
Comune di Brondello

Provincia di Cuneo

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

2018 - 2020

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13 - Tutela della salute

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 19 - Relazioni internazionali

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

PRESENTAZIONE

Dal 1 gennaio 2016 sono entrati in vigore i principi contabili contenuti nel D. Lgs 118/2011 e in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio- Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011. In base a quanto previsto nel suddetto principio contabile i Comuni sono tenuti a predisporre, in luogo della vecchia Relazione previsionale e programmatica, il Documento Unico di Programmazione (DUP).

Secondo i nuovi principi contabili il DUP è lo strumento che permette l'attività strategica ed operativa degli Enti Locali e costituisce, nel rispetto del principio di coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Il DUP 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 che il DUP sia composto di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO).

La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quella del mandato amministrativo. In essa si sviluppano e si aggiornano con cadenza annuale le linee programmatiche di mandato e si individuano, coerentemente con il quadro normativo, gli indirizzi strategici dell'ente.

Si tratta in sostanza di adottare il programma originario definito nel momento di insediamento dell'amministrazione con le mutate esigenze.

La seconda sezione ha una durata pari a quella del bilancio di previsione. In tale sezione si riprenderanno le decisioni strategiche dell'ente per calibrarle in un'ottica più operativa, identificando in tal modo gli obiettivi associati a ciascuna missione e programma, il tutto individuando le risorse finanziarie, strumentali ed umane.

Per i Comuni con popolazione sino a 5.000 abitanti, il punto 8.4 del Principio contabile inerente la programmazione di Bilancio, come introdotto dal D.M. 20.05.2015, vi è la possibilità di adozione di un DUP semplificato. Poiché il Comune di Brondello ha una popolazione pari a 275 abitanti, la redazione del DUP seguirà la forma prevista per il DUP semplificato.

I principi contabili prevedono che la Giunta presenti al Consiglio il DUP entro il 31 luglio di ciascun anno.

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'elenco 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'elenco 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:

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 n. 118 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 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 affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio di quel triennio ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

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

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

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

- Anno 2018 75%
- Anno 2019 85%
- Anno 2020 95%

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- Popolazione dell'Ente -

L'analisi della composizione demografica locale è importante in quanto evidenzia le tendenze della popolazione del territorio e pertanto l'ente deve essere in grado di interpretarle al fine di pianificare e offrire alla collettività i servizi di cui ha bisogno.

Anche l'analisi per classi di età costituisce un fattore importante che incide sulle decisioni dell'ente e sull'erogazione dei servizi:

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011	n. 292	
1.1.2 – Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		
Di cui :	maschi	n. 282
	femmine	n. 160
nuclei familiari		n. 122
comunità/convivenze		n. 142
		n. 0
1.1.3 – Popolazione all'1.1.16 (penultimo anno precedente)		n. 290
1.1.4 – Nati nell'anno	n.1	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n.3	n. -2
saldo naturale		
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n.2	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n.8	
saldo migratorio		n. -6
1.1.8 – Popolazione al 31.12. 2016 (penultimo anno precedente) di cui		n. 282
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 4
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 18
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 52
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 137
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 71
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2012	==
	2013	0,01%
	2014	0,01%
	2015	0,00%
	2016	0,35%
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2012	0,14%
	2013	0,23%
	2014	0,10%
	2015	0,37%
	2016	0,70%
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti	n. 400
	Entro il	31.12.2018
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: medio - basso		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: discreto		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1.3.2.1 - Asili nido n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.2 - Scuole materne n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.3 - Scuole elementari n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.4 - Scuole medie n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km. - bianca				
- nera				
- mista	5 circa	5 circa	5 circa	5 circa
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	<i>SI</i>	<i>SI</i>	<i>SI</i>	<i>SI</i>
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	15 circa	15 circa	15 circa	15 circa
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	<i>NO</i>	<i>NO</i>	<i>NO</i>	<i>NO</i>
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. ____ hq. 0,04	n. ____ hq. 0,04	n. ____ hq. 0,04	n. ____ hq. 0,04
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 70 circa	n. 70 circa	n. 70 circa	n. 70 circa
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	4	4	4	4
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q: - civile				
- industriale				
- racc. diff.ta	<i>SI</i>	<i>SI</i>	<i>SI</i>	<i>SI</i>
1.3.2.15 - Esistenza discarica	<i>NO</i>	<i>NO</i>	<i>NO</i>	<i>NO</i>
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.2.17 - Veicoli	n. 3	n. 3	n. 3	n. 3
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	<i>NO</i>	<i>NO</i>	<i>NO</i>	<i>NO</i>
1.3.2.19 - Personal computer	n. 4	n. 4	n. 4	n. 4
1.3.2.20 - Altre strutture (** specificare)				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2018 - 2020**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

SeS- Condizioni esterne

La Sezione Strategica – SeS copre, la durata del mandato amministrativo e deve rappresentare le linee strategiche e di governo. Essa, quindi, riguarderà il periodo sino al 25/05/2019 e quanto in esso contenuto e dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 individuando, 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.

La sezione “Condizioni esterne” della SeS ha la finalità di analizzare lo scenario in cui l'ente si trova ad operare evidenziando i vincoli e le direttive imposti dal governo, nonché un'analisi sull'andamento demografico delle popolazione inserito nella situazione del territorio locale. Sostanzialmente si vuole delineare il contesto ambientale in cui gli interlocutori istituzionali interagiscono per gestire il proprio ente.

Obiettivi di governo

- 1) Con riferimento agli Obiettivi del Governo e agli indirizzi e scelte contenute nei documenti di programmazione nazionale si evidenzia che il comune di Brondello non è tenuto ad effettuare la presente valutazione in quanto trattasi di ente con popolazione inferiore a 5.000 abitanti
- 2) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali si evidenzia quanto segue:
I settori produttivi prevalenti riguardano la frutticoltura e la viticoltura. Le aziende agricole a conduzione familiare sono un numero estremamente esiguo. Non esistono negozi alcuni, mentre si rileva la presenza di un bar. Per quanto riguarda l'ospitalità turistica il settore ristorazione comprende un ristorante, una struttura Bed&Breakfast e il suddetto bar.
- 3) Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici, si riportano i seguenti indicatori:
Lo standard dei servizi offerti alla popolazione, in base ai trasferimenti statali sempre più ridotti e all'imposizione fiscale locale è da ritenersi sufficiente tenendo anche conto che l'Amministrazione comunale cerca, nel limite del possibile, di mantenerne la qualità.

- *Indicatori utilizzati -*

Parametri interni e monitoraggio dei flussi

Benché non siano ancora stati definiti a livello centrale gli indicatori di bilancio previsti dal Nuovo D.Lgs. 118/2011 al fine dell'armonizzazione dei bilanci, si ritiene utile rappresentare la situazione strutturale del Comune attraverso l'esposizione di dati di una serie di indicatori finanziari che interessano diversi aspetti della gestione dell'ente e che definiscono i rapporti tra valori finanziari e fisici (es. pressione tributaria per abitante, spesa corrente per abitante) o rapporti tra valori esclusivamente finanziari (es. il grado di autonomia impositiva o di autonomia finanziaria).

Si riportano qui 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.

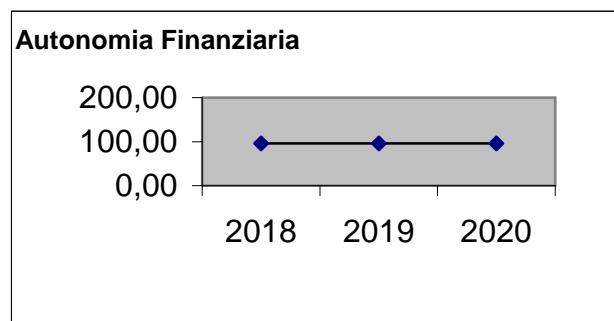
Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità dell'ente di reperire con mezzi propri le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale, erogazione di servizi ecc...

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.

L'Ente, per mantenere in essere i propri servizi può contare sempre meno sui trasferimenti derivanti dallo Stato e da altri Enti pubblici. Deve quindi focalizzare l'attenzione sulle entrate proprie e sulla gestione dei servizi in modo da realizzare il massimo delle economicità ed efficienza.

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.

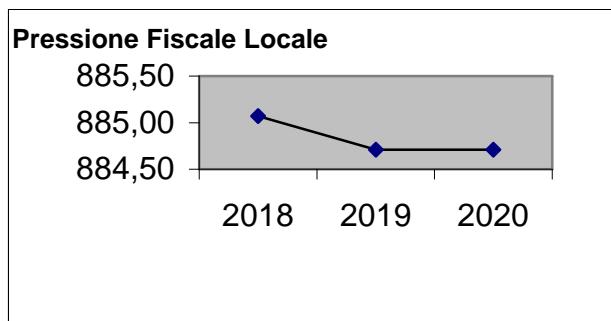
Autonomia Finanziaria	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u>			
<u>Entrate Correnti</u>	96,18 %	96,14 %	96,11 %



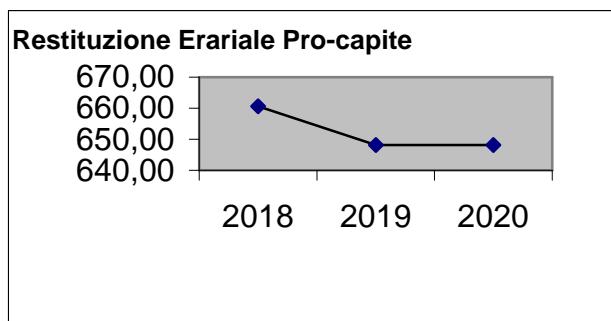
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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>	€ 939,27	€ 928,36	€ 920,91



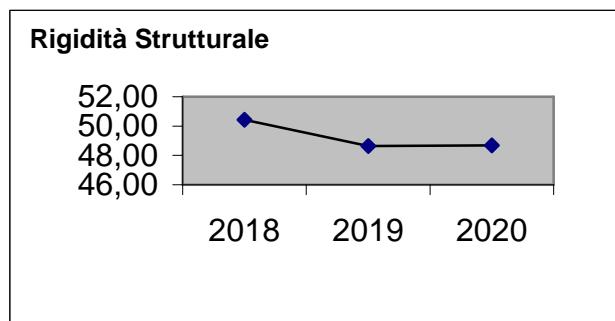
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 709,93	€ 702,65	€ 695,20



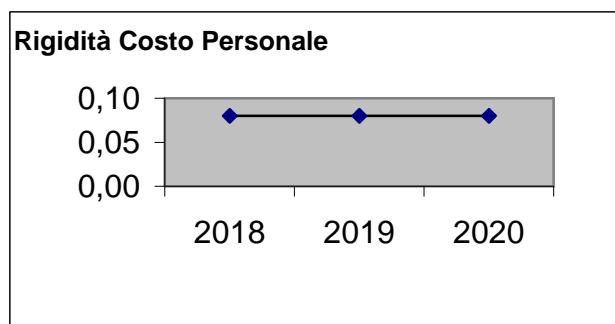
Rigidità del bilancio

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	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	49,21 %	47,90 %	48,27 %



Rigidità costo personale	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	35,64 %	35,93 %	36,21 %



Rigidità indebitamento	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	14,05 %	12,25 %	12,25 %

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

Grado di rigidità pro-capite

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

Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale +Irap + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	480,61 €	462,53 €	462,52 €

Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	348,05 €	346,96 €	346,96 €

Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	132,56 €	115,57 €	115,56 €

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

Costo del Personale

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

Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u>	39,30 %	39,12 %	39,66 %
<u>Spese correnti</u>			

Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u>	348,05 €	346,96 €	346,96 €
<u>N abitanti</u>			

Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spesa personale + Irap</u>	35,64 %	35,93 %	36,21 %
<u>Entrate correnti</u>			

Propensione agli investimenti

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

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

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

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

Art. 19

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

*(*** Elencare opere pubbliche previste nel Programma di mandato e fonti di finanziamento ed eventuali riflessi sulla spesa corrente)*

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Spesa</i>
Variazioni catastali fabbricati comunali vari		3.600,00			

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Il Comune nel triennio non ha in previsione di realizzare opere superiori ai 100.000,00 €. Per quanto riguarda, in generale, le spese in conto capitale, il Comune, a far data dal 2016, entra nei limiti della legge di stabilità relativi agli equilibri tra entrate e spese. Pertanto, solo a seguito della verifica del mantenimento di tali equilibri correlata ad eventuali liberatorie di utilizzo di parte di avanzo di amministrazione, statale e/o regionale, si provvederà, previe opportune variazioni di bilancio, a prevedere spese per investimenti.

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:

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
6190 / 3 / 1	accantonamento art. 56-bis (decreto del fare/2013)	4.000,00	0,00	4.000,00
8230 / 1 / 1	lavori via Traversere (ordinanza)	27.511,00	0,00	27.511,00
8230 / 3 / 1	manutenzione straordinaria via Bellini (patto regionale verticale 2016)	1,60	0,00	1,60
8230 / 5 / 1	trasferimento a Unione Montana manutenzione straordin. strade comunali diverse (patto regionale verticale 2016)	19.489,00	0,00	19.489,00
8530 / 7 / 1	Manutenzione straordinaria del patrimonio	2.000,00	0,00	2.000,00
8590 / 1 / 1	traferim. a Comune di Pagno programma sviluppo rurale 2014/20 PSR mis. 7.5	1.000,67	0,00	1.000,67
8790 / 2 / 1	trasferim. a Comunità Montana progetto di protezione civile ristrutturaz. sistemaz. e riordino cimitero comunale del capoluogo	3.230,00	0,00	3.230,00
	TOTALE:	70.354,33	0,00	70.354,33

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

mantenimento, per quanto possibile, dell' imposizione fiscale praticata negli anni precedenti.

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Asilo ==

Mensa ==

Sale riunioni ==

Trasporto scolastico ==

Fiscalità Locale

Il sistema di finanziamento del bilancio risente molto dell'intervento legislativo in materia di trasferimenti erariali a favore degli enti locali e, in maniera sempre più grande, del carico tributario applicato sui beni immobili presenti sul territorio. Il federalismo fiscale riduce il trasferimento di risorse centrali ed accentua la presenza di una politica tributaria decentrata.

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

IUC – IMU gettito previsto 2018 € 29.000,00

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	4 per mille
Tutti gli altri fabbricati, aree edificabili e terreni agricoli	7,6 per mille
Fabbricati produttivi cat. D	7,6 per mille
Abitazioni in uso gratuito a parenti in linea retta entro il terzo grado	4,6 per mille
Detrazione per abitazione principale esclusivamente per cat. A/1, A/8 e A/9	€ 200,00

IUC – TASI gettito previsto 2018 € 9.500,00

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	
Immobili assimilati all'abitazione principale come definiti ai fini Imu	2 per mille	
Altri fabbricati e aree fabbricabili	2 per mille	
Fabbricati produttivi cat.D	2 per mille	

IUC- TARI gettito previsto 2018 € 38.740,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

<i>Utenze domestiche</i>		
<i>Nucleo familiare</i>	<i>Quota fissa- Tariffa rapportata ai mq all'anno (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile - Tariffa rapportata a componente all'anno (€/anno)</i>
1 componente	0,36744	43,60720
2 componenti	0,42868	82,36916
3 componenti	0,47242	92,05965
4 componenti	0,50742	106,59538
5 componenti	0,54241	140,51209
6 o più componenti	0,56866	164,73831

<i>Utenze non domestiche</i>			
<i>Categorie di attività</i>		<i>Quota fissa (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile (€/mq/anno)</i>
101	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi culto	0,03600	0,72605
102	Campeggi, distributori di carburanti	0,07538	1,53867
103	Stabilimenti balneari	0,04275	0,86847
104	Esposizioni, autosaloni	0,03375	0,69813
105	Alberghi con ristorante	0,12039	2,45461
106	Alberghi senza ristorante	0,09001	1,82909
107	Case di cura e riposo	0,10688	2,18374
108	Uffici, agenzie, studi professionali	0,11251	2,29264
109	Banche e istituti di credito	0,06188	1,25663
110	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, ferramenta..	0,09788	1,98547
111	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,12039	2,45740
112	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico	0,08101	1,64758
113	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,10351	2,10834
114	Attività industriali con capannoni di produzione	0,04838	0,97738
115	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,06188	1,25663
116	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub,	0,54455	11,07785
117	Bar, caffè, pasticceria	0,40954	8,32724
118	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi ..	0,19802	4,02958
119	Plurilicenze alimentari e/o miste	0,17327	3,51576
120	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	0,68181	13,88431
121	Discoteche, night club	0,11701	2,39038
G1			
G1			
G1			

Imposta Pubblicità gettito previsto 2018 : non riscontrato

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

<i>Tipò</i>	<i>1 anno</i>	<i>al mese</i>
--------------------	----------------------	-----------------------

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

ORDINARIA Superfici fino a mq 1	8,26	0,69
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	8,26	0,69
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5	12,39	1,03
ORDINARIA Superfici superiori a mq.8,5	16,52	1,38

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

<i>Tipo</i>	<i>1 anno</i>
INTERNA Superfici fino a mq 1	8,26
INTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	8,26
ESTERNA Superfici fino a mq 1	8,26
ESTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	8,26
ESTERNA Superfici oltre mq. 5,5 e fino a 8,5	12,39

N.B.:

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

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

Autoveicoli con portata superiore a 30 q.li	74,37
Rimorchi con portata superiore a 30 q.li	148,74
Autoveicoli con portata inferiore a 30 q.li	49,58
Rimorchi con portata inferiore a 30 q.li	99,16
Motoveicoli e veicoli non compresi nelle precedenti categorie	24,79

N.B.:

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

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

<i>1 anno</i>
Superfici fino a mq 1
33,05
Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50
33,05

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

Per ogni giorno di esecuzione	2,07
-------------------------------	------

N.B.:

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

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	<i>fino a 15 gg.</i>	<i>fino a 30 gg.</i>	<i>fino a 45 gg.</i>	<i>fino a 60 gg.</i>
Al mq.	0,83	0,83	0,83	0,83
Superfici fino a mq 1	0,83	0,83	0,83	0,83
Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	0,83	0,83	0,83	0,83
Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5	0,83	0,83	0,83	0,83
Superfici superiori a mq.8,5	0,83	0,83	0,83	0,83

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

Tariffa al giorno: € 49,58

PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON PALLONI FRENANTI E SIMILI.

Tariffa al giorno: € 24,79

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

Tariffa al giorno per ogni persona impiegata: € 2,07

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

Tariffa al giorno per ciascun punto di pubblicità: € 6,20

RIDUZIONE DELL'IMPOSTA

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

ESENZIONI DELL'IMPOSTA

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

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI gettito previsto 2016 € 850,00

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

<i>Superfici inferiori a mq</i>	<i>Superfici superiori a mq</i>
-------------------------------------	-------------------------------------

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	I	I
Tariffa per i primi 10 gg	1,03	1,03
Tariffa per il periodo successivo di 5 giorni o frazione	0,31	0,31

Manifesti di cm 70x100 = Fogli 1 € 1,03 per i primi 10 giorni e € 0,31 per ogni periodo successivo di 5 giorni

Manifesti di cm 100x140 = Fogli 2

Manifesti di cm 140x200 = Fogli 4

Manifesti di m 6x3 = Fogli 24

N.B.:

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

DIRITTI DI URGENZA

€ 25,82

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-Organî istituzionali	comp	3.265,00			
	cassa	7.721,15			
2-Segreteria generale	comp	92.695,00	91.139,00	91.013,00	
	cassa	108.586,65			
3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	500,00	500,00	500,00	
	cassa	500,00			
4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	2.260,00	2.260,00	2.260,00	
	cassa	2.923,80			
5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	11.753,00	11.260,00	11.310,00	
	cassa	19.627,92			
6-Ufficio tecnico	comp	15.789,00	15.789,00	15.389,00	
	cassa	24.702,24			
7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
	cassa	4.000,00			
8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
11-Altri servizi generali	comp	3.000,00	3.396,00	3.000,00	
	cassa	20.051,58			
Totale Missione 1	comp	133.262,00	132.809,00	130.737,00	
	cassa	188.113,34			
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	400,00	400,00	400,00	
	cassa	400,00			
Totale Missione 3	comp	400,00	400,00	400,00	
	cassa	400,00			
4-Istruzione e diritto allo					

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	300,00	300,00	300,00
		cassa	600,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	400,00	400,00	400,00
		cassa	400,00		
	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	3.140,00	1.600,00	1.600,00
		cassa	3.560,01		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	7-Diritto allo studio	comp	21.290,00	21.190,00	21.090,00
		cassa	25.580,80		
	Totale Missione 4	comp	25.130,00	23.490,00	23.390,00
		cassa	30.140,81		
	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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 5	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	4.600,00	3.900,00	3.900,00
		cassa	5.844,00		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	4.600,00	3.900,00	3.900,00
		cassa	5.844,00		
	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 7	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	200,00	200,00	200,00
		cassa	2.200,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.000,00		
	Totale Missione 8	comp	1.200,00	1.200,00	1.200,00
		cassa	3.200,00		
	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3-Rifiuti	comp	32.756,00	32.756,00	32.756,00
		cassa	39.277,56		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

10-Trasporti e diritto alla mobilità	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	cassa	0,00	0,00	0,00
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	cassa	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 9	comp	32.756,00	32.756,00	32.756,00
		cassa	39.277,56		
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00	0,00	0,00
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00	0,00	0,00
11-Soccorso civile	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
	4-Altre modalità di trasporto	cassa	0,00	0,00	0,00
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	12.500,00	16.700,00	15.800,00
		cassa	22.747,80		
	Totale Missione 10	comp	12.500,00	16.700,00	15.800,00
		cassa	22.747,80		
	1-Sistema di protezione civile	comp	620,00	620,00	620,00
		cassa	620,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Totale Missione 11	comp	620,00	620,00	620,00
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	2.700,00	2.700,00	2.700,00
		cassa	2.700,00		
	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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	8.500,00	8.740,00	8.740,00
		cassa	8.569,60		
13-Tutela della salute	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	50,00	50,00	50,00
		cassa	2.150,00		
	Totale Missione 12	comp	11.250,00	11.490,00	11.490,00
		cassa	13.419,60		

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		
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	900,00	900,00	900,00
		cassa	1.217,20		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	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	900,00	900,00	900,00
		cassa	1.217,20		
	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	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

			0,00		
20-Fondi e accantonamenti		cassa			
	1-Fondo di riserva	comp	800,00	800,00	800,00
		cassa	1.218,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	8.686,00	8.712,00	9.737,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	9.486,00	9.512,00	10.537,00
		cassa	1.218,00		
50-Debito pubblico					
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	11.430,00	10.102,00	8.870,00
		cassa	11.430,00		
	Totale Missione 50	comp	11.430,00	10.102,00	8.870,00
		cassa	11.430,00		
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	243.534,00	243.879,00	240.600,00
		cassa	317.628,31		

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

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

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

La gestione del patrimonio

(*** Indicare eventuali politiche di alienazione del patrimonio che si intendono effettuare nel triennio come da contenuti del piano alienazioni (estratto delibera piano alienazioni))

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	10.403,79 7.411,05	2.992,74	6.445,37	0,00	1.742,75	8.188,12	1.249,99 9.153,80
Totale		2.992,74	6.445,37	0,00	0,00	8.188,12	1.249,99
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	895.850,74 66.168,07	829.682,67	5.246,00	0,00	17.917,04	17.917,04	817.011,63 84.085,11
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)	10.259,20	10.259,20	0,00	0,00			10.259,20
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	453.044,02	366.789,83	1.268,80	0,00		13.591,33	354.467,30 99.845,52
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	109.337,06	63.175,35	2.463,60	0,00		3.280,11	62.358,84 49.441,82
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	46.161,71 17.551,88 13.927,12	3.624,76	0,00	0,00		1.484,12	2.140,64 15.411,24
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	3.012,00 3.012,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 3.012,00
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	183.959,53 140.047,20	43.912,33	1.836,10	0,00		8.782,46	36.965,97 148.829,66
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	25.687,89 22.834,40	2.853,49	0,00	0,00		771,68	2.081,81 23.606,08
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.345,20 648,24	696,96	0,00	0,00		232,32	464,64 880,56
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	9.402,33 3.814,45	5.587,88	0,00	0,00		1.687,75	3.900,13 5.502,20
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Totale		1.326.582,47	10.814,50	0,00	0,00	47.746,81	1.289.650,16

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Il Comune nel triennio non ha in previsione di realizzare opere superiori ai 100.000,00 €. Per quanto riguarda, in generale, le spese in conto capitale, il Comune, a far data dal 2016, entra nei limiti della legge di stabilità relativi agli equilibri tra entrate e spese. Pertanto, solo a seguito della verifica del mantenimento di tali equilibri correlata ad eventuali liberatorie di utilizzo diparte di avanzo di amministrazione, statale e/o regionale, si provvederà, previe opportune variazioni di bilancio, a prevedere spese per investimenti.

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 (+)	271.961,14	241.833,27	219.358,27	195.645,27	170.620,27	148.940,27
Nuovi Prestiti (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prestiti rimborsati (-)	-30.142,00	-22.475,00	-23.713,00	-25.025,00	-21.680,00	-22.909,00
Estinzioni anticipate (-)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Altre variazioni +/- (da specificare)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Totale fine anno	241.833,27	219.358,27	195.645,27	170.620,27	148.940,27	127.031,27
Nr. Abitanti al 31/12	291	282	275			
Debito medio x abitante	831,04	777,87	711,44			

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Oneri finanziari	15.147,77	13.460,77	12.742,00	11.430,00	10.102,00	8.870,00
Quota capitale	30.127,87	22.466,71	23.713,00	25.025,00	21.680,00	22.909,00
Totale fine anno	45.275,64	35.927,48	36.455,00	36.455,00	31.782,00	31.779,00

<i>Tasso medio indebitamento</i>						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Indebitamento inizio esercizio	271.961,14	241.833,27	219.358,27	195.645,27	170.620,27	148.940,27
Oneri finanziari	15.147,77	13.983,00	12.742,00	11.430,00	10.102,00	8.870,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	0,056	0,058	0,058	0,058	0,059	0,059

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Interessi passivi	15.147,77	13.983,00	12.742,00	11.430,00	10.102,00	8.870,00
Entrate correnti	274.101,08	273.972,00	259.599,00	268.559,00	265.559,00	263.509,00
% su entrate correnti	5,53 %	5,10 %	4,91 %	4,26 %	3,80 %	3,37 %
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

Equilibrio Economico-Finanziario		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		46.715,54		
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>	(+)	268.559,00 0,00	265.559,00 0,00	263.509,00 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	(-)	243.534,00 0,00 8.686,00	243.879,00 0,00 8.712,00	240.600,00 0,00 9.737,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	25.025,00 0,00	21.680,00 0,00	22.909,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRI 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 Comune di Brondello	(+)	0,00	0,00	0,00
	Pag. 35		<i>(D.U.P. - Modello Siscom)</i>	

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	(+)	3.600,00	1.500,00	1.500,00
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>	(-)	3.600,00 0,00	1.500,00 0,00	1.500,00 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	(+)	46.715,54
Entrata	(+)	628.800,02
Spesa	(-)	576.551,85
Differenza	=	98.963,71

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2018 - 2020**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- DUP: Sezione Operativa (SeO) -

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

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

Nelle parti che seguono del DUP- 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 Brondello ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
C.S.E.A	Trasporto e smaltimento rifiuti	0,20%
Consorzio Monviso Solidale	Servizi socio-assistenziali	0,002%

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
A.C.D.A. spa	Servizio idrico integrato	0,01

ISTITUZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

CONCESSIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

UNIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

CONVENZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

ASSOCIAZIONI

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 9,91

1.2.2 – RISORSE IDRICHE

* Laghi n° ==

* Fiumi e Torrenti n° 1

1.2.3 – STRADE

* Statali Km. ==

* Provinciali Km. 10

* Comunali Km. 30

* Vicinali Km. 10

* Autostrade Km. ==

1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

- * Piano reg. adottato
- * Piano reg. approvato
- * Progr. di fabbricazione
- * Piano edilizia economica e popolare

SI NO

Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione

X _ Delibera C.C. 4/2013 (variante)

X _ _____

_ _ _____

_ _ _____

PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI

- * Industriali
- * Artigianali
- * Commerciali

SI NO

_ X _____

X _ _____

X _ _____

* Altri strumenti (specificare)

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si _ no X

se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____

**P.E.E.P
P.I.P**

AREA INTERESSATA

AREA DISPONIBILE

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	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	13.894,40	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	<i>Fondo di Cassa all'1/1/2018</i>		previsione di cassa	97.385,18	46.715,54		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	52.342,38	previsione di competenza	184.290,00	195.230,00	193.230,00	191.180,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	15.772,08	previsione di cassa	228.397,92	247.572,38		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	99.828,83	previsione di competenza	11.832,00	10.260,00	10.260,00	
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	31.511,00	previsione di competenza	22.346,72	26.032,08		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	63.195,00	63.069,00	62.069,00	62.069,00
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	156.456,53	162.897,83		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	4.298,73	previsione di competenza	37.411,00	3.600,00	1.500,00	1.500,00
			previsione di cassa	41.411,00	35.111,00		
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
	TOTALE TITOLI	203.753,02	previsione di competenza	453.870,00	425.047,00	419.947,00	417.897,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	203.753,02	previsione di cassa	612.046,51	628.800,02		
			previsione di competenza	467.764,40	425.047,00	419.947,00	417.897,00
			previsione di cassa	709.431,69	675.515,56		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRI ENTRATE IN C/CAPITALE

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

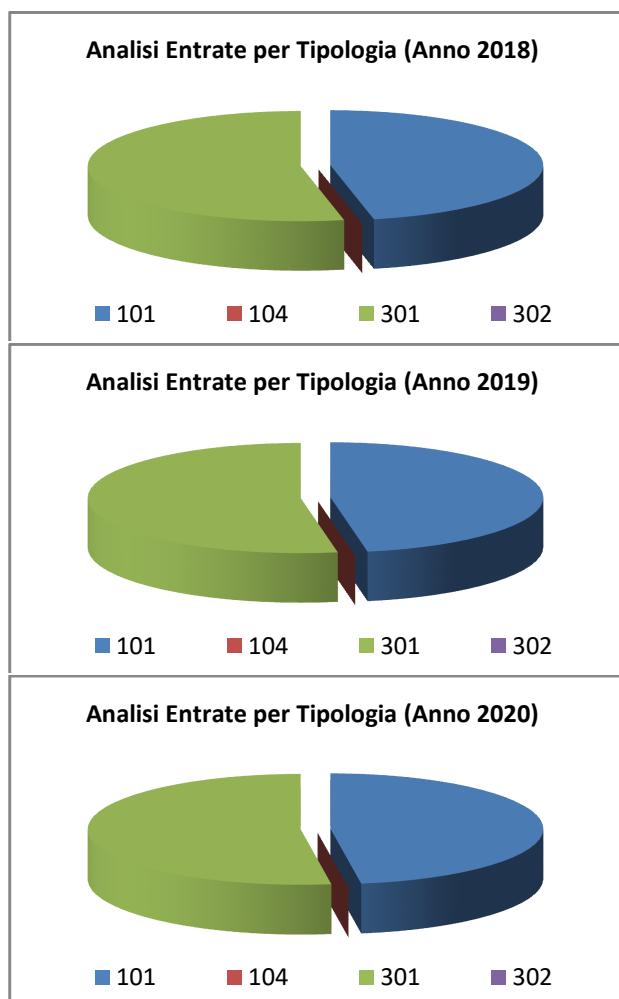
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

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 cassa	91.230,00 140.444,58	91.230,00	91.180,00
104	Compartecipazioni di tributi	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp cassa	104.000,00 107.127,80	102.000,00	100.000,00
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
TOTALI TITOLO		comp cassa	195.230,00 247.572,38	193.230,00	191.180,00



IUC: IMU E TASI

Deliberazione C.C. 3 del 27/3/2017 “Determinazione aliquote per l’applicazione del tributo per i servizi indivisibili (Tasi)”

Deliberazione C.C. 4 del 27/3/2017 (Imu)”

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Deliberazione C.C. 5 del 27/3/2017 “Approvazione delle tariffe della tassa sui rifiuti (Tari)”

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Deliberazione C.C. 2 DEL 27/3/2017 “Addizionale comunale Irpef”.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITÀ

Deliberazione C.C. 33 del 14/07/1994 “Imposta comunale sulla pubblicità-diritto sulle pubbliche affissioni-“

RISCOSSIONE COATTIVA

Previsione attività di recupero evasione tributaria.

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

	2018	2019	2020
ICI/IMU	1.000,00	0,00	1.000,00
TASI	0,00	1.000,00	0,00
TARSU/TARES	0,00	0,00	0,00
ALTRÉ	0,00	0,00	0,00

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

Delibera C.C. 5 del 27/3/2017 “Approvazione piano finanziario Tari 2017”.

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Deliberazione C.C. 33 del 14/07/1994 “Imposta comunale sulla pubblicità-diritto sulle pubbliche affissioni-“

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETÀ

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà è stata prevista secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell’Interno- Finanza Locale secondo stima sulla base della normativa vigente.

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

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : Dossetto Bruna

Responsabile TARSU-TARES-TARI: Dossetto Bruna

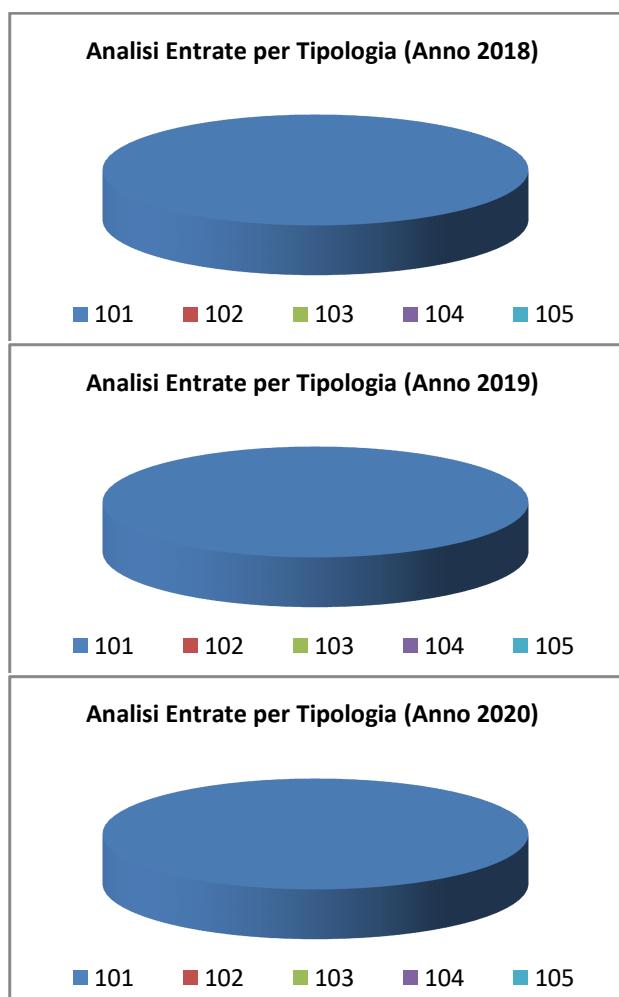
Responsabile Tassa occupazione spazi: Dossetto Bruna

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Dossetto Bruna

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	10.260,00	10.260,00	10.260,00
		cassa	26.032,08		
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	10.260,00	10.260,00	10.260,00
		cassa	26.032,08		

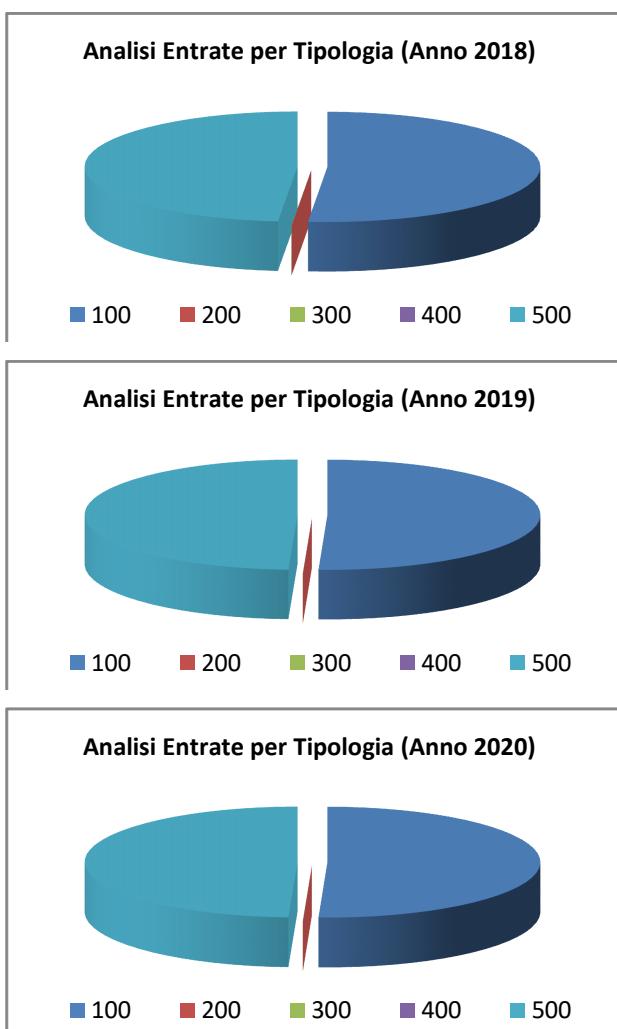


Documento Unico di Programmazione 2018/2020

*(*** Indicare le fonti o le documentazioni a supporto delle quali sono state inserite le previsioni di bilancio o almeno le tipologie di trasferimenti correnti che si prevede di ottenere con importi stimati)*

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	32.450,00	31.450,00	31.450,00
		cassa	66.827,50		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Interessi attivi	comp	10,00	10,00	10,00
		cassa	10,01		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	30.609,00	30.609,00	30.609,00
		cassa	96.060,32		
TOTALI TITOLO		comp	63.069,00	62.069,00	62.069,00
		cassa	162.897,83		



PROVENTI SERVIZI

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

*(*** Riportare contenuti delibera tariffe servizi a domanda individuale ed eventuali indicazioni sulle modalità di gestione che eventualmente si modificano rispetto al passato)*

PROVENTI BENI DELL'ENTE

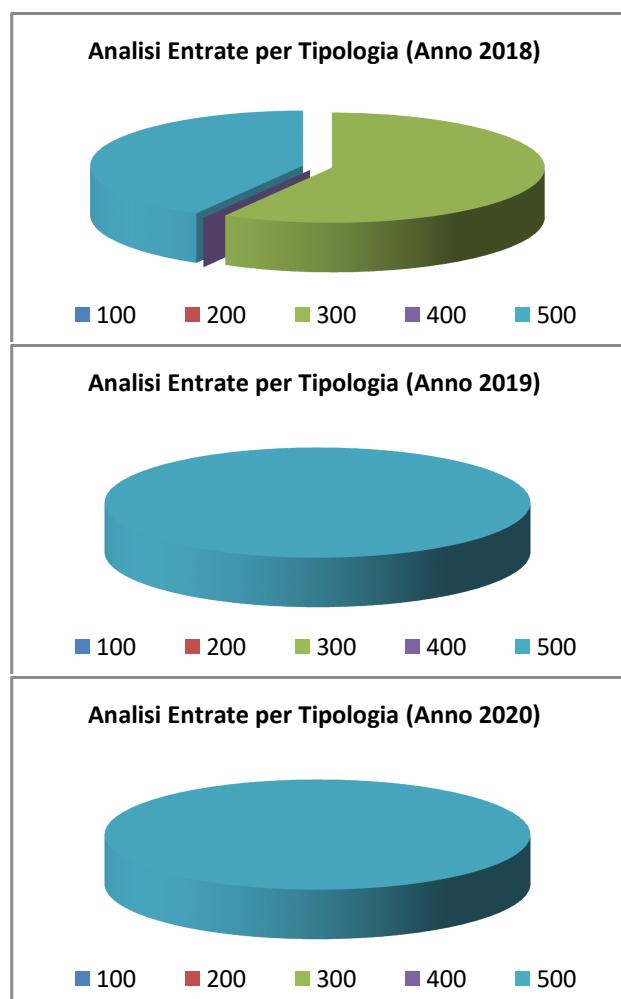
L'Ente è proprietario di alloggi alcuni dei quali dati in affitto.

PROVENTI DIVERSI

*(*** Indicare tipologie ed entità della previsione gettito di proventi diversi)*

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Tributi in conto capitale	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
200	Contributi agli investimenti	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp cassa	2.100,00 33.611,00	0,00	0,00
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
500	Altre entrate in conto capitale	comp cassa	1.500,00 1.500,00	1.500,00	1.500,00
TOTALI TITOLO		comp cassa	3.600,00 35.111,00	1.500,00	1.500,00



CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

=====

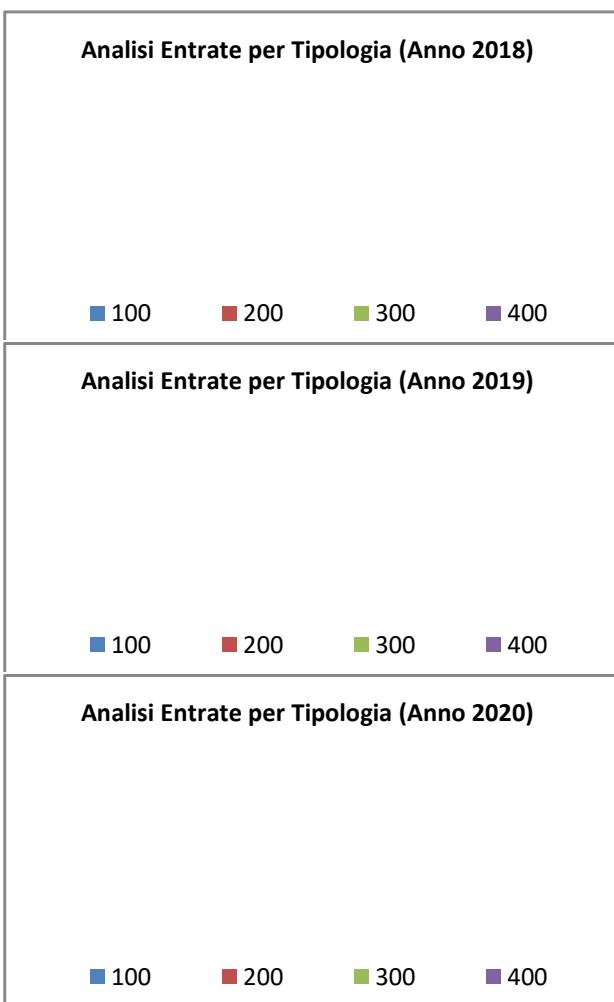
ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

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

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	2018	2019	2020
Parte Corrente	0,00	0,00	0,00
Investimenti	1.500,00	1.500,00	1.500,00

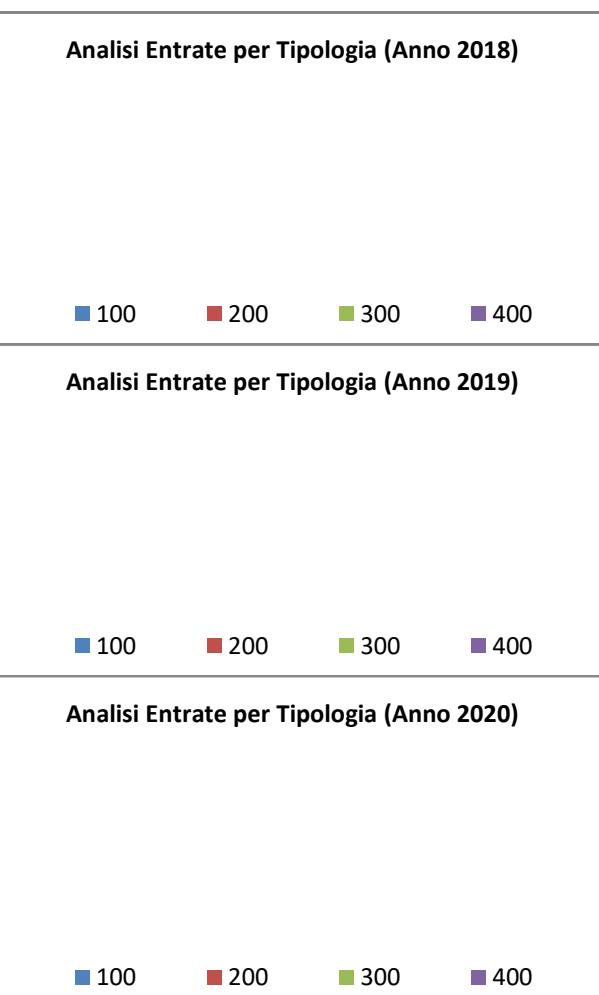
Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

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



Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

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



(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp cassa	64.271,00 64.271,00	64.271,00	64.271,00
	TOTALI TITOLO	comp cassa	64.271,00 64.271,00	64.271,00	64.271,00

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

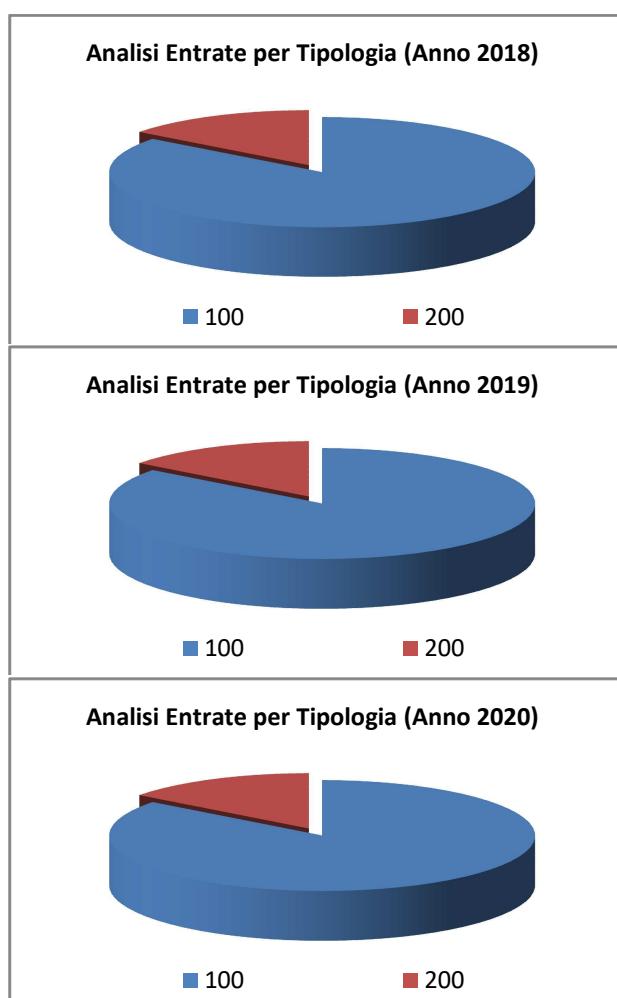
L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) 257.084,23

Limite 3/12 64.271,06

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Entrate per partite di giro	comp cassa	75.600,00 75.639,97 13.017,00 17.275,76	75.600,00 13.017,00	75.600,00 13.017,00
200	Entrate per conto terzi	comp cassa			
	TOTALI TITOLO	comp cassa	88.617,00 92.915,73	88.617,00	88.617,00



(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Si rimanda alle tariffe dettagliate nella sezione “Tributi e tariffe” della SeS .

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 RISPECTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (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	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	181.193,06
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	5.257,36
3) Entrate extratributarie (titolo III)	70.633,81
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	257.084,23
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	25.708,42
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	25.708,42
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12 esercizio precedente	195.645,27
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	195.645,27
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

Articolo	Descrizione	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

Riepilogo delle Missioni	Denominazione		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	133.262,00 0,00 0,00	132.809,00 0,00 0,00	130.737,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	192.113,34		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	400,00 0,00 0,00	400,00 0,00 0,00	400,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	400,00		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	25.130,00 0,00 0,00	23.490,00 0,00 0,00	23.390,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	400,00		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	30.140,81 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	4.600,00 0,00 0,00	3.900,00 0,00 0,00	3.900,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	5.844,00		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	4.800,00 0,00 0,00	2.700,00 0,00 0,00	2.700,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	8.800,00		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	32.756,00 0,00 0,00	32.756,00	32.756,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	40.278,23		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	12.500,00 0,00 0,00	16.700,00 0,00 0,00	15.800,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	69.749,40		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	620,00 0,00 0,00	620,00 0,00 0,00	620,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	3.850,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	11.250,00 0,00 0,00	11.490,00 0,00 0,00	11.490,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	26.541,66		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	900,00	900,00	900,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.217,20		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	9.486,00	9.512,00	10.537,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.218,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	36.455,00	31.782,00	31.779,00
		<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	36.455,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	64.271,00	64.271,00	64.271,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	64.271,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	88.617,00	88.617,00	88.617,00
		<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	95.673,21		
TOTALI MISSIONI		previsione di competenza	425.047,00	419.947,00	417.897,00
		<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	576.551,85		
TOTALE GENERALE SPESE		previsione di competenza	425.047,00	419.947,00	417.897,00
		<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	576.551,85		

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Missoione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

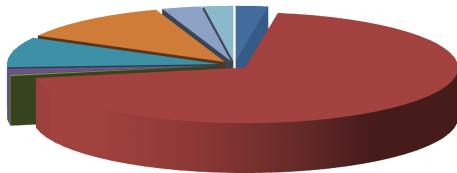
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp fpv cassa	3.265,00 0,00 7.721,15	4.465,00 0,00	3.265,00 0,00	_____
2	Segreteria generale	comp fpv cassa	92.695,00 0,00 108.586,65	91.139,00 0,00	91.013,00 0,00	_____
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp fpv cassa	500,00 0,00 500,00	500,00 0,00	500,00 0,00	_____
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp fpv cassa	2.260,00 0,00 2.923,80	2.260,00 0,00	2.260,00 0,00	_____
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp fpv cassa	11.753,00 0,00 23.627,92	11.260,00 0,00	11.310,00 0,00	_____
6	Ufficio tecnico	comp fpv cassa	15.789,00 0,00 24.702,24	15.789,00 0,00	15.389,00 0,00	_____
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp fpv cassa	4.000,00 0,00 4.000,00	4.000,00 0,00	4.000,00 0,00	_____
8	Statistica e sistemi informativi	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
10	Risorse umane	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
11	Altri servizi generali	comp fpv cassa	3.000,00 0,00 20.051,58	3.396,00 0,00	3.000,00 0,00	_____
TOTALI MISsIONE		comp fpv	133.262,00 0,00	132.809,00 0,00	130.737,00 0,00	

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

cassa

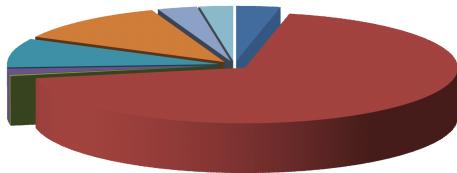
192.113,34

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



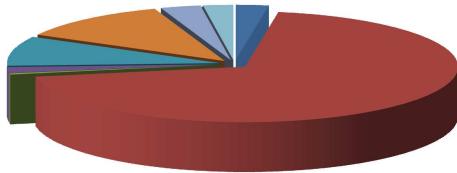
■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11

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

Misssione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1

■ 2

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

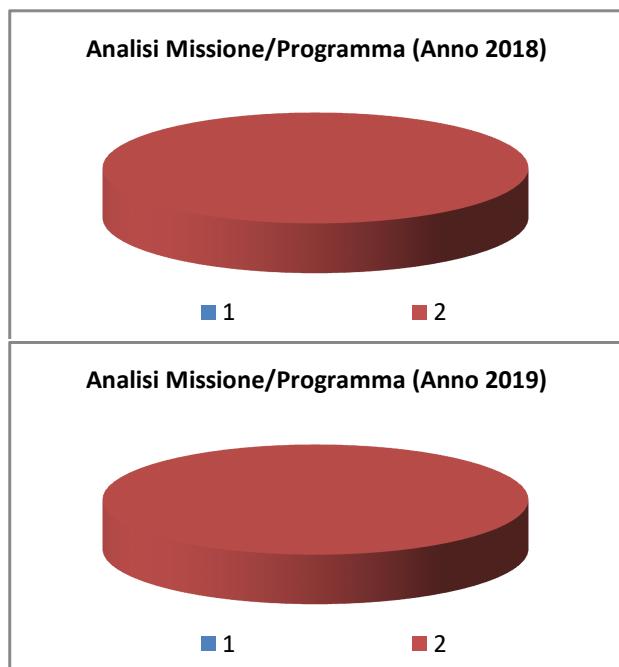
Missoione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

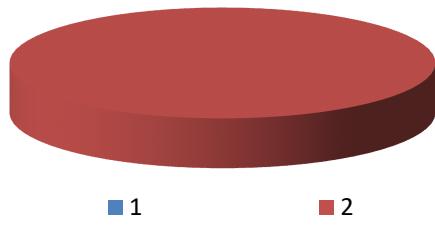
All’interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili	
1	Polizia locale e amministrativa	comp	0,00	0,00	0,00	_____	
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____	
		cassa	0,00				
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	400,00	400,00	400,00	_____	
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____	
		cassa	400,00				
TOTALI MISSIONE		comp	400,00	400,00	400,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	400,00				



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



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

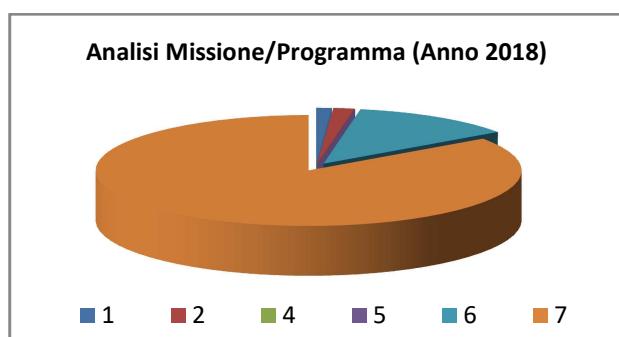
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

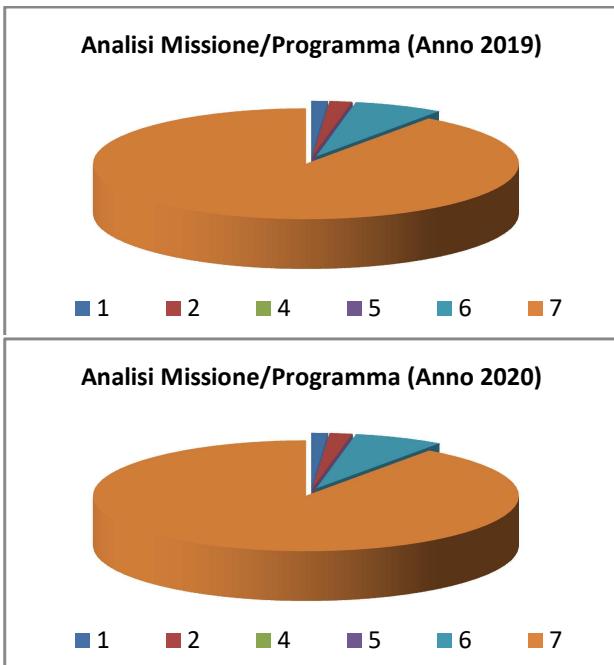
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e ristorazione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp fpv cassa	300,00 0,00 600,00	300,00 0,00	300,00 0,00	_____
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp fpv cassa	400,00 0,00 400,00	400,00 0,00	400,00 0,00	_____
4	Istruzione universitaria	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
5	Istruzione tecnica superiore	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
6	Servizi ausiliari all’istruzione	comp fpv cassa	3.140,00 0,00 3.560,01	1.600,00 0,00	1.600,00 0,00	_____
7	Diritto allo studio	comp fpv cassa	21.290,00 0,00 25.580,80	21.190,00 0,00	21.090,00 0,00	_____
TOTALI MISSIONE		comp fpv cassa	25.130,00 0,00 30.140,81	23.490,00 0,00	23.390,00 0,00	



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1

■ 2

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

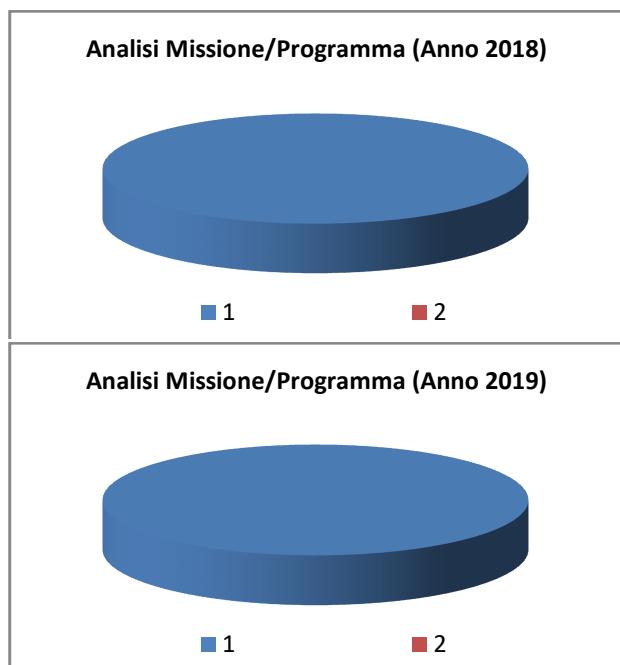
Missoione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

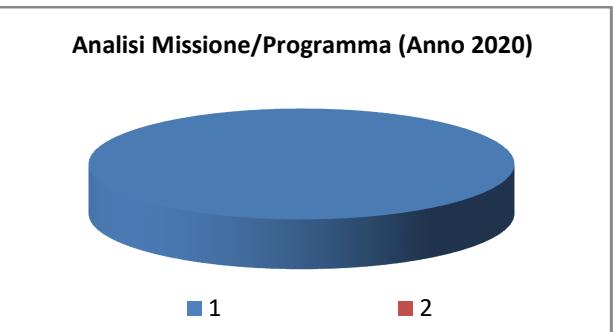
“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp <i>fpv</i> cassa	4.600,00 0,00 5.844,00	3.900,00 0,00	3.900,00 0,00	_____
2	Giovani	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
TOTALI MISSIONE		comp <i>fpv</i> cassa	4.600,00 0,00 5.844,00	3.900,00 0,00	3.900,00 0,00	



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

Missoione 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:

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

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

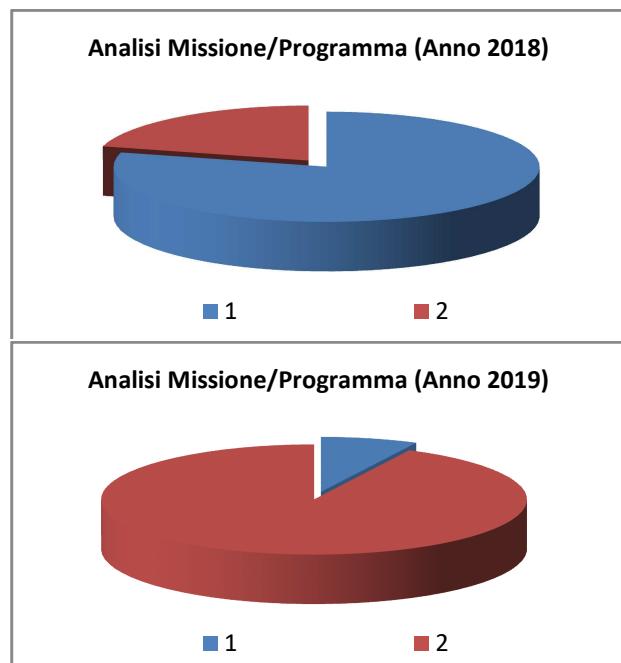
Missoione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

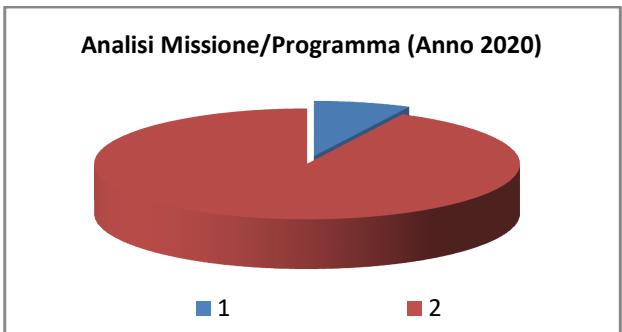
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili	
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	3.800,00	200,00	200,00	_____	
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____	
		cassa	7.800,00				
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	1.000,00	2.500,00	2.500,00	_____	
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____	
		cassa	1.000,00				
TOTALI MISSIONE		comp	4.800,00	2.700,00	2.700,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	8.800,00				



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

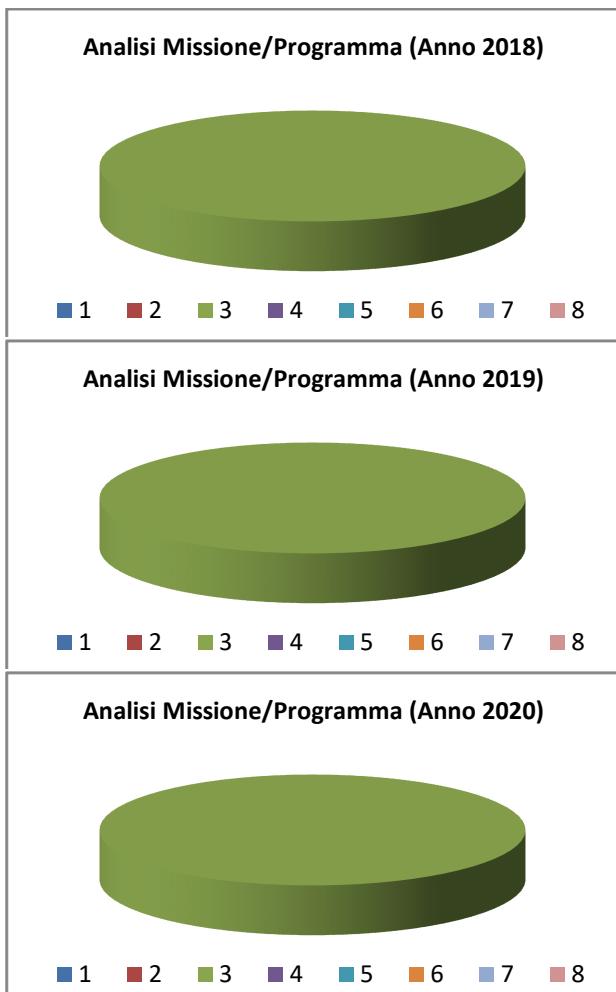
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e della biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
3	Rifiuti	comp <i>fpv</i> cassa	32.756,00 0,00 39.277,56	32.756,00 0,00	32.756,00 0,00	_____
4	Servizio idrico integrato	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 1.000,67	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
8	Qualità dell’aria e riduzione dell’inquinamento	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
TOTALI MISSIONE		comp <i>fpv</i> cassa	32.756,00 0,00 40.278,23	32.756,00 0,00	32.756,00 0,00	

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

Missoione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

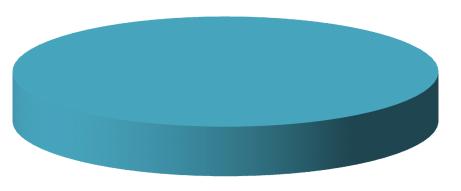
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

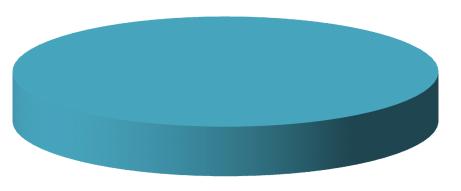
All'interno della Missoione 10 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
2	Trasporto pubblico locale	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
3	Trasporto per vie d'acqua	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
4	Altre modalità di trasporto	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp <i>fpv</i> cassa	12.500,00 0,00 69.749,40	16.700,00 0,00	15.800,00 0,00	_____
TOTALI MISSOIONE		comp <i>fpv</i> cassa	12.500,00 0,00 69.749,40	16.700,00 0,00	15.800,00 0,00	

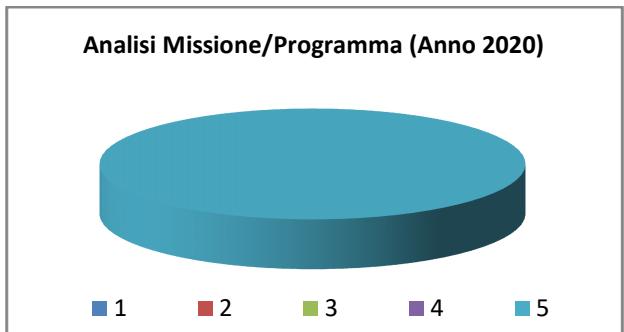
Analisi Missoione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missoione/Programma (Anno 2019)



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

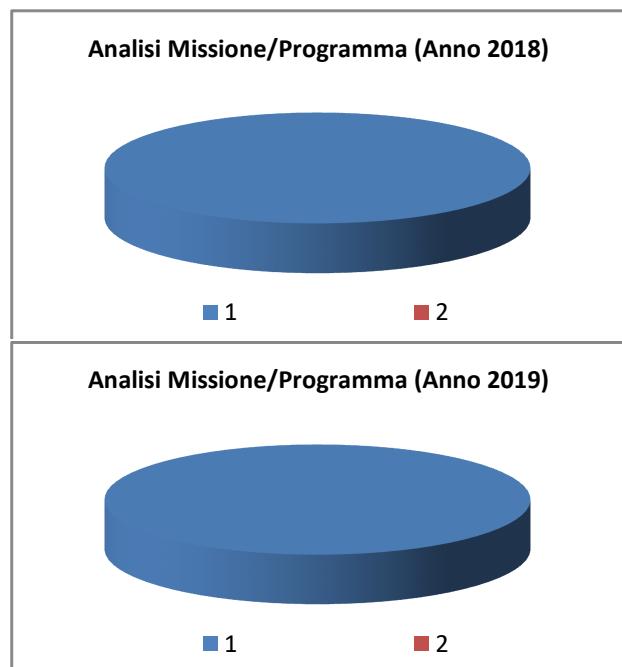
Missoione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

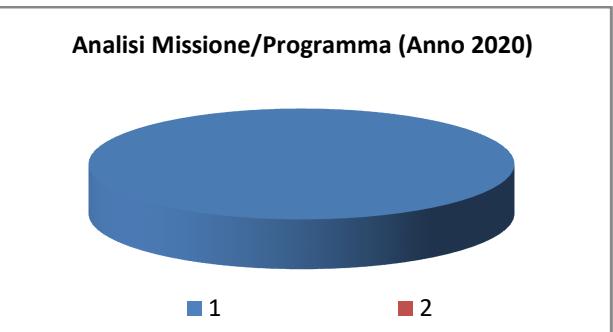
“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp fpv cassa	620,00 0,00 3.850,00	620,00 0,00	620,00 0,00	_____
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
	TOTALI MISSIONE	comp fpv cassa	620,00 0,00 3.850,00	620,00 0,00	620,00 0,00	



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

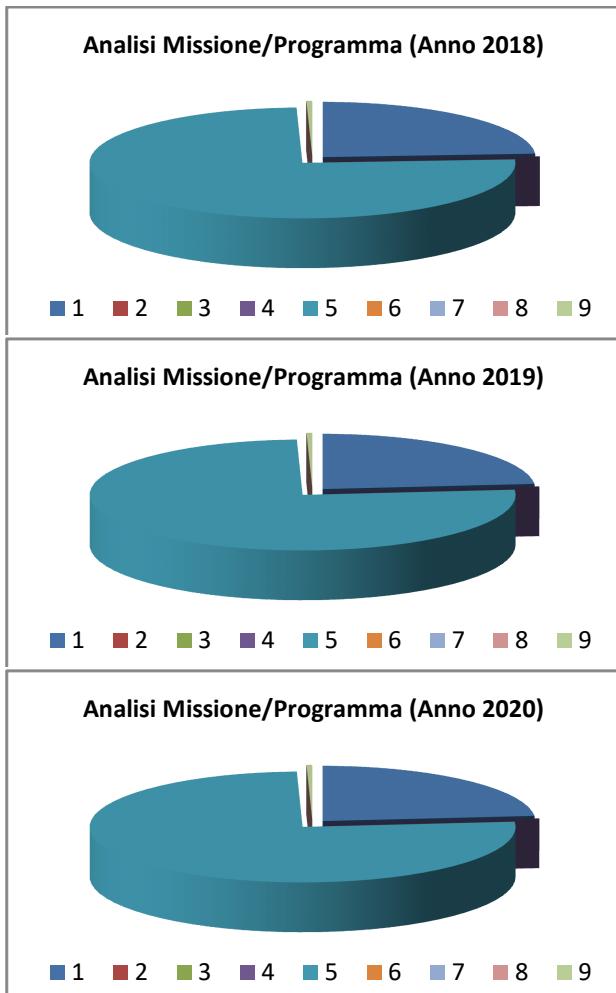
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Interventi per l’infanzia e i minori e per asili nido	comp	2.700,00	2.700,00	2.700,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	2.700,00			_____
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	0,00			_____
3	Interventi per gli anziani	comp	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	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	0,00			_____
5	Interventi per le famiglie	comp	8.500,00	8.740,00	8.740,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	8.569,60			_____
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	0,00			_____
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	0,00			_____
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	0,00			_____
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	50,00	50,00	50,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	15.272,06			_____
TOTALI MISSIONE		comp	11.250,00	11.490,00	11.490,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	26.541,66			

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp <i>fpv</i> cassa	0,00	0,00	0,00	_____
			0,00 0,00	0,00	0,00	_____
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp <i>fpv</i> cassa	0,00	0,00	0,00	_____
			0,00 0,00	0,00	0,00	_____
TOTALI MISSIONE		comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 7

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 7

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1

■ 7

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

Missoione 14 - Sviluppo economico e competitività

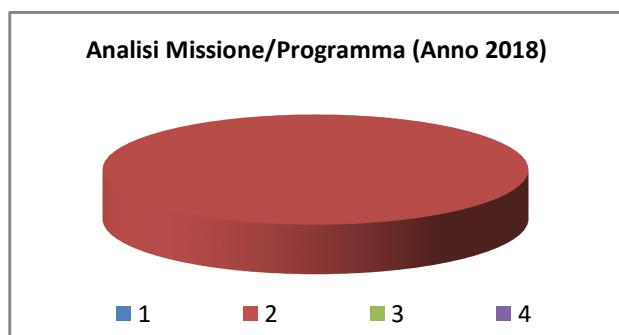
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

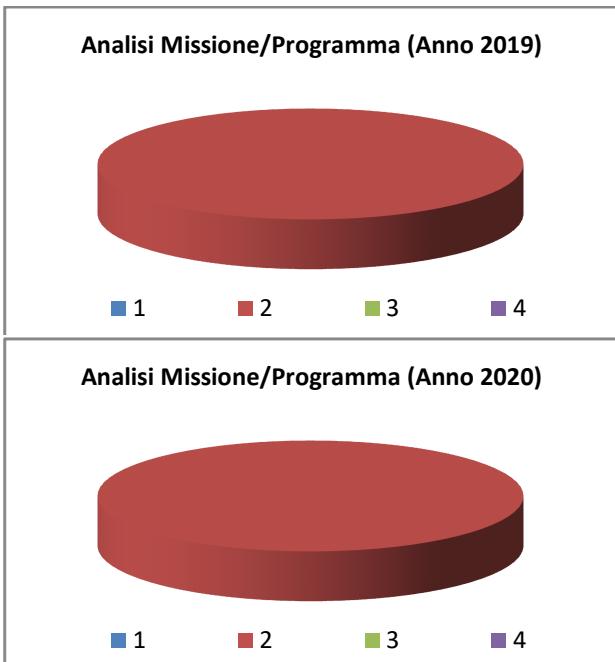
Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Industria, PMI e Artigianato	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp fpv cassa	900,00 0,00 1.217,20	900,00 0,00	900,00 0,00	_____
3	Ricerca e innovazione	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
TOTALI MISSIONE		comp fpv cassa	900,00 0,00 1.217,20	900,00 0,00	900,00 0,00	



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

Missoione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1 ■ 2 ■ 3

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

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1

■ 2

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

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

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

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:

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

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

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

Missoione 20 - Fondi e accantonamenti

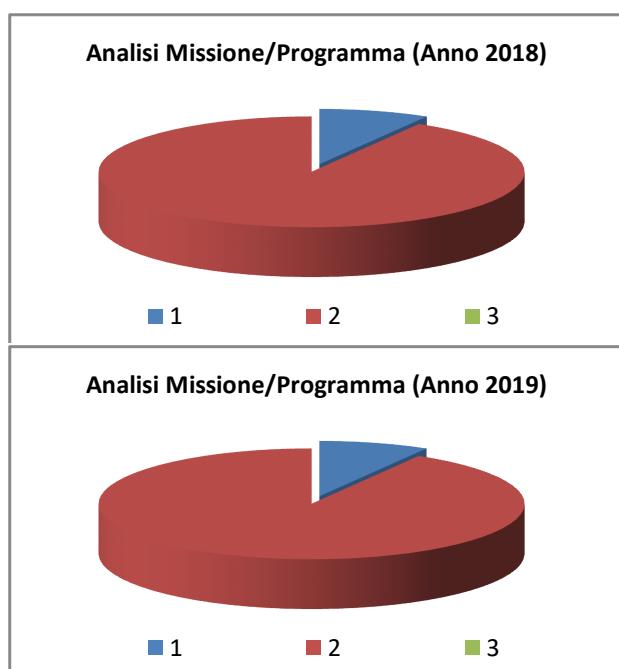
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.

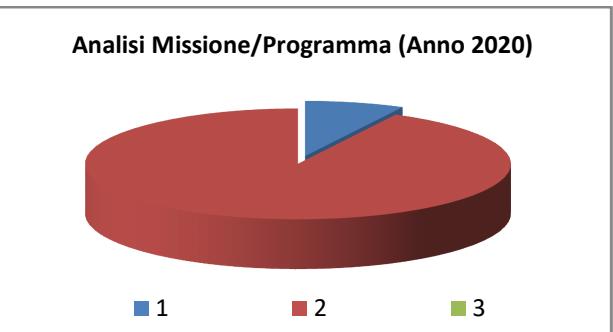
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp fpv cassa	800,00 0,00 1.218,00	800,00 0,00	800,00 0,00	_____
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp fpv cassa	8.686,00 0,00 0,00	8.712,00 0,00	9.737,00 0,00	_____
3	Altri fondi	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
TOTALI MISSONE		comp fpv cassa	9.486,00 0,00 1.218,00	9.512,00 0,00	10.537,00 0,00	



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

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:

	Importo	%
1° anno	800,00	0,30
2° anno	800,00	0,30
3° anno	800,00	0,30

*(*** Da compilare manualmente dall'Utente)*

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 nel triennio:

	Importo	%
1° anno	1.218,00	0,2
2° anno		
3° anno		

*(*** Da compilare manualmente dall'Utente)*

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, Comune di Brondello

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: l'85% nel 2018 e il 100% dal 2019.

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

	Importo	%
1° anno	8.686,00	75%
2° anno	8.712,00	85%
3° anno	9.737,00	95%

*(*** Da compilare manualmente dall'Utente)*

Missione 50 - Debito pubblico

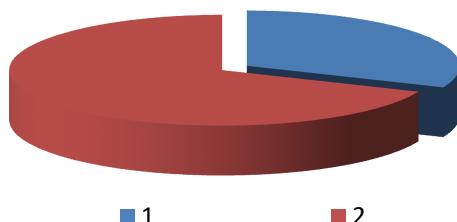
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

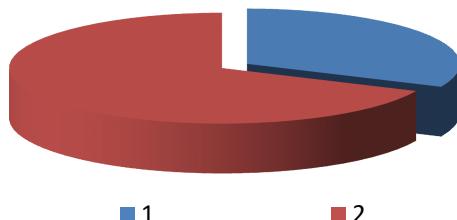
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	11.430,00	10.102,00	8.870,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	11.430,00			_____
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	25.025,00	21.680,00	22.909,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	25.025,00			_____
TOTALI MISSIONE		comp	36.455,00	31.782,00	31.779,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	36.455,00			

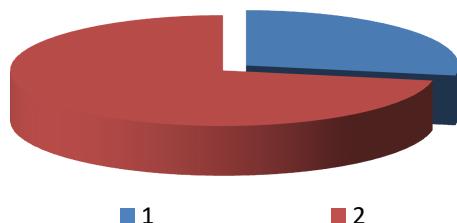
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp <i>fpv</i> cassa	64.271,00 0,00 64.271,00	64.271,00 0,00	64.271,00 0,00	_____
	TOTALI MISSIONE	comp <i>fpv</i> cassa	64.271,00 0,00 64.271,00	64.271,00 0,00	64.271,00 0,00	

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

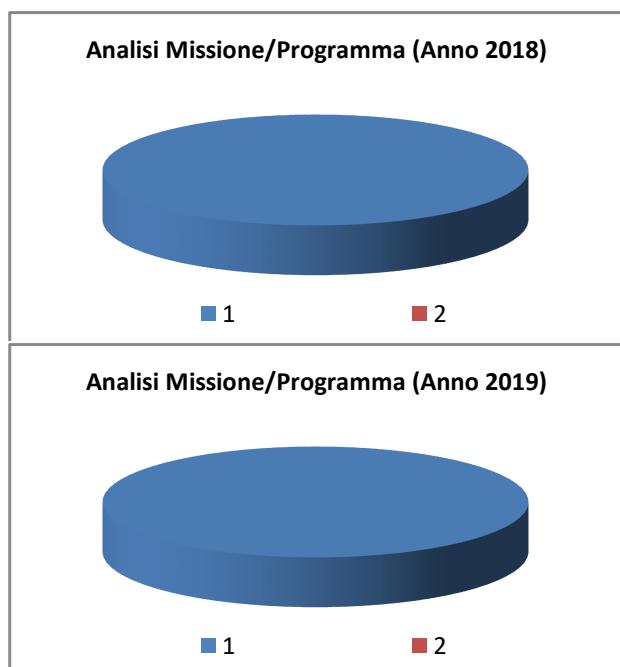
Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

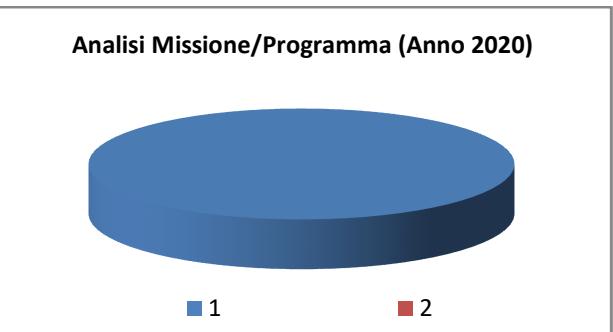
“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp fpv cassa	88.617,00 0,00 95.673,21	88.617,00 0,00 0,00	88.617,00 0,00 0,00	_____
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	_____
	TOTALI MISSIONE	comp fpv cassa	88.617,00 0,00 95.673,21	88.617,00 0,00 0,00	88.617,00 0,00 0,00	



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

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° 133 - impegno per elaboraz. cedolino gennaio 2018 per segretario a scavalco Mazzotta	48,98	0,00	0,00
n° 141 - impegno per rimborso chilometrico mese di gennaio 2018 segretario a scavalco Mazzotta	250,00	0,00	0,00
n° 163 - impegno per rimborso trasp. scolastico a.s. 2017/2018 mesi genn.-giugno 2017-Lorenzo	105,00	0,00	0,00
n° 164 - impegno per rimborso trasp. scolastico a.s. 2017/2018 mesi genn.-giugno 2017-Jennifer	105,00	0,00	0,00
n° 165 - impegno per rimborso trasp. scolastico a.s. 2017/2018 mesi genn.-giugno 2017-Francesco	105,00	0,00	0,00
n° 166 - impegno per rimborso trasp. scolastico a.s. 2017/2018 mesi genn.-giugno 2017-Michela e Alessia	210,00	0,00	0,00
n° 167 - impegno per rimborso trasp. scolastico a.s. 2017/2018 mesi genn.-giugno 2017-Adrian Ionut	105,00	0,00	0,00
n° 168 - impegno scavalco gennaio 2018 segretario Mazzotta	1.100,00	0,00	0,00
n° 169 - impegno per oneri su scavalco segret. comunale Mazzotta gennaio 2018	280,00	0,00	0,00
n° 170 - impegno per Irap su scavalco segret. comunale Mazzotta gennaio 2018	105,00	0,00	0,00
n° 171 - impegno anno 2018 –energia elettrica uffici comunali	2.000,00	0,00	0,00
n° 172 - impegno anno 2018 –energia elettrica patrim. disponib.	1.500,00	0,00	0,00
n° 173 - impegno anno 2018 –energia elettrica impianti sportivi	800,00	0,00	0,00
n° 174 - impegno anno 2018 –illuminazione pubblica	7.000,00	0,00	0,00
n° 205 - impegno per noleggio stampante OKI ES8473 anno 2018	805,20	0,00	0,00
n° 206 - impegno per stampante Oki ES8473 anno 2019	0,00	805,20	0,00
n° 207 - impegno per noleggio stampante Oki ES8473 anno 2020	0,00	0,00	805,20
TOTALE IMPEGNI:	14.519,18	805,20	805,20

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

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

In riferimento alle partecipate dal Comune si fa presente che questo Comune detiene partecipazioni societarie nei seguenti Enti:

1. CONSORZIO “MONVISO SOLIDALE” Forma giuridica: Consorzio (C.F. 02539930046) Oggetto sociale: servizio socio assistenziale, rivolto a realizzare fini sociali ed a promuovere lo sviluppo economico e civile delle comunità locali. Il consorzio si occupa principalmente di garantire i servizi alla persona: l’assistenza dei disabili, degli anziani, l’intervento a favore di minori o di famiglie in difficoltà.

2. CONSORZIO SERVIZI ECOLOGIA ED AMBIENTE (C.S.E.A.) Forma giuridica: Consorzio (C.F. 94010350042) Oggetto sociale: servizio di raccolta, trasporto, raccolta differenziata e smaltimento dei rifiuti di urbani, sulla base dei criteri indicati dal Piano regionale e dal Programma provinciale di gestione dei rifiuti, al fine di assicurare la tutela della salute dei cittadini, la difesa dell’ambiente e la salvaguardia del territorio.

3 AZIENDA CUNEESE DELL’ACQUA (ACDA)

Azienda Cuneese dell’Acqua S.p.A. - Sede: C.so Nizza 88, 12100 Cuneo - tel. 0171.326711 – fax 0171.326710 – Capitale Sociale € 5.000.000
n. iscrizione registro imprese di Cuneo e Codice Fiscale: 80012250041 – Partita IVA 02468770041 – n. REA 178097;

Oggetto sociale: gestisce il ciclo integrale dell’acqua sul territorio di 69 Comuni della Provincia di Cuneo compreso il Capoluogo.

Non esistono allo stato attuale partecipate in perdita.

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

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

Riepilogo Investimenti Anno 2018

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	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

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Si segnala che, a far data dal 1/07/2015 questo Comune ha trasferito tutte le funzioni fondamentali all'Unione Montana dei Comuni del Monviso cui ha trasferito conseguentemente tutte le risorse economiche e umane.

A scopo informativo si segnala altresì che il personale trasferito risulta essere il seguente:

- n. 1 operaio categoria B6 (part-time)
- n. 1 istruttore area amministrativo-contabile categoria D5.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Comune di Brondello dà atto dell'inesistenza di beni suscettibili di alienazione e valorizzazione.

Considerazioni Finali

L’Amministrazione Comunale insediatisi nel maggio 2014 ha dovuto fronteggiare enormi difficoltà legate alla congiuntura nazionale ed internazionale che ha inevitabilmente apportato ripercussione su tutti gli Enti Locali e quindi anche sulla piccola realtà cittadina di Brondello, che è risultata estremamente indebolita economicamente dai continui e pesanti tagli finanziari.

Tuttavia si persegue e si è ottenuta la soddisfazione della priorità della salvaguardia degli equilibri finanziari. Parte dell’incertezza economica e normativa che caratterizza in maniera pregnante negli ultimi anni la gestione della finanza pubblica e dell’Amministrazione Nazionale, è stata compensata dall’entrata del Comune di Brondello nell’Unione Montana dei Comuni del Monviso. Ciò ha consentito di mantenere e garantire l’erogazione dei servizi pubblici utilizzando e condividendo risorse umane, economiche e tecnologiche cui il Comune di Brondello da solo non avrebbe potuto far fronte.

La rigorosa gestione della spesa pubblica e l’organizzazione di tutte le funzioni e i servizi in Unione, hanno permesso e permettono di affrontare le criticità senza gravare ulteriormente sulle tasche degli amministratori.