
Comune di Dronero

Provincia di Cuneo



IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

2019 - 2021

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 2019/2021

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 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1 Gennaio 2016 sono entrati in vigore in modo quasi completo i principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011.

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

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

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

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

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

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

Poiché il Comune di Dronero ha un popolazione pari a 7058 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. completo.

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

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

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

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

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

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

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

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 (2019-2021) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2019), 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 2019 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 2019-2020-2021 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 2019 100 %
- Anno 2020 100 %
- Anno 2021 100 %

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

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 7.205
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) Di cui : maschi femmine nuclei familiari comunità/convivenze		n. 7.055 n. 3.415 n. 3.640 n. 3.082 n. 6
1.1.3 – Popolazione all' 1.1. Anno-1 (penultimo anno precedente)		n. 7.035
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 64	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 83	
saldo naturale		n. -19
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 291	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 252	
saldo migratorio		n. 39
1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno-3 (penultimo anno precedente) di cui		n. 7.055
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 457
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 502
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 1.041
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 3.401
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 1.654
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	Anno-7	0,91
	Anno-6	0,77
	Anno-5	1,06
	Anno-4	0,84
	Anno-3	0,95
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	Anno-7	1,18
	Anno-6	1,42
	Anno-5	1,41
	Anno-4	1,16
	Anno-3	1,24
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. 9.685 n. ==
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: Nessun titolo: 2.422 Licenza elementare: 1.271 Licenza media inferiore: 2.186 Licenza media superiore: 950 Laurea: 226		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: discrete		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1.3.2.1 - Asili nido n. 1	Posti n.60	Posti n.60	Posti n.60	Posti n.60
1.3.2.2 - Scuole materne n. 4	Posti n. 122	Posti n. 128	Posti n. 130	Posti n. 130
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 3	Posti n. 422	Posti n. 430	Posti n. 430	Posti n. 430
1.3.2.4 - Scuole medie n. 1	Posti n. 317	Posti n. 320	Posti n. 320	Posti n. 320
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n.1	Posti n. 90	Posti n. 90	Posti n. 90	Posti n. 90
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ==	n. ==	n. ==	n. ==
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km. - bianca - nera - mista				
	28	28	28	28
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	S	S	S	S
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	85	85	85	85
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	S	S	S	S
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. ____ hq. 290	n. ____ hq. 290	n. ____ hq. 290	n. ____ hq. 290
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 1640	n. 1640	n. 1640	n. 1640
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	==	==	==	==
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q: - civile - industriale - racc. diff.ta				
	3.315	3.300	3.250	3.200
	S	S	S	S
1.3.2.15 - Esistenza discarica nel territorio comunale	N	N	N	N
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.17 - Veicoli	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati interno	N	N	N	N
1.3.2.19 - Personal computer	n. 16	n. 16	n. 16	n. 16
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2019 - 2021**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) -

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino *al 31/05/2021* e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

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

- 1) Con riferimento agli Obiettivi del Governo e agli indirizzi e scelte contenute nei documenti di programmazione nazionale si evidenzia che DEF è stato presentato senza le rivoluzioni annunciate in sede di campagna elettorale. Il Ministro dell'Economia ha annunciato che vuole attendere l'autunno per verificare se le previsioni di crescita annunciate anche per il 2018 si stiano avverando o, se come temuto, si dimostreranno più deboli del 2017.
- 2) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali si evidenzia che le condizioni socio-economiche generali non evidenziano un mutamento radicale nell'accesso ai servizi da parte della popolazione. Se l'economia continuerà nella sua dinamica di graduale miglioramento per l'Amministrazione Comunale dovrebbe prevedersi una sensibile riduzione delle richieste di accesso agevolato.
- 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: gli enti strumentali e le società partecipate sono monitorate sia attraverso la verifica annuale operata ex art. 24 del D.Lgs. 19/08/2016 n. 175 sia attraverso l'acquisizione dei dati utili al consolidamento ex art. 11 bis del D.Lgs. 118/2011.

- Indicatori utilizzati -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

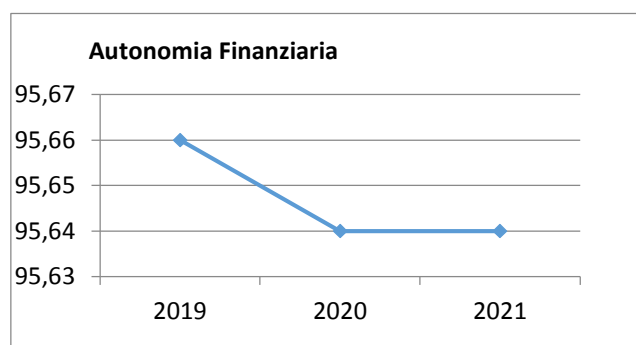
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

Autonomia Finanziaria	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	95,66 %	95,64 %	95,64 %

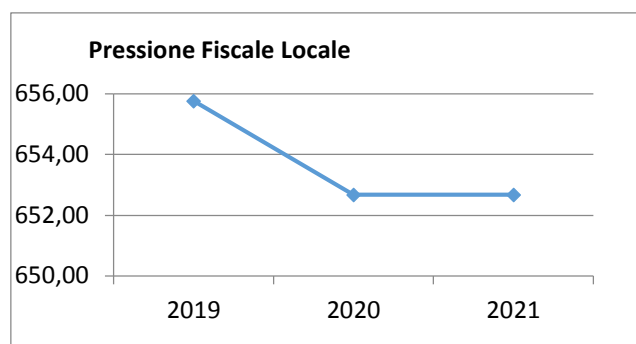


L'indice in questione evidenzia una buona autonomia finanziaria, pressoché stabile nell'arco del triennio.

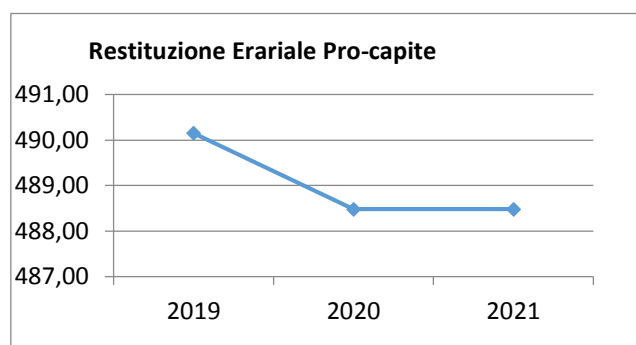
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 655,76	€ 652,67	€ 652,67



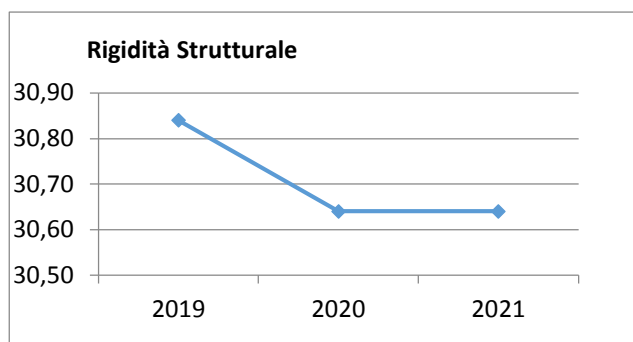
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 490,15	€ 488,48	€ 488,48



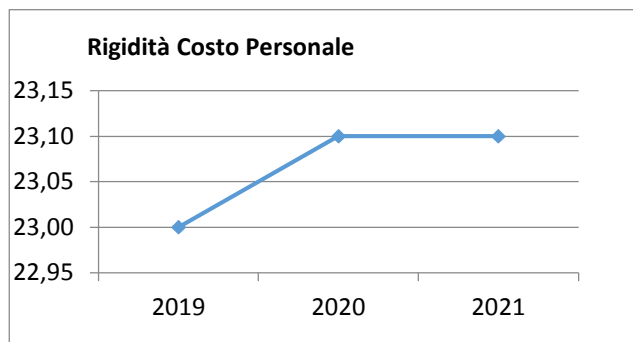
Rigidità del bilancio

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

Rigidità strutturale	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	30,84 %	30,64 %	30,64 %

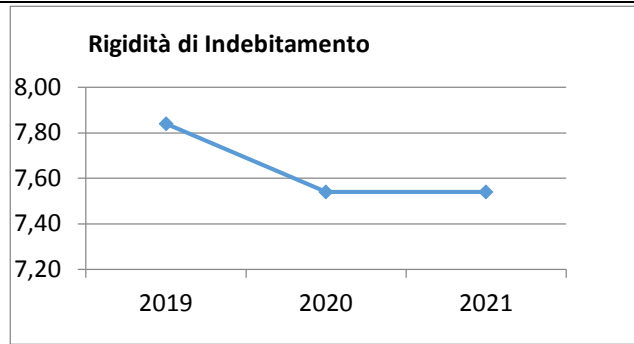


Rigidità costo personale	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	23,00 %	23,10 %	23,10 %



Rigidità indebitamento	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	7,84 %	7,54 %	7,54 %

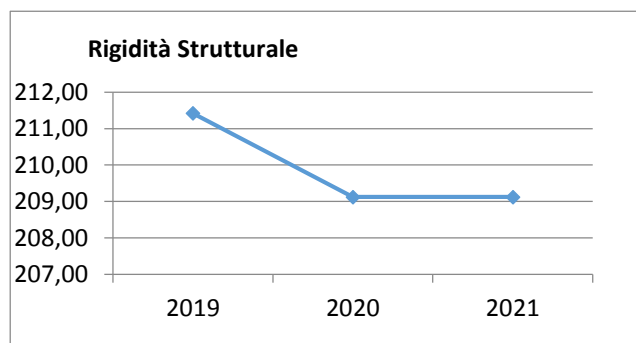
Documento Unico di Programmazione 2019/2021



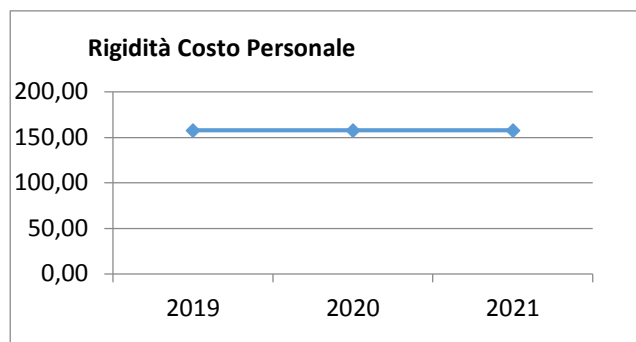
Grado di rigidità pro-capite

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 2019	Anno 2020	Anno 2021
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.Abitanti}}$	211,42 €	209,12 €	209,12 €

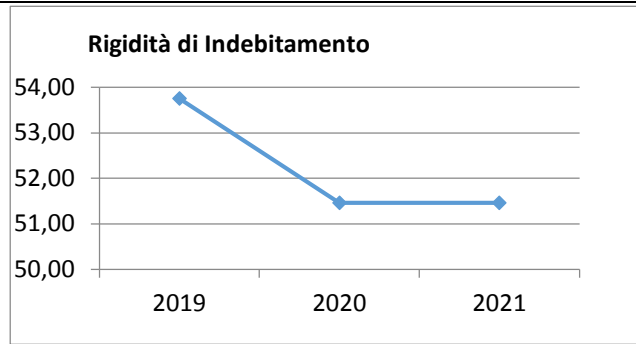


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	157,66 €	157,66 €	157,66 €



Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	53,75 €	51,46 €	51,46 €

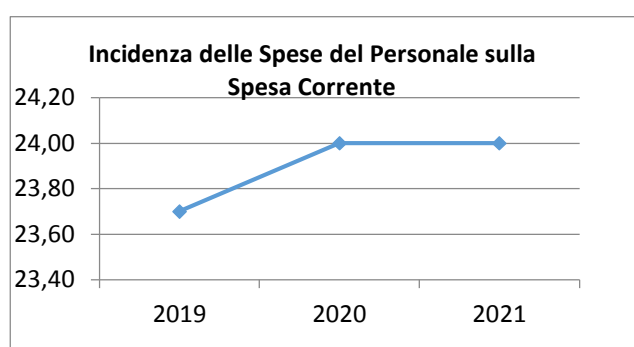
Documento Unico di Programmazione 2019/2021



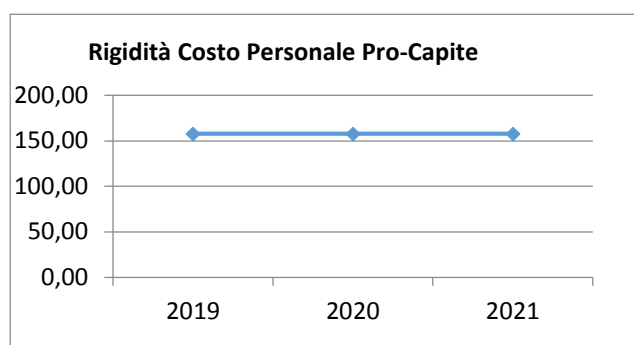
Costo del Personale

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 2019	Anno 2020	Anno 2021
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	23,70 %	24,00 %	24,00 %

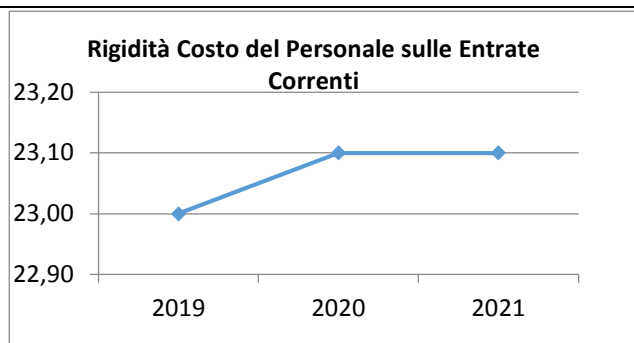


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	157,66 €	157,66 €	157,66 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
$\frac{\text{Spesa personale + Irap}}{\text{Entrate correnti}}$	23,00 %	23,10 %	23,10 %

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

- 1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
1	MENSA	NO	Diretta
2	ASILO NIDO	SI	
3	CORSI EXTRA SCOLASTICI (ISTITUTO MUSICALE)	NO	
4	TRASPORTI FUNEBRI	NO	
5	IMPIANTI SPORTIVI	NO	

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

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

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

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

Art. 19

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

In relazione alle opere pubbliche programmate si richiama la deliberazione della Giunta Comunale n. 115 in data 5/07/2018 ad oggetto “Programma triennale delle opere pubbliche”.

Nel corso del presente esercizio andrà a completamento il II lotto del Bocciodromo (parte bar/ristorante) e verrà realizzato un lotto di asfalti nel periodo tardo estivo dell'importo di euro 150.000,00.

Inoltre incominceranno i lavori di predisposizione di un'area a parcheggio nella zona c.d. “Prà Bunet” per consentire nel 2019 la sistemazione di piazza XX Settembre nell'ambito del nuovo Piano di Qualificazione Urbana recentemente licenziato dalla Regione Piemonte.

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

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

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
10 / 1731 / 90	REALIZZAZIONE PROGETTO "MOBILITA' ELETTRICA SOSTENIBILE"	28.090,82	0,00	28.090,82
6130 / 1510 / 90	RISTRUTTURAZIONE RIFUGIO "DALMASTRO" IN LOC. MARGHERITA (QUOTA REGIONALE L.R. 4/2000)	8.964,07	0,00	8.964,07
6130 / 1512 / 90	RESTAURO E RISANAMENTO CONSERVATIVO DELL'ELEMENTO MONUMENTALE "FORO FRUMENTARIO"	8.738,44	0,00	8.738,44
6130 / 1730 / 90	COSTRUZIONE OPERE PUBBLICHE CON FONDI BIM	52.611,51	46.111,51	6.500,00
6130 / 1750 / 12	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI COMUNALI EADEGUAMENTO LEGGE 626 (OO.UU.) LAVORI	21.967,55	19.354,50	2.613,05
6170 / 1766 / 90	ACQUISTO MATERIALE INFORMATICO PER GLI UFFICI COMUNALI	25.000,00	14.982,29	10.017,71
6490 / 1750 / 3	INTERVENTI A FAVORE EDIFICI DI CULTO (OO.UU.)	20.000,00	10.000,00	10.000,00
6770 / 1767 / 90	TELELASER TRUCAM PER LA RILEVAZIONE ISTANTANEA DELLA CELOCITA' CON DOCUMENTAZIONE FOTOGRAFICA	9.760,00	0,00	9.760,00
7130 / 1561 / 90	RISTRUTTURAZIONE SCUOLE ELEMENTARI DI PIAZZA MARCONI	55.961,09	45.282,68	10.678,41
7230 / 1540 / 90	RIQUALIFICAZIONE EDIFICIO SEDE ISTITUTO COMPRENSIVO G. GIOLITTI	68.950,00	0,00	68.950,00
7230 / 1750 / 27	RIQUALIFICAZIONE EDIFICIO SEDE DELL'ISTITUTO COMPRENSIVO G. GIOLITTI	29.550,00	0,00	29.550,00
7630 / 1765 / 90	REINVESTIMENTO RISPARMI ENERGETICI PER RIQUALIFICAZIONI IMPIANTISTICHE	11.766,00	11.765,99	0,01
7830 / 1664 / 90	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CAMPO DA CALCETTO IN LOC. PRA BUNET (FONDI REGIONALI)	30.038,36	0,00	30.038,36
7830 / 1666 / 90	REALIZZAZIONE DELLA CITTADELLA DELLE BOCCE	835.014,55	143.739,42	691.275,13
8230 / 1700 / 90	MANUTENZIONE	277.522,01	205.103,41	72.418,60

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

8270 / 1750 / 42	STRAORDINARIA VIE E PIAZZE ACQUISTO STRAORDINARIO ARREDO URBANO	13.115,00	0,00	13.115,00
8580 / 1751 / 90	REDAZIONE VARIANTE P.R.G.C.	21.988,99	0,00	21.988,99
9030 / 1641 / 90	LAVORI URGENTI A SEGUITO ALLUVIONE (TETTI VIA MONTENERO- RIO PIOSSASCO- LOC.BRUNERETTO)	159.152,23	33.946,85	125.205,38
9030 / 1750 / 31	MANUTENZIONE STRAORDINARIA GIARDINI	21.999,04	0,00	21.999,04
9090 / 1750 / 2	COFINANZIAMENTO PROGETTI TERRITORIALI INTEGRATI	24.357,30	4.140,87	20.216,43
9130 / 1653 / 90	RIQUALIFICAZIONE ENERGETICO EDILIZIA EDIFICIO SEDE DELL'ASILO NIDO COMUNALE	156.500,00	0,00	156.500,00
9530 / 1607 / 90	COSTRUZIONRE LOCULI CIMITERO PRATAVECCHIA	51.315,22	32.957,90	18.357,32
10230 / 1718 / 90	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CANALI IRRIGUI COMUNALI	114.932,13	88.695,38	26.236,75
	TOTALE:	2.047.294,31	656.080,80	1.391.213,51

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La politica tributaria a tariffaria di questa Amministrazione mira a non aumentare la pressione fiscale e tariffaria

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono state fissate con i seguenti provvedimenti:

Asilo

Deliberazione Giunta Comunale n. 134 del 20/08/2013

Mensa

Deliberazione Giunta Comunale n. 90 del 15/06/2017

Sale riunioni

Deliberazione Giunta Comunale n. 127 del 29/07/2009

Servizio scuolabus

Deliberazione della Giunta Comunale n. 89 del 15/06/2017

Trasporti funebri

Deliberazione Giunta Comunale n. 11 del 30/06/2014

Fiscalità Locale

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali sono state fissate dai seguenti provvedimenti; verranno ridiscusse in sede di approvazione del nuovo Bilancio senza sostanziali variazioni.

IUC – IMU:

Deliberazione del Consiglio Comunale n. 5 in data 30/03/2017

IUC – TASI

Deliberazione del Consiglio Comunale n. 4 in data 30/03/2017

IUC- TARI

Deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 in data 30/03/2017

Addizionale comunale all'Irpef

Deliberazione del Consiglio Comunale n. 3 in data 30/03/2017

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 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	143.598,59	143.598,59	143.598,59	
		cassa	213.205,41			
	2-Segreteria generale	comp	319.574,06	319.574,06	319.574,06	
		cassa	451.941,78			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	294.829,31	294.829,31	294.829,31	
		cassa	448.933,75			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	8.000,00	8.000,00	8.000,00	
		cassa	8.059,33			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	306.558,96	305.804,96	305.804,96	
		cassa	464.748,07			
	6-Ufficio tecnico	comp	183.650,15	131.023,15	131.023,15	
		cassa	273.813,17			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	136.825,98	136.825,98	136.825,98	
		cassa	180.712,13			
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	14.000,00	14.000,00	14.000,00	
		cassa	29.064,29			
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	10-Risorse umane	comp	89.200,00	89.200,00	89.200,00	
		cassa	129.129,92			
11-Altri servizi generali	comp	516.047,00	516.047,00	516.047,00		
	cassa	779.256,94				
Totale Missione 1		comp	2.012.284,05	1.958.903,05	1.958.903,05	
		cassa	2.978.864,79			
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	175.704,23	175.704,23	175.704,23	
		cassa	251.235,12			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 3		comp	175.704,23	175.704,23	175.704,23
			cassa	251.235,12		
4-Istruzione e diritto allo						

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	60.255,01	59.756,01	59.756,01
		cassa	60.770,81		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	185.122,70	184.818,70	184.818,70
		cassa	248.249,21		
	4-Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Istruzione tecnica superiore	comp	24.220,00	23.927,00	23.927,00
		cassa	24.220,00		
	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	264.900,00	264.900,00	264.900,00
		cassa	299.730,51		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	534.497,71	533.401,71	533.401,71
		cassa	632.970,53		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	206.340,51	205.648,51	205.648,51
		cassa	250.010,38		
	Totale Missione 5	comp	206.340,51	205.648,51	205.648,51
	cassa	250.010,38			
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	110.030,00	109.165,00	109.165,00
		cassa	156.740,24		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	110.030,00	109.165,00	109.165,00
	cassa	156.740,24			
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	4.089,00	3.770,00	3.770,00
		cassa	4.089,00		
	Totale Missione 7	comp	4.089,00	3.770,00	3.770,00
	cassa	4.089,00			
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	7.210,00	6.594,00	6.594,00
		cassa	7.210,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	7.210,00	6.594,00	6.594,00
	cassa	7.210,00			
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	74.607,50	74.607,50	74.607,50
		cassa	127.097,11		
	3-Rifiuti	comp	721.000,00	721.000,00	721.000,00
		cassa	1.254.117,42		
	4-Servizio idrico integrato	comp	36.663,00	35.641,00	35.641,00
		cassa	36.663,00		

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10-Trasporti e diritto alla mobilità	Totale Missione 9	comp	832.270,50	831.248,50	831.248,50
		cassa	1.417.877,53		
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	9.000,00	9.000,00	9.000,00
		cassa	14.250,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	262.622,46	261.468,46	261.468,46
		cassa	336.314,14		
11-Soccorso civile	Totale Missione 10	comp	271.622,46	270.468,46	270.468,46
		cassa	350.564,14		
	1-Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Totale Missione 11	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	82.291,23	82.291,23	82.291,23
		cassa	137.602,48		
	2-Interventi per la disabilità	comp	109.000,00	109.000,00	109.000,00
		cassa	112.392,07		
	3-Interventi per gli anziani	comp	19.611,32	19.611,32	19.611,32
		cassa	20.541,60		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		cassa	7.018,80		
	5-Interventi per le famiglie	comp	19.000,00	19.000,00	19.000,00
		cassa	40.175,24		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	20.000,00	20.000,00	20.000,00
		cassa	20.000,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	168.847,00	168.847,00	168.847,00
		cassa	168.847,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	42.187,93	42.187,93	42.187,93
		cassa	62.235,09		
13-Tutela della salute	Totale Missione 12	comp	463.437,48	463.437,48	463.437,48
		cassa	568.812,28		

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

14-Sviluppo economico e competitività	1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	16.159,00	15.654,00	15.654,00
		cassa	16.159,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 14	comp	16.159,00	15.654,00	15.654,00
		cassa	16.159,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	5.740,00	5.740,00	5.740,00
		cassa	9.880,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 15	comp	5.740,00	5.740,00	5.740,00
	cassa	9.880,00			
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	500,00	500,00	500,00
	cassa	500,00			
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1-Fonti energetiche	comp	41.350,00	41.350,00	41.350,00
		cassa	53.447,38		
	Totale Missione 17	comp	41.350,00	41.350,00	41.350,00
	cassa	53.447,38			
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

20-Fondi e accantonamenti		cassa	0,00		
	1-Fondo di riserva	comp	15.000,00	15.000,00	15.000,00
		cassa	0,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	37.169,18	41.542,03	41.542,03
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	52.169,18	56.542,03	56.542,03
		cassa	0,00		
	50-Debito pubblico	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00
		cassa	0,00		
Totale Missione 50		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	4.733.404,12	4.678.126,97	4.678.126,97
		cassa	6.698.360,39		

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

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

La gestione del patrimonio

ATTIVO		2017	2016
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00
5	Avviamento	0,00	0,00
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
9	Altre	0,00	0,00
	Totale immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>		
II 1	Beni demaniali	538.377,46	365.145,74
1.1	Terreni	3.700,75	3.700,75
1.2	Fabbricati	0,00	0,00
1.3	Infrastrutture	373.234,94	266.422,85
1.9	Altri beni demaniali	161.441,77	95.022,14
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	9.009.047,57	8.862.988,29
2.1	Terreni	1.819.433,19	1.819.433,19
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.2	Fabbricati	6.400.755,27	6.270.649,22
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.3	Impianti e macchinari	21.017,85	11.155,74
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	26.043,07	11.012,07
2.5	Mezzi di trasporto	0,00	0,00
2.6	Macchine per ufficio e hardware	9.954,51	13.661,19
2.7	Mobili e arredi	32.369,16	22.437,31
2.8	Infrastrutture	687.441,67	666.587,53
2.9	Diritti reali di godimento	0,00	0,00
2.99	Altri beni materiali	12.032,85	48.052,04
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.018.242,03	0,00
	Totale immobilizzazioni materiali	10.565.667,06	9.228.134,03
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	10.565.667,06	9.228.134,03

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:

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Residuo Debito (+)	3.899.609,05	3.743.797,03	3.737.660,26	3.581.394,32	3.417.774,21	3.263.487,82
Nuovi Prestiti (+)		155.000,00				
Prestiti rimborsati (-)	155.812,02	161.136,77	156.265,94	163.620,11	154.286,39	160.457,00
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno	3.743.797,03	3.737.660,26	3.581.394,32	3.417.774,21	3.263.487,82	3.103.030,82
Nr. Abitanti al 31/12	7.055	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Debito medio x abitante	530,65	533,95	511,63	488,25	466,21	443,29

	<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>					
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Oneri finanziari	226.469,77	213.929,87	216.787,13	209.772,00	202.749,00	202.749,00
Quota capitale	155.812,02	161.094,79	162.094,00	169.617,00	160.457,00	160.457,00
Totale fine anno	382.281,79	375.024,66	378.881,13	379.389,00	363.206,00	363.206,00

	<i>Tasso medio indebitamento</i>					
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Indebitamento inizio esercizio	3.899.609,05	3.743.797,03	3.737.660,26	3.581.394,52	3.417.774,21	3.263.487,82
Oneri finanziari	226.469,77	213.929,87	216.787,13	209.772,00	202.749,00	202.749,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	5,81	5,71	5,80	5,85	5,93	6,21

	<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>					
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Interessi passivi	226.469,77	213.929,87	216.787,13	209.772,00	202.749,00	202.749,00
Entrate correnti	4.932.790,18	5.024.457,22	6.056.868,34	4.838.520,57	4.816.713,34	4.816.713,34
% su entrate correnti	4,59 %	4,26 %	3,58 %	4,34 %	4,21 %	4,21 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00		
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>	(+)	6.036.868,34 0,00	4.818.520,57 0,00	4.806.713,34 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	(-)	5.160.815,43 0,00 32.796,34	4.723.404,12 0,00 37.169,18	4.668.126,97 0,00 41.542,03
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>	(-)	162.094,00 0,00	169.617,00 0,00	160.457,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		713.958,91	-74.500,55	-21.870,63
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	74.500,55 0,00	21.870,63 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		713.958,91	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per Comune di Dronero	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

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	(+)	949.791,09	1.619.500,55	921.870,63
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	74.500,55	21.870,63
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	1.663.750,00 0,00	1.545.000,00 0,00	900.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		-713.958,91	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 2019/2021

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	(+)	600.000,00
Entrata	(+)	16.954.910,05
Spesa	(-)	17.023.467,30
Differenza	=	531.442,75

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2019 - 2021**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- *DUP: Sezione Operativa (SeO)* -

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

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

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

***Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo
amministrazione pubblica***

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

Società/attività svolta	% Partec. comune	% Partec. pubblica	Consolidamento (si/no)	Considerazioni di rilevanza
A.C.S.R. S.p.A.	4,20%	100%	SI	Rilevante: per incidenza parametri attivo patrimoniale, patrimonio netto e ricavi caratteristici >10%
ACDA S.p.A.	1,66%	100%	SI	Rilevante: per incidenza parametri attivo patrimoniale, patrimonio netto e ricavi caratteristici >10%
A.T.L. del Cuneese s.c. a r.l.	0,49%	MISTA	NO	Quota partecipazione inferiore a 20%
AFP S..c.r.l.	20 %	MISTA	SI	Partecipazione di controllo secondo parere Corte dei Conti
TECNOGRANDA s.p.a.	7,27%	MISTA	NO	Quota partecipazione inferiore al 20%

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 59		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n°==	* Fiumi e Torrenti n° 1	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. ==	* Provinciali Km. 15	* Comunali Km. 78
* Vicinali Km. 50	* Autostrade Km. ==	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
	SI	NO
* Piano reg. adottato	X	–
* Piano reg. approvato	X	–
* Progr. di fabbricazione	–	X
* Piano edilizia economica e popolare	X	–
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI	NO
* Industriali	X	–
* Artigianali	X	–
* Commerciali	–	X
* Altri strumenti (specificare) _____		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si X no _		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	Ha 00 44 38	00 00 00
P.I.P	Ha 30 56 14	24 35 35

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

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 2019</i>	<i>ANNO 2020</i>	<i>ANNO 2021</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	155.411,34	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		
	Fondo di Cassa all'1/1/2019		previsione di cassa	0,00	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.385.245,09	previsione di competenza	3.483.056,34	3.459.508,57	3.447.701,34	3.447.701,34
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	116.391,49	previsione di cassa	4.089.298,53	4.844.753,66		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	829.452,99	previsione di competenza	210.482,00	210.182,00	210.182,00	210.182,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	1.202.082,32	previsione di competenza	571.812,14	326.573,49		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	74.100,80	previsione di competenza	2.363.330,00	1.168.830,00	1.158.830,00	1.158.830,00
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4.874,33	previsione di competenza	3.784.176,71	1.998.282,99		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	553.741,91	previsione di competenza	1.170.766,50	1.519.500,55	921.870,63	921.870,63
			previsione di cassa	1.910.059,12	2.721.582,87		
			previsione di competenza	0,00	100.000,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	121.453,24	174.100,80		
	TOTALE TITOLI	4.165.888,93	previsione di competenza	13.558.634,84	12.789.021,12	12.069.583,97	12.069.583,97
	TOTALE GENERALE ENTRATE	4.165.888,93	previsione di cassa	16.919.168,46	16.954.910,05	12.069.583,97	12.069.583,97
			previsione di competenza	13.714.046,18	12.789.021,12	12.069.583,97	12.069.583,97
			previsione di cassa	16.919.168,46	16.954.910,05		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

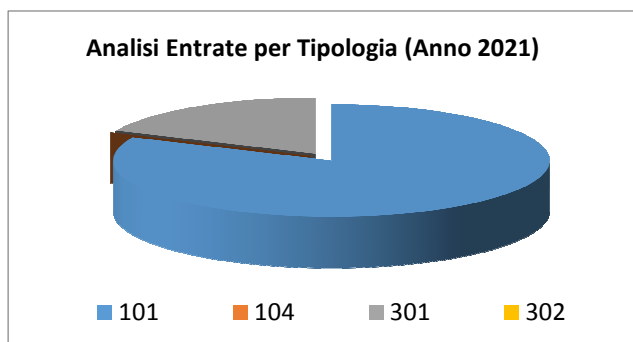
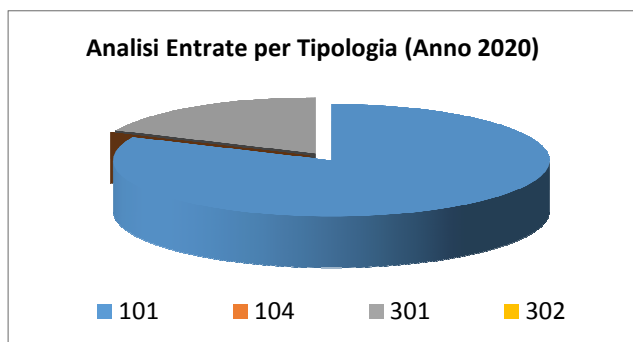
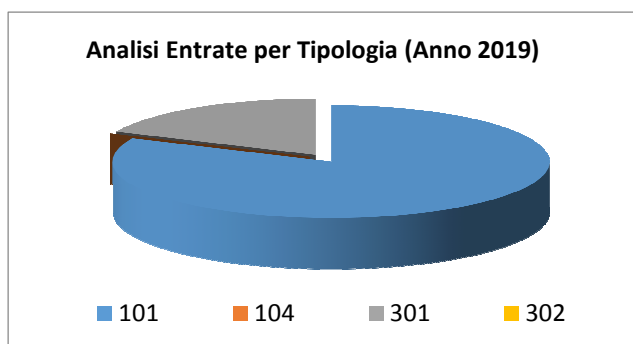
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	2.829.508,57	2.817.701,34	2.817.701,34
		cassa	4.071.248,41		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	630.000,00	630.000,00	630.000,00
		cassa	773.505,25		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	3.459.508,57	3.447.701,34	3.447.701,34
		cassa	4.844.753,66		



IUC: IMU E TASI

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Si propone al Consiglio la conferma delle aliquote vigenti.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

Si propone al Consiglio la conferma dell'attuale sistema tariffario.

RISCOSSIONE COATTIVA

Si prevede, nel limite delle disponibilità di organico, di continuare nell'attività di recupero e contenimento dell'evasione tributaria.

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale nei seguenti importi:

Fondo di solidarietà comunale anno 2019 (provvisorio): euro 625.417,08

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

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : BARBERO Carla

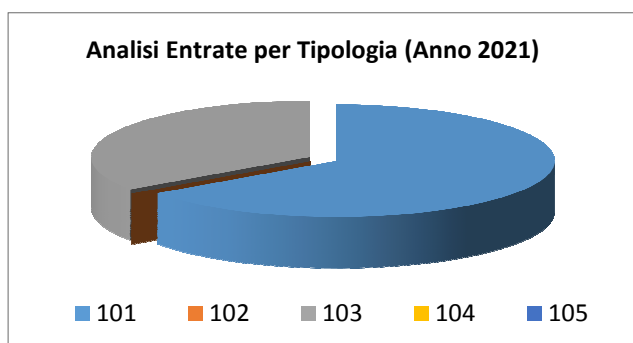
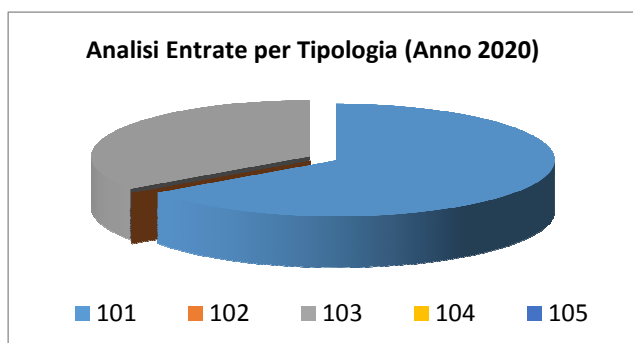
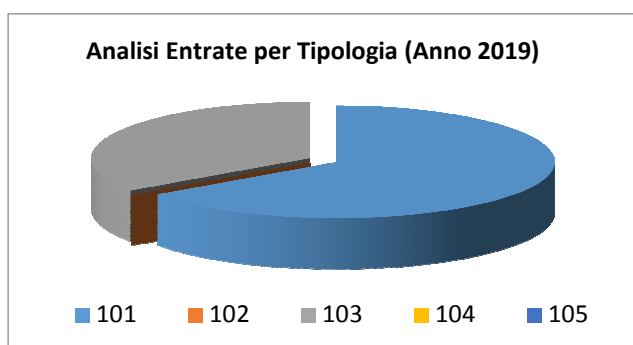
Responsabile TARSU-TARES-TARI: BARBERO Carla

Responsabile Tassa occupazione spazi: VERCESI Maurizio

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: VERCESI Maurizio

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

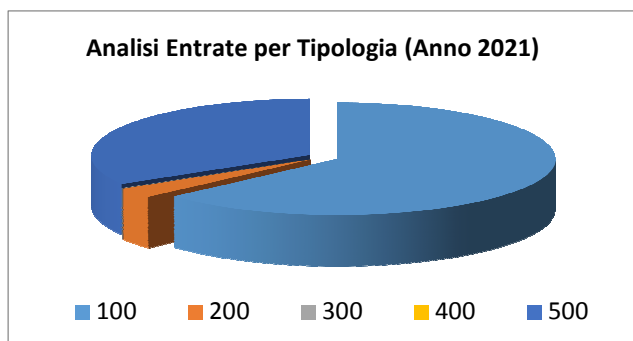
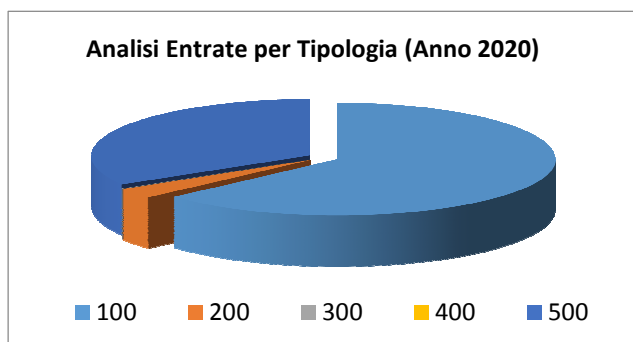
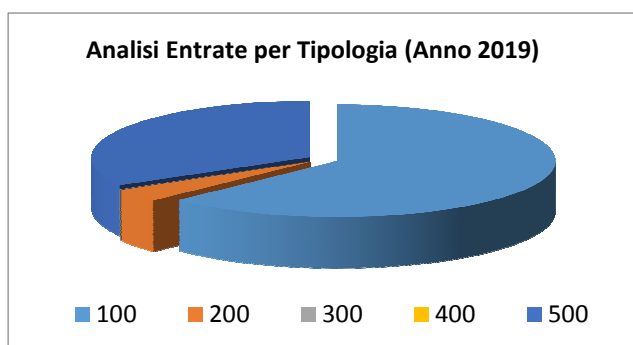
<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	137.182,00	137.182,00	137.182,00
		cassa	180.573,49		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	73.000,00	73.000,00	73.000,00
		cassa	146.000,00		
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	210.182,00	210.182,00	210.182,00
		cassa	326.573,49		



Documento Unico di Programmazione 2019/2021

Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	734.000,00	734.000,00	734.000,00
		cassa	1.216.465,41		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	45.000,00	35.000,00	35.000,00
		cassa	88.615,26		
300	Interessi attivi	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.193,74		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	388.830,00	388.830,00	388.830,00
		cassa	692.008,58		
TOTALI TITOLO		comp	1.168.830,00	1.158.830,00	1.158.830,00
		cassa	1.998.282,99		



Documento Unico di Programmazione 2019/2021

PROVENTI SERVIZI

Al momento il costo dei servizi rimane sostanzialmente immutato. Si prevede di completare il processo di esternalizzazione dell'asilo nido entro il prossimo anno scolastico senza peraltro incidere sulle tariffe e con un possibile miglioramento del servizio stesso.

PROVENTI BENI DELL'ENTE

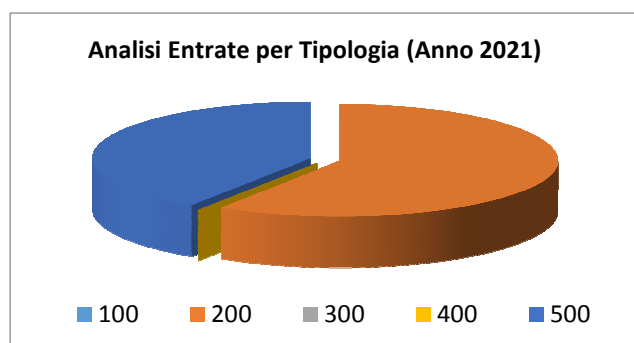
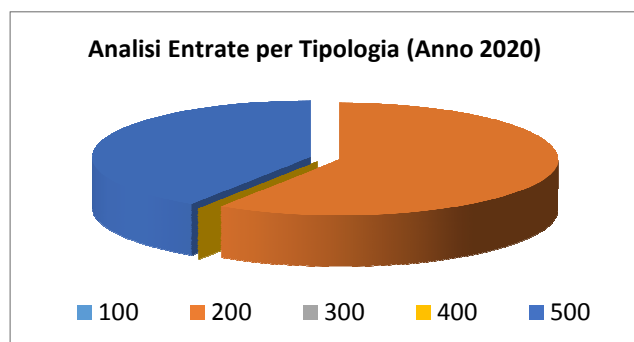
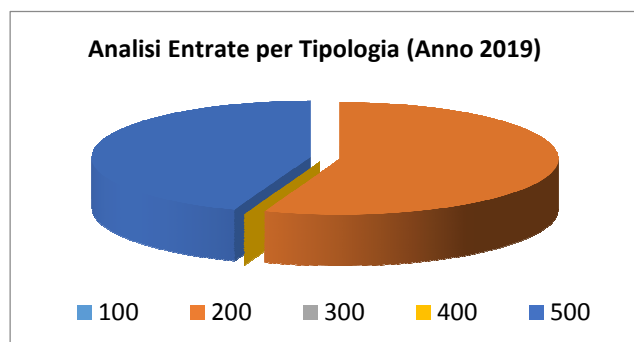
I proventi derivanti dalla gestione dei beni si sostanziano negli affitti che in linea di massima rimangono immutati nel corso del 2019. Si cercherà di cedere in locazione il locale attualmente sfitto e di monitorare attentamente il pagamento dei canoni in corso.

PROVENTI DIVERSI

A decorrere dal 2018 viene meno l'incentivo dei Certificati Verdi legati alla produzione di energia elettrica della centralina di proprietà comunale che apportava nelle casse comunali circa 200.000,00 euro annui.

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	845.000,00	545.000,00	545.000,00
		cassa	1.888.428,67		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	674.500,55	376.870,63	376.870,63
		cassa	833.154,20		
TOTALI TITOLO		comp	1.519.500,55	921.870,63	921.870,63
		cassa	2.721.582,87		



Documento Unico di Programmazione 2019/2021

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

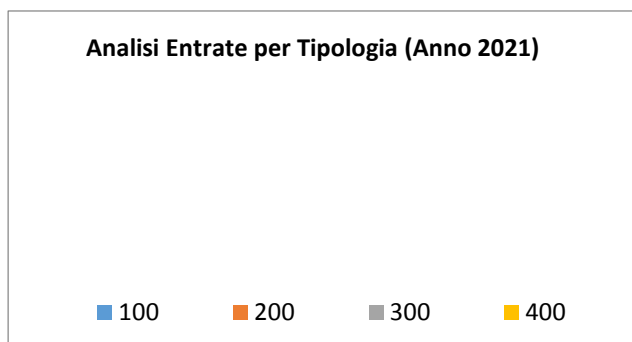
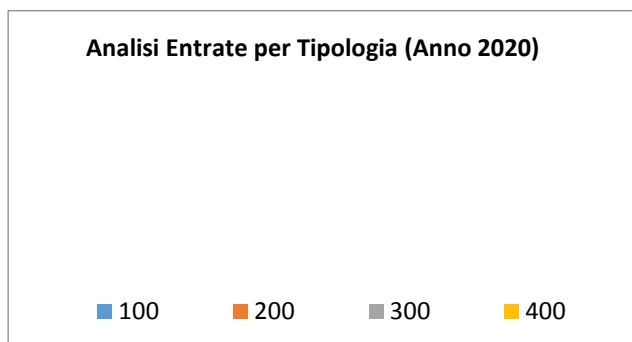
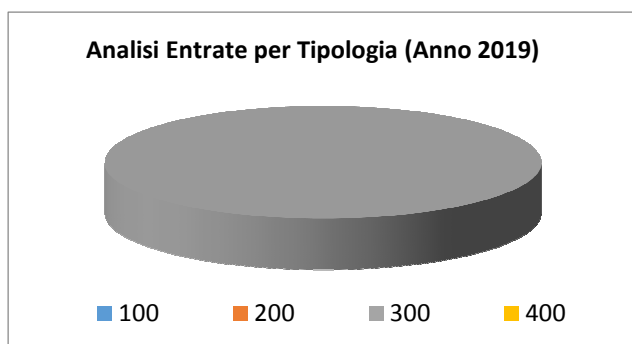
Si rimanda al piano delle alienazioni in deliberato dalla Giunta comunale.

ALTRE ENTARTE IN C/CAPITALE

Si prevede di incassare una somma in linea con le serie storiche incassate. Tra il 2018 ed il 2019 dovrebbe partire la verifica “straordinaria dei requisiti di ruralità” sui fabbricati c.d. rurali.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</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	100.000,00	0,00	0,00
		cassa	174.100,80		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	100.000,00	0,00	0,00
		cassa	174.100,80		



Documento Unico di Programmazione 2019/2021

E' previsto un mutuo di euro 100.000 nel 2019 per cofinanziare i lavori di sistemazione di Piazza XX Settembre nell'ambito del nuovo P.Q.U.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

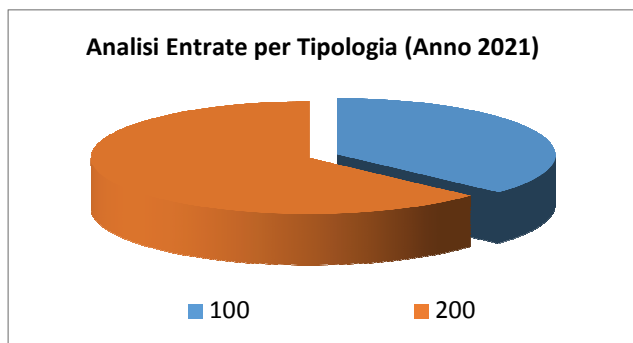
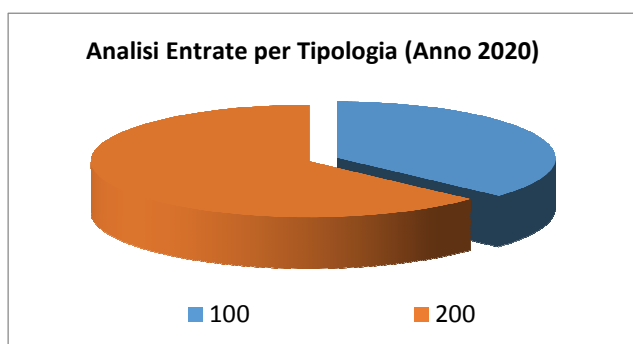
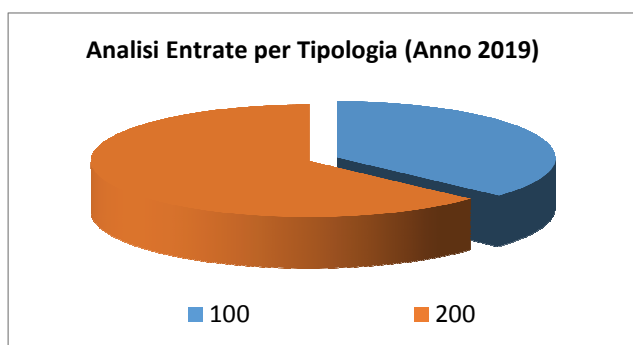
<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
		cassa	5.004.874,33		
	TOTALI TITOLO	comp	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
		cassa	5.004.874,33		

In relazione al limite massimo del 2019 il limite massimo dovrebbe attestarsi intorno ai 2.000.000 di euro.

Si precisa che a partire dal mese di aprile 2018 tale affidamento non è più stato utilizzato in quanto da un lato si risolve l'annosa vertenza con Enel Spa che porta nelle casse circa 1.800.000,00 e dall'altro è stata comunque ulteriormente anticipata la bollettazione della Tari. Se verrà approvato il bilancio 2019 entro il 31/12 si pensa di anticipare ulteriormente la bollettazione

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
100	Entrate per partite di giro	comp	490.000,00	490.000,00	490.000,00
		cassa	706.485,01		
200	Entrate per conto terzi	comp	841.000,00	841.000,00	841.000,00
		cassa	1.178.256,90		
TOTALI TITOLO		comp	1.331.000,00	1.331.000,00	1.331.000,00
		cassa	1.884.741,91		



Nessuna annotazione.

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI - ANNI 2019 - 2021			
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>			
	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	3.304.813,27	3.483.056,34	3.459.508,57
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	159.514,91	210.482,00	210.182,00
3) Entrate extratributarie (titolo III)	1.560.129,04	2.363.330,00	1.168.830,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	5.024.457,22	6.056.868,34	4.838.520,57
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale :	502.445,72	605.686,83	483.852,06
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	0,00	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	0,00	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	502.445,72	605.686,83	483.852,06
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
Debito contratto al 31/12/2018	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	0,00	0,00	0,00
DEBITO POTENZIALE			
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

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

I mutui che si prevede di assumere nel triennio 2019-2021 sono i seguenti:

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
	Sistemazione Piazza XX Settembre	100.000,00		

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

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 2019-2021 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	2.107.284,05	2.053.903,05	2.053.903,05
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	3.086.495,56		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	185.704,23	175.704,23	175.704,23
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	270.995,12		
		previsione di competenza	534.497,71	533.401,71	533.401,71
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	742.148,94		
		previsione di competenza	216.340,51	215.648,51	215.648,51
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	278.748,82		
		previsione di competenza	110.030,00	109.165,00	109.165,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	878.053,73		
		previsione di competenza	4.089,00	3.770,00	3.770,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	13.053,07		
		previsione di competenza	7.210,00	6.594,00	6.594,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	29.198,99		
		previsione di competenza	852.270,50	851.248,50	851.248,50
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	1.605.298,38		
		previsione di competenza	1.281.622,46	880.468,46	880.468,46
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	1.480.688,56		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	708.437,48	463.437,48	463.437,48
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	847.893,16		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	16.159,00	15.654,00	15.654,00

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	16.159,00		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	5.740,00	5.740,00	5.740,00
		<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	9.880,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	150.500,00	150.500,00	150.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	176.736,75		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	56.350,00	56.350,00	56.350,00
		<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	68.447,38		
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	52.169,18	56.542,03	56.542,03
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	169.617,00	160.457,00	160.457,00
		<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	169.617,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	5.012.827,09		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	1.331.000,00	1.331.000,00	1.331.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.337.225,75		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	12.789.021,12	12.069.583,97	12.069.583,97
		<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	17.023.467,30		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	12.789.021,12	12.069.583,97	12.069.583,97
		<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	17.023.467,30		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

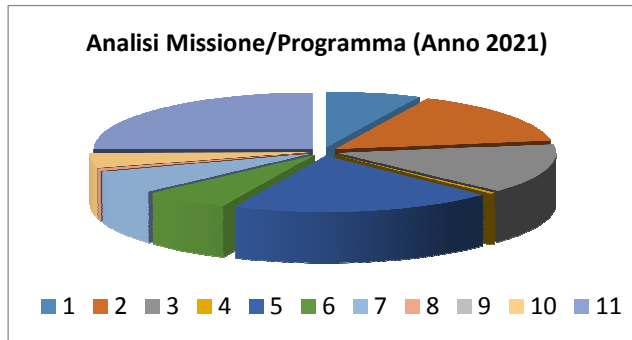
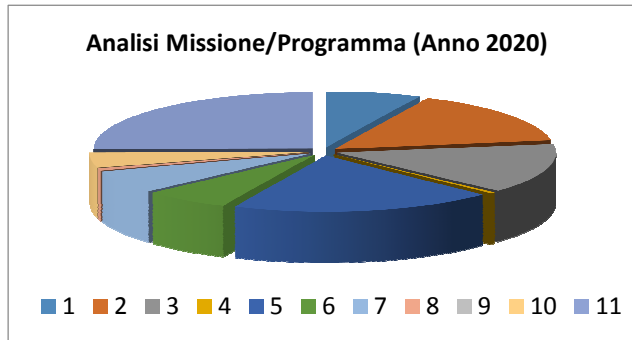
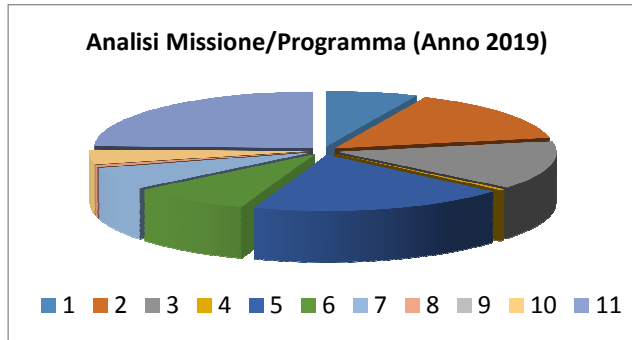
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	143.598,59	143.598,59	143.598,59	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	213.205,41			
2	Segreteria generale	comp	319.574,06	319.574,06	319.574,06	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	451.941,78			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	294.829,31	294.829,31	294.829,31	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	448.933,75			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	8.000,00	8.000,00	8.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.059,33			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	401.558,96	400.804,96	400.804,96	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	572.378,84			
6	Ufficio tecnico	comp	183.650,15	131.023,15	131.023,15	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	273.813,17			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	136.825,98	136.825,98	136.825,98	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	180.712,13			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	14.000,00	14.000,00	14.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	29.064,29			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	89.200,00	89.200,00	89.200,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	129.129,92			
11	Altri servizi generali	comp	516.047,00	516.047,00	516.047,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	779.256,94			
TOTALI MISSIONE		comp	2.107.284,05	2.053.903,05	2.053.903,05	
		fpv	0,00	0,00	0,00	

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

	cassa	3.086.495,56		
--	-------	--------------	--	--



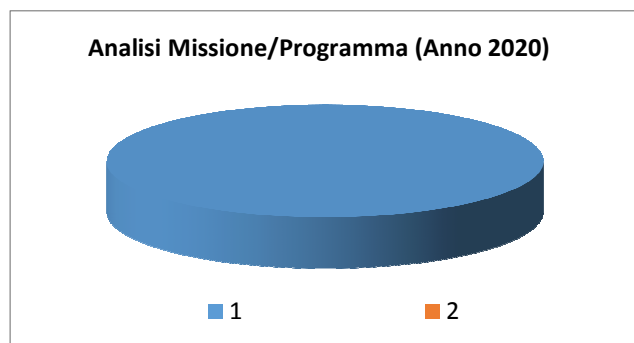
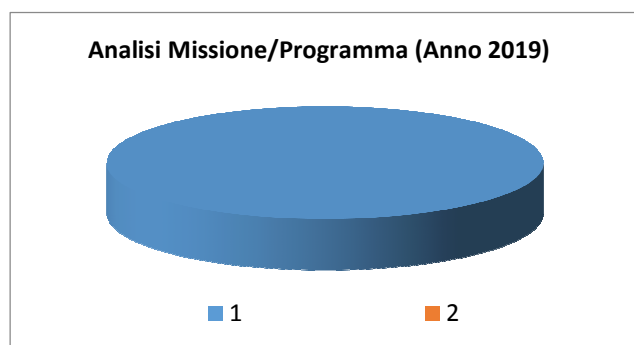
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

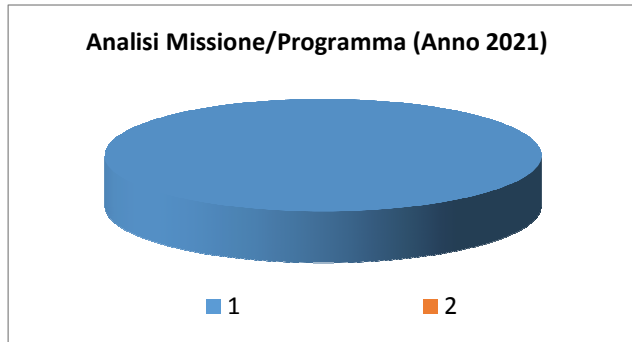
“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche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

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	185.704,23	175.704,23	175.704,23	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	270.995,12			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	185.704,23	175.704,23	175.704,23	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	270.995,12			



Documento Unico di Programmazione 2019/2021



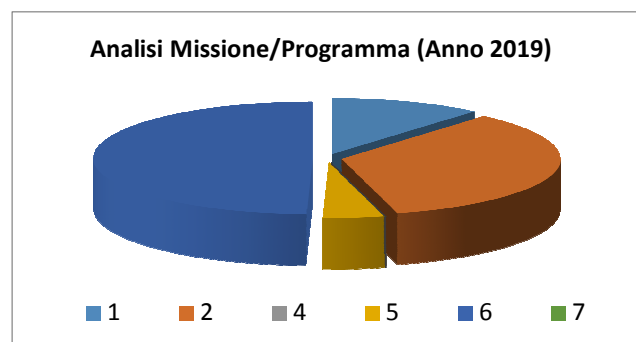
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

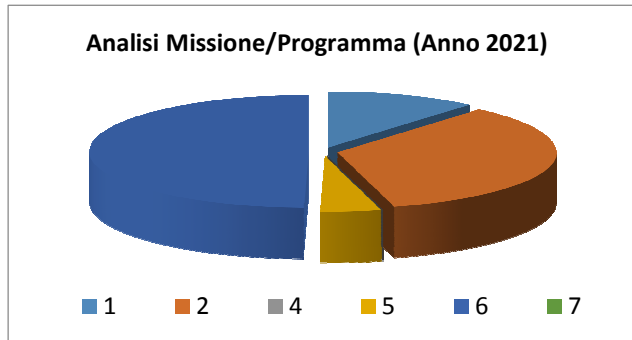
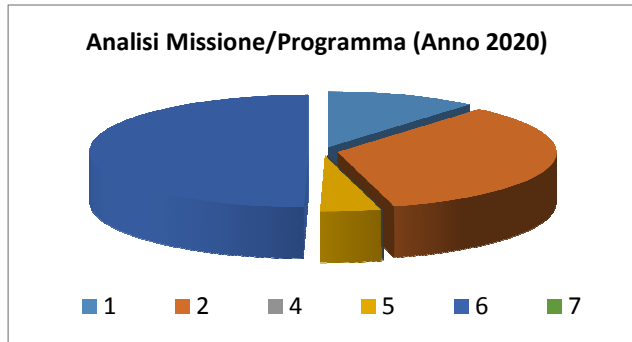
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono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

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	60.255,01	59.756,01	59.756,01	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	60.770,81			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	185.122,70	184.818,70	184.818,70	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	357.427,62			
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Istruzione tecnica superiore	comp	24.220,00	23.927,00	23.927,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	24.220,00			
6	Servizi ausiliari all’istruzione	comp	264.900,00	264.900,00	264.900,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	299.730,51			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	534.497,71	533.401,71	533.401,71	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	742.148,94			



Documento Unico di Programmazione 2019/2021



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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

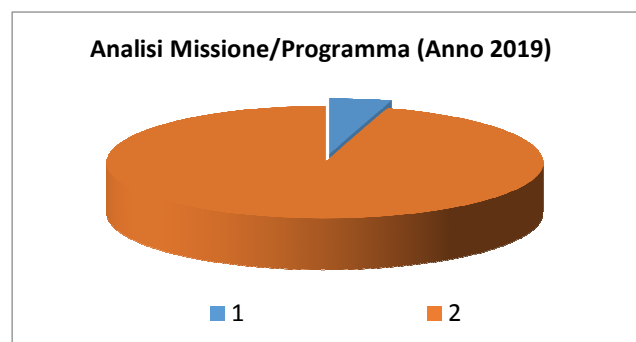
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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.

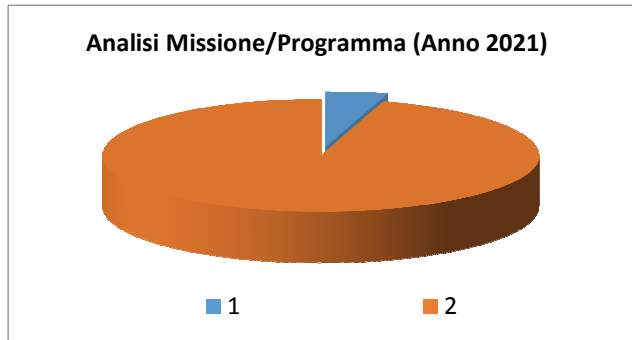
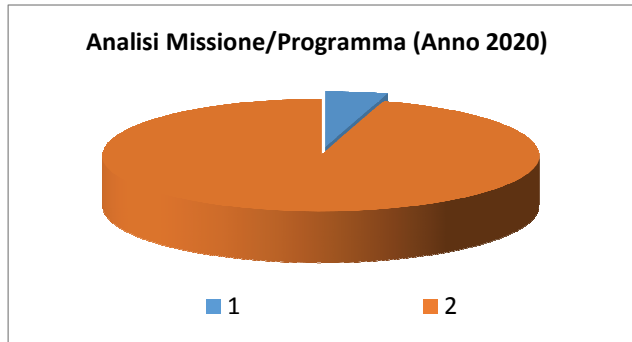
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	28.738,44			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	206.340,51	205.648,51	205.648,51	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	250.010,38			
TOTALI MISSIONE		comp	216.340,51	215.648,51	215.648,51	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	278.748,82			



Documento Unico di Programmazione 2019/2021



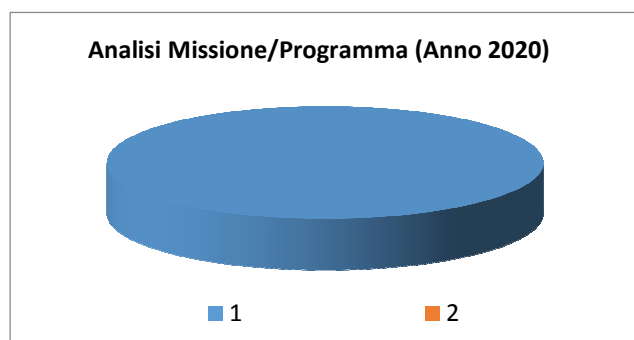
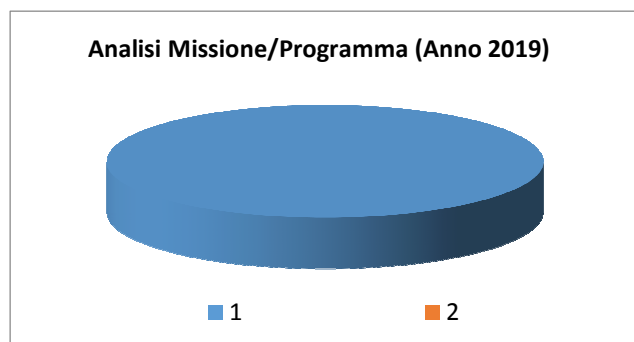
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

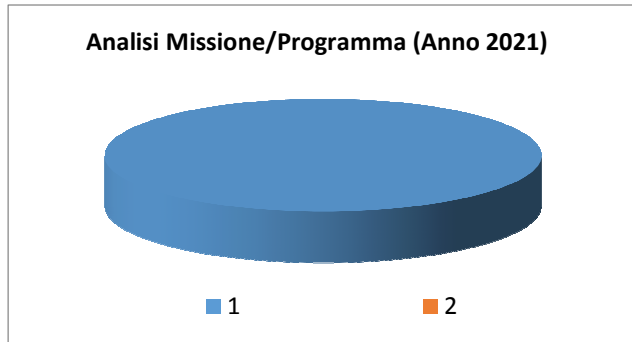
“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e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

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	110.030,00	109.165,00	109.165,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	878.053,73			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	110.030,00	109.165,00	109.165,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	878.053,73			



Documento Unico di Programmazione 2019/2021



Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	4.089,00	3.770,00	3.770,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	13.053,07			
TOTALI MISSIONE		comp	4.089,00	3.770,00	3.770,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	13.053,07			

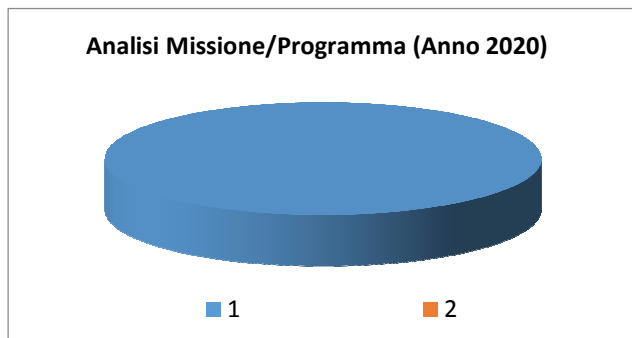
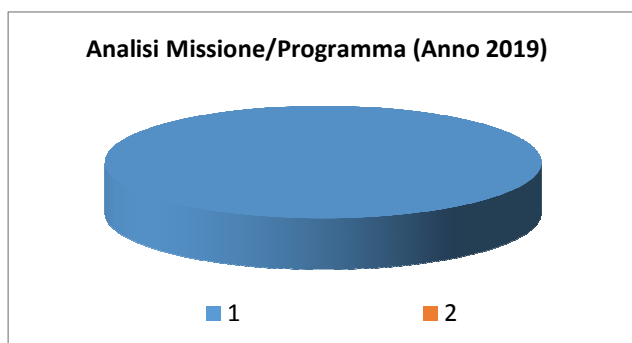
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

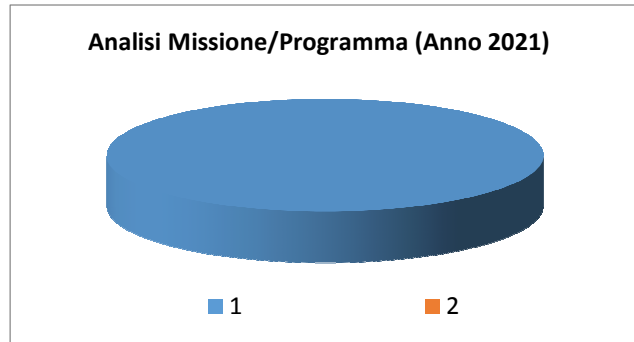
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito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

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	7.210,00	6.594,00	6.594,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	29.198,99			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	7.210,00	6.594,00	6.594,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	29.198,99			



Documento Unico di Programmazione 2019/2021



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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

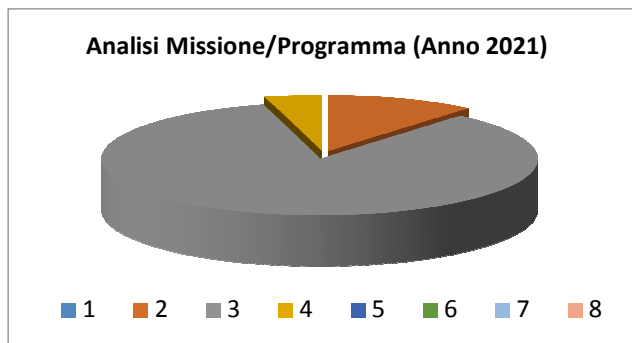
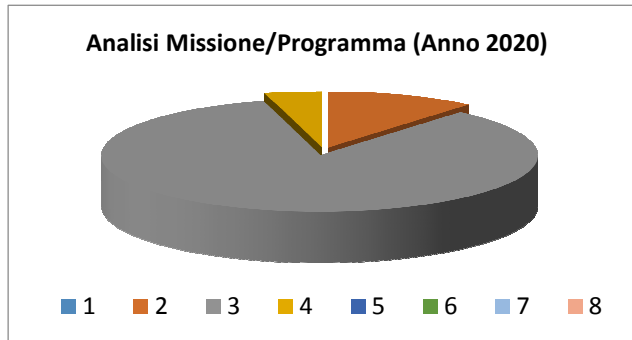
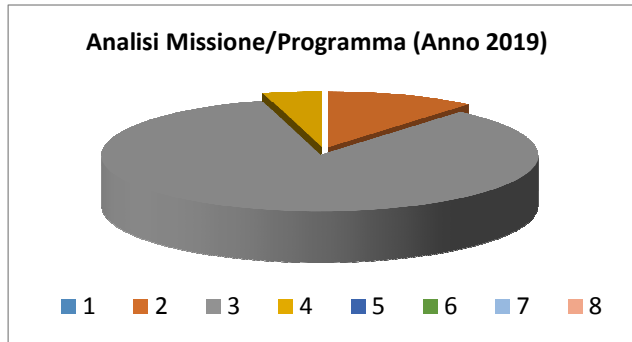
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Responsabili</i>
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	125.205,38			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	94.607,50	94.607,50	94.607,50	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	189.312,58			
3	Rifiuti	comp	721.000,00	721.000,00	721.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.254.117,42			
4	Servizio idrico integrato	comp	36.663,00	35.641,00	35.641,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	36.663,00			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	852.270,50	851.248,50	851.248,50	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.605.298,38			

Documento Unico di Programmazione 2019/2021



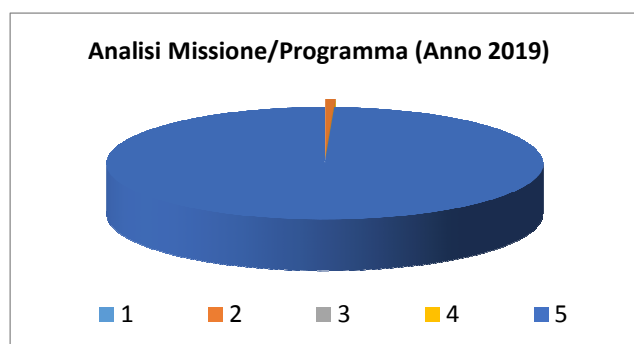
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

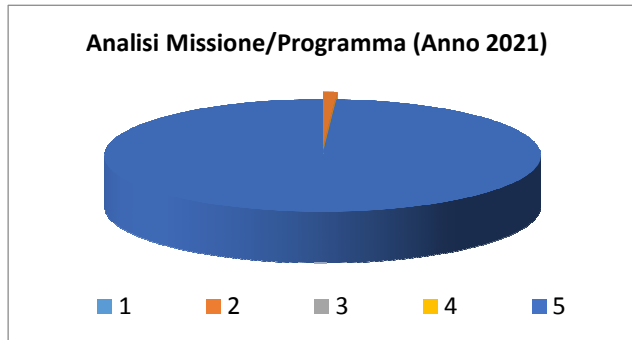
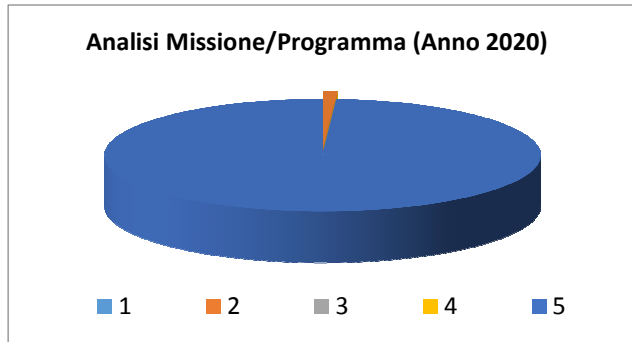
“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi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

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	9.000,00	9.000,00	9.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	14.250,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	1.272.622,46	871.468,46	871.468,46	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.466.438,56			
TOTALI MISSIONE		comp	1.281.622,46	880.468,46	880.468,46	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.480.688,56			



Documento Unico di Programmazione 2019/2021



Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

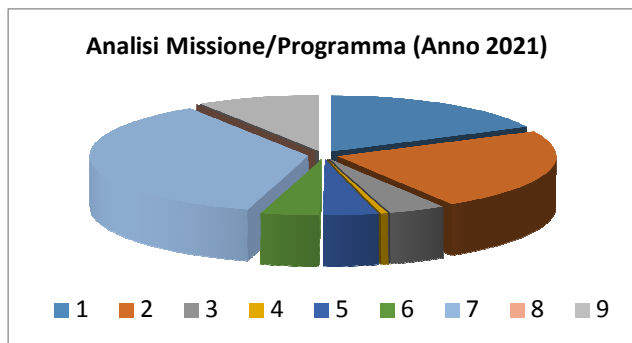
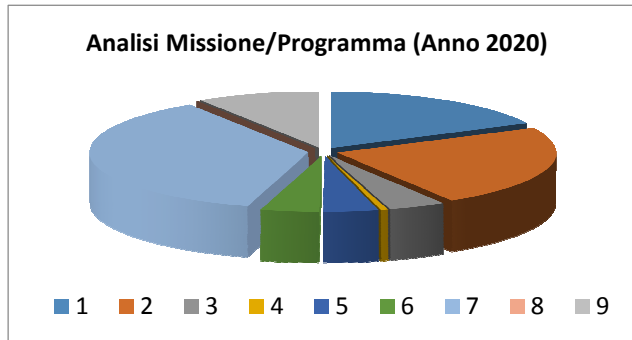
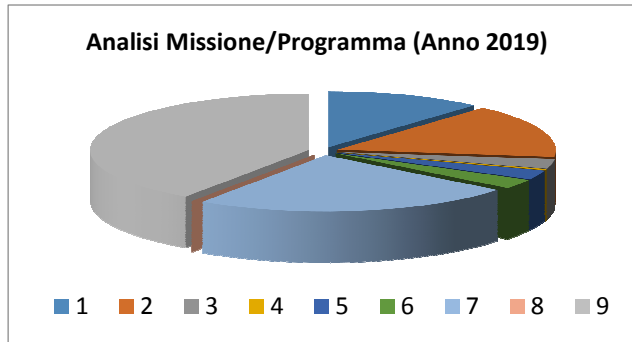
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Responsabili</i>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	82.291,23	82.291,23	82.291,23	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	153.326,04			
2	Interventi per la disabilità	comp	109.000,00	109.000,00	109.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	112.392,07			
3	Interventi per gli anziani	comp	19.611,32	19.611,32	19.611,32	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	20.541,60			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.018,80			
5	Interventi per le famiglie	comp	19.000,00	19.000,00	19.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	40.175,24			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	20.000,00	20.000,00	20.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	20.000,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	168.847,00	168.847,00	168.847,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	168.847,00			
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	287.187,93	42.187,93	42.187,93	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	325.592,41			
TOTALI MISSIONE		comp	708.437,48	463.437,48	463.437,48	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	847.893,16			

Documento Unico di Programmazione 2019/2021



Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

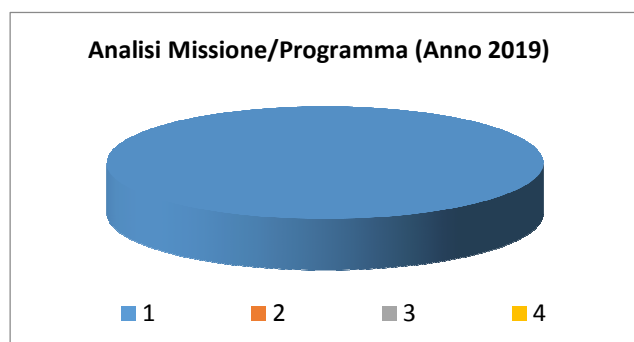
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

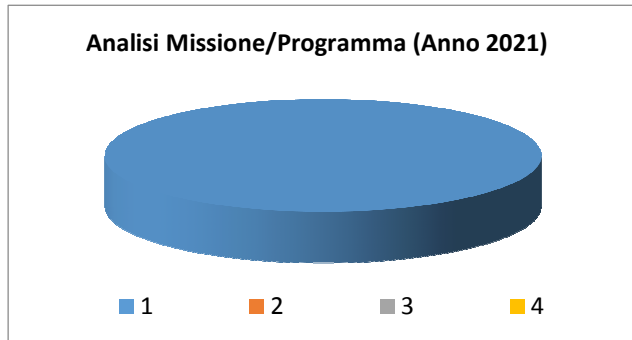
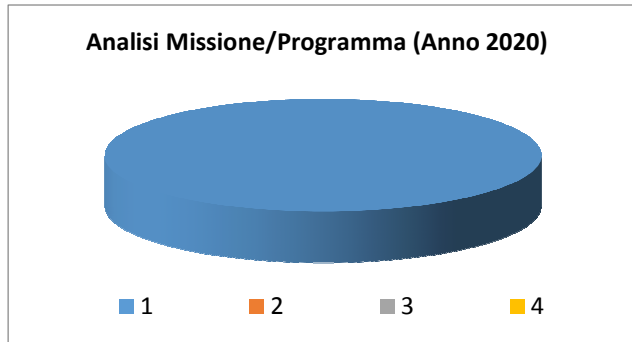
Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale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

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	16.159,00	15.654,00	15.654,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	16.159,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	16.159,00	15.654,00	15.654,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	16.159,00			



Documento Unico di Programmazione 2019/2021



Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

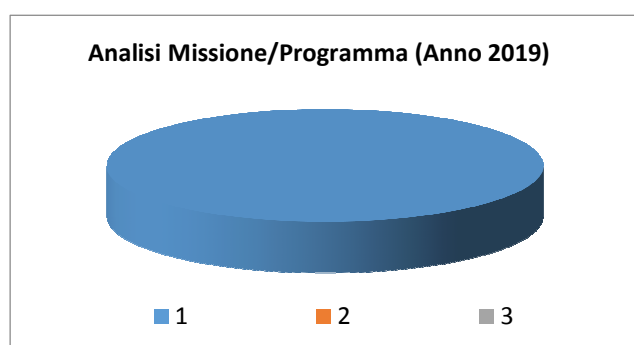
La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

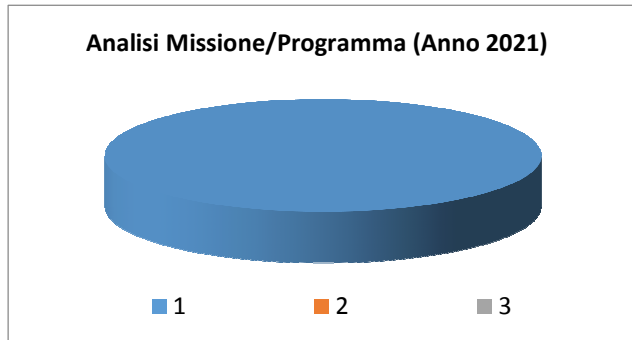
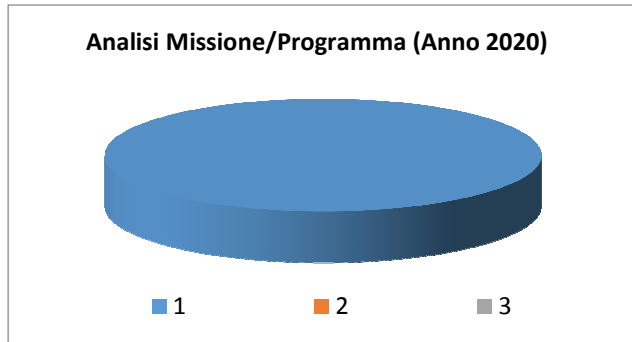
Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.”

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	5.740,00	5.740,00	5.740,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.880,00			
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	5.740,00	5.740,00	5.740,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.880,00			



Documento Unico di Programmazione 2019/2021



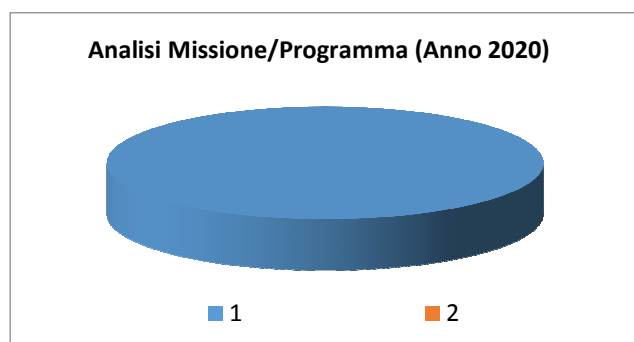
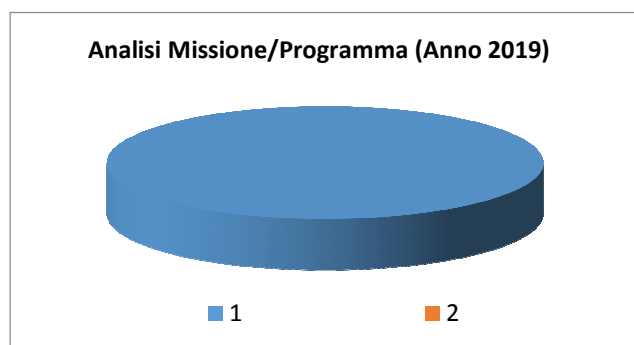
Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

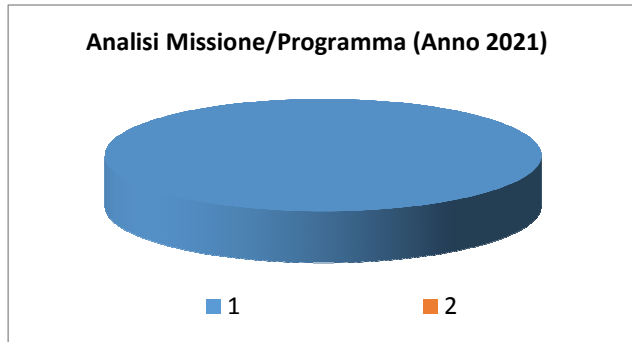
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell’acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche 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 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	150.500,00	150.500,00	150.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	176.736,75			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	150.500,00	150.500,00	150.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	176.736,75			



Documento Unico di Programmazione 2019/2021



Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Responsabili</i>
1	Fonti energetiche	comp	56.350,00	56.350,00	56.350,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	68.447,38			
TOTALI MISSIONE		comp	56.350,00	56.350,00	56.350,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	68.447,38			

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

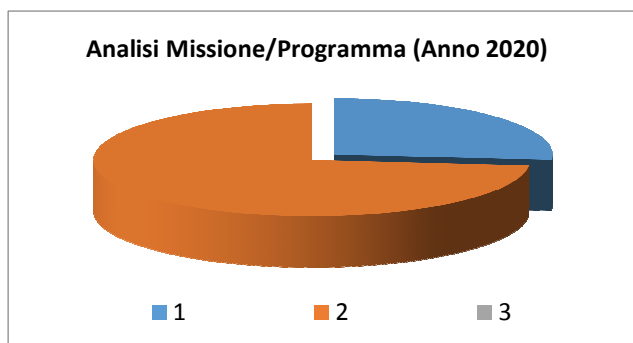
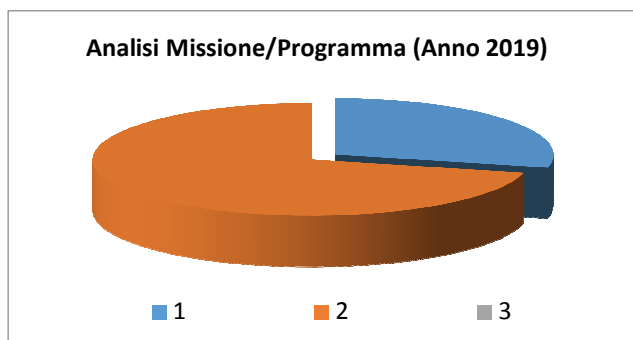
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

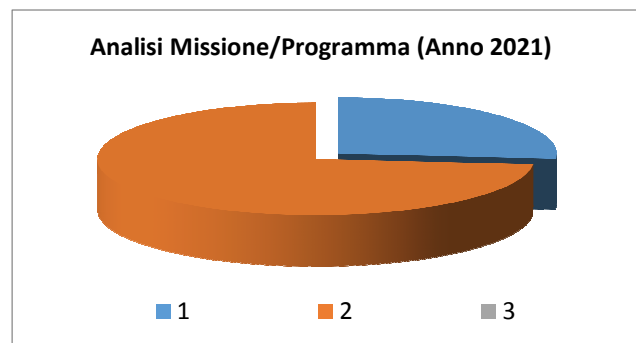
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	15.000,00	15.000,00	15.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	37.169,18	41.542,03	41.542,03	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	52.169,18	56.542,03	56.542,03	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			



Documento Unico di Programmazione 2019/2021



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	15.000	
2° anno	15.000	
3° anno	15.000	

(*** 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:

	Importo	%
1° anno	15.000	

(*** 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, in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: 55% nel 2016 , il 70% nel 2017, l'85% nel 2018 e il 100% dal 2019.

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

	Importo	%
1° anno	32.796,34	75
2° anno	37.169,18	85
3° anno	41.542,03	95

Missione 50 - Debito pubblico

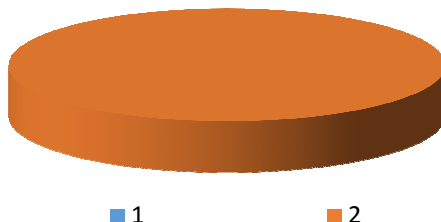
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

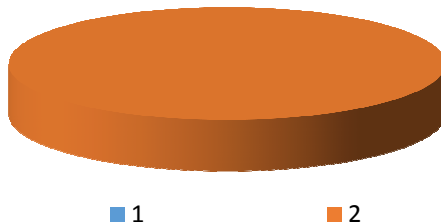
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	169.617,00	160.457,00	160.457,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	169.617,00			
TOTALI MISSIONE		comp	169.617,00	160.457,00	160.457,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	169.617,00			

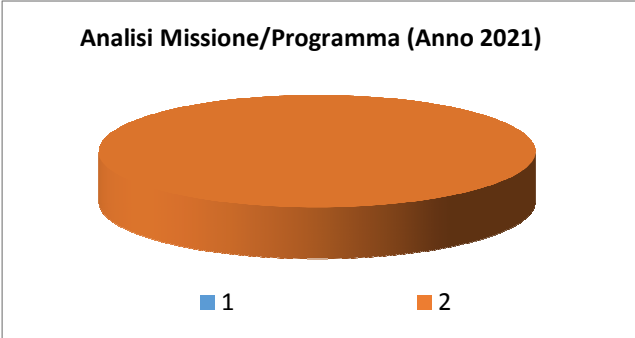
Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Documento Unico di Programmazione 2019/2021



Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Responsabili</i>
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.012.827,09			
	TOTALI MISSIONE	comp	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.012.827,09			

Missione 99 - Servizi per conto terzi

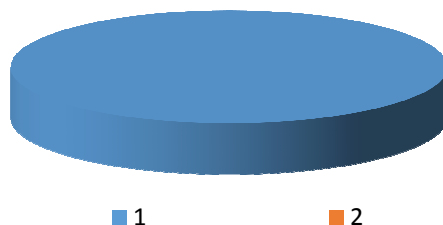
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

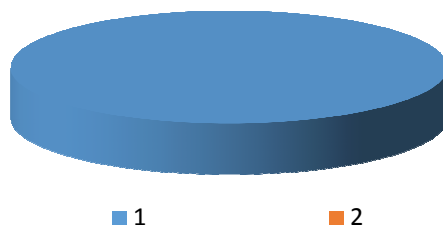
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	1.331.000,00	1.331.000,00	1.331.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.337.225,75			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.331.000,00	1.331.000,00	1.331.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.337.225,75			

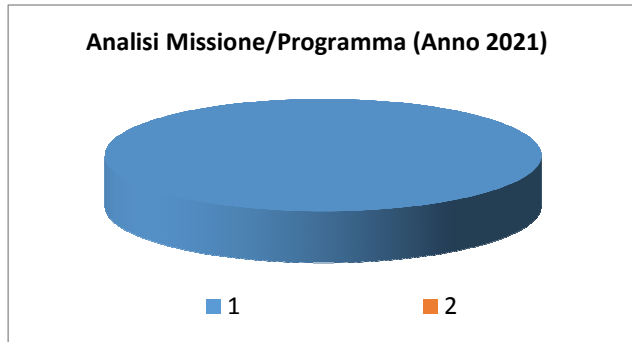
Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Documento Unico di Programmazione 2019/2021



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 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
n° 2 - IVA A DEBITO SERVIZI COMMERCIALI	60.000,00	0,00	0,00
n° 7 - CONTRIBUTI CPDEL CARICO ENTE UFFICIO RAGIONERIA	20.000,00	0,00	0,00
n° 8 - CONTRIBUTI CPDEL CARICO ENTE UFFICIO TECNICO	25.000,00	0,00	0,00
n° 13 - CONTRIBUTI CPDEL CARICO ENTE	4.500,00	0,00	0,00
n° 17 - IRAP ATTIVITA' CULTURALI	3.400,00	0,00	0,00
n° 18 - IRAP CARICO ENTE	2.198,63	0,00	0,00
n° 26 - CONSUMO E.E. USO CANTIERE PER CASA EX BENIGNO VIA LOMBARDI 14	200,00	0,00	0,00
n° 30 - IRAP CARICO ENTE	1.863,80	0,00	0,00
n° 31 - IRAP CARICO ENTE	1.780,47	0,00	0,00
n° 32 - IRAP CARICO ENTE	6.276,84	0,00	0,00
n° 44 - IRAP CARICO ENTE	14.000,00	0,00	0,00
n° 52 - IRAP CARICO ENTE	9.500,00	0,00	0,00
n° 72 - CANONI ACQUA POTABILE E IDRANTI PER EDIFICI: CASA VIA LOMBARDI 14, VICOLO FILANDA 6, CINEMA IRIS VIA IV NOVEMBRE 5/7, CAMPEGGIO VIA PICCO S. MARIA 3	2.000,00	2.000,00	0,00
n° 80 - CONTRIBUTI PREVIDENZIALI CPDEL CARICO ENTE	27.000,00	27.000,00	0,00
n° 81 - STIPENDI BIBLIOTECA CIVICA - ANNO 2017	25.920,80	0,00	0,00
n° 82 - CONTRIBUTI PREVIDENZIALI INADEL/TFR CARICO ENTE	4.000,00	4.000,00	0,00
n° 83 - STIPENDI SERVIZIO CIMITERI	20.000,00	0,00	0,00
n° 84 - STIPENDI SERVIZIO IP	20.000,00	0,00	0,00
n° 86 - ASSEGNI FAMILIARI UFFICIO RAGIONERIA	3.900,00	0,00	0,00
n° 88 - ASSEGNI FAMILIARI UFFICIO VVUU	640,00	0,00	0,00
n° 94 - SERVIZIO PULIZIA CIVICO ISTITUTO MUSICALE - TRIENNIO 2017/19	3.032,00	0,00	0,00
n° 113 - STIPENDI UFFICIO ANAGRAFE - ANNO 2016	40.000,00	0,00	0,00
n° 122 - FORNITURA GAS METANO PER CUCINA SCUOLA MATERNA O.M.	200,00	0,00	0,00
n° 123 - FORNITURA GAS METANO PER IMPIANTI SPORTIVI	18.000,00	0,00	0,00
n° 124 - FORNITURA GAS METANO PER EDIFICI COMUNALI	40.000,00	0,00	0,00
n° 126 - Abbonamento a Bollettino Contabilità PAWEB triennio 2018-2020 - Impegno di spesa	219,60	219,60	0,00
n° 132 - IRAP CARICO ENTE UFFICIO SEGRETERIA	11.000,00	0,00	0,00
n° 133 - CONTRIBUTI PER INDENNITA' DI FINE RAPPORTO CARICO ENTE	2.300,00	0,00	0,00
n° 134 - CONTRIBUTI PER INDENNITA' DI FINE RAPPORTO CARICO ENTE	4.050,00	0,00	0,00
n° 140 - CONTRIBUTI PER INDENNITA' DI FINE RAPPORTO CARICO ENTE	600,00	0,00	0,00
n° 142 - FORNITURA GAS PER CUCINA ASILO NIDO	0,00	0,00	0,00
n° 143 - FORNITURA GAS PER BIBLIOTECA E MUSEO MALLE'	8.000,00	0,00	0,00
n° 146 - INTERESSI SU ANTICIPAZIONE DI LIQUIDITA' DEL 2013 (SBLOCCA CREDITI D.L. 35/13)	7.000,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

n° 147 - SERVIZIO MENSA AI DIPENDENTI BIENNIO 2017 E 2018	15.000,00	0,00	0,00
n° 153 - IRAP CARICO ENTE	8.300,00	0,00	0,00
n° 167 - SERVIZIO ELABORAZIONE PAGHE QUINQUENNIO 2017-2021 - IMPEGNO DI SPESA TRIENNALE 2017/2019	9.618,48	0,00	0,00
n° 174 - CANONE TELECOM PER ASCENSORE CINEMA IRIS	400,00	400,00	0,00
n° 202 - RETRIBUZIONE DI POSIZIONE	8.784,83	0,00	0,00
n° 217 - PULIZIA UFFICI COMUNALI TRIENNIO APPALTO 2015-2019 - IMPEGNO 2017-2019	32.617,63	0,00	0,00
n° 219 - PULIZIA BIBLIOTECA E MUSEO MALLE' APPALTO 2015-2019 - IMPEGNO 2017-2019	7.350,45	0,00	0,00
n° 221 - ABBONAMENTO A PAWEB TRIENNIO 17/1/17-16/1/20	885,72	0,00	0,00
n° 232 - CANONE TELEFONICO ASCENSORE IRIS	400,00	0,00	0,00
n° 243 - RETRIBUZIONE DI POSIZIONE SEGRETARIO ANNO 2017	13.260,00	0,00	0,00
n° 244 - IMPEGNO DI SPESA - MANUTENZIONE AIUOLE E FIORIERE COMUNALI - ANNI 2018 E 2019. (CIG: Z9922C0883)	9.094,12	0,00	0,00
n° 265 - SPESE TELEFONICHE ASCENSORE MUSEO MALLE'	260,00	0,00	0,00
n° 302 - ASSEGNI FAMILIARI PERSONALE BIBLIOTECA	2.200,00	0,00	0,00
n° 321 - CANONE E SPESE CARTA ENJOY BUSINESS	36,00	36,00	0,00
n° 337 - INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONE DI CASSA	600,00	0,00	0,00
n° 396 - RIQUALIFICAZIONE IP DI PROPRIETA' ENEL SOLE. IMPEGNO DI SPESA PER CONDIVISIONE RISULTATI UFFICIO AMBIENTE ENERGIA (CIG: Z1723A7828)	1.539,64	1.539,64	1.539,64
n° 397 - INSTALLAZIONE LED SCUOLE PRIMARIE OLTREMAIRA E FRAZIONE PRATAVECCHIA. IMPEGNO DI SPESA PER CONDIVISIONE RISULTATI UFFICIO AMBIENTE ENERGIA. (CIG: ZB523A7895)	502,64	502,64	502,64
n° 448 - IMPEGNO DI SPESA - AFFIDAMENTO ALLA SOCIETA' ENTI REV S.R.L. DI SALUZZO DEL SERVIZIO DI FORMAZIONE ED INFORMAZIONE BANDI DI FINANZIAMENTO E CONTRIBUTI EUROPEI STATALI E REGIONALI PER IL TRIENNIO 2018 - 2019 - 2020. (CIG: Z9A23E6EF4)	695,40	695,40	0,00
n° 452 - Impegno per acquisto Telelaser TRUCAM ELTL 1610	9.760,00	0,00	0,00
n° 453 - RITRATTAZIONE CONSUMI IP A SEGUITO CERTIFICAZIONE ENERGETICA POD. IT001E00212880	3.321,91	0,00	0,00
n° 454 - RITRATTAZIONE CONSUMI IP A SEGUITO CERTIFICAZIONE ENERGETICA POD. IT001E00212984	5.650,09	0,00	0,00
n° 513 - INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA DT. 235 DEL 3/06/2016	1.243,02	0,00	0,00
n° 514 - INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA DT. 234 DEL 3/06/2016	730,82	0,00	0,00
n° 516 - Rinnovo contratto di noleggio e manutenzione a canone mensile comprendente numero prestabilito di copie di fotocopiatore RICOH AFICIO MP C4502AD installato presso l'Ufficio Segreteria. Impegno di spesa. CIG ZD606A42F0. Provvedimenti.	1.976,40	1.482,30	0,00
n° 536 - Incarico Revisore Unico del Conto triennio 2017-2019 - Impegno di spesa	8.152,04	0,00	0,00
n° 537 - Incarico Revisore Unico del Conto triennio 2017-2019 - Impegno di spesa	0,00	4.076,02	0,00
n° 600 - AFFIDAMENTO IN CONCESSIONE IMPIANTI SPORTIVI PRA BUNET TRIENNIO 2016/17-2018/2019	2.989,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

n° 601 - IMPEGNO DI SPESA - CONDIVISIONE RISULTATI UFFICIO AMBIENTE ENERGIA - RIQUALIFICAZIONE PRIMO LOTTO IMPIANTI ILLUMINAZIONE PUBBLICA DI PROPRIETA' COMUNALE - ANNO 2016. (CIG: ZDF20170F5)	3.317,18	3.317,18	3.317,18
n° 742 - CONTRATTO NOLEGGIO FOTOCOPIATORE MULTIFUNZIONE MP 2501 SP TRAMITE MEPA: IMPEGNO DI SPESA	622,20	622,20	622,20
n° 768 - AFFITTO TERRENO AREA ATTREZZATA TETTI ANNI 2018-2019	100,00	0,00	0,00
n° 770 - ACQUA POTABILE PER EDIFICI COMUNALI	1.000,00	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	536.989,71	45.890,98	5.981,66

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Non esistono partecipazioni per le quali il Comune è stato richiamato al ripiano delle perdite.

La Tecnogrande Spa è in corso di liquidazione; dalla stessa il Comune ricaverà l'intero credito per Tari ed Imu.

Per il resto sono in corso di consolidamento i conti del Gap Comune di Dronero. Se ne darà conto nella nota di aggiornamento.

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

Gli investimenti previsti nel bilancio 2019-2021 sono quelli risultanti nel programma triennale dei lavori pubblici approvato dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 115 del 5/07/2018.

***Programmazione fabbisogno personale a livello
triennale e annuale***

La programmazione del personale è stata aggiornata dalla Giunta Comunale nella seduta del 31/05/2018 giusto processo verbale n. 94 per il triennio 2019/2021. Per il calcolo delle capacità assunzionali e per la revisione della dotazione organica si rimanda a tale deliberazione.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

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

Relativamente al triennio 2018/2020 il Piano è stato approvato dal Consiglio Comunale nella seduta del 26/03/2018 con verbale n. 11. Dovrà essere aggiornato per il triennio 2019/2021.

Considerazioni Finali

La tempistica di presentazione del D.U.P. prevista dal Legislatore al 31 luglio risulta assai prematura in relazione alla tempistica prevista per l'approvazione del Bilancio di Previsione in corso, prorogata al 31 marzo 2018.

La nota di aggiornamento al D.U.P. sarà approvata entro il prossimo 15 novembre per dar modo di approvare il Bilancio 2019/2021 entro il 31 dicembre 2018.

Data

Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dott. ARNAUDO Silvio