



Comune di SAN GIORIO DI SUSÀ

BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

NOTA DI AGGIORNAMENTO AL

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
Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale
Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale
Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali
Prevenzione corruzione, programma acquisti beni e servizi.

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

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

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

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

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

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

Il D.U.P. dovrebbe essere, di norma, predisposto dalla Giunta e presentato al Consiglio entro il 31 luglio (vedi G.C. n. 38 dell'11/07/2017 e successiva approvazione con delibera C.C. n. 20 del 09/10/2017).

Poiché il Comune di San Giorio di Susa ha una popolazione pari a 999 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.

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

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

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

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

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

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

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

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

- Anno 2018 70 %
- Anno 2019 85 %
- Anno 2020 95 %

Nel presente schema di bilancio si è coperto il 100%.

- Popolazione dell'Ente -

| | | |
|---|----------------------|---------------------------|
| 1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011 | | n. 1.040 |
| 1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) | | n. 1.027 |
| Di cui : | maschi | n. 499 |
| | femmine | n. 528 |
| nuclei familiari | | n. 497 |
| comunità/convivenze | | n. / |
| 1.1.3 – Popolazione all'1.1. 2015 (penultimo anno precedente) | | n. 1.026 |
| 1.1.4 – Nati nell'anno | n. 6 | |
| 1.1.5 – Deceduti nell'anno | n. 7 | |
| saldo naturale | | n. -1 |
| 1.1.6 – Immigrati nell'anno | n. 57 | |
| 1.1.7 – Emigrati nell'anno | n. 55 | |
| saldo migratorio | | n. +2 |
| 1.1.8 – Popolazione al 31.12.2015 (penultimo anno precedente) di cui | | n. 1.027 |
| 1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni) | | n. 60 |
| 1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni) | | n. 73 |
| 1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni) | | n. 130 |
| 1.1.12 – In età adulta (30/65 anni) | | n. 531 |
| 1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni) | | n. 233 |
| 1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio: | Anno | Tasso |
| | <i>Anno-2011</i> | 1,10 |
| | <i>Anno-2012</i> | 0,57 |
| | <i>Anno-2013</i> | 1,15 |
| | <i>Anno-2014</i> | 1,07 |
| | <i>Anno-2015</i> | 0,58 |
| 1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio: | Anno | Tasso |
| | <i>Anno-2011</i> | 0,96 |
| | <i>Anno-2012</i> | 1,52 |
| | <i>Anno-2013</i> | 1,05 |
| | <i>Anno-2014</i> | 1,27 |
| | <i>Anno-2015</i> | 0,58 |
| 1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente | Abitanti Entro il | n. 1.400 n. 31.12.2005 |
| 1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: MEDIA | | |
| 1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: MEDIA | | |

- Struttura dell'Ente -

| TIPOLOGIA | ESERCIZIO IN CORSO | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | |
|---|-----------------------|-------------------------------|---------------|---------------|
| | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
| 1.3.2.1 - Asili nido n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ |
| 1.3.2.2 - Scuole materne n. 1 | Posti n. 28 | Posti n. 28 | Posti n. 28 | Posti n. 28 |
| 1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1 | Posti n. 50 | Posti n. 50 | Posti n. 50 | Posti n. 50 |
| 1.3.2.4 - Scuole medie n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ |
| 1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ |
| 1.3.2.6 - Farmacie Comunali | n. ____ | n. ____ | n. ____ | n. ____ |
| 1.3.2.7 - Rete fognaria in Km. | | | | |
| - bianca | 0,80 | 0,80 | 0,80 | 0,80 |
| - nera | | | | |
| - mista | 6,7 | 6,7 | 6,7 | 6,7 |
| 1.3.2.8 - Esistenza depuratore | NO | NO | NO | NO |
| 1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km. | 17 | 17 | 17 | 17 |
| 1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato | SI | SI | SI | SI |
| 1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini | n. 3 hq. 1 | n. 3 hq. 1 | n. 3 hq. 1 | n. 3 hq. 1 |
| 1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica | n. 282 | n. 282 | n. 282 | n. 282 |
| 1.3.2.13 - Rete gas in Km. | 6 | 6 | 6 | 6 |
| 1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q: | | | | |
| - civile | 4.051 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| - industriale | 200 | 200 | 200 | 200 |
| - racc. diff.ta | SI | SI | SI | SI |
| 1.3.2.15 - Esistenza discarica | NO | NO | NO | NO |
| 1.3.2.16 - Mezzi operativi | n. 4 | n. 4 | n. 4 | n. 4 |
| 1.3.2.17 - Veicoli | n. 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: Centro socio-culturale con salone polivalente. _____ | | | | |

**NOTA DI AGGIORNAMENTO AL
DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2018 - 2020**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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 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.

Per gli Enti inferiori a 5.000 abitanti, è prevista una struttura semplificata del D.U.P., che nel prevederne una stesura piu' snella, consente di articolare tale documento di programmazione in modo "complessivo", e cioè: senza l'articolazione nelle due sezioni "strategica (SES) e operativa (SEO)" prevista invece per gli Enti con popolazione superiore ai 5.000 abitanti, senza la distinzione tra obiettivi strategici ed operativi e senza la specifica analisi del contesto interno, che viene però ripresa nella definizione degli indirizzi generali, così come è snellita l'analisi del contesto esterno.

Contesto esterno:

Obiettivi individuati dal Governo sulla base degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali (patto di stabilità interno, spending review, sblocco dei pagamenti, ecc.).

Valutazione della situazione socio-economica attuale e futura del territorio e della domanda dei servizi pubblici locali.

Contesto interno:

Organizzazione e modalità dei servizi pubblici locali, con riferimenti generali anche agli organismi ed enti strumentali, alle società partecipate e controllate.

Indirizzi generali sulle risorse ed i relativi impieghi (investimenti ed OO.PP; tributi e tariffe dei servizi pubblici; necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi previsti nelle varie misioni; gestione del patrimonio; indebitamento; equilibri ed eventuali squilibri di bilancio; reperimento di risorse straordinarie per il finanziamento di spese d'investimento; risorse umane; coerenza e compatibilità con il patto di stabilità interno.

L'articolazione temporale è esclusivamente quella triennale.

IL CONTENUTO DEL DUP SEMPLIFICATO ALLA LUCE DEL PUNTO 8.4 DEL PRINCIPIO CONTABILE 4/1

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Gli indirizzi generali individuati dal documento unico di programmazione semplificato riguardano principalmente:

1. l'organizzazione e la modalità di gestione dei servizi pubblici ai cittadini, tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard e del ruolo degli eventuali organismi, enti strumentali e società controllate e partecipate.

Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente;

2. l'individuazione delle risorse, degli impieghi e la verifica della sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica, anche in termini di equilibri finanziari del bilancio e della gestione. Devono essere oggetto di specifico approfondimento almeno i seguenti aspetti, relativamente ai quali saranno definiti appositi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:

a. gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento;

b. i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;

c. i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;

d. la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;

e. l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;

f. la gestione del patrimonio;

g. il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;

h. l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;

i. gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.

3. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa.

4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

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

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

Il DUP semplificato, quale guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente, indica, per ogni singola missione/programma del bilancio, gli obiettivi che l'ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione (anche se non compresi nel periodo di mandato). Per ciascuna missione/programma gli enti possono indicare le relative

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

previsioni di spesa in termini di competenza finanziaria. Con riferimento al primo esercizio possono essere indicate anche le previsioni di cassa.

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

Gli obiettivi individuati per ogni missione/programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli indirizzi generali e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione. L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per ogni missione/programma deve "guidare", negli altri strumenti di programmazione, l'individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Obiettivi individuati dal governo nazionale

Il principio applicato alla programmazione prevede che l'individuazione degli obiettivi strategici sia effettuata tenendo in considerazione le condizioni esterne ed interne in cui l'Ente si trova ad operare: gli scenari socio economici ed il contesto normativo nazionale e regionale costituiscono in questo senso i paletti all'interno dei quali si deve orientare l'azione dell'Amministrazione. Il primo punto di riferimento normativo è rappresentato dal documento di programmazione economico-finanziaria, ovvero il "Documento di Programmazione Economico Finanziaria DEF 2017".

Non va inoltre dimenticato, quale attore importante nella governance, il ruolo della UE con i regolamenti in vigore dal 2013 volti a rafforzare il monitoraggio delle finanze pubbliche dell'area euro.

Si può affermare che anche a seguito delle segnalazioni delle autorità europee sono state adottate una serie di normative che hanno avuto notevole impatto anche sugli enti locali:

- *Sostenibilità delle finanze pubbliche* – si ricordano i provvedimenti in materia di riduzione della spesa per acquisti di beni e servizi e il rafforzamento dei vincoli per il conseguimento di risparmi di spesa della pubblica amministrazione, ulteriori limiti di spesa per incarichi di consulenza ed assimilati della PA, introduzione del limite massimo di autovetture, individuazione dei fabbisogni standard da utilizzare come criterio per la ripartizione del Fondo di Solidarietà comunale o del fondo perequativo, istituzione del Nuovo Sistema Nazionale degli Approvvigionamenti, misure di razionalizzazione delle società partecipate locali.
- *Sistema fiscale* – provvedimenti in materia di riordino della fiscalità locale, con l'introduzione dell'Imposta unica comunale IUC, costituita dall'IMU, dalla TASI e dalla TARI.
- *Efficienza della pubblica amministrazione* – si ricorda l'ampia riforma in materia di enti locali, che istituisce le Città metropolitane, ridefinisce il sistema delle Province e detta una nuova disciplina in materia di unioni e fusioni di Comuni, l'introduzione del Sistema di Interscambio delle fatture elettroniche, nuova disciplina in materia di mobilità del personale, l'introduzione di nuove misure in materia di anticorruzione, con l'istituzione dell'ANAC in sostituzione dell'AVCP.

- Indicatori utilizzati -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

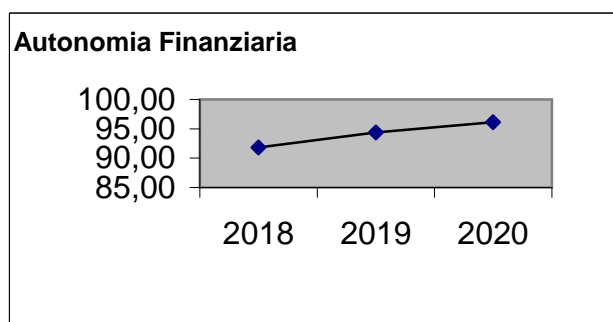
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

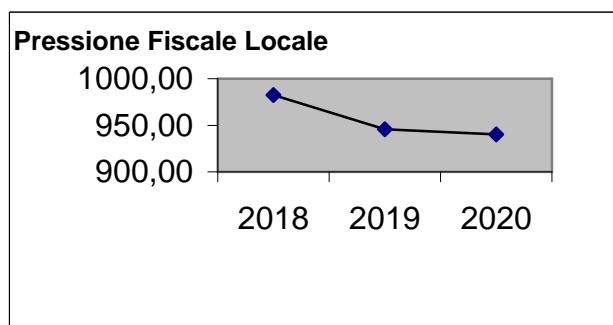
| Autonomia Finanziaria | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u> | 91,82 % | 94,38 % | 96,11 % |



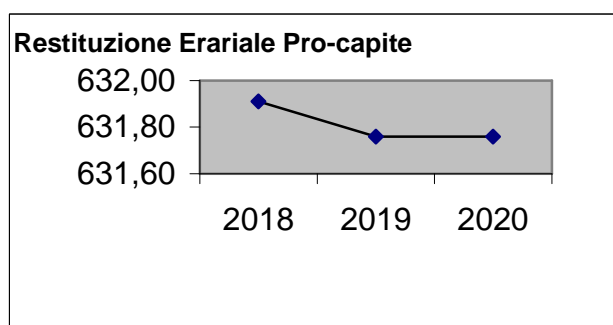
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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> | € 982,40 | € 945,61 | € 940,11 |



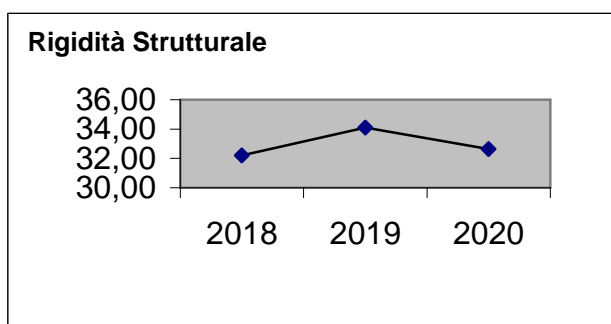
| Pressione tributaria pro-capite | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u> | € 631,91 | € 631,76 | € 631,76 |



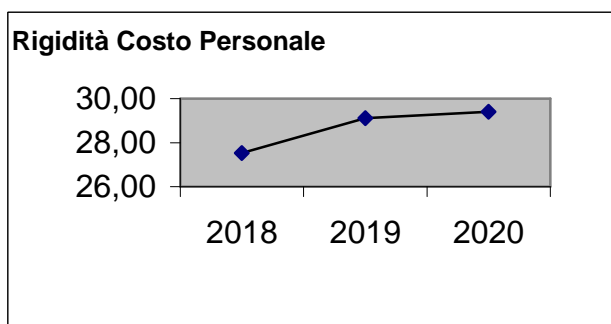
Rigidità del bilancio

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.

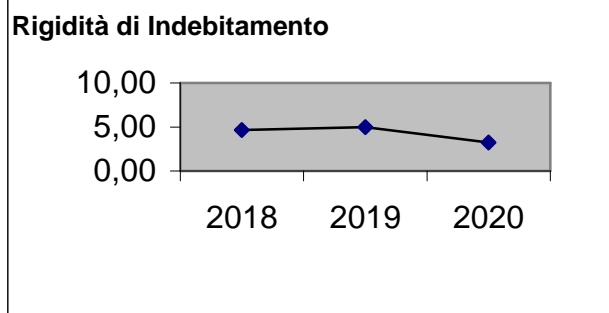
| Rigidità strutturale | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u> | 32,21 % | 34,10 % | 32,65 % |



| Rigidità costo personale | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u> | 27,53 % | 29,11 % | 29,41 % |



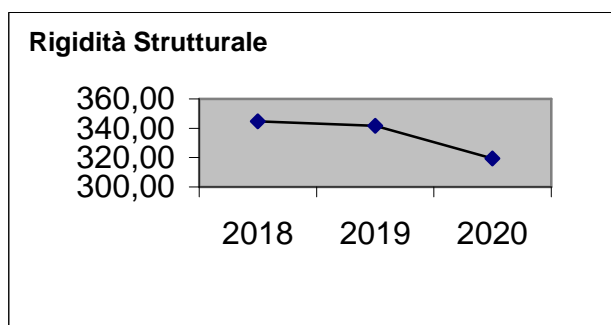
| Rigidità indebitamento | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u> | 4,67 % | 4,99 % | 3,24 % |



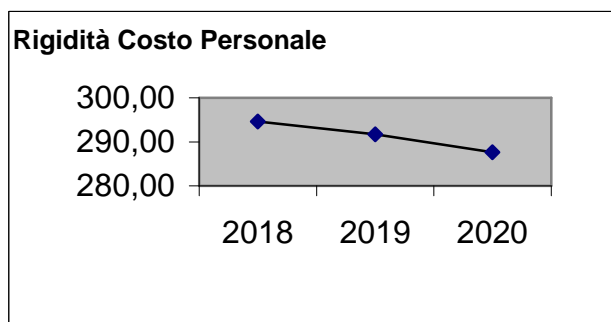
Grado di rigidità pro-capite

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.

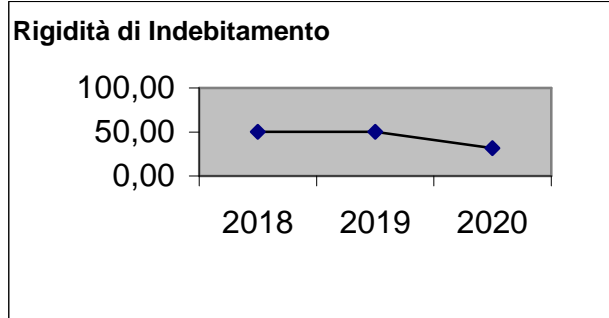
| Rigidità strutturale pro-capite | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N. Abitanti}}$ | 344,62 € | 341,70 € | 319,39 € |



| Rigidità costo personale pro-capite | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$ | 294,60 € | 291,68 € | 287,67 € |



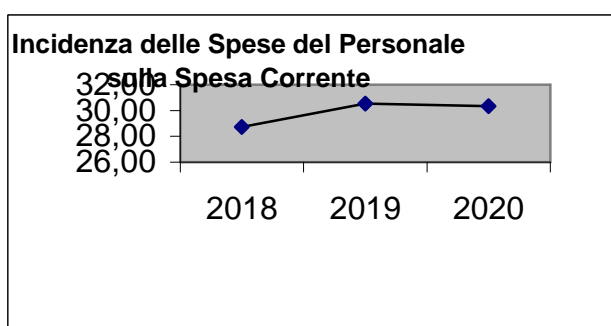
| Rigidità indebitamento pro-capite | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$ | 50,02 € | 50,02 € | 31,72 € |



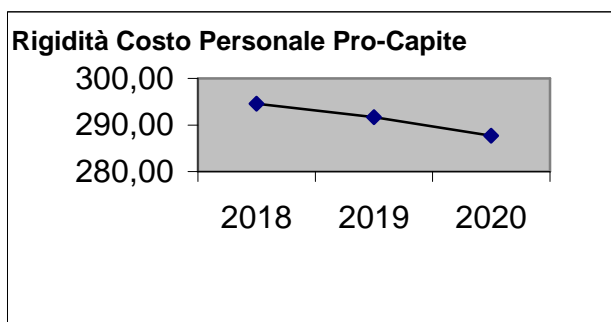
Costo del Personale

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.

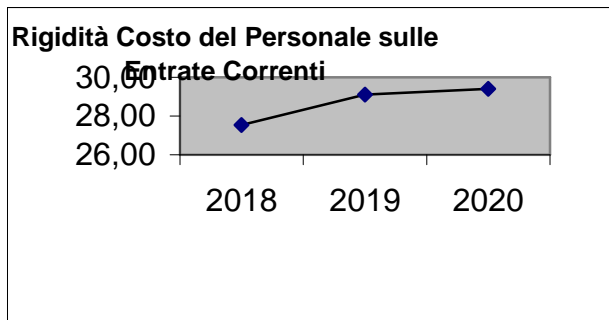
| Incidenza spese personale su spesa corrente | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$ | 28,73 % | 30,53 % | 30,34 % |



| Rigidità costo personale pro-capite | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$ | 294,60 € | 291,68 € | 287,67 € |



| Rigidità costo personale su entrata corrente | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spesa personale + Irap}}{\text{Entrate correnti}}$ | 27,53 % | 29,11 % | 29,41 % |



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

- 1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici MENSA SCOLASTICA: GESTIONE DIRETTA PER LA MENSA SCUOLA INFANZIA, INDIRETTA PER LA SCUOLA PRIMARIA. TRASPORTO SCOLASTICO: GESTIONE INDIRETTA.

Tabella Servizi a Domanda Individuale

| Codice | Descrizione | Ril. IVA | Modalità di Gestione |
|---------------|--------------------|-----------------|--|
| 1 | MENSA SCOLASTICA | SI | DIRETTA INFANZIA INDIRETTA PRIMARIA |

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

Le spese del Titolo II, finanziate con le entrate in conto capitale sono le seguenti:

Anni 2018 – 2019 e 2020:

| | |
|--|--------------------------------------|
| Manutenzione straordinaria punti luce | € 3.500,00 (oneri di urbanizzazione) |
| Manutenzione straordinaria patrimonio: | € 3.500,00 IDEM C.S. |
| Manutenzione straordinaria strade: | € 2.500,00 IDEM C.S. |
| Edificio di culto | € 500,00 IDEM C.S. |

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

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

| <i>Articolo</i> | <i>Descrizione</i> | <i>Impegnato (Cp + Rs)</i> | <i>Pagato (Cp + Rs)</i> | <i>Residui da Riportare</i> |
|------------------|--|--------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| 6270 / 3012 / 99 | AUTOMAZIONE SERVIZI AMMINISTRATIVI | 5.978,00 | 0,00 | 5.978,00 |
| 8230 / 3479 / 1 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI | 4.488,07 | 0,00 | 4.488,07 |
| | TOTALE: | 10.466,07 | 0,00 | 10.466,07 |

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, per il passato ed ancor più costituirà per il futuro, il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente.

Il comma 37, art.1, della Legge n.205/2017 ha previsto a tutto il 2018 il blocco degli aumenti delle tariffe dei tributi e delle addizionali regionali e locali e viene nel contempo confermata la maggiorazione TASI introdotta nell'anno 2016.

La sospensione non si applica alla tassa sui rifiuti (TARI), istituita dall'articolo 1, comma 639, della Legge 147 del 2013 per finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti.

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

Il Comune di SAN GIORIO DI SUSÀ, riconferma nel triennio 2018/2020 le aliquote stabilite nel 2017:

ALIQUOTE IN VIGORE NEL 2017

- ALIQUOTA DI BASE (Altri fabbricati compresi gli immobili della categoria D e le aree fabbricabili):

0,76 PER CENTO;

- ALIQUOTA ABITAZIONE PRINCIPALE e relative pertinenze esclusivamente per le categorie catastali A/1 A/8

A/9 (massimo 1 unità per categorie C2, C6 e C7):

0,4 PER CENTO – detrazione di € 200,00

La Legge di stabilità 2016 n. 208 del 28/12/2015 ha introdotto una nuova ipotesi di comodato d'uso che non rientra nei casi di assimilazione ma di agevolazione tributaria. L'agevolazione non sarà concessa sulla base di una scelta discrezionale del Comune ma è prevista in modo esplicito dalla Legge, sussistendone le condizioni.

Per ottenere la riduzione della base imponibile nella misura del 50%, la disposizione prevede che debbano sussistere una serie di condizioni, in particolare:

- Il contratto deve essere registrato

- Il comodante deve possedere un solo immobile in Italia e risiedere anagraficamente, nonché, dimorare abitualmente nello stesso Comune in cui è situato l'immobile concesso in comodato.

Il beneficio si applica anche nel caso in cui il comodante oltre all'immobile concesso in comodato possieda nello stesso comune un altro immobile adibito a propria abitazione principale, ad eccezione delle unità abitative classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/10.

Per ottenere l'agevolazione il soggetto passivo deve attestare il possesso dei requisiti nel modello di dichiarazione IMU di cui all'articolo 9, comma 6, del Decreto Legislativo 14 marzo 2011, n. 23 che dovrà essere presentato, per il 2018, entro il 30 giugno 2019.

TASI

Il Comune di SAN GIORIO DI SUSÀ, riconferma nel triennio 2018/2020 le aliquote stabilite nel 2017.

La legge di stabilità 2016 ha apportato significative novità anche in materia di TASI.

Relativamente all'abitazione principale, le disposizioni introdotte con la suddetta Legge hanno eliminato l'applicazione della TASI all'abitazione principale (ad eccezione degli immobili di pregio, su cui la tassazione permane) sia nel caso in cui l'unità immobiliare è adibita ad abitazione principale dal possessore, sia nell'ipotesi in cui è il detentore a destinare l'immobile detenuto ad abitazione principale.

Il Comune di San Giorio di Susa, aveva stabilito per il 2017 le seguenti aliquote:

- 1,65 per mille: altri fabbricati;

- 1,65 per mille: aree fabbricabili;

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- 1,00 per mille: fabbricati rurali strumentali;

Dal 2016, pertanto, la TASI non deve più essere pagata dai possessori di abitazione principale. Il minor gettito derivante ai comuni dall'esenzione dell'abitazione principale ai fini TASI è stato compensato con un aumento del Fondo di solidarietà Comunale.

TARI: la tassa sui rifiuti (TARI), istituita dall'articolo 1, comma 639, della Legge 147 del 2013 per finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti non è soggetta al blocco degli aumenti stabilito dal comma 42, art. 1, della Legge di Stabilità 2017 dell' 11 dicembre 2016, n. 232.

Le tariffe relative alle quote fisse ed alle quote variabili suddivise tra utenze domestiche ed utenze non domestiche saranno stabilite a seguito dell'approvazione dei Piani Finanziari relativi ai costi del servizio e devono assicurare la copertura del 100% dei costi

Imposta sulla Pubblicità, Diritti sulle pubbliche affissioni, COSAP: gestiti secondo i regolamenti comunali vigenti ed alle tariffe di base previste per legge.

Le tariffe per i servizi di refezione scolastica e trasporto scolastico rimangono invariate:

scuola infanzia mensa residenti: € 4,40 non residenti: € 4,90

scuola primaria: mensa residenti: € 5,40 non residenti; € 5,90

trasporto scolastico: € 90,00 con applicazione per i servizi a domanda individuale delle fasce ISEE.

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 | 11.800,00 | 11.800,00 | 11.800,00 | |
| | | cassa | 12.406,48 | | | |
| | 2-Segreteria generale | comp | 184.574,70 | 184.374,70 | 184.374,70 | |
| | | cassa | 222.071,09 | | | |
| | 3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | comp | 12.280,00 | 12.280,00 | 12.280,00 | |
| | | cassa | 18.206,52 | | | |
| | 4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | comp | 55.153,76 | 55.153,76 | 55.153,76 | |
| | | cassa | 68.975,25 | | | |
| | 5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | comp | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | |
| | | cassa | 2.000,00 | | | |
| | 6-Ufficio tecnico | comp | 142.120,24 | 141.716,76 | 141.429,66 | |
| | | cassa | 173.482,64 | | | |
| | 7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | comp | 21.700,00 | 26.400,00 | 21.700,00 | |
| | | cassa | 22.414,56 | | | |
| | 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 | 488,92 | | | |
| | 11-Altri servizi generali | comp | 27.800,00 | 27.150,00 | 26.250,00 | |
| cassa | | 34.367,81 | | | | |
| Totale Missione 1 | | comp | 457.428,70 | 460.875,22 | 454.988,12 | |
| | | cassa | 554.413,27 | | | |
| 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 | 51.633,67 | 51.633,67 | 51.633,67 |
| | | cassa | 58.695,20 | | |
| | 2-Altri ordini di istruzione non universitaria | comp | 35.140,00 | 36.140,00 | 36.140,00 |
| | | cassa | 51.093,77 | | |
| | 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 | 16.300,00 | 16.300,00 | 16.300,00 |
| | | cassa | 24.263,82 | | |
| | 7-Diritto allo studio | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 4 | comp | 103.073,67 | 104.073,67 | 104.073,67 |
| | | cassa | 134.052,79 | | |
| 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 | 36.500,00 | 5.250,00 | 5.250,00 |
| | | cassa | 41.000,00 | | |
| | Totale Missione 5 | comp | 36.500,00 | 5.250,00 | 5.250,00 |
| | cassa | 41.000,00 | | | |
| 6-Politiche giovanili, sport e tempo libero | 1-Sport e tempo libero | comp | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| | | cassa | 200,00 | | |
| | 2-Giovani | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 6 | comp | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| | cassa | 200,00 | | | |
| 7-Turismo | 1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo | comp | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| | | cassa | 3.000,00 | | |
| | Totale Missione 7 | comp | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| | cassa | 3.000,00 | | | |
| 8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 1-Urbanistica e assetto del territorio | comp | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| | | cassa | 525,57 | | |
| | 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 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| | cassa | 525,57 | | | |
| 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 | 142.000,00 | 110.000,00 | 110.000,00 |
| | | cassa | 159.006,00 | | |
| | 3-Rifiuti | comp | 113.279,50 | 113.422,05 | 113.422,05 |
| | | cassa | 132.390,10 | | |
| | 4-Servizio idrico integrato | comp | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | | cassa | 3.000,00 | | |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| | | | | | |
|---|---|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | comp | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| | | cassa | 2.332,52 | | |
| | 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 | 256.779,50 | 224.922,05 | 224.922,05 |
| | | cassa | 296.728,62 | | |
| | 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 | 64.298,02 | 63.781,59 | 63.235,19 |
| | | cassa | 90.842,54 | | |
| | Totale Missione 10 | comp | 64.298,02 | 63.781,59 | 63.235,19 |
| | | cassa | 90.842,54 | | |
| 11-Soccorso civile | 1-Sistema di protezione civile | comp | 3.105,00 | 3.005,00 | 3.005,00 |
| | | cassa | 17.255,00 | | |
| | 2-Interventi a seguito di calamità naturali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 11 | comp | 3.105,00 | 3.005,00 | 3.005,00 |
| | | cassa | 17.255,00 | | |
| 12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | comp | 1.958,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| | | cassa | 5.639,60 | | |
| | 2-Interventi per la disabilità | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 3-Interventi per gli anziani | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale | comp | 1.100,00 | 1.100,00 | 1.100,00 |
| | | cassa | 2.200,00 | | |
| | 5-Interventi per le famiglie | comp | 5.520,00 | 5.520,00 | 5.520,00 |
| | | cassa | 6.712,20 | | |
| | 6-Interventi per il diritto alla casa | comp | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 |
| | | cassa | 7.000,00 | | |
| | 7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | comp | 29.777,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| | | cassa | 29.777,00 | | |
| | 8-Cooperazione e associazionismo | comp | 4.469,54 | 3.644,14 | 3.000,00 |
| | | cassa | 5.654,64 | | |
| | 9-Servizio necroscopico e cimiteriale | comp | 12.189,91 | 11.989,83 | 11.779,85 |
| | | cassa | 18.889,03 | | |
| | Totale Missione 12 | comp | 62.014,45 | 61.253,97 | 60.399,85 |
| | | cassa | 75.872,47 | | |
| 13-Tutela della salute | | | | | |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| | | | | | |
|--|---|---------------|------------------|------------------|------------------|
| 14-Sviluppo economico e competitività | 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 | | |
| | Totale Missione 13 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 1-Industria, PMI e Artigianato | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 3-Ricerca e innovazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 4-Reti e altri servizi di pubblica utilità | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 14 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro | comp | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| | | cassa | 600,00 | | |
| | 2-Formazione professionale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 3-Sostegno all'occupazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| Totale Missione 15 | comp | 300,00 | 300,00 | 300,00 | |
| | cassa | 600,00 | | | |
| 17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | comp | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| | | cassa | 100,00 | | |
| | 2-Caccia e pesca | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 16 | comp | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| | | cassa | 100,00 | | |
| 18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 1-Fonti energetiche | comp | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| | | cassa | 85.334,47 | | |
| | Totale Missione 17 | comp | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| | | cassa | 85.334,47 | | |
| 19-Relazioni internazionali | 1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 18 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 19-Relazioni internazionali | 1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 19 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| | | | | | |
|-------------------------------------|---|--|---------------------|-------------------|-------------------|
| 20-Fondi e accantonamenti | | cassa | 0,00 | | |
| | 1-Fondo di riserva | comp | 7.254,74 | 4.397,19 | 4.580,41 |
| | | cassa | 5.917,41 | | |
| | 2-Fondo crediti di dubbia esigibilità | comp | 9.276,59 | 9.276,59 | 9.276,59 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 3-Altri fondi | comp | 11.161,79 | 4.241,79 | 4.241,79 |
| | | cassa | 10.571,12 | | |
| | Totale Missione 20 | comp | 27.693,12 | 17.915,57 | 18.098,79 |
| | | cassa | 16.488,53 | | |
| | 50-Debito pubblico | 1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| Totale Missione 50 | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 60-Anticipazioni finanziarie | 1-Restituzione anticipazioni di tesoreria | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 60 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | TOTALE MISSIONI | comp | 1.033.492,46 | 963.677,07 | 956.572,67 |
| | | cassa | 1.316.413,26 | | |

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

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Comune di San Giorio di Susa

Pag.

(D.U.P. - Modello Siscom)

La gestione del patrimonio

CONTO DEL PATRIMONIO

Pag. 1

| ATTIVO | IMPORTI PARZIALI | CONSISTENZA INIZIALE | VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO | | VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE | | CONSISTENZA FINALE |
|---|----------------------------|----------------------|-----------------------------|-------------|---------------------------|-------------------|----------------------------|
| | | | + | - | + | - | |
| A) IMMOBILIZZAZIONI | | | | | | | |
| I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | | | | | | | |
| 1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| Totale | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | | | | | | | |
| 1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 2.207.218,54 454.133,45 | 1.753.085,09 | 0,00 | 0,00 | 54.335,74 0,00 | 46.235,83 | 1.761.185,00 454.133,45 |
| 2) Terreni (patrimonio indisponibile) | 233.937,56 | 233.937,56 | 0,00 | 0,00 | | 236,47 | 233.701,09 |
| 3) Terreni (patrimonio disponibile) | 11.878,51 | 11.878,51 | 0,00 | 0,00 | | | 11.878,51 |
| 4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 1.780.305,41 669.790,86 | 1.110.514,55 | 0,00 | 0,00 | 54.674,23 0,00 | 53.409,10 | 1.111.779,68 669.790,86 |
| 5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 61.094,79 18.599,49 | 42.495,30 | 0,00 | 0,00 | | 1.832,83 | 40.662,47 18.599,49 |
| 6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 86.007,71 51.464,46 | 34.543,25 | 0,00 | 0,00 | | 13.109,72 | 21.433,53 51.464,46 |
| 7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 13.627,50 7.832,83 | 5.794,67 | 0,00 | 0,00 | | 2.708,08 | 3.086,59 7.832,83 |
| 8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 64.133,47 47.526,06 | 16.607,41 | 0,00 | 0,00 | | 11.912,38 | 4.695,03 47.526,06 |
| 9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 8.936,40 5.056,83 | 3.879,57 | 306,91 | 0,00 | | 1.508,83 | 2.677,65 5.056,83 |
| 10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 0,00 |
| 11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 0,00 |
| 12) Diritti reali su beni di terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| 13) Immobilizzazioni in corso | 70.832,83 | 70.832,83 | 51.107,00 | 0,00 | | 109.009,97 | 12.929,86 |
| Totale | | 3.283.568,74 | 51.413,91 | 0,00 | 109.009,97 | 239.963,21 | 3.204.029,41 |
| III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | | | | | | | |
| 1) Partecipazioni in | | | | | | | |
| a) imprese controllate | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| b) imprese collegate | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| c) altre imprese | 164,55 | 164,55 | | | | | 164,55 |
| 2) Crediti verso: | | | | | | | |
| a) imprese controllate | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| b) imprese collegate | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| c) altre imprese | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| 3) Titoli (investimenti a medio lungo termine) | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| 4) Crediti di dubbia esigibilità | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| 5) Crediti per depositi cauzionali | | 0,00 | | | | | 0,00 |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| | | | | | | | |
|--------------------------------|--------|---------------------|------------------|-------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| | Totale | 164,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 164,55 |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI | | 3.283.733,29 | 51.413,91 | 0,00 | 109.009,97 | 239.963,21 | 3.204.193,96 |

CONTO DEL PATRIMONIO

Pag. 2

| | IMPORTI PARZIALI | CONSISTENZA INIZIALE | VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO | | VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE | | CONSISTENZA FINALE |
|---|------------------|----------------------|-----------------------------|---------------------|---------------------------|-----------------|--------------------|
| | | | + | - | + | - | |
| B) ATTIVO CIRCOLANTE | | | | | | | |
| I) RIMANENZE | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| II) CREDITI | | | | | | | |
| 1) Verso contribuenti | 38.713,35 | 38.713,35 | 33.375,47 | 30.589,44 | | 0,00 | 41.499,38 |
| 2) Verso enti del settore pubblico allargato | | | | | | | |
| a) Stato - correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| - capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| a) Regione - correnti | 11.492,56 | 11.492,56 | 12.992,21 | 6.592,56 | | 0,00 | 17.892,21 |
| - capitale | 39.725,41 | 39.725,41 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 39.725,41 |
| a) Altri - correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| - capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 3) Verso debitori diversi | | | | | | | |
| a) verso utenti di servizi pubblici | 8.540,00 | 8.540,00 | 8.540,00 | 4.270,00 | | 0,00 | 12.810,00 |
| b) verso utenti di beni patrimoniali | 10.662,94 | 10.662,94 | 13.840,70 | 8.518,24 | 2,50 | 0,00 | 15.987,90 |
| c) verso altri - correnti | 81.378,73 | 81.378,73 | 21.006,11 | 81.378,73 | | 0,00 | 21.006,11 |
| - capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| d) da alienazioni patrimoniali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| e) per somme corrisposte a c/terzi | 3.331,28 | 3.331,28 | 300,00 | 300,00 | | 0,00 | 3.331,28 |
| 4) Crediti per IVA | 1.388,00 | 1.388,00 | 0,00 | 0,00 | | 1.311,00 | 77,00 |
| 5) Per depositi | | | | | | | |
| a) banche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| b) Cassa Depositi e Prestiti | 10.418,68 | 10.418,68 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 10.418,68 |
| Totale | | 205.650,95 | 90.054,49 | 131.648,97 | 2,50 | 1.311,00 | 162.747,97 |
| III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI | | | | | | | |
| 1) Titoli | | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Totale | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE | | | | | | | |
| 1) Fondo di cassa | 604.996,88 | 604.996,88 | 1.099.503,09 | 990.146,17 | | | 714.353,80 |
| 2) Depositi bancari | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Totale | | 604.996,88 | 1.099.503,09 | 990.146,17 | 0,00 | 0,00 | 714.353,80 |
| TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE | | 810.647,83 | 1.189.557,58 | 1.121.795,14 | 2,50 | 1.311,00 | 877.101,77 |
| C) RATEI E RISCOINTI | | | | | | | |
| 1) Ratei attivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| 2) Riscconti attivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| | | | | | | | |
|--|------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------|------------------|---------------------|
| TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D) | | 4.094.381,12 | 160.279,93 | 135.441,19 | 0,00 | 37.924,13 | 4.081.295,73 |
| CONTI D'ORDINE | | | | | | | |
| E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE | 0,00 | 0,00 | 4.172,40 | 0,00 | | 0,00 | 4.172,40 |
| F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 |
| G) BENI DI TERZI | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 |
| TOTALE CONTI D' ORDINE | | 0,00 | 4.172,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.172,40 |

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. : | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| | - Concessione Loculi : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Alienazioni : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Altre : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Riscossioni : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Stato : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Regione : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Provincia : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Unione Europea : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - C.d.S. : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Altre entrate / Entrate proprie : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Avanzo di amministrazione / f.p.v. : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Mutui passivi : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Altre forme di ricorso al mercato 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 (+) | 407.816,86 | 366.865,59 | 325.000,26 | 291.318,72 | 255.911,18 | 218.688,25 |
| Nuovi Prestiti (+) | | | | | | |
| Prestiti rimborsati (-) | 40.951,27 | 41.865,33 | 33.681,54 | 35.407,54 | 37.222,93 | 20.627,33 |
| Estinzioni anticipate (-) | | | | | | |
| Altre variazioni +/- (da specificare) | | | | | | |
| Totale fine anno | 366.865,59 | 325.000,26 | 291.318,72 | 255.911,18 | 218.688,25 | 198.060,92 |
| Nr. Abitanti al 31/12 | 1.026 | 1.027 | 999 | 999 | 999 | 999 |
| Debito medio x abitante | 357,57 | 316,46 | 291,61 | 256,17 | 218,91 | 198,26 |

| | <i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i> | | | | | |
|-------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Oneri finanziari | 20.188,03 | 18.182,01 | 16.337,74 | 14.561,74 | 12.746,35 | 11.058,73 |
| Quota capitale | 40.951,27 | 41.865,33 | 33.681,54 | 35.407,54 | 37.222,93 | 20.627,33 |
| Totale fine anno | 61.139,30 | 60.047,34 | 50.019,28 | 49.969,28 | 49.969,28 | 31.686,06 |

| | <i>Tasso medio indebitamento</i> | | | | | |
|--|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Indebitamento inizio esercizio | 407.816,86 | 366.865,59 | 325.000,26 | 291.318,72 | 255.911,18 | 218.688,25 |
| Oneri finanziari | 20.188,03 | 18.182,01 | 16.337,74 | 14.561,74 | 12.746,35 | 11.058,73 |
| Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale) | 4,95% | 4,96% | 5,03% | 5,00% | 4,98% | 5,06% |

| | <i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i> | | | | | |
|-----------------------|---|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Interessi passivi | 20.188,03 | 18.182,01 | 16.337,74 | 14.561,74 | 12.746,35 | 11.058,73 |
| Entrate correnti | 660.422,25 | 907.918,86 | 1.124.008,38 | 1.127.400,00 | 1.088.400,00 | 1.067.700,00 |
| % su entrate correnti | 3,06 % | 2,00 % | 1,45 % | 1,29 % | 1,17 % | 1,04 % |
| 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 | | 696.380,27 | | |
| A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | 1.068.900,00 0,00 | 1.000.900,00 0,00 | 977.200,00 0,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità | (-) | 1.033.492,46 0,00 9.276,59 | 963.677,07 0,00 9.276,59 | 956.572,67 0,00 9.276,59 |
| 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> | (-) | 35.407,54 0,00 | 37.222,93 0,00 | 20.627,33 0,00 |
| G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI | | | | |
| H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| | | | | |
|---|-----|-------------------|-------------------|-------------------|
| spese di investimento | | | | |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00 | (+) | 10.000,00 | 10.000,00 | 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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i> | (-) | 10.000,00 0,00 | 10.000,00 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 | (+) | 696.380,27 |
| Entrata | (+) | 1.908.071,42 |
| Spesa | (-) | 1.991.289,33 |
| | | |
| Differenza | = | 613.162,36 |

**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 San Giorio di Susa ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

Nel prospetto che segue si riportano le informazioni relative alle quote di partecipazione:

| Denominazione | Quota di partecipazione dell'Ente (%) | Attività svolta |
|--|--|---|
| ACSEL | 1,13 | GESTIONE RIFIUTI, ENERGIA, CANILE |
| GAL Escartons e Valli Valdesi | 0,86 | GESTIONE SERVIZI AMMINISTRATIVI – BANDI FONDI EUROPEI |
| Società Metropolitana Acque Torino S.p.A. (SMAT) | 0,00002 | GESTIONE ACQUA |
| TRE VALLI SRL | 0,68 | MANUTENZIONE E TERRITORIO |
| CONISA - SUSÀ | 1,20 | SERVIZI ASSISTENZIALI |
| CADOS – RIVOLI | 0,31 | GESTIONE RIFIUTI |

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

Gli interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipate, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

Nel 2017 si è provveduto alla revisione straordinaria delle partecipazioni pubbliche detenute da questo Ente.

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

| | | |
|--|-------------------------|--|
| 1.2.1 – Superficie in Kmq. 19,00 | | |
| 1.2.2 – RISORSE IDRICHE | | |
| * Laghi n° _____ | * Fiumi e Torrenti n° 2 | |
| 1.2.3 – STRADE | | |
| * Statali Km. 0,00 | * Provinciali Km. 4,10 | * Comunali Km. 28,00 |
| * Vicinali Km. 3,00 | * Autostrade Km. 0,00 | |
| 1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI | | |
| | SI | <i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i> |
| * Piano reg. adottato | _ _ | DELIBERA C.C. N. 13 DEL 10.02.1984 |
| * Piano reg. approvato | SI_ _ | D.G.R. N. 117 – 34133 DEL 27/04/1994 |
| * Progr. di fabbricazione | _ NO | _____ |
| * Piano edilizia economica e popolare | _ NO | _____ |
| PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI | | |
| | NO | |
| * Industriali | _ _ | _____ |
| * Artigianali | _ _ | _____ |
| * Commerciali | _ _ | _____ |
| * 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 _ | | |
| 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 | 62.144,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | | previsione di competenza | 52.429,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Utilizzo avanzo di Amministrazione | | previsione di competenza | 28.847,00 | 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 | 714.353,80 | 696.380,27 | | |
| TITOLO 1 : | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 43.923,36 | previsione di competenza | 639.639,97 | 628.776,87 | 628.626,87 | 628.626,87 |
| TITOLO 2 : | Trasferimenti correnti | 35.975,37 | previsione di cassa | 681.139,35 | 672.700,23 | | |
| TITOLO 3 : | Entrate extratributarie | 104.077,51 | previsione di competenza | 67.744,87 | 85.982,12 | 54.732,12 | 36.532,12 |
| TITOLO 4 : | Entrate in conto capitale | 34.430,34 | previsione di cassa | 85.637,08 | 121.957,49 | | |
| TITOLO 6 : | Accensione prestiti | 3.962,72 | previsione di competenza | 416.623,54 | 405.623,20 | 398.023,20 | 395.023,20 |
| TITOLO 7 : | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | previsione di cassa | 466.427,55 | 509.700,71 | | |
| TITOLO 9 : | Entrate per conto terzi e partite di giro | 1.902,12 | previsione di competenza | 44.500,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 84.225,41 | 44.430,34 | | |
| | | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 10.418,68 | 3.962,72 | | |
| | | | previsione di competenza | 216.600,00 | 226.900,00 | 226.900,00 | 226.900,00 |
| | | | previsione di cassa | 216.600,00 | 226.900,00 | | |
| | | | previsione di competenza | 283.000,00 | 378.000,00 | 378.000,00 | 378.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 286.331,28 | 379.902,12 | | |
| | TOTALE TITOLI | 224.271,42 | previsione di competenza | 1.668.108,38 | 1.735.282,19 | 1.686.282,19 | 1.665.082,19 |
| | | | previsione di cassa | 1.830.779,35 | 1.959.553,61 | | |
| | TOTALE GENERALE ENTRATE | 224.271,42 | previsione di competenza | 1.811.529,28 | 1.735.282,19 | 1.686.282,19 | 1.665.082,19 |
| | | | previsione di cassa | 2.545.133,15 | 2.655.933,88 | | |

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

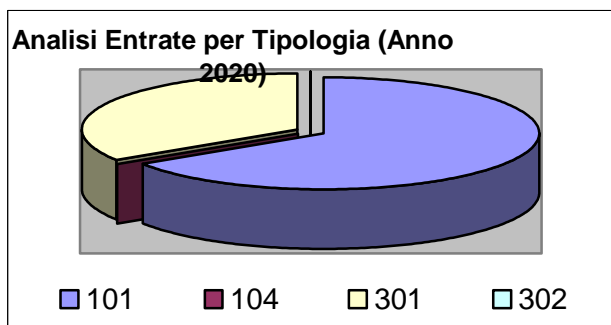
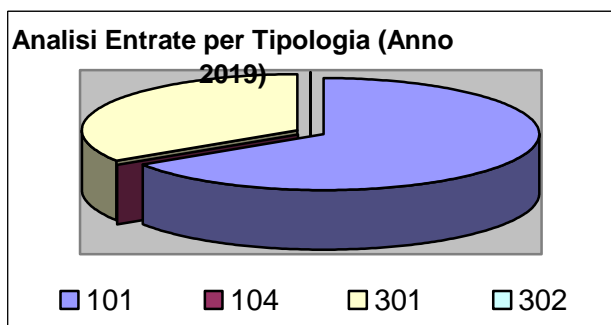
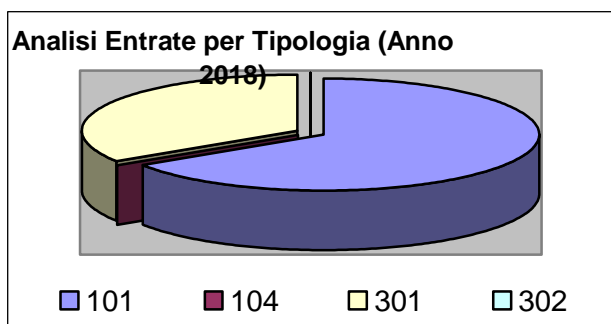
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

| Tipologia | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|----------------------|--|-------|--------------|-------------------|-------------------|
| 101 | Imposte tasse e proventi assimilati | comp | 415.276,87 | 415.126,87 | 415.126,87 |
| | | cassa | 459.200,23 | | |
| 104 | Compartecipazioni di tributi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 301 | Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | comp | 216.000,00 | 216.000,00 | 216.000,00 |
| | | cassa | 216.000,00 | | |
| 302 | Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALI TITOLO | | | comp | 631.126,87 | 631.126,87 |
| | | | cassa | 675.200,23 | |



IUC: IMU E TASI

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

Il Comune di SAN GIORIO DI SUSÀ, riconferma nel triennio 2018/2020 le aliquote stabilite nel 2017.

ALIQUOTE IN VIGORE NEL 2017

- ALIQUOTA DI BASE (Altri fabbricati compresi gli immobili della categoria D e le aree fabbricabili):

0,76 PER CENTO;

- ALIQUOTA ABITAZIONE PRINCIPALE e relative pertinenze esclusivamente per le categorie catastali A/1 A/8

A/9 (massimo 1 unità per categorie C2, C6 e C7):

0,4 PER CENTO – detrazione di € 200,00

La Legge di stabilità 2016 n. 208 del 28/12/2015 ha introdotto una nuova ipotesi di comodato d'uso che non rientra nei casi di assimilazione ma di agevolazione tributaria. L'agevolazione non sarà concessa sulla base di una scelta discrezionale del Comune ma è prevista in modo esplicito dalla Legge, sussistendone le condizioni.

Per ottenere la riduzione della base imponibile nella misura del 50%, la disposizione prevede che debbano sussistere una serie di condizioni, in particolare:

- Il contratto deve essere registrato

- Il comodante deve possedere un solo immobile in Italia e risiedere anagraficamente, nonché,

dimorare abitualmente nello stesso Comune in cui è situato l'immobile concesso in comodato.

Il beneficio si applica anche nel caso in cui il comodante oltre all'immobile concesso in comodato possieda nello stesso comune un altro immobile adibito a propria abitazione principale, ad eccezione delle unità abitative classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/10.

Per ottenere l'agevolazione il soggetto passivo deve attestare il possesso dei requisiti nel modello di dichiarazione IMU di cui all'articolo 9, comma 6, del Decreto Legislativo 14 marzo 2011, n. 23 che dovrà essere presentato, per il 2018, entro il 30 giugno 2019.

Gettito previsto: € 140.000,00 per ogni anno del triennio.

TASI

Il Comune di SAN GIORIO DI SUSÀ, riconferma nel triennio 2018/2020 le aliquote stabilite nel 2017.

La legge di stabilità 2016 ha apportato significative novità anche in materia di TASI. Relativamente all'abitazione principale, le disposizioni introdotte con la suddetta Legge hanno eliminato l'applicazione della TASI all'abitazione principale (ad eccezione degli immobili di pregio, su cui la tassazione permane) sia nel caso in cui l'unità immobiliare è adibita ad abitazione principale dal possessore, sia nell'ipotesi in cui è il detentore a destinare l'immobile detenuto ad abitazione principale.

Il Comune di San Giorio di Susa, aveva stabilito per il 2017 le seguenti aliquote:

- 1,65 per mille: altri fabbricati;

- 1,65 per mille: aree fabbricabili;

- 1,00 per mille: fabbricati rurali strumentali;

Dal 2016, pertanto, la TASI non deve più essere pagata dai possessori di abitazione principale.

Il minor gettito derivante ai comuni dall'esenzione dell'abitazione principale ai fini TASI è stato compensato con un aumento del Fondo di solidarietà Comunale.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Gettito previsto: € 40.000,00 per ogni anno del triennio.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Aliquota applicata: 0,8% gettito previsto: € 100.000,00 per ogni anno del triennio.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' E DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI

Servizio in apporto: canone previsto: € 820,00 per ogni anno del triennio.

RISCOSSIONE COATTIVA

Previsione attività di recupero evasione tributaria

Sulla base degli incassi dell'ultimo anno sono previsti recuperi per mancati versamenti IMU/TASI/TARES.

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

| | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i> |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ICI/IMU | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| TASI | | | |
| TARSU/TARES | 150 | | |
| ALTRE | | | |

C.O.S.A.P.

Viene gestita secondo il vigente regolamento – Introito previsto: € 2.600,00 per intero triennio.

TARI

TARI: la tassa sui rifiuti (TARI), istituita dall'articolo 1, comma 639, della Legge 147 del 2013 per finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti non è soggetta al blocco degli aumenti stabilito dal comma 42, art. 1, della Legge di Stabilità 2017 dell'11 dicembre 2016, n. 232.

Le tariffe relative alle quote fisse ed alle quote variabili suddivise tra utenze domestiche ed utenze non domestiche saranno stabilite a seguito dell'approvazione dei Piani Finanziari relativi ai costi del servizio e devono assicurare la copertura del 100% dei costi

Gettito previsto: € 128.306,87 per ogni anno del triennio.

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.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : Paolo Novelli

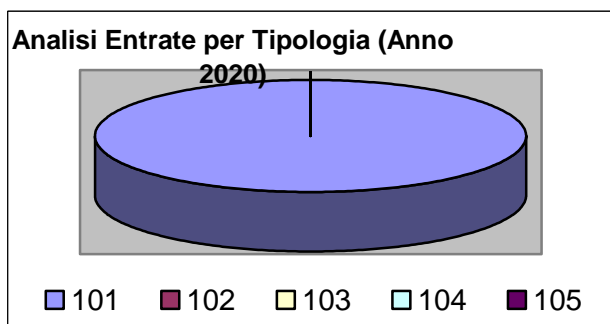
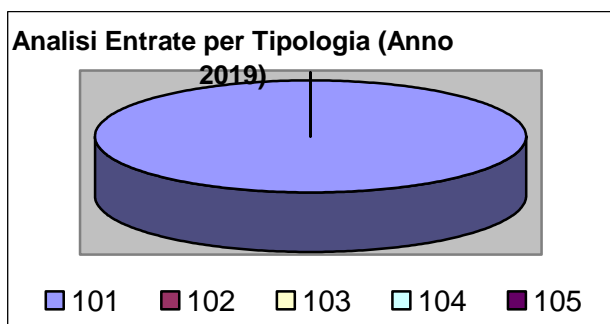
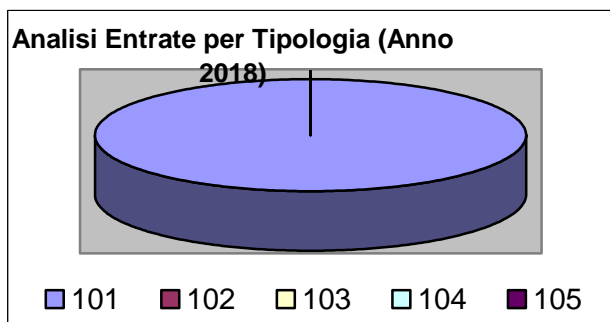
Responsabile TARSU-TARES-TARI: Paolo Novelli

Responsabile Tassa occupazione spazi: Paolo Novelli

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Paolo Novelli

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

| Tipologia | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|----------------------|--|-------|-------------------|------------------|------------------|
| 101 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | comp | 87.482,12 | 56.232,12 | 38.032,12 |
| | | cassa | 123.457,49 | | |
| 102 | Trasferimenti correnti da Famiglie | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 103 | Trasferimenti correnti da Imprese | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 104 | Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 105 | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 87.482,12 | 56.232,12 | 38.032,12 |
| | | cassa | 123.457,49 | | |



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

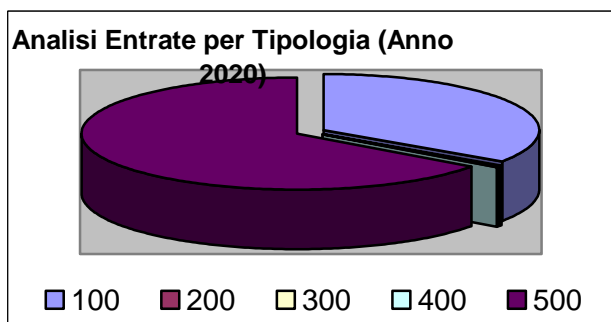
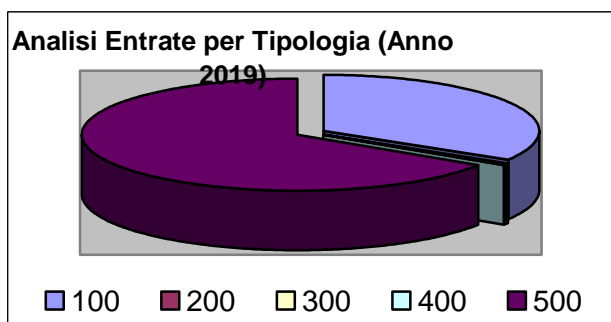
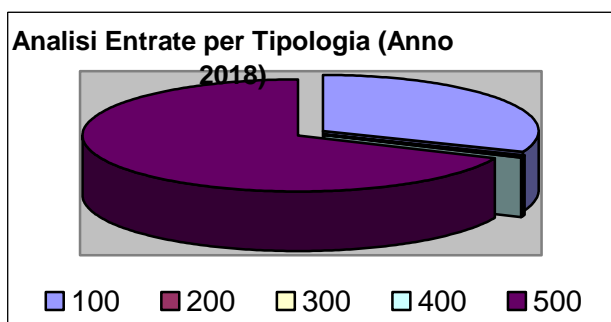
Nel corso del 2018 viene previsto il contributo della Regione Piemonte per il progetto tutela minoranze linguistiche, di cui il comune è capofila, per € 31.250,00.

Viene previsto un contributo per fondi A.T.O. da parte dell'UMVS per € 142.000,00 per il 2018, con recupero di quote non utilizzate nel corso del 2017 e di € 110.000,00 per il 2019 e il 2020.

Le altre entrate sono previste in linea sulla base dei dati consolidati dell'ultimo triennio.

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 | 108.841,01 | 105.241,01 | 105.741,01 |
| | | cassa | 131.362,21 | | |
| 200 | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | comp | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | | cassa | 1.000,00 | | |
| 300 | Interessi attivi | comp | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| | | cassa | 100,00 | | |
| 400 | Altre entrate da redditi da capitale | comp | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | | cassa | 1.000,00 | | |
| 500 | Rimborsi e altre entrate correnti | comp | 239.200,00 | 206.200,00 | 200.200,00 |
| | | cassa | 320.756,31 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 350.141,01 | 313.541,01 | 308.041,01 |
| | | cassa | 454.218,52 | | |



PROVENTI SERVIZI

Sono previsti introiti per servizio mensa scolastica e trasporto scolastico.

Le tariffe per i servizi di refezione scolastica e trasporto scolastico rimangono invariate:

scuola infanzia mensa residenti: € 4,40 non residenti: € 4,90

scuola primaria: mensa residenti: € 5,40 non residenti; € 5,90

trasporto scolastico: € 90,00 con applicazione per servizi a domanda individuale delle fasce ISEE.

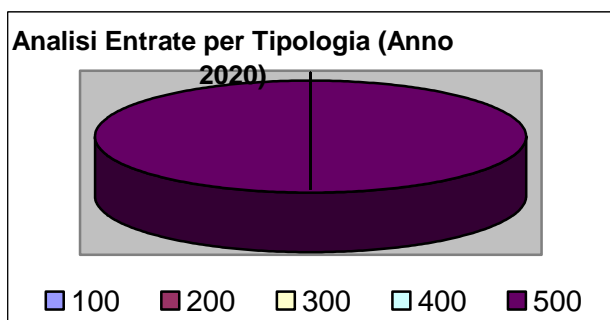
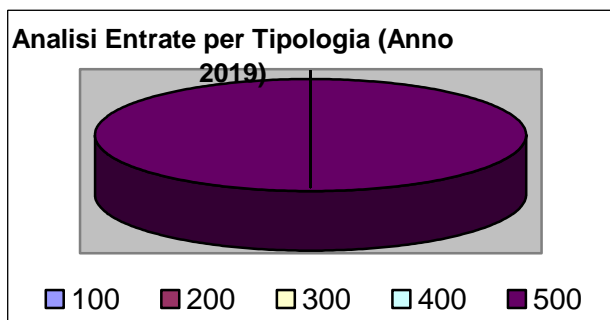
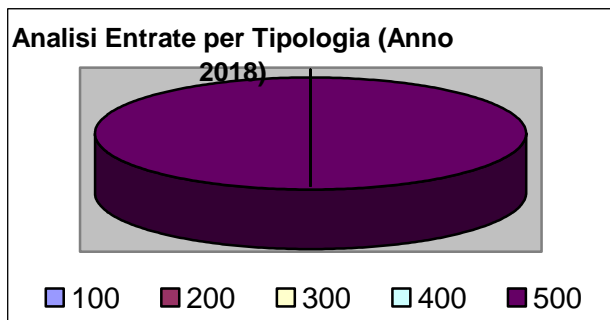
PROVENTI BENI DELL'ENTE

Nel bilancio viene previsto l'introito per affitto del centro polivalente per € 12.881,01 per ogni anno del triennio.

Viene previsto l'introito per affitto terreni comunali per € 2.000,00 annui.

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

| Tipologia | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|----------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|
| 100 | Tributi in conto capitale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 200 | Contributi agli investimenti | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 34.430,34 | | |
| 300 | Altri trasferimenti in conto capitale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 400 | Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 500 | Altre entrate in conto capitale | comp | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | | cassa | 10.000,00 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | | cassa | 44.430,34 | | |



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

NON SONO PREVISTI IN BILANCIO

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

NON SONO PREVISTI IN BILANCIO.

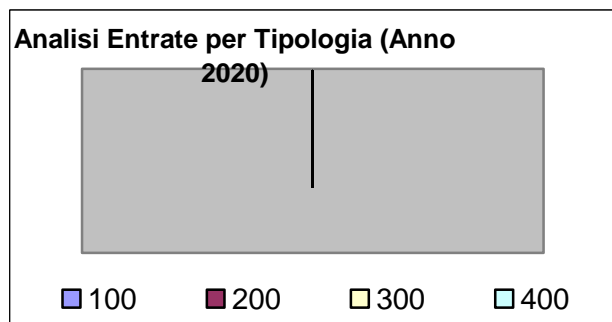
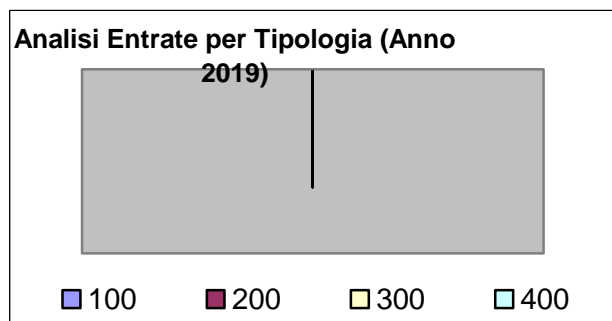
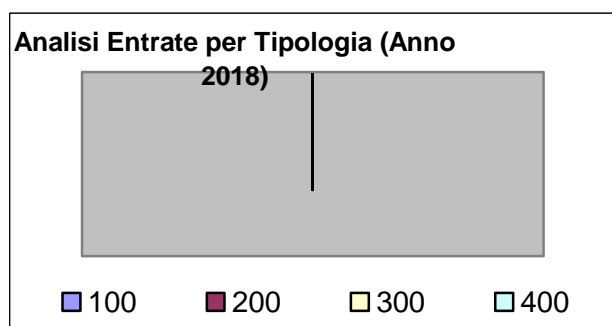
ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

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

| <i>Oneri di Urbanizzazione</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i> |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Parte Corrente | | | |
| Investimenti | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |

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 | | |



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

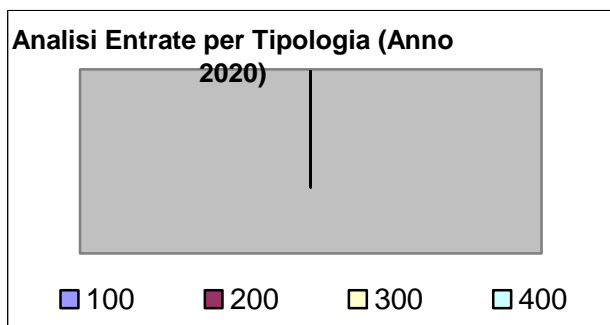
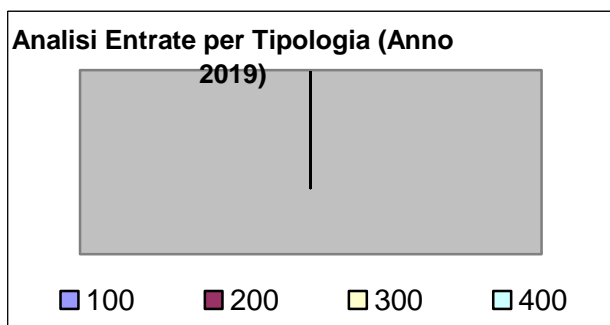
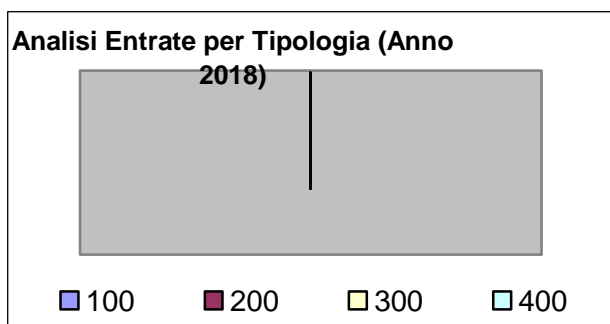
Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

TIPOLOGIA NON PREVISTA IN BILANCIO.

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 | 3.962,72 | | |
| 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 | 3.962,72 | | |



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 SONO PREVISTE NUOVE ACCENSIONI DI MUTUI IN BILANCIO.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

| Tipologia | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 100 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | comp | 226.900,00 | 226.900,00 | 226.900,00 |
| | | cassa | 226.900,00 | | |
| | TOTALI TITOLO | comp | 226.900,00 | 226.900,00 | 226.900,00 |
| | | cassa | 226.900,00 | | |

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

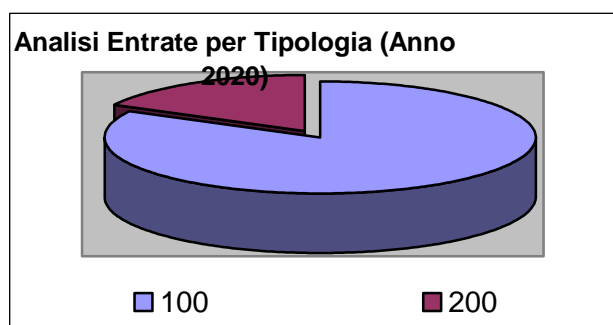
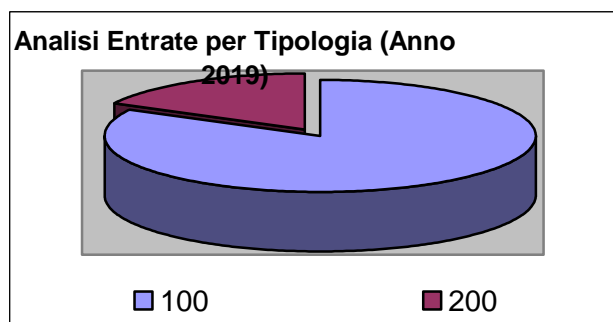
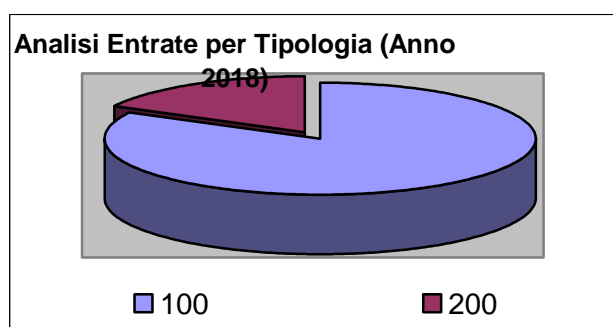
L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) 907.918,86

Limite 3/12 226.900,00 arrotondate.

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

| Tipologia | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|----------------------|-----------------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 100 | Entrate per partite di giro | comp | 313.000,00 | 313.000,00 | 313.000,00 |
| | | cassa | 313.300,00 | | |
| 200 | Entrate per conto terzi | comp | 65.000,00 | 65.000,00 | 65.000,00 |
| | | cassa | 66.602,12 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 378.000,00 | 378.000,00 | 378.000,00 |
| | | cassa | 379.902,12 | | |



Trattasi di incassi e riversamenti di pari importo per lo più relativi a ritenute erariali, compresa l'IVA split – payment trattenuta sul pagamento fatture come da normativa vigente.

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 - ANNI 2018 - 2020 | | | |
|--|-------------------|---------------------|---------------------|
| 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> | | | |
| | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
| 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I) | 621.777,99 | 639.639,97 | 631.276,87 |
| 2) Trasferimenti correnti (titolo II) | 51.072,97 | 67.744,87 | 87.482,12 |
| 3) Entrate extratributarie (titolo III) | 235.067,90 | 416.623,54 | 350.141,01 |
| TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI | 907.918,86 | 1.124.008,38 | 1.068.900,00 |
| SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI | | | |
| Livello massimo di spesa annuale : | 90.791,89 | 112.400,84 | 106.890,00 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014 | 14.511,74 | 12.696,35 | 11.008,73 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso | 3.853,03 | 3.509,99 | 3.145,22 |
| Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ammontare disponibile per nuovi interessi | 72.427,12 | 96.194,50 | 92.736,05 |
| TOTALE DEBITO CONTRATTO | | | |
| Debito contratto al 31/12/2017 | 291.318,72 | 255.911,18 | 218.688,25 |
| Debito autorizzato nell'esercizio in corso | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE DEBITO DELL'ENTE | 291.318,72 | 255.911,18 | 218.688,25 |
| DEBITO POTENZIALE | | | |
| Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| | | | |
|--|------|------|------|
| di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Garanzie che concorrono al limite di indebitamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

| <i>Riepilogo delle Missioni</i> | <i>Denominazione</i> | | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|---------------------------------|--|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 01 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | previsione di competenza | 460.928,70 | 464.375,22 | 458.488,12 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 6.354,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 02 | Giustizia | previsione di cassa | 563.891,27 | | |
| | | 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 | 103.073,67 | 104.073,67 | 104.073,67 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 6.988,80 | 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 | 134.052,79 | | |
| | | previsione di competenza | 36.500,00 | 5.250,00 | 5.250,00 |
| | | <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 | 41.000,00 | | |
| | | 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 | 200,00 | | |
| | | previsione di competenza | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 08 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | previsione di cassa | 3.000,00 | | |
| | | previsione di competenza | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 09 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | previsione di cassa | 1.025,57 | | |
| | | previsione di competenza | 256.779,50 | 224.922,05 | 224.922,05 |
| | | <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 | 296.728,62 | | |
| | | previsione di competenza | 70.298,02 | 69.781,59 | 69.235,19 |
| | | <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 | 101.330,61 | | |
| | | previsione di competenza | 3.105,00 | 3.005,00 | 3.005,00 |
| | | <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 | 17.255,00 | | |
| | | previsione di competenza | 62.014,45 | 61.253,97 | 60.399,85 |
| | | <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 | 75.872,47 | | |
| | | 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 | | |
| Missione 15 | Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 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 |
| | | previsione di cassa | 600,00 | | |
| Missione 16 | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | previsione di competenza | 100,00 | 100,00 | 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 |
| | | previsione di cassa | 100,00 | | |
| Missione 17 | Energia e diversificazione delle fonti energetiche | previsione di competenza | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 85.334,47 | | |
| Missione 18 | Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Missione 19 | Relazioni internazionali | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Missione 20 | Fondi e accantonamenti | previsione di competenza | 27.693,12 | 17.915,57 | 18.098,79 |
| | | <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 | 16.488,53 | | |
| Missione 50 | Debito pubblico | previsione di competenza | 35.407,54 | 37.222,93 | 20.627,33 |
| | | <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 | 35.407,54 | | |
| Missione 60 | Anticipazioni finanziarie | previsione di competenza | 226.900,00 | 226.900,00 | 226.900,00 |
| | | <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 |
| | | previsione di cassa | 226.900,00 | | |
| Missione 99 | Servizi per conto terzi | previsione di competenza | 378.000,00 | 378.000,00 | 378.000,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 392.102,46 | | |
| | TOTALI MISSIONI | previsione di competenza | 1.683.800,00 | 1.615.800,00 | 1.592.100,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 13.342,80 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 1.991.289,33 | | |
| | TOTALE GENERALE SPESE | previsione di competenza | 1.683.800,00 | 1.615.800,00 | 1.592.100,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 13.342,80 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 1.991.289,33 | | |

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.

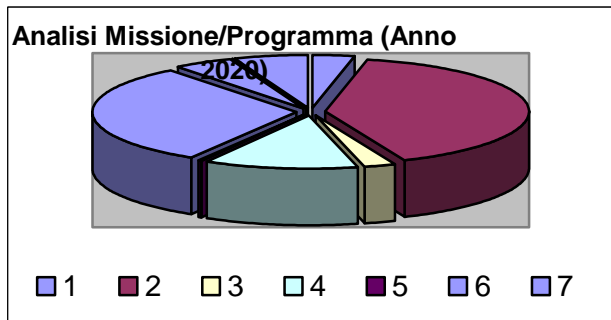
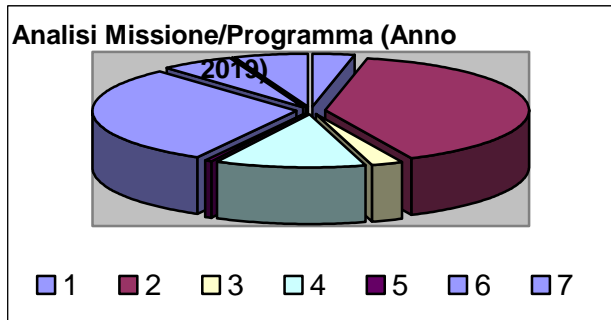
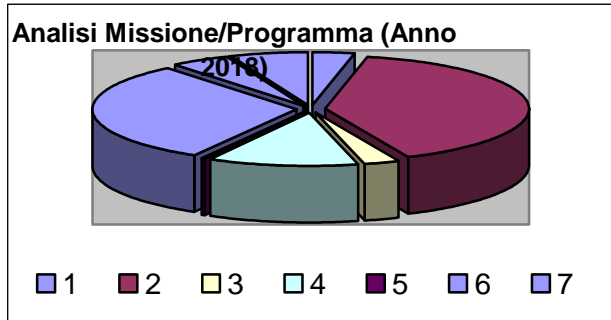
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili in base alle rispettive competenze:

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|------------------------|---|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Organi istituzionali | comp | 15.300,00 | 15.300,00 | 15.300,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 15.906,48 | | |
| 2 | Segreteria generale | comp | 184.574,70 | 184.374,70 | 184.374,70 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 222.071,09 | | |
| 3 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | comp | 12.280,00 | 12.280,00 | 12.280,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 18.206,52 | | |
| 4 | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | comp | 55.153,76 | 55.153,76 | 55.153,76 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 68.975,25 | | |
| 5 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | comp | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 2.000,00 | | |
| 6 | Ufficio tecnico | comp | 142.120,24 | 141.716,76 | 141.429,66 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 179.460,64 | | |
| 7 | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | comp | 21.700,00 | 26.400,00 | 21.700,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 22.414,56 | | |
| 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 | 488,92 | | |
| 11 | Altri servizi generali | comp | 27.800,00 | 27.150,00 | 26.250,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 34.367,81 | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 460.928,70 | 464.375,22 | 458.488,12 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| | | | |
|--|-------|------------|--|
| | cassa | 563.891,27 | |
|--|-------|------------|--|



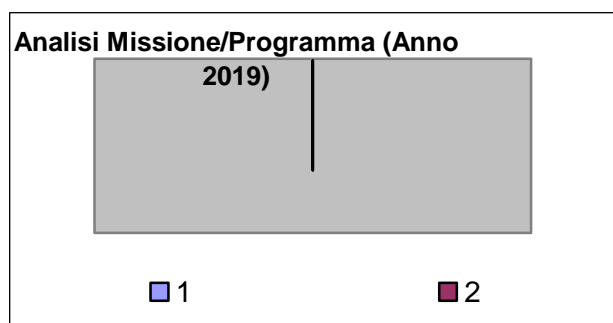
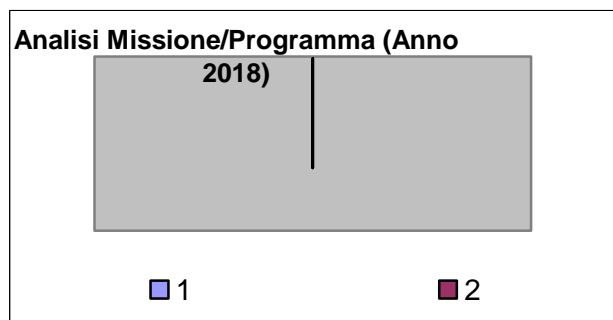
Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

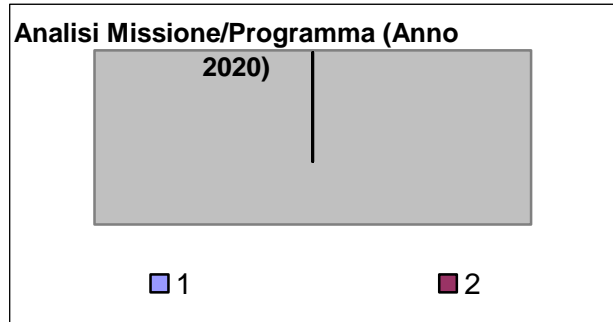
“Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell’ambito della politica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



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



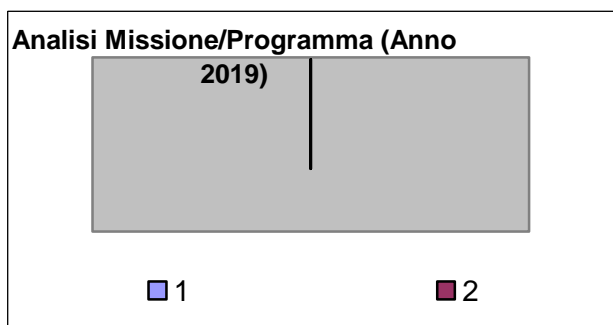
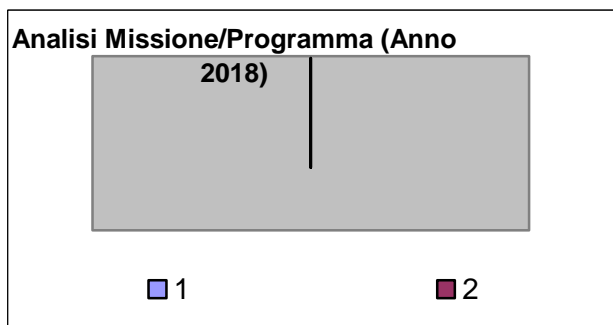
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

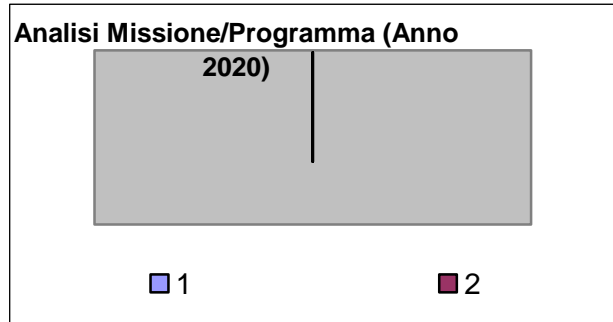
“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche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

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

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|------------------------|---------------------------------------|-------|-------------|-------------|-------------|
| 1 | Polizia locale e amministrativa | comp | 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 | | |



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



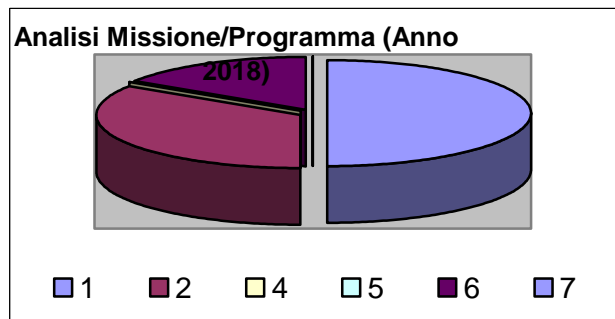
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

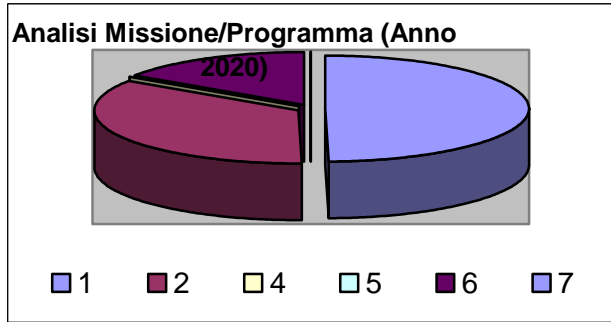
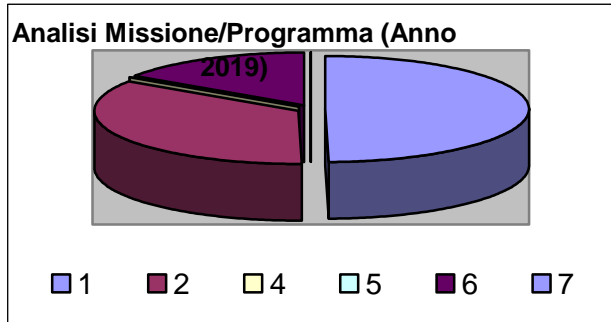
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 in base alle rispettive competenze:

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|------------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Istruzione prescolastica | comp | 51.633,67 | 51.633,67 | 51.633,67 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 58.695,20 | | |
| 2 | Altri ordini di istruzione non universitaria | comp | 35.140,00 | 36.140,00 | 36.140,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 51.093,77 | | |
| 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 | 16.300,00 | 16.300,00 | 16.300,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 24.263,82 | | |
| 7 | Diritto allo studio | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 103.073,67 | 104.073,67 | 104.073,67 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 134.052,79 | | |





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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

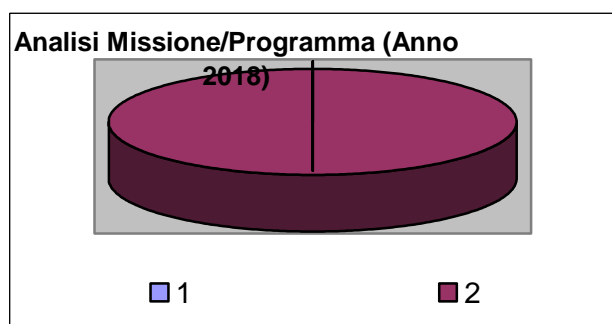
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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.

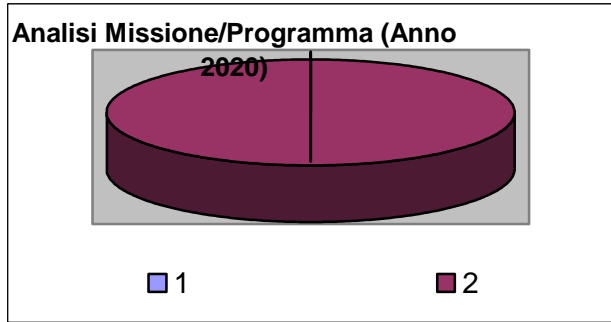
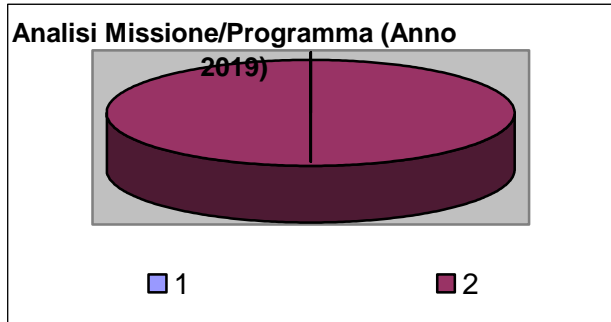
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

All’interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili in base alle rispettive competenze :

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|------------------------|---|-------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Valorizzazione dei beni di interesse storico | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 2 | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | comp | 36.500,00 | 5.250,00 | 5.250,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 41.000,00 | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 36.500,00 | 5.250,00 | 5.250,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 41.000,00 | | |



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



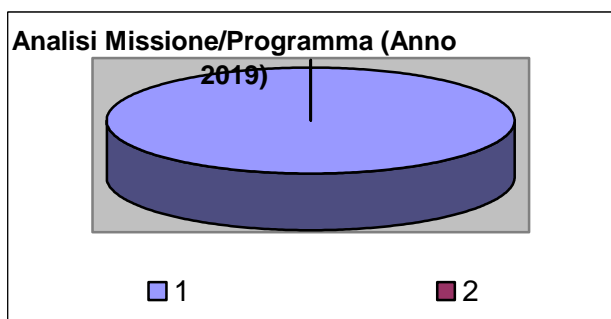
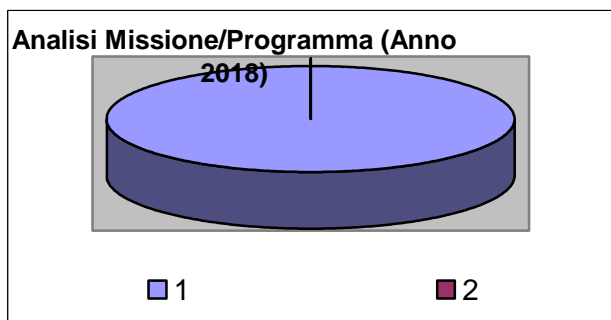
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

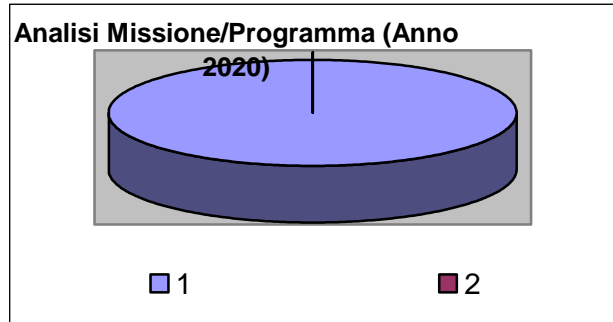
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 in base alle rispettive competenze :

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|------------------------|----------------------|-------|---------------|---------------|---------------|
| 1 | Sport e tempo libero | comp | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 200,00 | | |
| 2 | Giovani | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALI MISSIONE | | | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| | | | <i>fpv</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | | | <i>cassa</i> | <i>200,00</i> | <i>200,00</i> |





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 in base alle rispettive competenze:

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|-------------------------|--|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 | Sviluppo e la valorizzazione del turismo | comp | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 3.000,00 | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 3.000,00 | | |

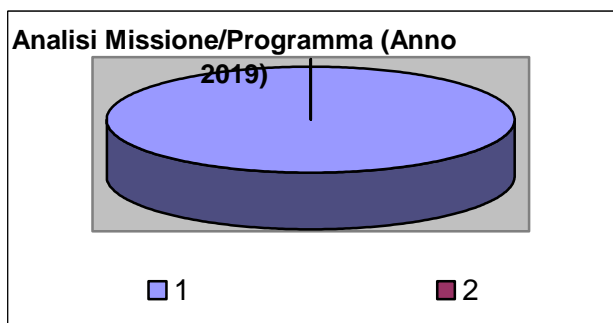
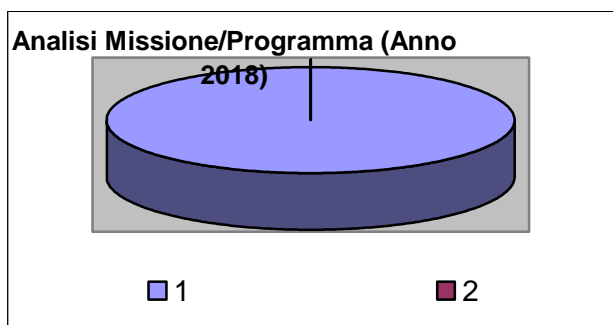
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

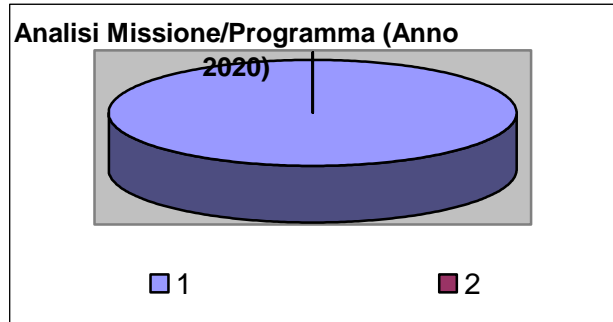
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 8 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili in base alle rispettive competenze :

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|------------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Urbanistica e assetto del territorio | comp | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 1.025,57 | | |
| 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 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 1.025,57 | | |





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

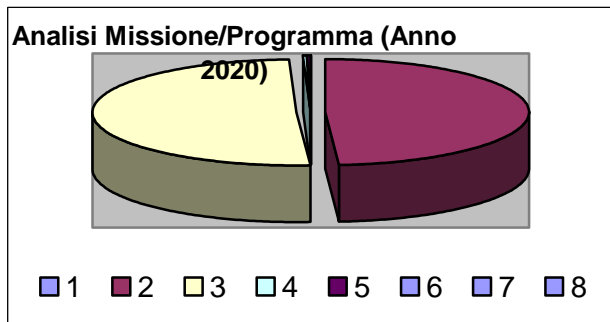
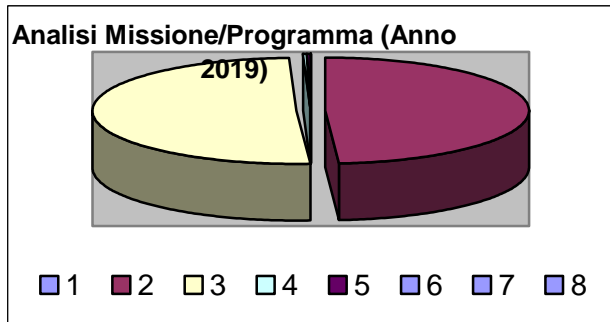
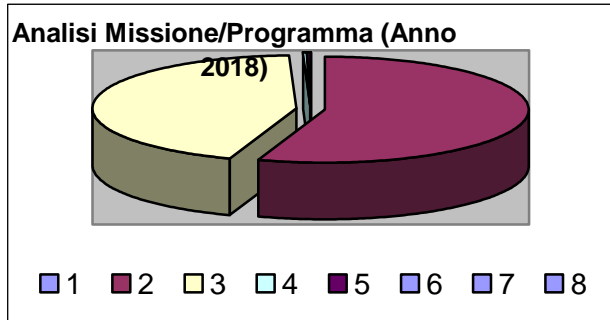
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 in base alle rispettive competenze:

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|-------------------------|---|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 | Difesa del suolo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 2 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | comp | 142.000,00 | 110.000,00 | 110.000,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 159.006,00 | | |
| 3 | Rifiuti | comp | 113.279,50 | 113.422,05 | 113.422,05 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 132.390,10 | | |
| 4 | Servizio idrico integrato | comp | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 3.000,00 | | |
| 5 | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | comp | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 2.332,52 | | |
| 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 | 256.779,50 | 224.922,05 | 224.922,05 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 296.728,62 | | |



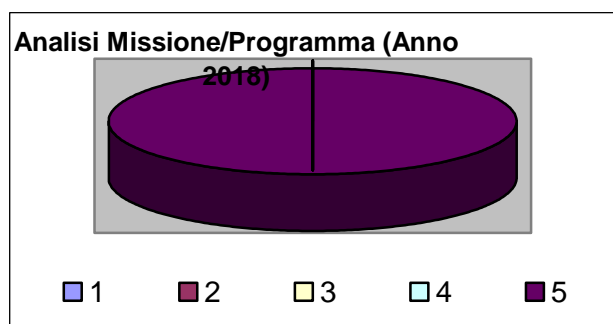
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

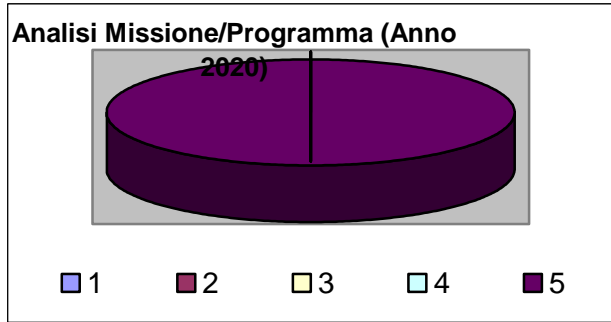
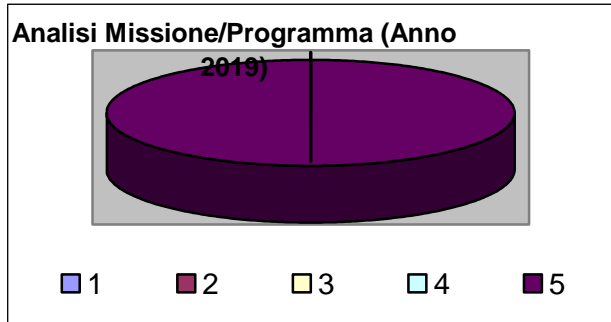
“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi 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 in base alle rispettive competenze:

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|------------------------|-------------------------------------|-------|-------------------|------------------|------------------|
| 1 | Trasporto ferroviario | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 2 | Trasporto pubblico locale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 3 | Trasporto per vie d'acqua | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 4 | Altre modalità di trasporto | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 5 | Viabilità e infrastrutture stradali | comp | 70.298,02 | 69.781,59 | 69.235,19 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 101.330,61 | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 70.298,02 | 69.781,59 | 69.235,19 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 101.330,61 | | |



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



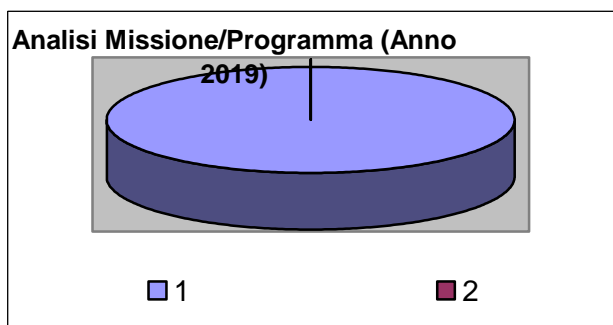
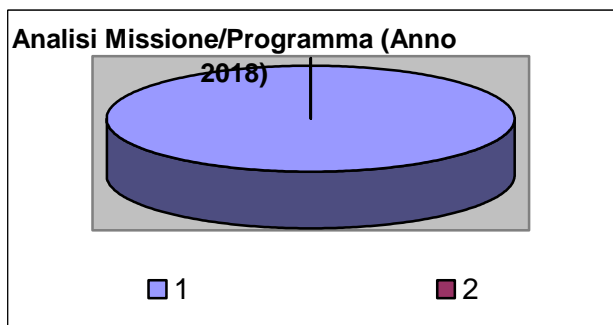
Missione 11 - Soccorso civile

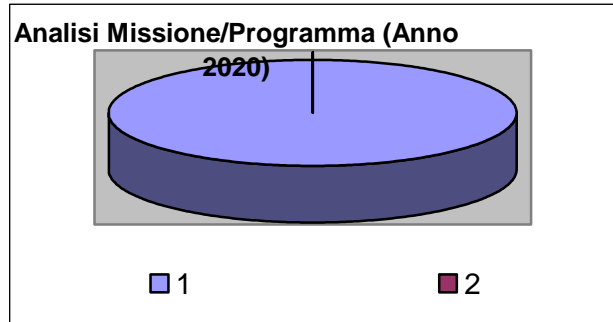
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 in base alle rispettive competenze:

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|------------------------|---|-------|------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Sistema di protezione civile | comp | 3.105,00 | 3.005,00 | 3.005,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 17.255,00 | | |
| 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 | 3.105,00 | 3.005,00 | 3.005,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 17.255,00 | | |





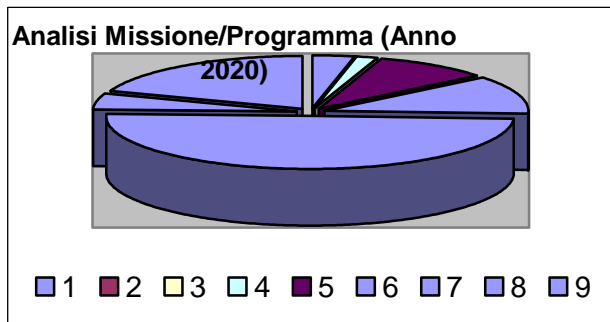
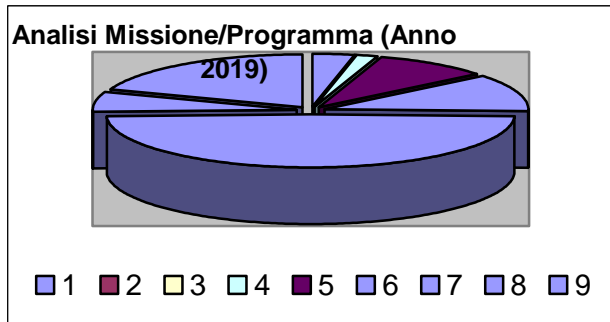
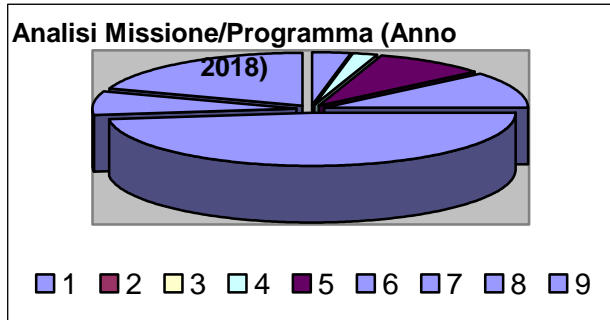
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 12 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili in base alle rispettive competenze:

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|-------------------------|--|--------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | comp | 1.958,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 5.639,60 | | |
| 2 | Interventi per la disabilità | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 3 | Interventi per gli anziani | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 4 | Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale | comp | 1.100,00 | 1.100,00 | 1.100,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 2.200,00 | | |
| 5 | Interventi per le famiglie | comp | 5.520,00 | 5.520,00 | 5.520,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 6.712,20 | | |
| 6 | Interventi per il diritto alla casa | comp | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 7.000,00 | | |
| 7 | Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali | comp | 29.777,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 29.777,00 | | |
| 8 | Cooperazione e associazionismo | comp | 4.469,54 | 3.644,14 | 3.000,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 5.654,64 | | |
| 9 | Servizio necroscopico e cimiteriale | comp | 12.189,91 | 11.989,83 | 11.779,85 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 18.889,03 | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 62.014,45 | 61.253,97 | 60.399,85 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 75.872,47 | | |



Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

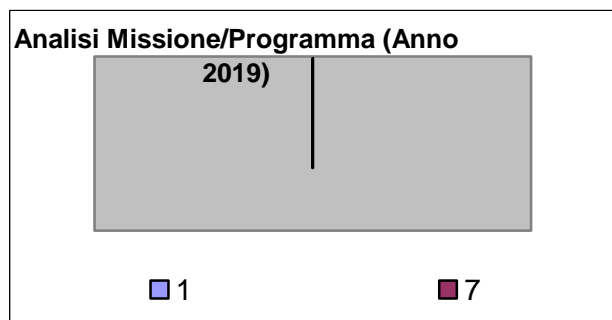
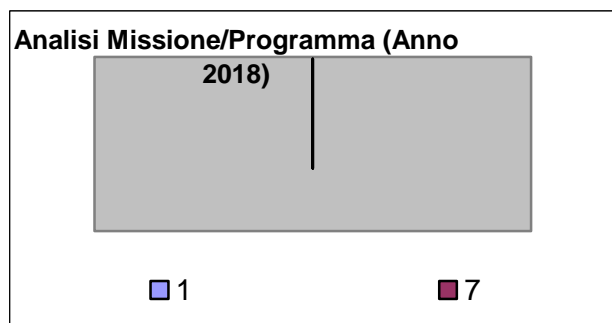
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l’edilizia sanitaria.

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

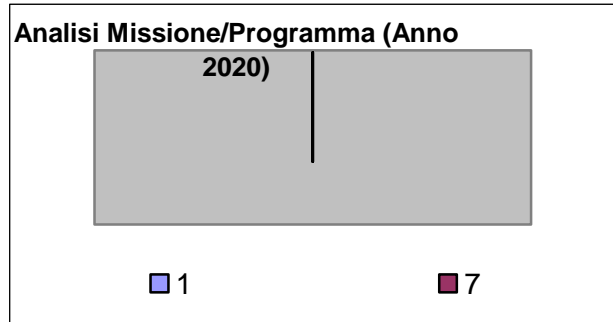
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

All’interno della Missione 13 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili in base alle rispettive competenze:

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|------------------------|---|-------|-------------|-------------|-------------|
| 1 | Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 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 | | |



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

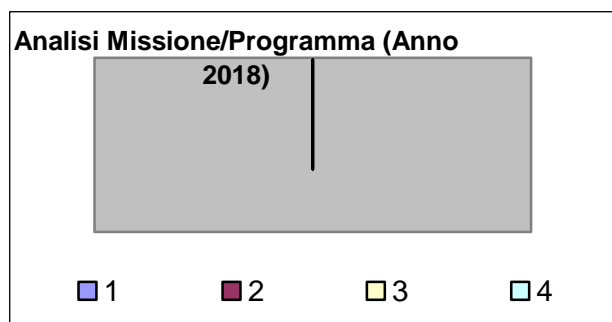
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.

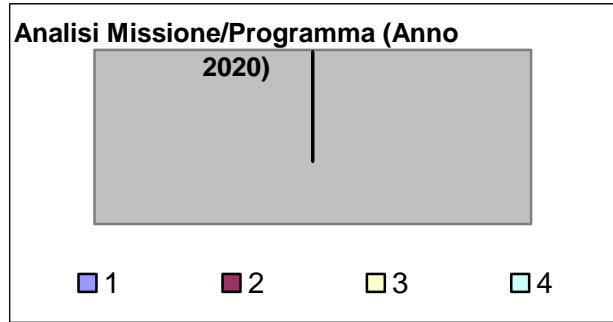
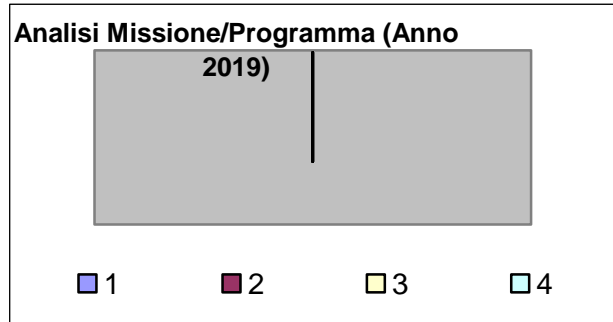
Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale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

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



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

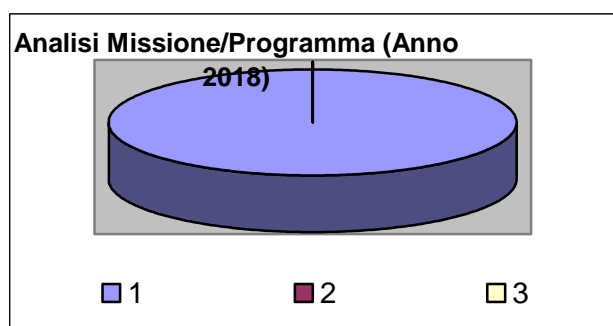
La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

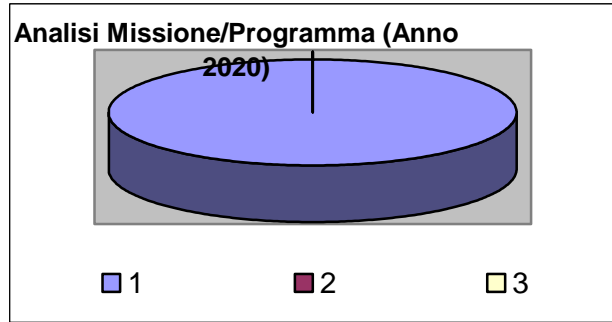
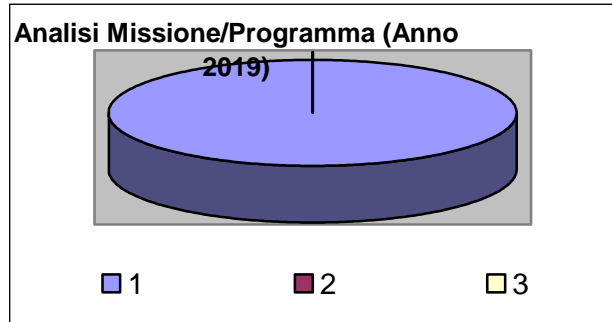
“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell’occupazione e dell’inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi 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 in base alle rispettive competenze:

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|------------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro | comp | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 600,00 | | |
| 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 | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 600,00 | | |





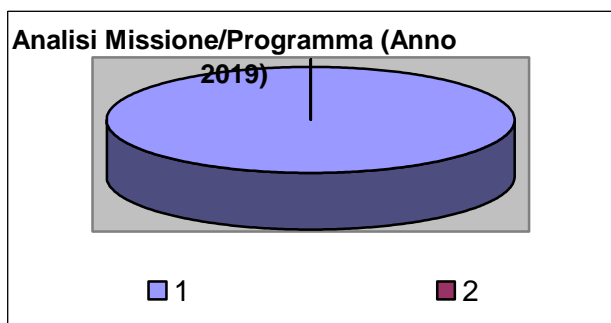
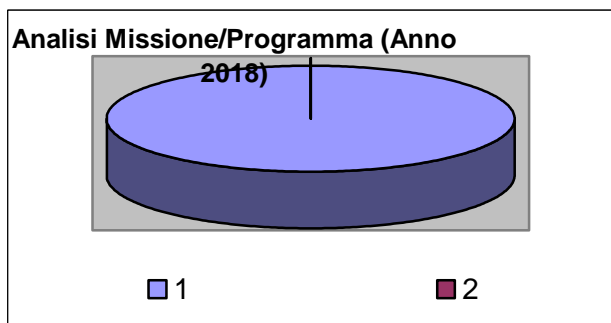
Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

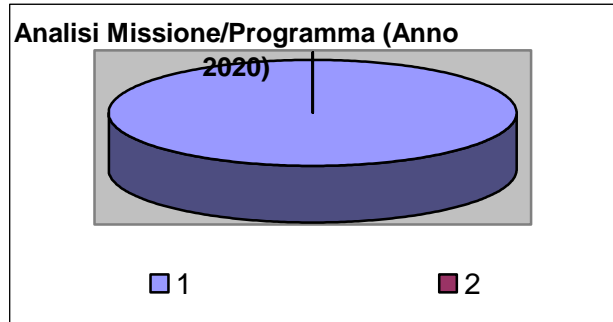
La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 16 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili in base alle rispettive competenze

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|------------------------|--|-------|---------------|---------------|---------------|
| 1 | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | comp | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 100,00 | | |
| 2 | Caccia e pesca | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 100,00 | | |





Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

All’interno della Missione 17 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili in base alle rispettive competenze:

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|-------------------------|------------------------|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 | Fonti energetiche | comp | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 85.334,47 | | |
| | TOTALI MISSIONE | comp | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 85.334,47 | | |

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 in base alle rispettive competenze:

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

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 19 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili in base alle rispettive competenze:

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

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

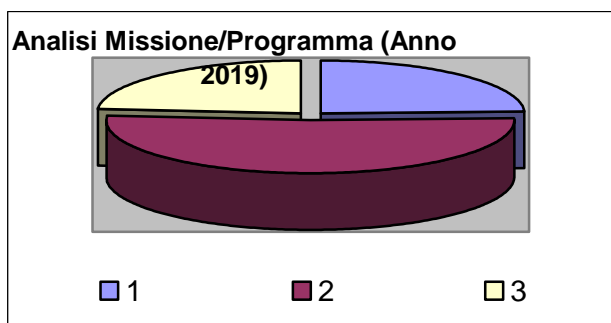
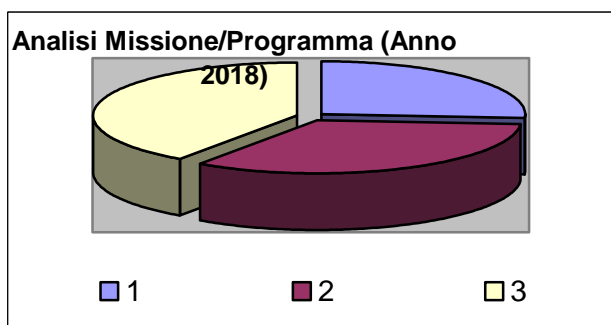
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

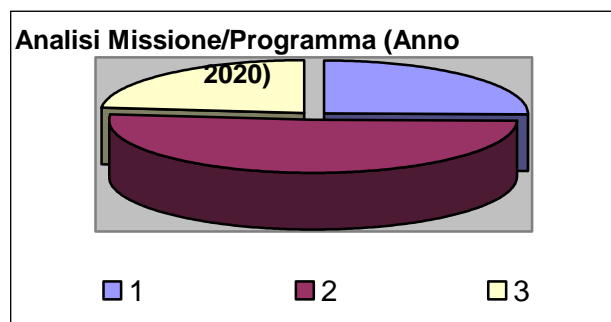
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili in base alle rispettive competenze:

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|------------------------|-------------------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Fondo di riserva | comp | 7.254,74 | 4.397,19 | 4.580,41 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 5.917,41 | | |
| 2 | Fondo crediti di dubbia esigibilità | comp | 9.276,59 | 9.276,59 | 9.276,59 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 3 | Altri fondi | comp | 11.161,79 | 4.241,79 | 4.241,79 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 10.571,12 | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 27.693,12 | 17.915,57 | 18.098,79 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 16.488,53 | | |



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

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

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

| | <i>Importo</i> | <i>%</i> |
|---------|----------------|----------|
| 1° anno | 7.254,74 | 0,70 |
| 2° anno | 4.397,19 | 0,46 |
| 3° anno | 4.580,41 | 0,48 |

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

| | <i>Importo</i> | <i>%</i> |
|---------|----------------|----------|
| 1° anno | 5.917,41 | 0,57 |

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2019 e, in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: 55% nel 2016 , il 70% nel 2017, l'85% nel 2018 e il 95% dal 2019.

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

| | <i>Importo</i> | <i>%</i> |
|---------|----------------|----------|
| 1° anno | 9.276,59 | 100 |
| 2° anno | 9.276,59 | 100 |
| 3° anno | 9.276,59 | 100 |

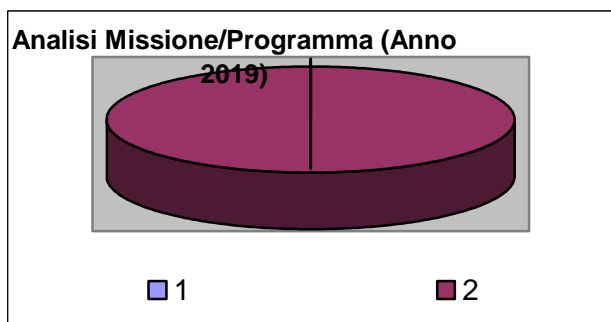
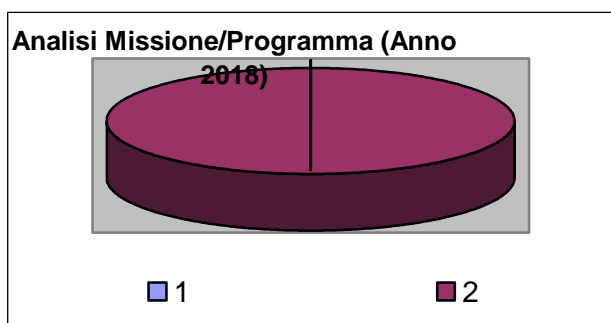
Missione 50 - Debito pubblico

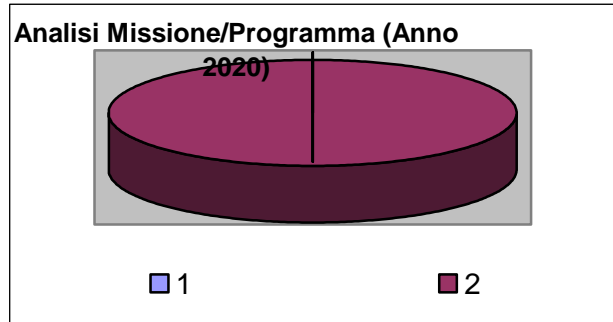
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 in base alle rispettive competenze :

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|------------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 2 | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp | 35.407,54 | 37.222,93 | 20.627,33 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 35.407,54 | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 35.407,54 | 37.222,93 | 20.627,33 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 35.407,54 | | |





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 in base alle rispettive competenze:

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|-------------------------|---|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 | Restituzione anticipazioni di tesoreria | comp | 226.900,00 | 226.900,00 | 226.900,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 226.900,00 | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 226.900,00 | 226.900,00 | 226.900,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 226.900,00 | | |

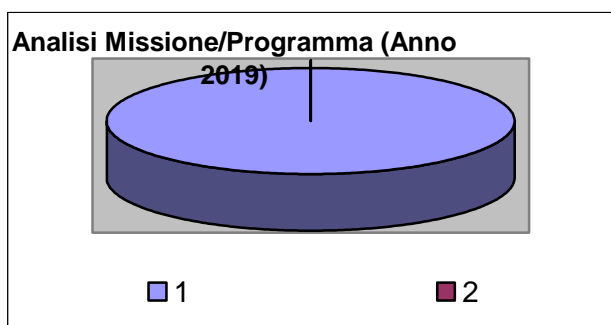
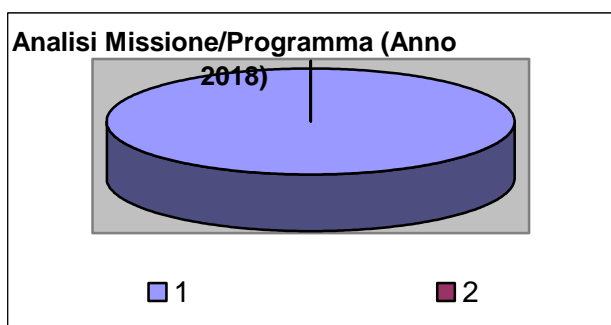
Missione 99 - Servizi per conto terzi

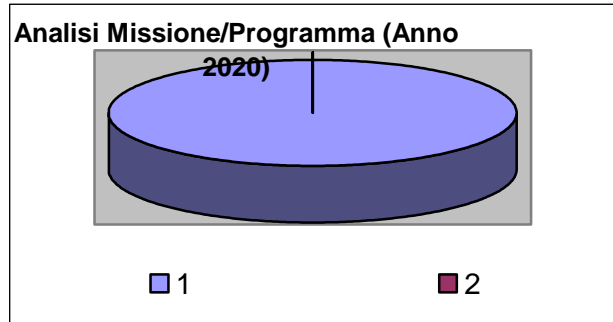
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 in base alle rispettive competenze:

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|------------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Servizi per conto terzi - Partite di giro | comp | 378.000,00 | 378.000,00 | 378.000,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 392.102,46 | | |
| 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 | 378.000,00 | 378.000,00 | 378.000,00 |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 392.102,46 | | |





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° 22 - ASSISTENZA HARDWARE E SOFTWARE | 1.811,70 | 0,00 | 0,00 |
| n° 603 - SERVIZIO MENSA SCUOLA PRIMARIA 2017/2018 | 6.988,80 | 0,00 | 0,00 |
| n° 679 - SERVIZIO E ELABORAZIONE PAGHE E CONTRIBUTI 2017/2021 | 3.045,12 | 0,00 | 0,00 |
| n° 730 - SERVIZIO IVA IRAP | 1.497,18 | 1.497,18 | 0,00 |
| n° 864 - ABBONAMENTO ON-LINE LEGGI D'ITALIA | 1.611,84 | 1.611,84 | 0,00 |
| n° 897 - CONTRIBUTO TRASPORTO SCOLASTICO 2017/2018 | 1.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 915 - TRASPORTO SCOLASTICO 2017/2018. | 4.629,90 | 0,00 | 0,00 |
| n° 934 - FORNITURA PER MENSA SCUOLA INFANZIA | 4.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 935 - FORNITURA PER MENSA SCUOLA INFANZIA | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 936 - FORNITURA CARNE PER PASTI PER MENSA SCUOLA INFANZIA | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 947 - ASSISTENZA MANUTENZIONE SOFTWARE | 5.124,00 | 5.124,00 | 0,00 |
| n° 951 - CONTRIBUTO PER ATTIVITA' EXTRASCOLASTICHE 2017/2018 | 290,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 960 - SGOMBERO NEVE 2017/2018 CONCENTRICO MALPASSO MARTINETTI E VIGLIETTI | 2.780,77 | 0,00 | 0,00 |
| n° 961 - SGOMBERO NEVE 2017/2018 STRADA CHE DAL CONCENTRICO RISALE A CITTA' RAVOIRA GARDA ADRI | 2.564,19 | 0,00 | 0,00 |
| n° 973 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA STABILI COMUNALI 2018 | 7.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 974 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA SCUOLA INFANZIA 2018 | 1.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 975 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA SCUOLA PRIMARIA 2018 | 1.200,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 976 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA POLIVALENTE 2018 | 1.400,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 977 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA CIMITERO 2018 | 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 978 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA I.P. 2018 | 30.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 980 - MANUTENZIONE ESTINTORI | 437,98 | 452,62 | 0,00 |
| n° 983 - MANUTENZIONE CIMITERO 20173 | 4.500,00 | 4.500,00 | 0,00 |
| n° 987 - SERVIZI INTEGRAZIONE SCOLASTICA | 750,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 1008 - AGGIORNAMENTO MODULISTICA E PROCEDIMENTI GMWEB S.U. | 366,00 | 1.830,00 | 0,00 |
| TOTALE IMPEGNI: | 86.497,48 | 15.015,64 | 0,00 |

***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> |
|------------|----------------------|--------------|
| | TOTALE SPESE: | 0,00 |

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 |

Secondo quanto disposto dalla normativa disciplinante la programmazione delle opere pubbliche, la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali; i lavori da realizzare nel primo anno del triennio, inoltre, sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici ed il loro finanziamento.

NON VI SONO OPERE DI IMPORTO SUPERIORE A € 100.000,00 PERTANTO NON E' OBBLIGATORIO IL PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE.

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

Le spese del Titolo II, finanziate con le entrate in conto capitale sono le seguenti:

Anni 2018 – 2019 e 2020:

| | | |
|--|------------|---------------------------|
| Manutenzione straordinaria punti luce | € 3.500,00 | (oneri di urbanizzazione) |
| Manutenzione straordinaria patrimonio: | € 3.500,00 | IDEM C.S. |
| Manutenzione straordinaria strade: | € 2.500,00 | IDEM C.S. |
| Edifici di culto | € 500,00 | IDEM C.S. |

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Ai sensi dell'articolo 91 del Tuel, gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, obbligo non modificato dalla riforma contabile dell'armonizzazione. L'art. 3, comma 5-bis, D.L. n. 90/2014, convertito dalla L. n. 114/2014, ha introdotto il comma 557-quater alla L. n. 296/2006 che dispone che: *“A decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione”*.

Viene riconfermata la dotazione organica dell'Ente, senza previsione di nuove assunzioni né cessazioni, come deliberato dalla Giunta Comunale con atto n. 37 dell' 11.07.2017 atto che viene riconfermato senza modificazioni in sede di approvazione del presente documento.

La pianta organica viene configurata dal vigente ordinamento come elemento strutturale correlato all'assetto organizzativo dell'ente: in questa sede è bene ricordare che la dotazione e l'organizzazione del personale, con il relativo bagaglio di competenze ed esperienze, costituisce il principale strumento per il perseguimento degli obiettivi strategici e gestionali dell'Amministrazione.

Queste considerazioni sono state recepite nel presente documento, prendendo come riferimento la composizione del personale in servizio al 31.12.2017, come desumibile dalla seguente tabella:

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

di ruolo n. 7
fuori ruolo n. 0

SEGRETARIO COMUNALE IN CONVENZIONE CON BRUZOLO E CHIANOCCO

| Categoria | Profilo Professionale | Previsti in D.O. | In Servizio |
|------------------|------------------------------|-------------------------|--------------------|
| D3 | Istruttore Direttivo | 1,00 | 1,00 |
| D4 | Istruttore Direttivo | 1,00 | 1,00 |
| C2 | Istruttore Amministrativo | 1,00 | 1,00 |
| B2 | Operaio Specializzato | 1,00 | 1,00 |
| C2 | Operaio Qualificato | 1,00 | 1,00 |
| B5 | CUOCA - ADDETTA PULIZIE | 1,00 | 1,00 |
| C4 | Agente P.M. | 1,00 | 1,00 |
| TOTALE | | 7,00 | 7,00 |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

SUDDIVISIONE PER AREE E QUALIFICHE PROFESSIONALI:

SEGRETARIO COMUNALE IN CONVENZIONE CON BRUZOLO E CHIANOCCO

AREA TECNICA E TECNICO-MANUTENTIVA
MASSIMO - Q.F.: D4

RESPONSABILE DR. ING. BIROGLIO

| Categoria | Profilo Professionale | Previsti in D.O. | In Servizio |
|------------------|------------------------------|-------------------------|--------------------|
| D4 | Istruttore Direttivo | 1,00 | 1,00 |
| C2 | Operaio Specializzato | 1,00 | 1,00 |
| B2 | Operaio Qualificato | 1,00 | 1,00 |
| TOTALE | | 3,00 | 3,00 |

AREA AMMINISTRATIVA- CONTABILE - VIGILANZA RESPONSABILE SIG. PAOLO
NOVELLI -Q.F. : D3

| Categoria | Profilo Professionale | Previsti in D.O. | In Servizio |
|------------------|--|-------------------------|--------------------|
| D3 | Istruttore Direttivo | 1,00 | 1,00 |
| C2 | Istruttore Addetto segreteria e tributi in convenzione | 1,00 | 1,00 |
| B5 | CUOCA - ADDETTA PULIZIE | 1,00 | 1,00 |
| C4 | Agente P.M. | 1,00 | 1,00 |
| TOTALE | | 4,00 | 4,00 |

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. E' bene non dimenticare che la dismissione di un bene patrimoniale può costituire una importante fonte finanziaria da utilizzare proprio per il perseguimento di finalità di lungo respiro.

Il responsabile del servizio tecnico nella Sua relazione precisa che:

- 1) Il comune di San Giorio di Susa dispone di terreni agricoli esclusivamente in zona montana ed in altre zone impervie, pressoché quasi totalmente gravati da uso civico, di nessun possibile utilizzo urbanistico ai sensi dell'art. 58, comma 2, della legge 06.08.2008, n. 133
- 2) Nell'ambito della procedura di completa reintegrazione al patrimonio comunale di alcuni terreni e fabbricati rurali gravati da enfiteusi in origine concessa al Sig. Candellero Vittorio fu Giuseppe esistono alcune porzioni di fabbricati ex rurali che si trovano in stato di precaria conservazione e assenza di manutenzione. In particolare nell'ambito del foglio catastale n. 1 i mappali n. 4 subalterni 1 e 2 ed il mappale 20 sono costituiti da un tratto di terreno pertinenziale a porzioni di fabbricati ex rurali privi di manutenzione da diversi anni e di cui è complesso per localizzazione e dimensioni pensare in termini di efficacia e di economicità ad un possibile utilizzo nell'ambito del patrimonio immobiliare comunale. Accanto a tali fabbricati ex rurali occorre considerare alienabile il mappale n. 7 del foglio n. 1 censito come corte. Per tali fabbricati sarebbe più sensato avviare le procedure di alienazione. Anche i fabbricati rurali censiti al catasto terreni al foglio 1 mappali 487 e 584 rappresentano porzioni di un fabbricato esteso su tre piani fuori terra il cui utilizzo nell'ambito del patrimonio immobiliare comunale risulta complesso e di cui potrebbe essere utile valutare le potenzialità in chiave di valorizzazione.

Nel corso della prima parte dell'anno 2017 si è proceduto alla costituzione al catasto fabbricati dei suddetti immobili raggruppandoli in soli due subalterni del foglio 1 mappale n. 4 nel seguente modo:

- 1) Foglio catastale n. 1 mappale n 4 subalterno 1 categoria catastale A/4 costituito al piano interrato da una cantina ed al piano terra rialzato da una cucina e da un ripostiglio a nudo tetto
- 2) Foglio catastale n. 1 mappale n 4 subalterno 2 categoria catastale A/3 costituito al piano terra da locale ripostiglio – tavernetta e bagno al piano primo da camera – soggiorno cucina – antibagno e bagno al piano secondo da due locali sottotetto a nudo tettio da una cantina ed al piano terra rialzato da una cucina e da un ripostiglio a nudo tetto
- 3) Oltre le suddette proprietà indicate al punto 2 il Comune di San Giorio di Susa, non dispone di beni immobili, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

OBIETTIVI STRATEGICI ATTINENTI ALLA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE

Politiche, obiettivi, e strategie

Politica Anticorruzione

Ai sensi del comma 8 dell'art. 1 della Legge n. 190 del 2012, gli indirizzi strategici in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza, costituiscono contenuto necessario del Piano triennale per la prevenzione della corruzione e Trasparenza e dei documenti di programmazione strategico-gestionale, quali il Documento Unico di Programmazione (DUP) e il Piano della Performance.

OBIETTIVI STRATEGICI

1) Prevenire la corruzione e l'illegalità all'interno dell'amministrazione

Obiettivi operativi previsti:

- Potenziare il sistema di controllo e monitoraggio specie con riferimento ai procedimenti delle aree a più elevato rischio;
- Implementazione del livello di trasparenza sul sistema di controllo mediante pubblicazione degli esiti del controllo e delle direttive di conformazione;
- Potenziamento del sistema di controllo e monitoraggio su incompatibilità ed inconferibilità, conflitti di interesse e cause di astensione;
- Potenziamento del collegamento sistematico e dinamico tra controllo successivo di regolarità amministrativa, P.T.P.C.T.;

2) Garantire la trasparenza e l'integrità

Obiettivi operativi previsti:

- Garantire la qualità del contenuto del P.T.P.C.T., sia con riferimento alle pubblicazioni obbligatorie che alle pubblicazioni ulteriori;
- Adozione misure organizzative necessarie per garantire piena attuazione alla Trasparenza amministrativa;

3) Promuovere e favorire la riduzione del rischio di corruzione e di illegalità nelle società e organismi partecipati

Obiettivi operativi previsti:

- - Verificare l'adozione e attuazione della integrazione del modello di organizzazione e gestione ex d.lgs. n. 231 del 2001 con misure idonee a prevenire anche i fenomeni di corruzione e di illegalità all'interno delle società in coerenza con le finalità della legge n. 190 del 2012;
- - Verificare l'avvenuta nomina Responsabile prevenzione corruzione e illegalità all'interno delle società pubbliche e private in controllo pubblico;
- - Verificare l'adozione e attuazione delle misure volte alla prevenzione dei fatti di corruzione elaborate dal Responsabile della prevenzione della corruzione in stretto coordinamento con l'Organismo di vigilanza e adottate dall'organo di indirizzo della società, individuato nel Consiglio di amministrazione o in altro organo con funzioni equivalenti;
- - Potenziare il sistema di controllo e monitoraggio su incompatibilità ed inconferibilità, conflitti di interesse e cause di astensione;

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- - Verificare l'avvenuta adozione e attuazione obblighi di trasparenza secondo quanto disposto dall'art. 2 bis del decreto trasparenza come modificato dal D.Lgs 97/2016.

Programmazione acquisti di beni e servizi

Ai sensi dell'art. 21 del nuovo codice degli appalti, (D.Lgs.vo 50/2016) è stato introdotto l'obbligo di inserire nella programmazione gli acquisti ed i beni pari o superiori a 40.000,00 euro. Allo stato attuale per il triennio 2018/2020 non sussiste la fattispecie.

Considerazioni Finali

Il D.U.P. (Documento unico di programmazione) rappresenta il primo strumento di programmazione del Comune. In un panorama politico in continua evoluzione, in cui la Legge di Stabilità per gli anni 2019 e 2020 proporrà dei nuovi interventi e dal momento che allo stato attuale le risorse per il fondo di solidarietà sono ancora provvisorie per l'anno in corso, senza certezza per gli anni successivi considerati nel presente documento, è difficile pensare a una programmazione dettagliata per i prossimi esercizi.

Per quanto concerne la parte corrente, la previsione di spesa tiene in considerazione gli oneri fissi che gravano per la maggior parte degli importi, mentre per la gestione degli investimenti, ci si è limitati ad individuare piccoli interventi con le poche risorse disponibili, riservandosi di applicare l'avanzo di amministrazione in corso d'anno, nel limite degli spazi consentiti, per realizzare le opere più significative che verranno individuate in una fase successiva.

Con la presente nota di aggiornamento al D.U.P. si evidenziano le nuove entrate e rispettive voci di spesa rispetto a quanto individuato nel mese di luglio 2017, illustrando e ponendo in evidenza, anche con rappresentazioni grafiche, i servizi forniti ai cittadini.

L'Amministrazione continua nell'attività programmata già precedentemente ed alla luce di quanto realizzato dal 2014, per le attività svolte nei vari campi di propria competenza, si può considerare che i cittadini di San Giorio possono e potranno usufruire di opere e servizi che vanno incontro alle loro necessità.