
Comune di Dronero

Provincia di Cuneo



IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI

PROGRAMMAZIONE

2018 - 2020

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale
Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche
Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
Missione 19 - Relazioni internazionali
Missione 20 - Fondi e accantonamenti
Missione 50 - Debito pubblico
Missione 60 - Anticipazioni finanziarie
Missione 99 - Servizi per conto terzi
Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti
Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni
Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale
Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale
Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

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

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

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

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

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

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

Il presente documento tiene conto della nota di aggiornamento al D.U.P. 2018/2020 adottato dall’organo esecutivo con deliberazione n. 40 del 7/03/2018.

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
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	28	28	28	28
- mista				
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	3.315	3.300	3.250	3.200
- industriale				
- racc. diff.ta	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>				

- 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* maggio 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:

Con riferimento agli Obiettivi del Governo e agli indirizzi e scelte contenute nei documenti

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

0,7 per cento, che si porta all'1,4 e all'1,5 per cento nel 2016 e 2017, rispettivamente: nelle previsioni, il rapporto tra debito e PIL cresce nel 2015 (da 132,1 a 132,5 per cento) per poi scendere significativamente nel biennio successivo (a 130,9 e 127,4), consentendo così di rispettare la regola del debito. Elemento di rilievo è rappresentato dall'andamento degli investimenti pubblici, di cui cessa la caduta nel 2015 in previsione di una graduale ripresa nei prossimi anni.

PIL Italia

Nel documento di programmazione del 2014 si prospettava, per il 2015, un tasso di crescita positivo del PIL pari allo 0,6 per cento. I segnali di ripresa sono rassicuranti, come affermato recentemente dallo stesso FMI, inducendo un maggiore ottimismo. Il più rapido miglioramento del ciclo economico nel corso dell'anno avrà riflessi positivi soprattutto sulla variazione del prodotto interno lordo del 2016; per tale anno la previsione di crescita si porta all'1,3 per cento (rispetto all'1 per cento previsto in ottobre); nel 2017 la previsione si attesta all'1,2.

	2014	2015	2016	2017	2018
PIL Italia	-0,4	+0,7	+1,3	+1,2	+1,1

Tale previsione è poi stata rivista al rialzo portando il PIL 2016 a +1,6%.

Quanto alla dinamica dei prezzi, anche in Italia si prospetta una ripresa del tasso d'inflazione, sostenuta - nello scenario tendenziale - dall'aumento delle imposte indirette.

Obiettivi di politica economica

Le importanti riforme strutturali, annunciate e in parte già avviate, contribuiranno a migliorare il prodotto potenziale dell'economia italiana e comporteranno nel medio periodo un miglioramento strutturale del saldo di bilancio e della sua sostenibilità nel tempo. Di conseguenza il Governo ha ritenuto opportuno confermare l'obiettivo del *pareggio di bilancio in termini strutturali* (MTO) nel 2017.

Nel triennio 2015-2018 sono al momento confermati gli obiettivi di indebitamento netto indicati nel DBP 2015, pari al 2,6 per cento del PIL nel 2015, 1,8 per cento nel 2016, 0,8 per cento nel 2017 e un saldo nullo nel 2018.

Quadro programmatico	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indebitamento netto	-3,0	-2,6	-1,8	-0,8	0,0	+0,4
Saldo primario	+1,6	+1,6	+2,4	+3,2	+3,8	+4,0
Interessi	+4,7	+4,2	+4,2	+4,0	+3,8	+3,7
Debito pubblico	132,1	132,5	130,9	127,4	123,4	120,0

In base all'andamento programmatico il rapporto debito/PIL inizierà a ridursi a partire dal 2016, assicurando nel 2018 il pieno rispetto della regola del debito posta dal Patto di Stabilità e

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Obiettivi individuati dalla programmazione regionale

Programmazione

La funzione di programmazione in Regione Piemonte è regolata da una pluralità di norme che vanno dalle previsioni dello Statuto Regionale (titolo III, Capo I), alla L.R. 43/1994 "Norme in materia di programmazione degli investimenti regionali" alla L.R. 7 del 2001 "Ordinamento contabile della Regione Piemonte". Ma a sostanziare l'attività di programmazione contribuiscono anche normative settoriali di rango nazionale e comunitario. Un esempio, in tal senso, sono i Regolamenti dei Fondi Strutturali, che prevedono la realizzazione di Programmi Operativi per fruire delle risorse FSE, FESR e FEASR.

Come recita l'art. 4 dello Statuto della Regione Piemonte, essa esercita la propria azione legislativa, regolamentare e amministrativa al fine di indirizzare e guidare lo sviluppo economico e sociale del Piemonte verso obiettivi di progresso civile e democratico; nel realizzare le proprie finalità, assume il metodo della programmazione e della collaborazione istituzionale, perseguendo il raccordo tra gli strumenti di programmazione degli enti locali del territorio piemontese.

I principi fondamentali dell'azione programmatica perseguita dalla Regione Piemonte sono essenzialmente quelli relativi alla coesione sociale, allo sviluppo policentrico, alla co-pianificazione. Da questi discendono precisi indirizzi e obiettivi dell'azione programmatica che fanno da sfondo sia agli orientamenti strategici, definiti per le politiche di sviluppo e competitività del sistema regionale, sia agli indirizzi e obiettivi della programmazione regionale contenuti nel Documento di Programmazione Economica e Finanziaria Regionale . strumento di raccordo tra la programmazione generale e quella finanziaria operativa.

A seconda degli ambiti in cui si declina, si distingue tra atti e documenti di programmazione strategica, economico finanziaria, comunitaria, territoriale, operativa, negoziata.

Programmazione Macroeconomica

La Regione Piemonte, in quanto soggetto programmatico responsabile della definizione della politica di coesione ha recepito i principi di Lisbona e di Göteborg e ha posto l'accento sulla fisionomia policentrica della Regione, adottando negli ultimi anni vari documenti di programmazione e i relativi strumenti attuativi coerenti con la Strategia Europa 2020

Al fine di strutturare una programmazione regionale efficace ed integrata dei fondi strutturali la Regione Piemonte ha approvato il **Documento Strategico Unitario (DSU) 2014 2020**, che formula una strategia complessiva mirata a mobilitare tutte le risorse disponibili verso obiettivi condivisi di rilancio e di riposizionamento competitivo.

Il Documento di Programmazione Economica e Finanziaria Regionale è lo strumento di raccordo tra la programmazione generale e quella finanziaria operativa; esso definisce - sulla base delle valutazioni sullo stato e sulle tendenze della situazione economica e sociale internazionale, nazionale e regionale - il quadro di riferimento finanziario triennale per la predisposizione dei bilanci regionali pluriennale e annuale; il DPEFR è, per sua natura oltre che per norma di legge, ancorato agli strumenti di programmazione nazionale; la coerenza tra le linee guida che indirizzano i fondi e gli obiettivi strategici contenuti nei DPEFR si esplicita attraverso assi d'intervento. Le modalità di redazione e approvazione del DPEFR sono state definite nella legge regionale 7/2001 Ordinamento contabile della Regione Piemonte.

- Deliberazione del Consiglio regionale 3 febbraio 2015, n. 40 - 4159
DOCUMENTO DI PROGRAMMAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA REGIONALE 2015-2017.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

mirata a mobilitare tutte le risorse disponibili verso obiettivi condivisi di rilancio e di riposizionamento competitivo. La strategia è attuata attraverso i programmi regionali cofinanziati dai fondi strutturali:

- [POR FESR 2014-2012](#)
- [POR FSE 2014-2012](#)
- [PSR FEASR 2014-2012](#)

Per massimizzare l'efficacia dell'azione regionale, è inoltre fondamentale un allineamento alla strategia anche di altri importanti strumenti di programmazione, in primis il **Fondo nazionale di Sviluppo e Coesione (FSC)**.

Cooperazione territoriale europea 2014-2020

La Cooperazione territoriale europea (CTE) è uno dei due Obiettivi Prioritari della politica di coesione e fornisce un quadro per realizzare azioni comuni fra attori di diversi Stati al fine di affrontare sfide che prescindono dalle frontiere e richiedono l'adozione di azioni comuni di cooperazione. I programmi CTE (articolati in programmi di cooperazione transfrontaliera, transnazionale e interregionale) rappresentano quindi uno strumento formidabile per contribuire alla politica di coesione territoriale europea da un lato e per supportare gli obiettivi strategici regionali dall'altro.

Le aree di cooperazione nelle quali il Piemonte è coinvolto sono le seguenti:

- programmi transfrontalieri Italia-Francia "Alcotra" e Italia-Svizzera;
- [programma transnazionale Alpine Space](#), che comprende le regioni di tutto l'arco alpino;
- [programma transnazionale Central Europe](#), che comprende una vasta area che va dal nord Adriatico fino al Baltico lungo il confine della vecchia cortina di ferro;
- [programma transnazionale Med](#), che comprende tutto il bacino del Mediterraneo.

Ai programmi transfrontalieri e transnazionali, la cui logica di cooperazione è geografica, si affiancano i programmi interregionali, che offrono l'opportunità di collaborare su temi comuni senza limitazioni territoriali con soggetti dell'intera Unione Europea:

- [programma Interreg Europe](#), che mira a migliorare l'efficacia delle politiche regionali attraverso lo scambio di esperienze e buone pratiche sui temi rilevanti di Europa 2020;
- [programma Urbact](#), che offre l'opportunità di scambiare esperienze e buone pratiche nell'ambito delle politiche di sviluppo urbano;
- [programma Espon](#), che finanzia studi volti ad evidenziare e analizzare le tendenze di sviluppo in relazione agli obiettivi della coesione territoriale.

Programmazione Fondi Strutturali Europei 2007-2013

La politica regionale europea per la programmazione 2007-2013 si fonda su una strategia condivisa (comunitaria, nazionale e regionale), sull'integrazione dei fondi (F.E.S.R., F.S.E., F.E.A.S.R., FEP, FAS), sulla loro concentrazione e territorializzazione. A livello nazionale le strategie e le priorità della politica regionale, risultanti da un percorso di condivisione tra Stato e Regioni approvato dall'Unione europea, sono esplicitati nel Quadro Strategico Nazionale (QSN) per la politica regionale di sviluppo 2007-2013, approvato con Delibera C.I.P.E. n. 147 del 22 dicembre 2006 e relativo allegato, concernente "La politica regionale nazionale del FAS nell'ambito della programmazione unitaria della politica regionale per il 2007-2013", con riferimento sia all'Obiettivo Competitività regionale e occupazione (CRO), sia all'Obiettivo Cooperazione territoriale europea (CTE), mentre per il sostegno allo sviluppo rurale attraverso il cofinanziamento del FEASR si ritrovano nel Piano Strategico Nazionale per lo Sviluppo Rurale. Il Quadro Strategico Nazionale, approvato dalla Commissione europea il 13 luglio 2007, è il documento di indirizzo strategico che indica obiettivi, priorità e regole relativi all'intera politica regionale di sviluppo, sia quella di impianto comunitario (finanziata attraverso F.E.S.R., F.S.E., F.E.A.S.R., ecc.), sia quella di origine nazionale (che si avvale delle risorse FAS), sulla base delle linee generali di politica economica definite dal CIPE per la valorizzazione dei processi di sviluppo delle diverse aree del paese, con particolare riguardo all'azione pubblica di regolazione e intervento nelle aree sottoutilizzate, ex art. 119 della Costituzione italiana.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

realizzazione di interventi nelle aree sottoutilizzate. Il Fondo è utilizzato per finalità di riequilibrio economico e sociale, nonché per investimenti pubblici e incentivi, dando in tal modo attuazione al comma V dell'art. 119 della Costituzione: per promuovere lo sviluppo economico, la coesione e la solidarietà sociale, per rimuovere gli squilibri economici e sociali, per favorire l'effettivo esercizio dei diritti della persona, o per provvedere a scopi diversi dal normale esercizio delle loro funzioni, lo Stato destina risorse aggiuntive ed effettua interventi speciali in favore di determinati Comuni, Province, Città metropolitane e Regioni. Le sue principali caratteristiche riguardano la strategia unitaria della programmazione degli interventi e la flessibilità nell'allocazione delle risorse consentendo in tal modo di impostare una politica nazionale regionale coerente con i principi e le regole di quella comunitaria. Con il ciclo di programmazione 2007-2013 lo Stato centrale e le Regioni hanno dato seguito alla riforma della Politica di coesione comunitaria unificando la programmazione della Politica regionale comunitaria con quella della Politica regionale nazionale (programmazione del FAS). In tale contesto il Comitato Interministeriale per la Programmazione Economica (CIPE) con la deliberazione n. 166/2007, allo scopo di dare concreta attuazione alla programmazione del FAS, ha previsto che le Amministrazioni interessate provvedessero alla predisposizione dei Documenti Unitari di Programmazione (DUP) e del Programma Attuativo Regionale (PAR); quest'ultimo contiene i profili operativi atti a esplicitare, sul piano realizzativo e delle modalità di attuazione, i contenuti di programmazione strategica definiti nel DUP, i relativi obiettivi ed azioni.

I programmi attuativi del FAS concorrono al conseguimento degli obiettivi strategici indicati dalle Priorità definite dal QSN unitamente ai programmi operativi comunitari, ove presenti, operando l'integrazione territoriale o tematica delle linee di intervento previste nell'ambito della programmazione operativa comunitaria.

Grado di autonomia finanziaria

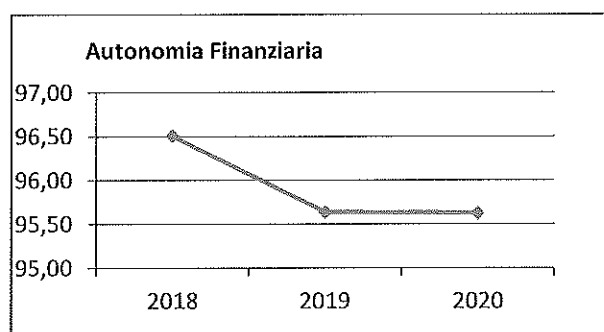
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	96,51 %	95,64 %	95,63 %



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

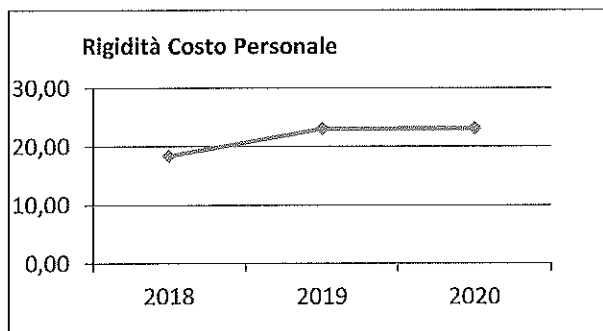
Rigidità del bilancio

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

Rigidità strutturale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	24,71 %	30,97 %	30,71 %



Rigidità costo personale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	18,43 %	23,09 %	23,15 %

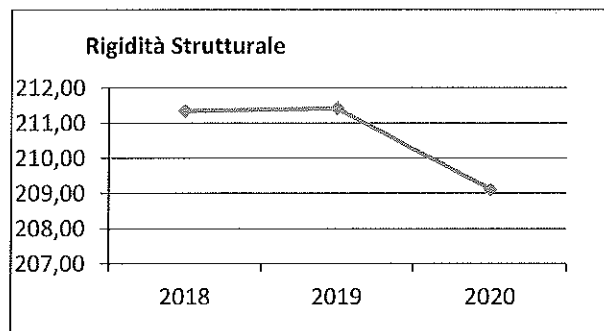


Rigidità indebitamento	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	6,28 %	7,87 %	7,56 %

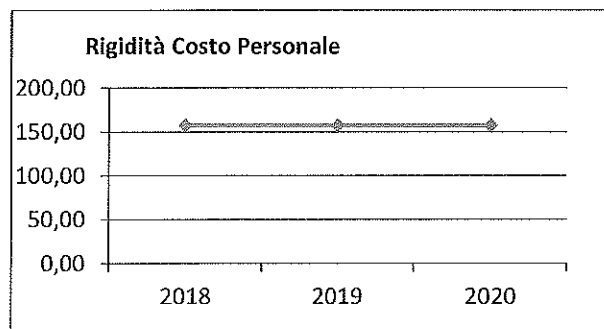
Grado di rigidità pro-capite

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	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<u>Spese personale +Irap + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	211,35 €	211,42 €	209,12 €



Rigidità costo personale pro-capite	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	157,66 €	157,66 €	157,66 €

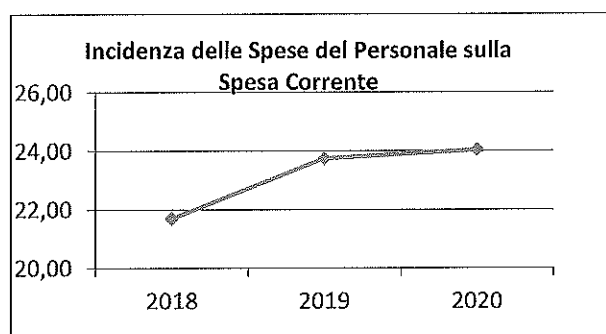


Rigidità indebitamento pro-capite	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	53,68 €	53,75 €	51,46 €

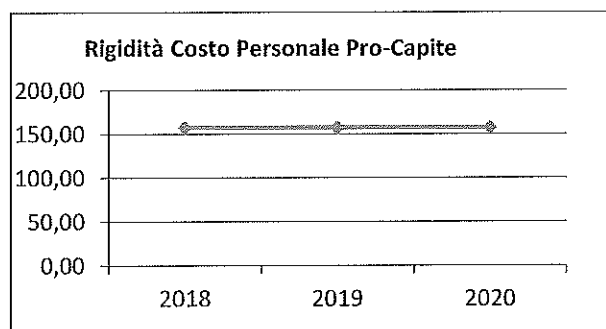
Costo del Personale

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

Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	21,70 %	23,75 %	24,05 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	157,66 €	157,66 €	157,66 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spesa personale + Irap}}{\text{Entrate correnti}}$	18,43 %	23,09 %	23,15 %

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

RIFUGIO DETTO "DALMASTRO" IN LOC. MARGHERITA	agli investimenti - Altre entrate / Una tantum - Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Regione	53.606,00	0,00	0,00	
RESTAURO TETTO PALAZZO COMUNALE	- Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Stato	365.000,00	0,00	0,00	365.000,00
RIFACIMENTO MANTO SINTETICO CAMPO CALCETTO "AREA PRA BUNET"	- Entr.correnti dest. agli investimenti - Altre entrate / Una tantum	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00
MOBILITA' SOSTENIBILE	- Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Altre entrate / Una tantum	29.850,00	0,00	0,00	29.850,00
COFINANZIAMENTO PROGETTI U.M.V.M.	- Entr.correnti dest. agli investimenti - Altre entrate / Una tantum	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
RIQUALIFICAZIONE PARCO LEHEL	- Entr.correnti dest. agli investimenti - Altre entrate / Una tantum - Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Altre entrate / Una tantum	20.000,00 20.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	40.000,00
RIQUALIFICAZIONE ENERGETICO EDILIZIA EDIFICIO SEDE DELL'ASILO NIDO COMUNALE	- Entr.correnti dest. agli investimenti - Altre entrate / Una tantum - Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Altre entrate / Una tantum	70.528,00 85.972,00	0,00 0,00	0,00 0,00	156.500,00
RIACQUISTO TERRENO P.I.P. B - RECESSO CONVENZIONE DITTA Z.O.T.	- Entr.correnti dest. agli investimenti - Altre entrate / Una tantum	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00
RIQUALIFICAZIONE PIAZZA DON CANAVERI IN FRAZIONE TETTI	- Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Stato	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00
MOTOCARRO PER LA DOTAZIONE DEL SERVIZIO CIMITERI	- Entr.correnti dest. agli investimenti - Altre entrate / Una tantum	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00

Comune di Dronero

(D.U.P. - Modello Siscom)

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>
6130 / 1512 / 90	RESTAURO E RISANAMENTO CONSERVATIVO DELL'ELEMENTO MONUMENTALE "FORO FRUMENTARIO"	8.768,94	0,00	8.768,94
6130 / 1513 / 90	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI	19.074,44	7.198,00	11.876,44
6130 / 1521 / 90	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI COMUNALI (RESTAURO PALAZZO SAVIO COME SEDE ISTITUTO MUSICALE)	4.840,80	0,00	4.840,80
6130 / 1730 / 90	COSTRUZIONE OPERE PUBBLICHE CON FONDI BIM	39.363,91	16.629,30	22.734,61
6130 / 1750 / 12	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI COMUNALI EADEGUAMENTO LEGGE 626 (OO.UU.) LAVORI	17.920,83	10.126,00	7.794,83
6170 / 1750 / 6	ACQUISTO MATERIALE INFORMATICO PER GLI UFFICI COMUNALI	12.134,31	8.377,74	3.756,57
6490 / 1750 / 3	INTERVENTI A FAVORE EDIFICI DI CULTO (OO.UU.)	28.500,00	10.000,00	18.500,00
7130 / 1561 / 90	RISTRUTTURAZIONE SCUOLE ELEMENTARI DI PIAZZA MARCONI	57.015,57	42.480,52	14.535,05
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
7830 / 1666 / 90	REALIZZAZIONE DELLA CITTADELLA DELLE BOCCE	251.191,87	141.455,58	109.736,29
8230 / 1700 / 90	MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIE E PIAZZE	159.971,85	136.184,59	23.787,26
8230 / 1750 / 23	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE (OO.UU.)	13.663,61	0,00	13.663,61
8270 / 1750 / 42	ACQUISTO STRAORDINARIO ARREDO URBANO	353,60	0,00	353,60
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)	164.400,21	0,00	164.400,21
9090 / 1750 / 2	COFINANZIAMENTO PROGETTI TERRITORIALI INTEGRATI	4.434,22	0,00	4.434,22

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	60.730,01	60.255,01	59.756,01
		cassa	74.553,46		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	205.942,75	185.122,70	184.818,70
		cassa	282.893,09		
	4-Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Istruzione tecnica superiore	comp	24.496,00	24.220,00	23.927,00
		cassa	36.312,40		
	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	264.900,00	264.900,00	264.900,00
		cassa	329.451,51		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	556.068,76	534.497,71	533.401,71
		cassa	723.210,46		
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	208.552,51	206.340,51	205.648,51
		cassa	243.191,74		
	Totale Missione 5	comp	208.552,51	206.340,51	205.648,51
		cassa	243.191,74		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	120.856,00	110.030,00	109.165,00
		cassa	130.905,63		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	120.856,00	110.030,00	109.165,00
		cassa	130.905,63		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	4.396,00	4.089,00	3.770,00
		cassa	4.396,00		
	Totale Missione 7	comp	4.396,00	4.089,00	3.770,00
		cassa	4.396,00		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	7.801,00	7.210,00	6.594,00
		cassa	7.801,00		
	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	7.801,00	7.210,00	6.594,00
		cassa	7.801,00		
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	91.607,50	74.607,50	74.607,50
		cassa	116.342,86		
	3-Rifiuti	comp	721.133,13	721.000,00	721.000,00
		cassa	815.875,34		
	4-Servizio idrico integrato	comp	37.635,00	36.663,00	35.641,00
		cassa	37.635,00		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
14-Sviluppo economico e competitività					
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	16.638,00	16.159,00	15.654,00
		cassa	16.638,00		
	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	16.638,00	16.159,00	15.654,00
		cassa	16.638,00		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	5.740,00	5.740,00	5.740,00
		cassa	9.246,16		
	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	9.246,16		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
	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		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
	1-Fonti energetiche	comp	41.350,00	41.350,00	41.350,00
		cassa	44.931,43		
	Totale Missione 17	comp	41.350,00	41.350,00	41.350,00
		cassa	44.931,43		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali					
	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali					
	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00

***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.

Limitatamente all'esercizio 2018 alcune spese di investimento sono finanziate con avanzo economico derivante dall'entrata straordinaria *una tantum* registrata in titolo III dell'entrata e relativa al rimborso da parte di Enel Spa del corrispettivo derivante dal mancato rispetto della Convenzione vigente per gli anni pregressi.

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	804.322,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	804.322,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	110.000,00	400.000,00	205.000,00
	- OO.UU. :	110.000,00	205.000,00	205.000,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	195.000,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	749.428,00	1.045.000,00	695.000,00
	- Stato :	365.000,00	300.000,00	500.000,00
	- Regione :	53.606,00	500.000,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	330.822,00	245.000,00	195.000,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	100.000,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziario :	0,00	0,00	0,00

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</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 2018/2020

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

La verifica della quadratura delle Previsio.ni di Cassa, viene qui di seguito riportata :

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	0,00
Entrata	(+)	16.678.193,05
Spesa	(-)	16.032.419,17
Differenza	=	645.773,88

La situazione di cassa non è ad oggi prevedibile dal momento che manca la previsione del saldo al 31/12/2017.

- 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.

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

1.2.1 – Superficie in Km². 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 2018/2020

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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.

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

	2018	2019	2020
ICI/IMU	50.000		
TASI			
TARSU/TARES	10.000		
ALTRE			

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 2018 (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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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 2018. Si cercherà di cedere in locazione il locale attualmente sfitto e di monitorare attentamente il pagamento dei canoni in corso.

PROVENTI DIVERSI

Nel 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.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

Relativamente al 2018 si prevede il contributo derivante dal Ministero per la ristrutturazione della copertura del tetto del palazzo comunale.

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

Si rimanda al piano delle alienazioni in deliberato dalla Giunta comunale n. 36 in data 7/03/2018.

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

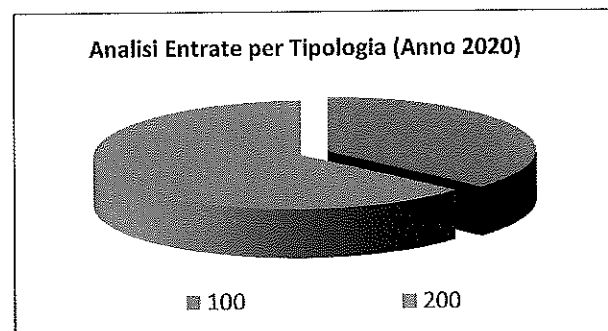
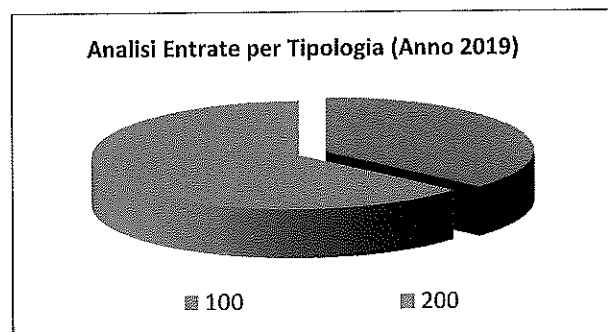
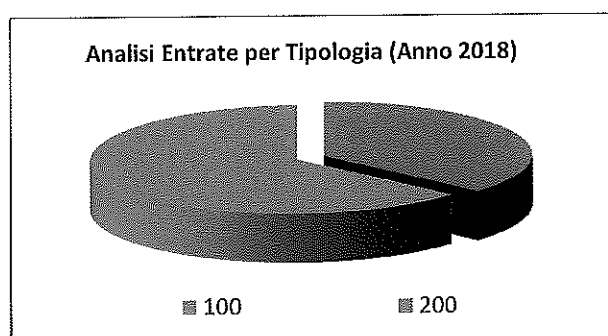
Si prevede di incassare una somma in linea con le serie storiche incassate. Tra il 2018 ed il 2019 dovrebbe partire la verifica "straordinaria dei requisiti di ruralità" sui fabbricati c.d. rurali.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Entrate per partite di giro	comp	490.000,00	490.000,00	490.000,00
		cassa	495.267,31		
200	Entrate per conto terzi	comp	841.000,00	841.000,00	841.000,00
		cassa	947.101,41		
TOTALI TITOLO			1.331.000,00	1.331.000,00	1.331.000,00
		cassa	1.442.368,72		



Nessuna annotazione.

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI - ANNI 2018 - 2020			
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>			
	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	3.311.043,26	3.414.500,00	3.483.056,34
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	145.182,28	217.655,00	210.482,00
3) Entrate extratributarie (titolo III)	1.476.564,64	1.575.258,61	2.343.330,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	4.932.790,18	5.207.413,61	6.036.868,34
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale :	493.279,02	520.741,36	603.686,83
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	158.224,46	151.510,29	144.663,93
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	335.054,56	369.231,07	459.022,90
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
Debito contratto al 31/12/2017	4.313.718,25	4.157.452,31	3.993.832,20
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	4.313.718,25	4.157.452,31	3.993.832,20
DEBITO POTENZIALE			
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2018-2020 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli. Le missioni e i Programmi sono quelli istituzionalmente previsti dal Decreto Legislativo e specificatamente dettagliate nel Riepilogo Generale delle Spese per Missioni di cui all'allegato n.7 al Bilancio di Previsione (dati finanziari) e nel Riepilogo per Titoli.

Riepilogo delle Missioni	Denominazione		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	2.665.015,78 416.478,25 0,00	2.097.284,05 111.080,67 0,00	2.043.903,05 0,00 0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	3.178.716,99 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	3.261,04 175.704,23 0,00 0,00	175.704,23 0,00 0,00	175.704,23 0,00 0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	182.749,64 556.068,76 50.000,00 0,00	534.497,71 0,00 0,00	533.401,71 0,00 0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa previsione di competenza	878.726,03 218.552,51	216.340,51	215.648,51
		di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	6.700,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	295.301,48 356.856,00 5.124,00 0,00	110.030,00 2.989,00 0,00	109.165,00 0,00 0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	618.097,50 113.796,00 0,00 0,00	4.089,00 0,00 0,00	3.770,00 0,00 0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	113.796,00 7.801,00 0,00 0,00	7.210,00 0,00 0,00	6.594,00 0,00 0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa previsione di competenza	29.789,99 970.375,63	852.270,50	851.248,50
		di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	1.258.687,63 726.577,46 104.650,00 0,00	1.281.622,46 104.650,00 0,00	880.468,46 0,00 0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	934.295,52 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	0,00 721.793,72 25.700,00 0,00	708.437,48 20.000,00 0,00	463.437,48 0,00 0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	896.915,64 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa previsione di competenza	0,00 51.638,00	16.159,00	15.654,00

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	308.598,59	143.598,59	143.598,59	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	338.221,73			
2	Segreteria generale	comp	319.574,06	319.574,06	319.574,06	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	358.261,05			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	294.829,31	294.829,31	294.829,31	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	354.100,79			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	17.000,00	8.000,00	8.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	22.235,78			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	778.227,69	401.558,96	400.804,96	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	822.339,72			
6	Ufficio tecnico	comp	148.913,15	183.650,15	131.023,15	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	177.715,98			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	126.825,98	126.825,98	126.825,98	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	129.110,92			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	24.000,00	14.000,00	14.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	31.934,11			
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	199.923,66			
11	Altri servizi generali	comp	557.847,00	516.047,00	516.047,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	744.873,25			
TOTALI MISSIONE		comp	2.665.015,78	2.097.284,05	2.043.903,05	
		fpv	0,00	0,00	0,00	

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

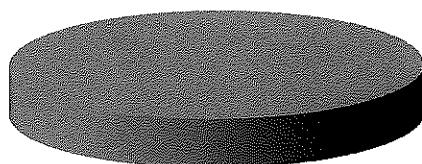
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

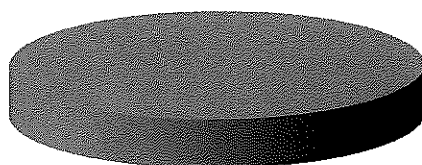
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	175.704,23	175.704,23	175.704,23	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	182.749,64			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE			175.704,23	175.704,23	175.704,23	
		comp	175.704,23	175.704,23	175.704,23	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	182.749,64			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



■ 1 ■ 2

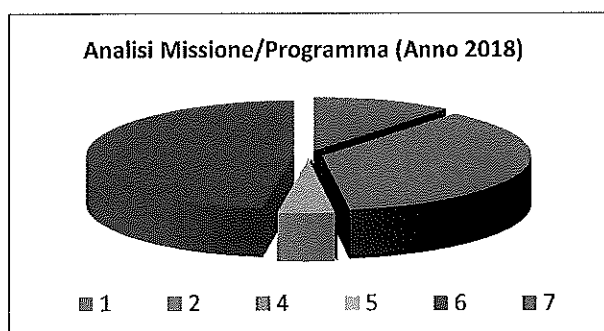
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	60.730,01	60.255,01	59.756,01	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	74.553,46			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	205.942,75	185.122,70	184.818,70	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	438.408,66			
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	24.496,00	24.220,00	23.927,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	36.312,40			
6	Servizi ausiliari all'istruzione	comp	264.900,00	264.900,00	264.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	329.451,51			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	556.068,76	534.497,71	533.401,71	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	878.726,03			



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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

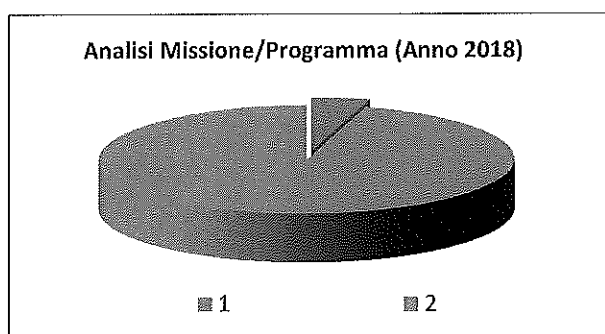
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00	_____
		spv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	52.109,74			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	208.552,51	206.340,51	205.648,51	_____
		spv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	243.191,74			
TOTALI MISSIONE		comp	218.552,51	216.340,51	215.648,51	
		spv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	295.301,48			



Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

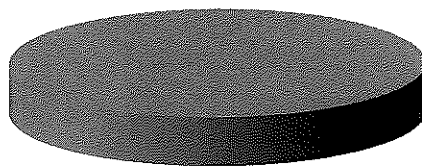
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

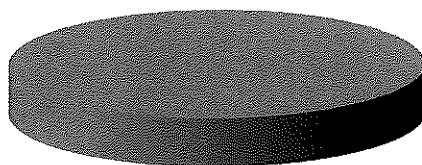
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	356.856,00	110.030,00	109.165,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	618.097,50			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	356.856,00	110.030,00	109.165,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	618.097,50			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



■ 1 ■ 2

Missione 7 - Turismo

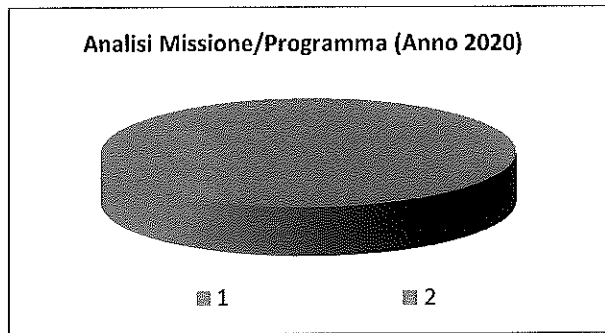
La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

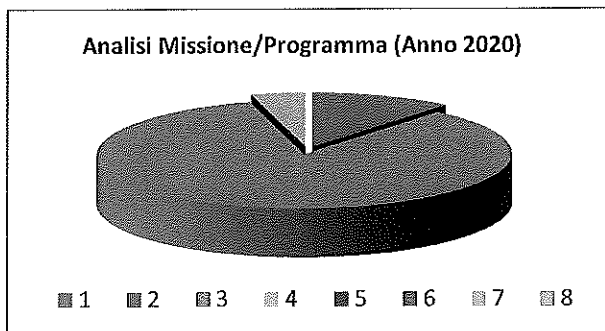
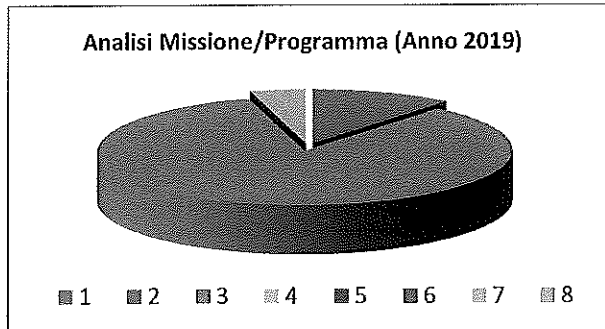
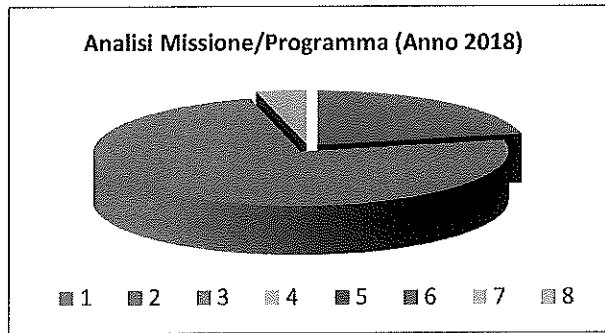
All’interno della Missione 7 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
I	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	113.796,00	4.089,00	3.770,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	113.796,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	113.796,00	4.089,00	3.770,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	113.796,00			

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

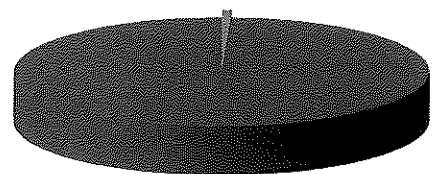


Documento Unico di Programmazione 2018/2020



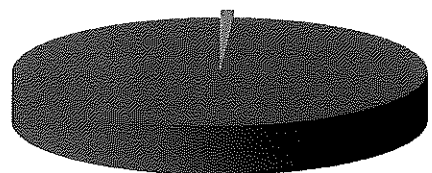
Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5

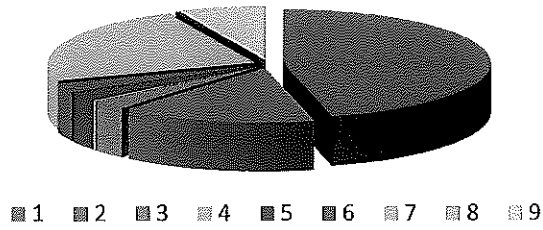
Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



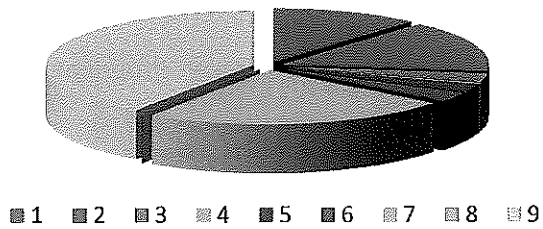
■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

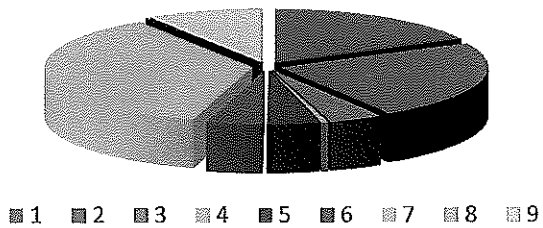
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

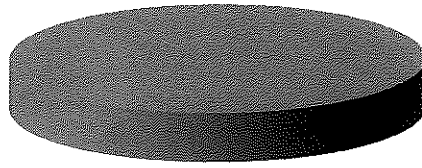


Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



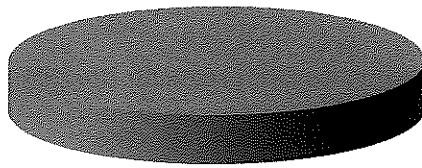
Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



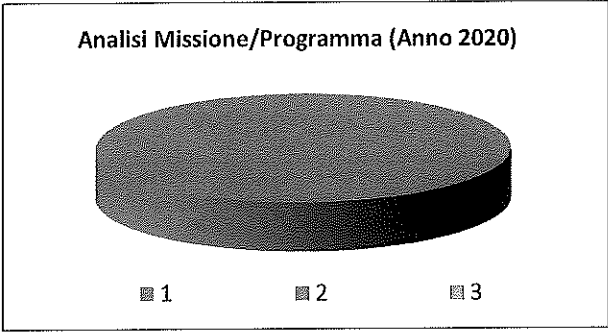
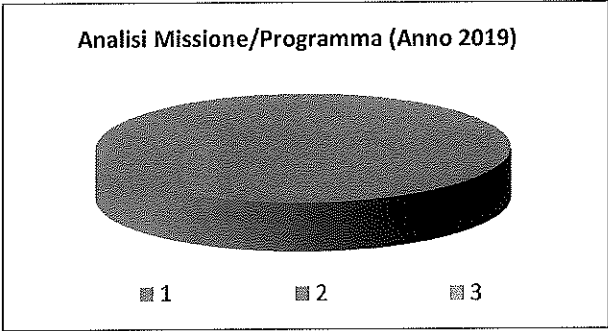
■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

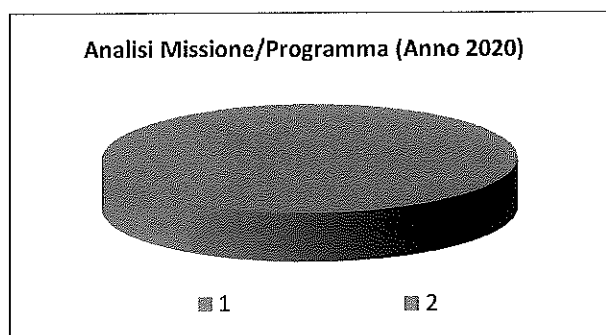


■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Missione 20 - Fondi e accantonamenti

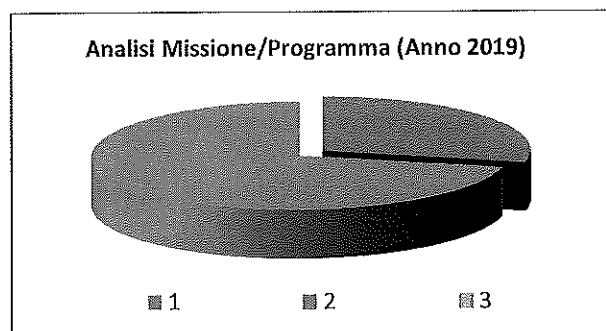
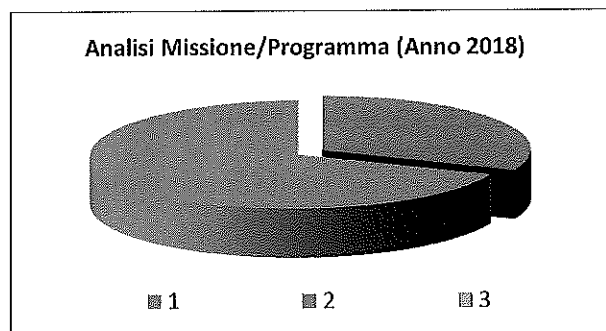
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
		spv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	32.796,34	37.169,18	41.542,03	
		spv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	
		spv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	47.796,34	52.169,18	56.542,03	
		spv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			



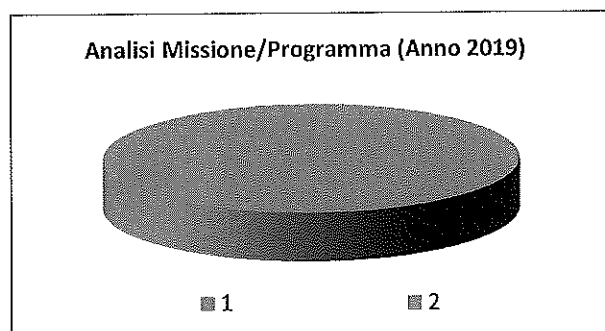
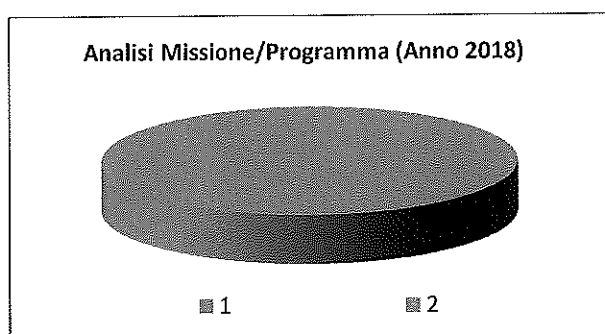
Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	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	162.094,00	169.617,00	160.457,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	165.094,00			
TOTALI MISSIONE		comp	162.094,00	169.617,00	160.457,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	165.094,00			



Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

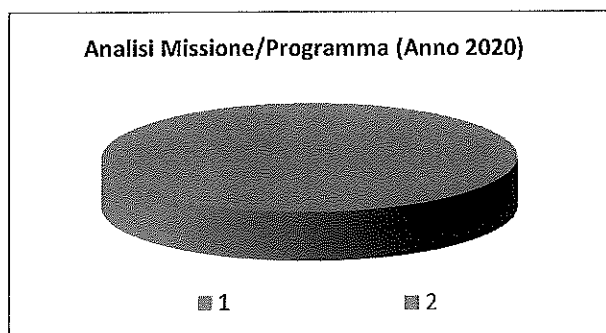
La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.221.056,61			
TOTALI MISSIONE		comp	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.221.056,61			

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

n° 113 - STIPENDI UFFICIO ANAGRAFE - ANNO 2016	40.000,00	40.000,00	0,00
n° 114 - STIPENDI UFFICIO POLIZIA MUNICIPALE - ANNO 2016	120.000,00	0,00	0,00
n° 121 - AGGIORNAMENTO INVENTARIO BENI MOBILI ED IMMOBILI - RINEGOZIAZIONE AI SENSI ART. 8 DL. 66/14 (RID. 5%) E PROROGA AL 2017	2.612,82	0,00	0,00
n° 122 - FORNITURA GAS METANO PER CUCINA SCUOLA MATERNA O.M.	200,00	200,00	0,00
n° 123 - FORNITURA GAS METANO PER IMPIANTI SPORTIVI	18.000,00	18.000,00	0,00
n° 124 - FORNITURA GAS METANO PER EDIFICI COMUNALI	40.000,00	40.000,00	0,00
n° 126 - Abbonamento a Bollettino Contabilità PAWEB triennio 2018-2020 - Impegno di spesa	219,60	219,60	219,60
n° 131 - CONTRIBUTI PER INDENNITA' DI FINE RAPPORTO CARICO ENTE	2.750,00	0,00	0,00
n° 132 - IRAP CARICO ENTE UFFICIO SEGRETERIA	11.000,00	11.000,00	0,00
n° 133 - CONTRIBUTI PER INDENNITA' DI FINE RAPPORTO CARICO ENTE	2.300,00	2.300,00	0,00
n° 134 - CONTRIBUTI PER INDENNITA' DI FINE RAPPORTO CARICO ENTE	4.050,00	4.050,00	0,00
n° 135 - CONTRIBUTI PER INDENNITA' DI FINE RAPPORTO CARICO ENTE	1.700,00	0,00	0,00
n° 136 - CONTRIBUTI PER INDENNITA' DI FINE RAPPORTO CARICO ENTE	3.000,00	0,00	0,00
n° 137 - CONTRIBUTI PER INDENNITA' DI FINE RAPPORTO CARICO ENTE	700,00	0,00	0,00
n° 138 - CONTRIBUTI PER INDENNITA' DI FINE RAPPORTO CARICO ENTE	700,00	0,00	0,00
n° 139 - CONTRIBUTI PER INDENNITA' DI FINE RAPPORTO CARICO ENTE	0,00	0,00	0,00
n° 140 - CONTRIBUTI PER INDENNITA' DI FINE RAPPORTO CARICO ENTE	600,00	600,00	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	8.000,00	0,00
n° 146 - INTERESSI SU ANTICIPAZIONE DI LIQUIDITA' DEL 2013 (SBLOCCA CREDITI D.L. 35/13)	7.000,00	7.000,00	0,00
n° 147 - SERVIZIO MENSA AI DIPENDENTI BIENNIO 2017 E 2018	15.000,00	15.000,00	0,00
n° 153 - IRAP CARICO ENTE	8.300,00	8.300,00	0,00
n° 166 - ABBONAMENTO A LEGGI D'ITALIA - QUINQUENNIO 2014-2018	1.482,39	0,00	0,00
n° 167 - SERVIZIO ELABORAZIONE PAGHE QUINQUENNIO 2017-2021 - IMPEGNO DI SPESA TRIENNALE 2017/2019	9.618,48	9.618,48	0,00
n° 174 - CANONE TELECOM PER ASCENSORE CINEMA IRIS	400,00	400,00	400,00
n° 189 - INCARICO TRIENNALE NUCLEO DI VALUTAZIONE DEL PERSONALE - ANNI 2016-2018	780,24	0,00	0,00
n° 199 - RETRIBUZIONE DI POSIZIONE	18.530,71	0,00	0,00
n° 200 - RETRIBUZIONE DI POSIZIONE	19.984,58	0,00	0,00
n° 201 - RETRIBUZIONE DI POSIZIONE	6.923,00	0,00	0,00
n° 202 - RETRIBUZIONE DI POSIZIONE	8.784,83	8.784,83	0,00
n° 217 - PULIZIA UFFICI COMUNALI TRIENNIO APPALTO 2015-2019 - IMPEGNO 2017-2019	32.617,63	32.617,63	0,00
n° 218 - MARCHE DA BOLLO CONTRATTI VARI E RICERCHE STORICHE	1.000,00	0,00	0,00
n° 219 - PULIZIA BIBLIOTECA E MUSEO MALLE' APPALTO 2015-2019 - IMPEGNO 2017-2019	7.350,45	7.350,45	0,00
n° 221 - ABBONAMENTO A PAWEB TRIENNIO 17/1/17-	885,72	885,72	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

MANUTENZIONE "TERZO RESPONSABILE" EDIFICI DI PROPRIETA' COMUNALE - STAGIONE INVERNALE 2017/2018. (CIG: ZD31FF17A3)			
n° 600 - AFFIDAMENTO IN CONCESSIONE IMPIANTI SPORTIVI PRA BUNET TRIENNIO 2016/17-2018/2019	5.124,00	2.989,00	0,00
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° 670 - IMPEGNO DI SPESA - FORNITURA GASOLIO PER RISCALDAMENTO EDIFICI COMUNALI - STAGIONE 2017 - 2018. (CIG: 72589188A0)	16.000,00	0,00	0,00
n° 671 - IMPEGNO DI SPESA - FORNITURA GASOLIO PER RISCALDAMENTO EDIFICI COMUNALI - STAGIONE 2017 - 2018. (CIG: 72589188A0)	10.000,00	0,00	0,00
n° 672 - RIMBORSO MUTUO KANGURO ANNI 2015-2017	3.346,08	0,00	0,00
n° 688 - CANONE NOLEGGIO E MANUTENZIONE COSTO COPIA FOTOCOPIATORE RICOH AFICIO MP C3003SP UFFICIO RAGIONERIA BIENNIO 2017/2018	817,18	0,00	0,00
n° 696 - SERVIZIO DI REFEZIONE SCOLASTICA PER GLI ALUNNI DELLE SCUOLE DELL'INFANZIA STATALI, PRIMARIE E SECONDARIA DI I GRADO - A.S. 2017/2018. ADEGUAMENTO CORRISPETTIVO SECONDO INDICE ISTAT.	2.110,50	0,00	0,00
n° 701 - INCARICO INSEGNANTI ISTITUTO CIVICO MUSICALE - A.S. 2017/2018 - IMPEGNO DI SPESA.	31.500,00	0,00	0,00
n° 726 - IMPEGNO DI SPESA - AFFIDAMENTO SERVIZIO SGOMBERO NEVE STAGIONE INVERNALE 2017 - 2018 ATTRAVERSO LA PIATTAFORMA DEL MERCATO ELETTRONICO PUBBLICA AMMINISTRAZIONE (MEPA) CON PROCEDURA DI TRATTATIVA CON UNICO OPERATORE ECONOMICO. PERCORSO N. 2 - LOCALITA' R	10.980,00	0,00	0,00
n° 727 - IMPEGNO DI SPESA - AFFIDAMENTO SERVIZIO SGOMBERO NEVE STAGIONE INVERNALE 2017-2018 ATTRAVERSO LA PIATTAFORMA DEL MERCATO ELETTRONICO PUBBLICA AMMINISTRAZIONE (MEPA) CON PROCEDURA DI TRATTATIVA CON UNICO OPERATORE ECONOMICO. PERCORSO N. 3 - PARTE CONCENTR	10.980,00	0,00	0,00
n° 728 - IMPEGNO DI SPESA - AFFIDAMENTO SGOMBERO NEVE STAGIONE INVERNALE 2017-2018 ATTRAVERSO LA PIATTAFORMA DEL MERCATO ELETTRONICO PUBBLICA AMMINISTRAZIONE (MEPA) CON PROCEDURA DI TRATTATIVA CON UNICO OPERATORE ECONOMICO. PERCORSO N. 4 - PARTE CONCENTRICO E FRA	6.100,00	0,00	0,00
n° 729 - IMPEGNO DI SPESA - AFFIDAMENTO SERVIZIO SGOMBERO NEVE STAGIONE INVERNALE 2017-2018 ATTRAVERSO LA PIATTAFORMA DEL MERCATO ELETTRONICO PUBBLICA AMMINISTRAZIONE (MEPA) CON PROCEDURA DI TRATTATIVA CON UNICO OPERATORE ECONOMICO. PERCORSO N. 8 - ZONA SARREA (4.880,00	0,00	0,00
n° 730 - IMPEGNO DI SPESA - AFFIDAMENTO SERVIZIO SGOMBERO NEVE STAGIONE INVERNALE 2017-2018 ATTRAVERSO LA PIATTAFORMA DEL MERCATO ELETTRONICO PUBBLICA AMMINISTRAZIONE (MEPA) CON PROCEDURA DI TRATTATIVA CON UNICO OPERATORE ECONOMICO. SGOMBERO NEVE E	3.050,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

URBANO DI IMMOBILI CENSITI AL CATASTO TERRERI DI PROPRIETA' DEL COMUNE DI DRONERO. CIG: Z39215C6A0. AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA - CONFERIMENTO INCARICO PROFESSIONALE n° 780 - Adesione all'Associazione Nazionale Ufficiali di Stato Civile e d'Anagrafe (A.N.U.S.C.A.) con sede in Castel San Pietro Terme (BO) - IMPEGNO DI SPESA ANNO 2018. CIG: Z552160900	310,00	0,00	0,00
n° 781 - IMPEGNO DI SPESA PER ADESIONE ABBONAMENTO OMNIA DEMOGRAFICI. CIG: Z9621608DF	712,00	0,00	0,00
n° 786 - IMPEGNO DI SPESA - ATTIVITA' DI GESTIONE E MANUTENZIONE EVOLUTIVA SU IMPIANTO IDROELETTRICO "TORRAZZA" DI PROPRIETA' DELLA CITTA' DI DRONERO SITUATO SULLO SCOLMATORE DEL CANALE MARCHISA. INTERVENTO SOSTITUTIVO. (CIG: Z07216870C)	2.034,35	0,00	0,00
n° 787 - IMPEGNO DI SPESA - AFFIDAMENTO MANUTENZINE ORDINARIA ANNO 2018 IMPIANTI ELEVATORI PRESSO EDIFICI COMUNALI (PALAZZO MUNICIPALE T0014183 - MUSEO MALLE' T0070007 - PALAZZO SAVIO T0070006 - PALAZZO TEATRO T0070005). (CIG: ZB6216C2F6)	3.990,72	0,00	0,00
n° 799 - TRASPORTI FUNEBRI OBBLIGATORI- AFFIDAMENTO INCARICO E IMPEGNO DI SPESA. CIG ZD12189614	3.800,00	0,00	0,00
n° 800 - IMPEGNO DI SPESA - SERVIZIO SGOMBERO NEVE STAGIONE INVERNALE 2017-2018. FORNITURA E TRASPORTO SABBIA MISCELATA ANTIGHIACCIO - INTEGRAZIONE. (CIG: Z2E218BC81)	0,00	0,00	0,00
n° 801 - IMPEGNO DI SPESA - SERVIZIO SGOMBERO NEVE STAGIONE INVERNALE 2017-2018. FORNITURA E TRASPORTO SABBIA MISCELATA ANTIGHIACCIO- INTEGRAZIONE. (CIG: Z2E218BC81)	2.452,99	0,00	0,00
n° 813 - CONTRATTO DI AFFITTO E MANUTENZIONE A COSTO COPIA FOTOCOPIATORE RICOH AFICIO MP C3003SP UTC TRIENNIO 2017/19	2.000,00	0,00	0,00
n° 844 - affitto terreno loc. Fontannone dal 14.04.2017 al 13.04.2018	500,00	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	2.015.807,28	538.096,03	55.117,30

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

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

Riepilogo Investimenti Anno 2018

Cod	Investimento	Spesa
1	SISTEMAZIONE STRADE	20.000,00
10	ACQUISTO STRAORDINARIO ARREDO URBANO E MOBILI PER UFFICI	15.000,00
11	RIQUALIFICAZIONE AREA VIA CASTELNUOVO GARFAGNANA	0,00
12	RIQUALIFICAZIONE PIAZZA MARTIRI DELLA LIBERTA'	0,00
13	MANUTENZIONE STRAORDINARIA GIARDINI	20.000,00
14	SISTEMAZIONE STRADE E OPERE DI VIABILITA' COMUNALI	250.000,00
15	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CANALI IRRIGUI COMUNALI	150.000,00
16	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ILLUMINAZIONE PUBBLICA	10.000,00
17	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CENTRALINA IDROELETTRICA	15.000,00
18	CONTRIBUTI PER ASFALTATURE	0,00
19	REALIZZAZIONE "LA CITTADELLA DELLE BOCCE" LAVORI DI COMPLETAMENTO	200.000,00
2	RISTRUTTURAZIONE RIFUGIO DETTO "DALMASTRO" IN LOC. MARGHERITA	109.400,00
20	RESTAURO TETTO PALAZZO COMUNALE	365.000,00
22	RIFACIMENTO MANTO SINTETICO CAMPO CALCETTO "AREA PRA BUNET"	36.000,00
23	MOBILITA' SOSTENIBILE	29.850,00
24	COFINANZIAMENTO PROGETTI U.M.V.M.	60.000,00
25	RIQUALIFICAZIONE PARCO LEHEL	40.000,00
26	RIQUALIFICAZIONE ENERGETICO EDILIZIA EDIFICIO SEDE DELL'ASILO NIDO COMUNALE	156.500,00
27	RIACQUISTO TERRENO P.I.P. B - RECESSO CONVENZIONE DITTA Z.O.T.	35.000,00
28	RIQUALIFICAZIONE PIAZZA DON CANAVERI IN FRAZIONE TETTI	0,00
29	MOTOCARRO PER LA DOTAZIONE DEL SERVIZIO CIMITERI	7.000,00
3	COSTRUZIONE OPERE PUBBLICHE CON FONDI BIM	45.000,00
4	REINVESTIMENTI RISPARMI ENERGETICI PER RIQUALIFICAZIONI IMPIANTISTICHE	45.000,00
5	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI COMUNALI	20.000,00
6	ACQUISTO MATERIALE INFORMATICO PER EDIFICI COMUNALI	25.000,00
7	INTERVENTI A FAVORE DI EDIFICI DI CULTO	10.000,00
8	MANUTENZIONE STRAORDINARIA TETTO CIMITERO CAPOLUOGO	0,00
9	RIQUALIFICAZIONE PIAZZA XX SETTEMBRE NELL'AMBITO DEL NUOVO P.Q.U.	0,00
	TOTALE SPESE:	1.663.750,00

Riepilogo Investimenti Anno 2019

Cod	Investimento	Spesa
1	SISTEMAZIONE STRADE	50.000,00
10	ACQUISTO STRAORDINARIO ARREDO URBANO E MOBILI PER UFFICI	15.000,00
11	RIQUALIFICAZIONE AREA VIA CASTELNUOVO GARFAGNANA	0,00
12	RIQUALIFICAZIONE PIAZZA MARTIRI DELLA LIBERTA'	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

3	COSTRUZIONE OPERE PUBBLICHE CON FONDI BIM	45.000,00
4	REINVESTIMENTI RISPARMI ENERGETICI PER RIQUALIFICAZIONI IMPIANTISTICHE	55.000,00
5	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI COMUNALI	30.000,00
6	ACQUISTO MATERIALE INFORMATICO PER EDIFICI COMUNALI	10.000,00
7	INTERVENTI A FAVORE DI EDIFICI DI CULTO	10.000,00
8	MANUTENZIONE STRAORDINARIA TETTO CIMITERO CAPOLUOGO	0,00
9	RIQUALIFICAZIONE PIAZZA XX SETTEMBRE NELL'AMBITO DEL NUOVO P.Q.U.	0,00
	TOTALE SPESE:	900.000,00

Il Piano Triennale dei Lavori Pubblici in attuazione delle disposizioni di cui al D.Lgs. 198/2006 è stato adottato con deliberazione n. 45 in data 15/03/2018.

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.

Il piano è stato adottato dalla Giunta Comunale giusto processo verbale n. 36 in data 7 marzo 2018.

Il Piano dovrà essere approvato nella prossima seduta del Consiglio Comunale.