
Comune di Albiano d'Ivrea

Provincia di Torino

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI

PROGRAMMAZIONE

2018 - 2020

Indice

Nota tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

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 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 con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, motivazioni delle scelte di indirizzo, analisi delle risorse umane e strumentali disponibili

Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 20: Fondi e accantonamenti

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 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.

Poiché il Comune di Albiano d'Ivrea ha un popolazione pari a 1694 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.

Il D.U.P. per gli anni 2016.2018 è stato approvato con deliberazione della G.C. n. 41 del 12.10.2015 e aggiornato in base alle disposizioni della legge 208 del 28.12.2015 (legge di stabilità 2016) con la deliberazione G.C. n.17 del 7.3.2016

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 articolazioni di entrate e spese al livello IV

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 n. 118 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”, l’unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2018-2020) affianca, 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 riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

Da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due 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.

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.1791
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n.1783
Di cui :	maschi	n. 868
	femmine	n. 915
	nuclei familiari	n. 780
	comunità/convivenze	n. 1
1.1.3 – Popolazione all'1.1.2013 (penultimo anno precedente)		n. 1800
1.1.4 – Nati nell'anno		
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 9	
saldo naturale	n. 25	n.- 16
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 78	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 79	
saldo migratorio		n.- 1
1.1.8 – Popolazione al 31.12.2013 (penultimo anno precedente) di cui		n. 1783
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 92
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 115
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 272
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 912
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 392
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2010	0,45
	2011	0,80
	2012	1,06
	2013	1,12
	2014	0,05
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2010	0,91
	2011	0,98
	2012	0,68
	2013	0,96
	2014	0,91
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. ____ n. ____
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: MEDIO		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: MEDIA		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1.3.2.1 - Asili nido n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.2 - Scuole materne n. ____	Posti n. 50	Posti n. 50	Posti n. 50	Posti n. 50
1.3.2.3 - Scuole elementari n. ____	Posti n.100	Posti n. 100	Posti n. 100	Posti n. 100
1.3.2.4 - Scuole medie n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca	8	8	8	8
- nera				
- mista	9	9	9	9
1.3.2.8 - Esistenza depuratore				
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	10	10	10	10
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	SI	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. ____ hq. ____	n. ____ hq. ____	n. ____ hq. ____	n. ____ hq. ____
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 230	n. 230	n. 230	n. 230
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile				
- industriale				
- racc. diff.ta	SI	SI	SI	SI
1.3.2.15 - Esistenza discarica	(*** Si/No)	(*** Si/No)	(*** Si/No)	(*** Si/No)
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.17 - Veicoli	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
1.3.2.19 - Personal computer	n. 8	n. 8	n. 8	n. 8
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2018 - 2020**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) –

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

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.

- Indicatori utilizzati -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

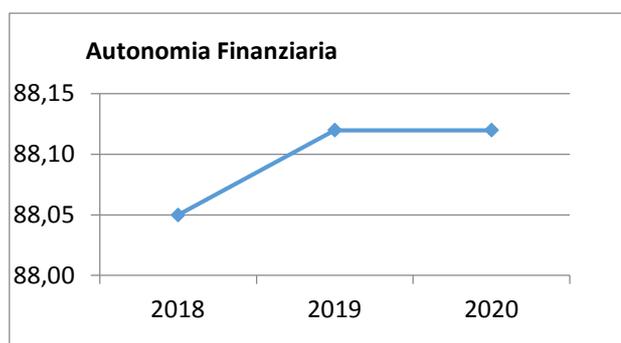
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

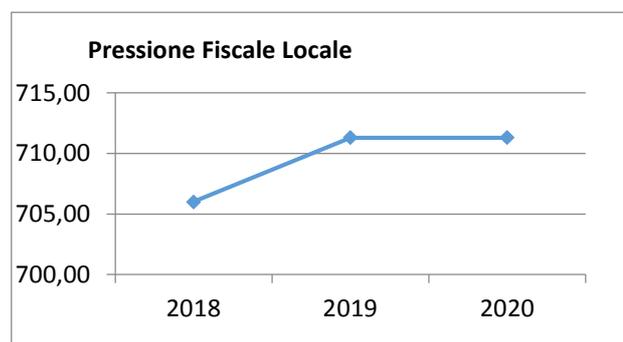
Autonomia Finanziaria	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	88,05 %	88,12 %	88,12 %



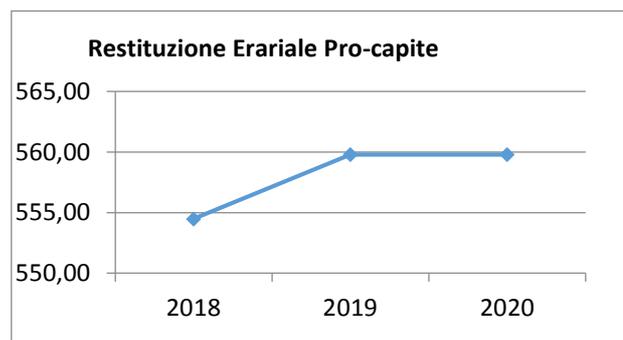
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 706,01	€ 711,32	€ 711,32



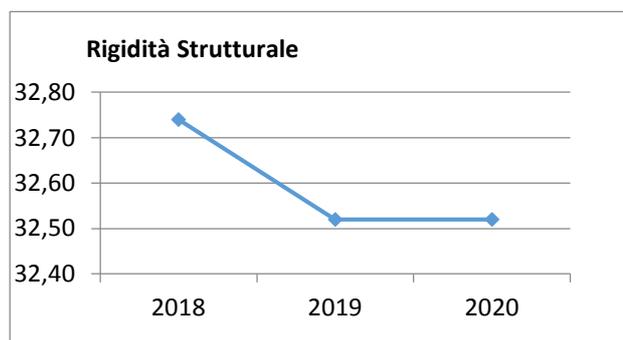
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 554,49	€ 559,80	€ 559,80



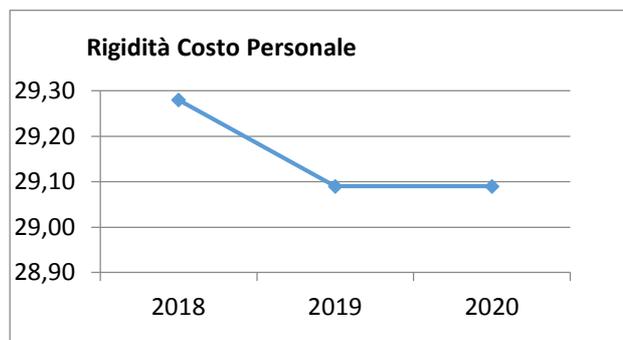
Rigidità del bilancio

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

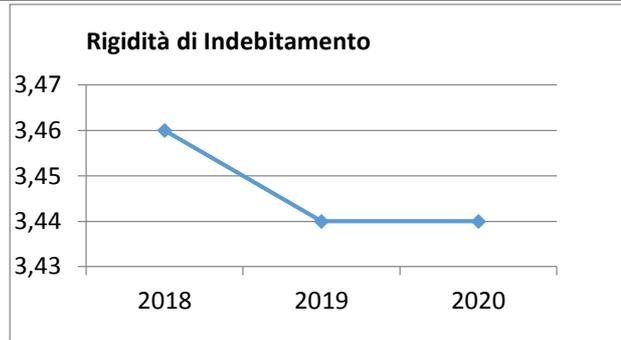
Rigidità strutturale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	32,74 %	32,52 %	32,52 %



Rigidità costo personale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	29,28 %	29,09 %	29,09 %



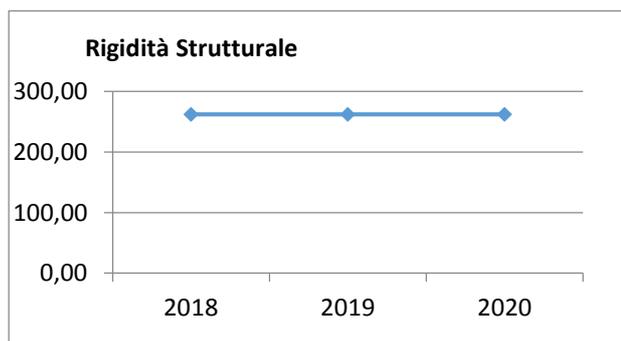
Rigidità indebitamento	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	3,46 %	3,44 %	3,44 %



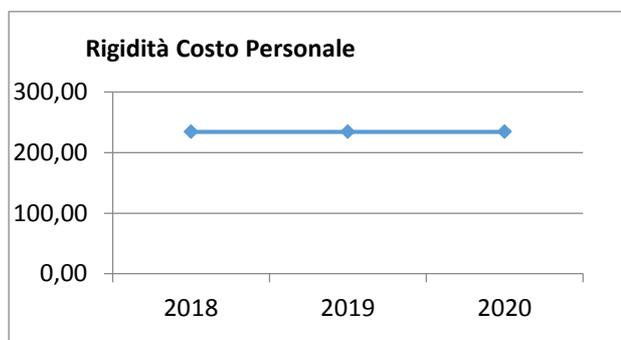
Grado di rigidità pro-capite

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

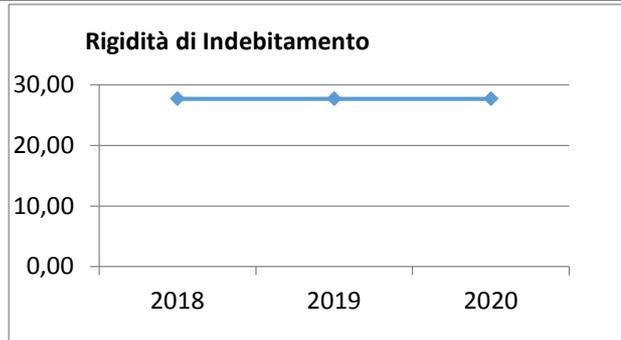
Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N. Abitanti}}$	262,52 €	262,52 €	262,52 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	234,78 €	234,78 €	234,78 €



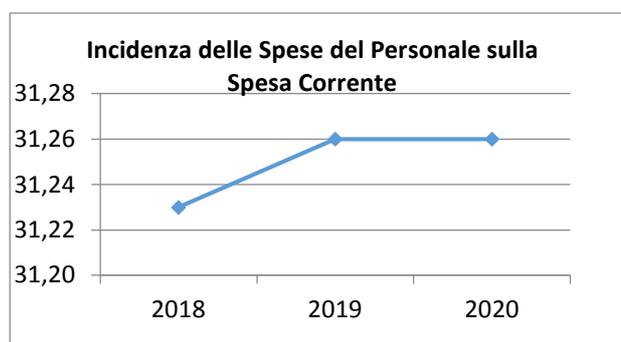
Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	27,75 €	27,75 €	27,75 €



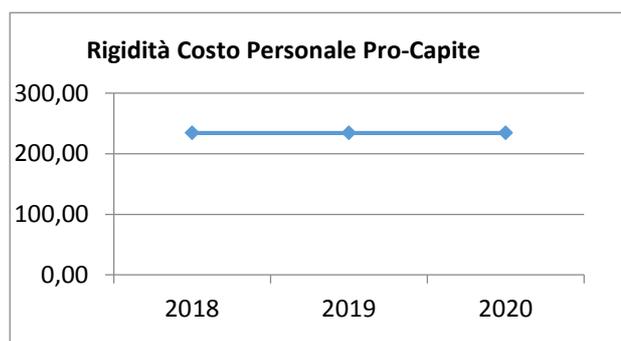
Costo del Personale

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

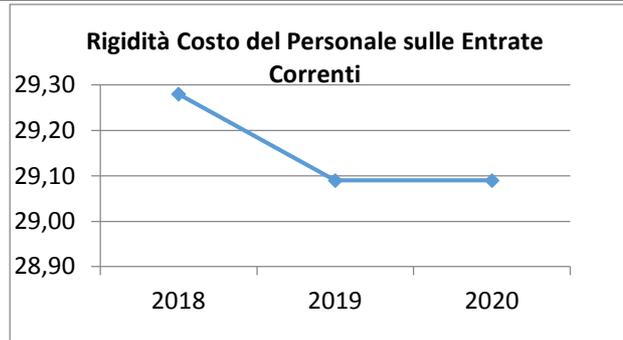
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	31,23 %	31,26 %	31,26 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	234,78 €	234,78 €	234,78 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spesa personale + Irap</u> <u>Entrate correnti</u>	29,28 %	29,09 %	29,09 %



Propensione agli investimenti

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TARI

ADDIZIONALE IRPEF

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Spesa</i>
MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO	- Entrate proprie – proventi concess.edilizie	26.500,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00
ACQ.MOBILI E ATTREZZ.INFORMAT ICHE UFFICI C.LI	- Entrate proprie – proventi concess.edilizie	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

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

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

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
5870 / 3007 / 99	ACQ.MOBILI E ATTREZZ.INFORMATICHE UFFICI C.LI E4035 - 4006	2.592,00	1.256,00	1.336,00
6130 / 3063 / 99	MANUTENZIONE STR.PATRIMONIO C.LE -E 4035	118.142,00	55.924,84	62.217,16
7130 / 3130 / 99	LAVORI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SCUOLA PRIMARIA - FIN.AV.AMM.NE-ESCL.VINCOLI FIN.PUBBLICA	145.172,68	95.859,40	49.313,28
7130 / 3133 / 99	INTERVENTO STRAORDINARIO CENTRALE TERMICA SCUOLE PRIMARIA - AV.LIBERO-SPAZI CONCESSI	5.709,60	0,00	5.709,60
8230 / 3482 / 99	COSTRUZ.MARCIAPIEDE VIA IVREA -FIN.AV.	232,37	0,00	232,37
8330 / 3495 / 99	SISTEMAZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI ILLUMINAZIONE PUBBLICA- FIN AV.--5027	1.804,94	0,00	1.804,94
9030 / 3498 / 99	LAVORI DI REGIMAZIONE IDRAULICA IN LOCALITA' MONTAGNAT - E 4011	1.372,80	0,00	1.372,80
9030 / 3499 / 99	LAVORI RIMODELLAMENTO DELLA ROGGIA CUGNONI NEL CONCENTRICO - E 4015	26.626,01	0,00	26.626,01
	TOTALE:	301.652,40	153.040,24	148.612,16

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

I servizi a domanda individuale sono i seguenti:

Mensa scuola dell'infanzia e primaria
 Impianti sportivi
 Copertura prevista 78%

Fiscalità Locale

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

IUC – IMU

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	4,90
Immobili gruppo catastale D- immobili produttivi	8,00
Terreni agricoli	7,50
Per tutti gli altri immobili compresi le aree edificabili	8,00
Detrazione per abitazione principale	Euro 200

IUC – TASI (SOPPRESSA PER LE ABITAZIONI PRINCIPALI E RELATIVE PERTINENZE DAL 1.1.2016 –LEGGE DI STABILITA' 2016)

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazioni Principali e relative Pertinenze come definite e dichiarate ai fini IMU	0,00	0,0
per le abitazioni principali nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9, e relative pertinenze , per azzeramento aliquota	0,0	0,0
per tutti i fabbricati DIVERSI dalle Abitazioni Principali e relative Pertinenze, e per le aree edificabili, per azzeramento aliquota base	0,0	0,0

IUC- TARI

Il presupposto della TARI è indicato dall'articolo 1, comma 641 della L. 147/21013 , alternativamente, nel possesso e nella detenzione di locali o aree scoperte, indipendentemente dal loro effettivo uso, purché si tratti di immobili potenzialmente in grado di produrre rifiuti urbani. Non viene ripreso, all'interno della formulazione della nuova TARI, il concetto di "occupazione", presente nei regimi impositivi precedenti. Il comma disciplina, inoltre, l'esclusione dal pagamento della TARI delle aree scoperte pertinenziali o accessorie a locali tassabili, non operative, e delle aree comuni condominiali di cui all'articolo 1117 del codice civile che non siano detenute o occupate in via esclusiva. Il comma 651 prescrive che nella determinazione delle tariffe il Comune tiene conto dei criteri determinati con il regolamento di cui al D.P.R. 27 aprile 1999, n. 158 (Regolamento recante norme per la elaborazione del metodo normalizzato per definire la tariffa del servizio di gestione del ciclo dei rifiuti urbani).

In ogni caso deve essere assicurata la copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio relativi al servizio, ricomprendendo anche i costi di cui all'articolo 15 del decreto legislativo 13 gennaio 2003, n. 36, ad esclusione dei costi relativi ai rifiuti speciali al cui smaltimento provvedono a proprie spese i relativi produttori comprovandone l'avvenuto trattamento in conformità alla normativa vigente (comma 654).

Le tariffe TARI sono determinata sulla base del Piano Finanziario, approvato dal soggetto competente, secondo le modalità previste dall'articolo 8 del DPR 158/1999.

Alla data odierna l'ente è impossibilitato ad approvare le tariffe TARI 2017, a causa ella mancata approvazione del piano finanziario da parte della S.C.S.- Ivrea; pertanto, le tariffe saranno approvate entro il termine ultimo previsto dalle norme statali per l'approvazione dl bilancio di previsione (per il 2017 entro il 28.2.2017).

Alla TARI è applicato il tributo provinciale per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione ed igiene dell'ambiente di cui all'articolo 19 del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 504; La tariffa Tari è determinata sulla base del Piano Finanziario, fornito dalla S.C.S.

ADDIZIONALE IRPEF

aliquote dell'addizionale comunale IRPEF :

Redditi fino a € 15.000	aliquota 0,50%
Redditi da € 15.001 fino a € 28.000	aliquota 0,55%
Redditi da € 28.001 fino a € 55.000	aliquota 0,56%
Redditi da € 55.001 fino a € 75.000	aliquota 0,60%
oltre € 75.000	aliquota 0,62%

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	16.600,00	16.600,00	16.600,00
		cassa	25.976,12		
	2-Segreteria generale	comp	321.900,00	321.900,00	321.900,00
		cassa	477.231,53		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	900,00	900,00	900,00
		cassa	957,55		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	14.300,00	14.300,00	14.300,00
		cassa	19.293,65		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	30.600,00	30.600,00	30.600,00
		cassa	55.220,65		
	6-Ufficio tecnico	comp	60.463,00	60.463,00	60.463,00
		cassa	106.759,33		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	2.127,00		
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
11-Altri servizi generali	comp	21.700,00	21.700,00	21.700,00	
	cassa	27.294,05			
Totale Missione 1		comp	468.463,00	468.463,00	468.463,00
		cassa	714.859,88		
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
		cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	74.135,00	74.135,00	74.135,00
		cassa	94.583,94		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3		comp	74.135,00	74.135,00
		cassa	94.583,94		
4-Istruzione e diritto allo					

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	25.400,00	25.400,00	25.400,00
		cassa	32.332,42		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	37.842,00	37.842,00	37.842,00
		cassa	48.408,56		
	4-Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	101.380,00	101.380,00	101.380,00
		cassa	149.842,79		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	164.622,00	164.622,00	164.622,00
		cassa	230.583,77		
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	15.300,00	15.300,00	15.300,00
		cassa	16.782,76		
	Totale Missione 5	comp	15.300,00	15.300,00	15.300,00
	cassa	16.782,76			
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	18.300,00	18.300,00	18.300,00
		cassa	21.517,58		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	18.300,00	18.300,00	18.300,00
	cassa	21.517,58			
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	1.400,00	1.400,00	1.400,00
		cassa	1.400,00		
	Totale Missione 7	comp	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	cassa	1.400,00			
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	600,00	600,00	600,00
		cassa	600,00		
	Totale Missione 8	comp	600,00	600,00	600,00
	cassa	600,00			
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	11.000,00	11.000,00	11.000,00
		cassa	18.015,11		
	3-Rifiuti	comp	206.600,00	206.600,00	206.600,00
		cassa	322.933,72		
	4-Servizio idrico integrato	comp	18.501,00	18.501,00	18.501,00
		cassa	35.851,00		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10-Trasporti e diritto alla mobilità	Totale Missione 9	comp	236.101,00	236.101,00	236.101,00
		cassa	376.799,83		
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	140.963,00	140.963,00	140.963,00
		cassa	207.561,18		
11-Soccorso civile	Totale Missione 10	comp	140.963,00	140.963,00	140.963,00
		cassa	207.561,18		
	1-Sistema di protezione civile	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	3.338,45		
	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	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	3.338,45		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	900,00	900,00	900,00
		cassa	900,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	3.700,00	3.700,00	3.700,00
		cassa	4.350,00		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		cassa	3.528,38		
	5-Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	121.810,00	121.810,00	121.810,00
		cassa	125.026,22		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	8.050,00	8.050,00	8.050,00
		cassa	14.139,70		
13-Tutela della salute	Totale Missione 12	comp	136.960,00	136.960,00	136.960,00
		cassa	147.944,30		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	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	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 14	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
2-Formazione professionale		comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3-Sostegno all'occupazione		comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
Totale Missione 15		comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
			cassa	4.768,60		
		2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
		cassa	4.768,60			
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
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	
		cassa	0,00			
20-Fondi e accantonamenti						

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	6.326,00	4.783,00	4.783,00
		cassa	0,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	59.741,00	70.284,00	70.284,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	66.067,00	75.067,00	75.067,00
		cassa	0,00		
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	3.484,00	3.484,00	3.484,00
		cassa	7.172,00		
Totale Missione 50	comp	3.484,00	3.484,00	3.484,00	
	cassa	7.172,00			
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	1.333.395,00	1.342.395,00	1.342.395,00
	cassa	1.827.912,29			

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

In riferimento alle necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni si precisa che: con riferimento alle spese correnti, le stesse sono finanziate con le entrate di bilancio correnti provenienti dalle risorse della fiscalità locale e dalle quote di trasferimenti da parte di organismi centrali , regionali o altri.

Alcune tipologie di programmi inseriti in alcune missioni potranno avere in parte finanziamenti specifici da parte di organismi centrali o decentrati sotto forma di contributi.

Una parte delle spese per programmi inseriti in missioni potranno avere come fonte di finanziamento il provento da tariffe o canoni.

La gestione del patrimonio

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati	6.000,00	5.100,00	21.353,40	0,00	1.057,74	180,00	27.331,14
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	900,00				180,00		1.080,00
Totale		5.100,00	21.353,40	0,00	1.057,74	180,00	27.331,14
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali	2.435.251,08	2.124.644,12	10.056,49	0,00	39.692,23	48.705,03	2.125.687,81
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	310.606,96				48.705,03		359.311,99
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	8.652,00	8.652,00	0,00	0,00			8.652,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)	96.444,15	96.444,15	0,00	0,00			96.444,15
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)	1.799.558,45	1.351.770,38	12.320,27	0,00		53.833,22	1.310.257,43
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	447.788,07				53.833,22		501.621,29
5) Fabbricati (patrimonio disponibile)	512.410,79	373.113,48	0,00	0,00		15.372,33	387.741,15
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	139.297,31				15.372,33		154.669,64
6) Macchinari, attrezzature e impianti	20.726,52	5.431,71	0,00	0,00		1.214,81	4.216,90
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	15.294,81				1.214,81		16.509,62
7) Attrezzature e sistemi informatici	14.039,02	6.713,08	4.800,52	0,00	1.255,38	1.917,88	10.851,10
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	7.325,94				1.917,88		9.243,82
8) Automezzi e motomezzi	17.481,70	6.289,52	0,00	0,00		3.144,76	3.144,76
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	11.192,18				3.144,76		14.336,94
9) Mobili e macchine d'ufficio	3.826,70	1.733,46	2.485,14	0,00		574,13	3.644,47
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.093,24				574,13		2.667,37
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile)	23.319,83	16.208,49	0,00	0,00		1.414,83	14.793,66
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	7.111,34				1.414,83		8.526,17
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile)	9.737,68	838,83	0,00	0,00		838,83	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	8.898,85				838,83		9.737,68
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	0,00	0,00	35.406,25	0,00	4.285,98	39.692,23	0,00
Totale		3.991.839,22	65.068,67	0,00	45.233,59	166.708,05	3.935.433,43

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
	F.P.V.			
3	Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
0,00	- OO.UU. :	30.000,00	30.000,00	30.000,00
0,00	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :	0,00	0,00	0,00

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Indebitamento

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

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Residuo Debito (+)	766.318,63	710.457,61	685.624,61	661.819,61	636.844,61	611.869,61
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)	55.861,02	24.833,00	23.805,00	24.975,00	24.975,00	24.975,00
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno	710.457,61	685.624,61	661.819,61	636.844,61	611.869,61	586.894,61

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Oneri finanziari	27.193,00	24.417,00	23.198,00	22.027,00	22.027,00	22.027,00
Quota capitale	55.861,02	24.831,26	23.805,00	24.975,00	24.975,00	24.975,00
Totale fine anno	83.054,02	49.248,26	47.003,00	47.002,00	47.002,00	47.002,00

<i>Tasso medio indebitamento</i>						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Indebitamento inizio esercizio	766.318,63	710.457,61	685.624,61	661.819,61	636.844,61	611.869,61
Oneri finanziari	27.193,00	24.417,00	23.198,00	22.027,00	22.027,00	22.027,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	3,55	3,44	3,38	3,33	3,46	3,60

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Interessi passivi	27.193,00	24.417,00	23.198,00	22.027,00	22.027,00	22.027,00
Entrate correnti	1.145.645,87	1.109.940,59	1.379.570,00	1.358.370,00	1.367.370,00	1.367.370,00
% su entrate correnti	2,37 %	2,20 %	1,68 %	1,62 %	1,61 %	1,61 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

Equilibrio Economico-Finanziario		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		580.000,00		
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>	(+)	1.370.570,00 0,00	1.358.370,00 0,00	1.367.370,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	1.346.765,00 0,00 49.199,00	1.333.395,00 0,00 59.741,00	1.342.395,00 0,00 70.284,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	23.805,00 0,00	24.975,00 0,00	24.975,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per	(+)	70.000,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	40.000,00	30.000,00	30.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	110.000,00 0,00	30.000,00 0,00	30.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	0,00
Entrata	(+)	2.858.481,52
Spesa	(-)	2.482.874,03
Differenza	=	375.607,49

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2017 - 2019**

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 Albiano d'Ivrea ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
CONSORZIO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI DEL CANAVESE	Attività produttive	

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
SOCIETA' CANAVESANA SERVIZI	Raccolta e smaltimento rifiuti	1,58

CONVENZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
CONVENZIONE SCUOLA MEDIA VESTIGNE'	Scuola secondaria di 1^ grado	
CONVENZIONE INTERCOMUNALE PROTEZIONE CIVILE	Servizi di protezione civile	
CONVENZIONE SERVIZIO SEGRETERIA	Servizio segretario comunale	

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
SMAT S.P.A.	Servizio idrico	0,03

CONCESSIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

UNIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
COMUNITA' COLLINARE DELLA SERRA	Attività fondamentali istituzionali	

ISTITUZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

ASSOCIAZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 12			
1.2.2 – RISORSE IDRICHE			
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n° _____		
1.2.3 – STRADE			
* Statali Km. _____	* Provinciali Km. 7	* Comunali Km. 9,46	
* Vicinali Km. 14,9	* Autostrade Km. 5		
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) sì x_ no _			
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE	
P.E.E.P	_____	_____	
P.I.P	_____	_____	

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

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	5.966,49	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	64.805,05	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	110.000,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2018		previsione di cassa	762.994,97	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	798.308,85	previsione di competenza	927.300,00	939.300,00	948.300,00	948.300,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	21.106,92	previsione di cassa	1.043.371,58	1.737.608,85		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	105.065,19	previsione di competenza	178.593,00	162.393,00	162.393,00	162.393,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	123.058,34	previsione di competenza	183.789,90	183.499,92		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	273.677,00	256.677,00	256.677,00	256.677,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	112.470,22	previsione di competenza	325.577,92	361.742,19	30.000,00	30.000,00
			previsione di competenza	60.000,00	30.000,00		
			previsione di competenza	151.082,56	153.058,34		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	0,00		
			previsione di competenza	310.102,00	310.102,00	310.102,00	310.102,00
			previsione di cassa	314.713,87	422.572,22		
	TOTALE TITOLI	1.160.009,52	previsione di competenza	1.749.672,00	1.698.472,00	1.707.472,00	1.707.472,00
			previsione di cassa	2.018.535,83	2.858.481,52		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	1.160.009,52	previsione di competenza	1.930.443,54	1.698.472,00	1.707.472,00	1.707.472,00
			previsione di cassa	2.781.530,80	2.858.481,52		

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

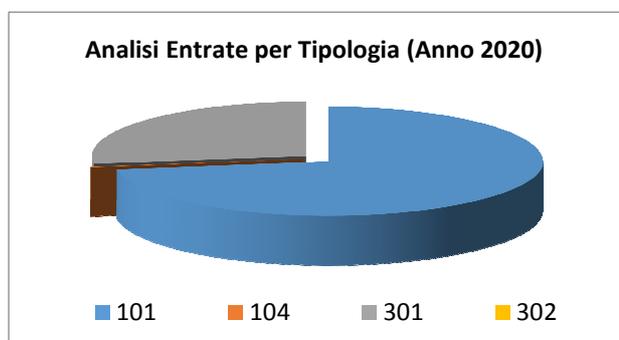
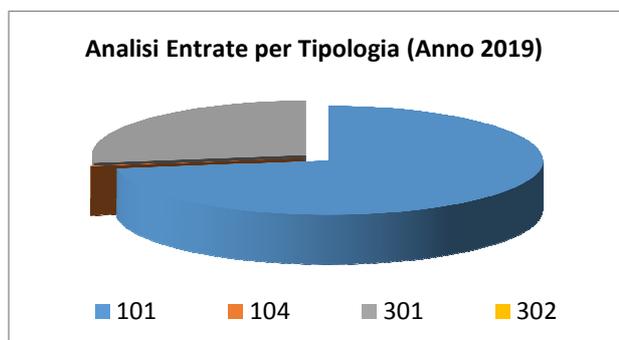
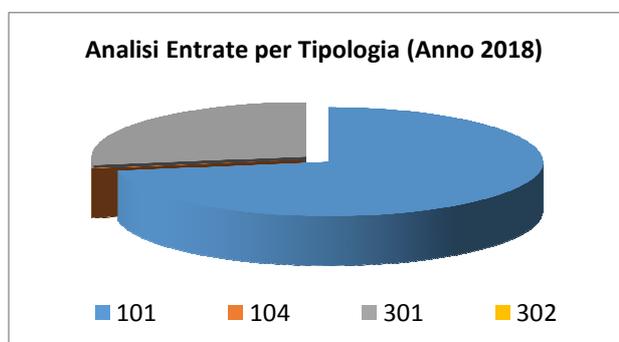
ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

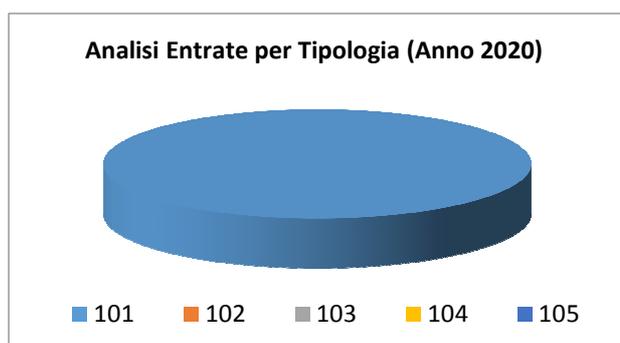
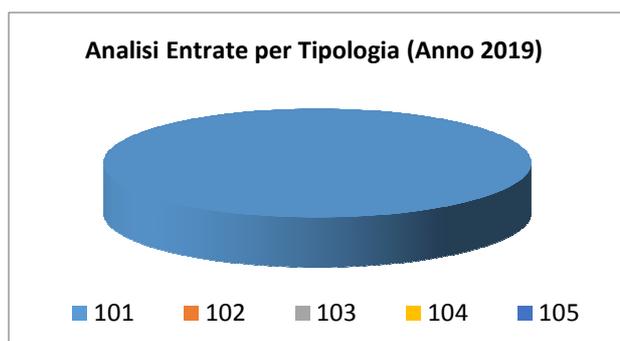
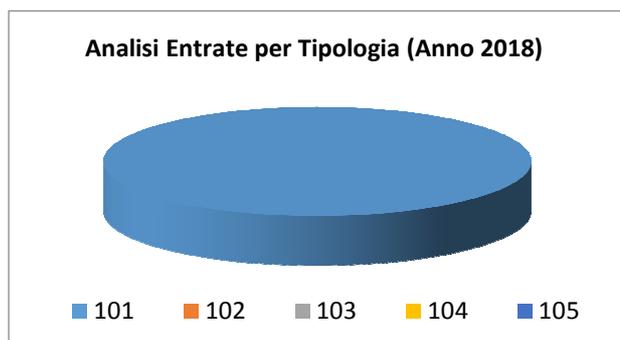
Analisi entrate: Politica Fiscale

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	680.000,00	689.000,00	689.000,00
		cassa	1.227.879,34		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	1.300,00	1.300,00	1.300,00
		cassa	1.300,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	258.000,00	258.000,00	258.000,00
		cassa	508.429,51		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			939.300,00	948.300,00	948.300,00
			1.737.608,85		



Analisi entrate: Trasferimenti correnti

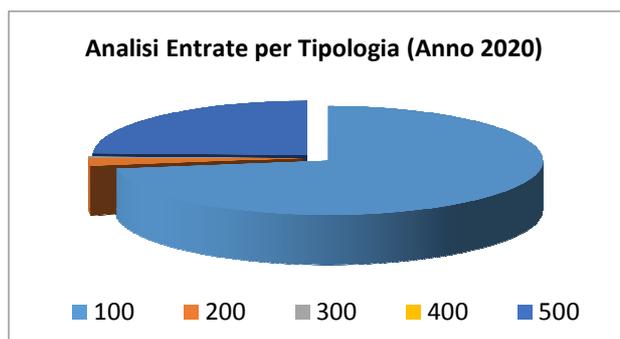
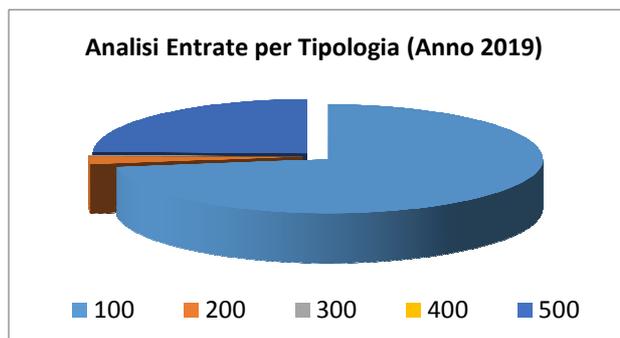
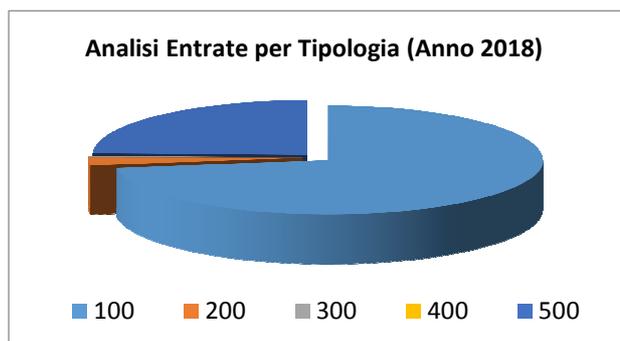
<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	162.393,00	162.393,00	162.393,00
		cassa	183.499,92		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	162.393,00	162.393,00	162.393,00
		cassa	183.499,92		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi entrate: Politica tariffaria

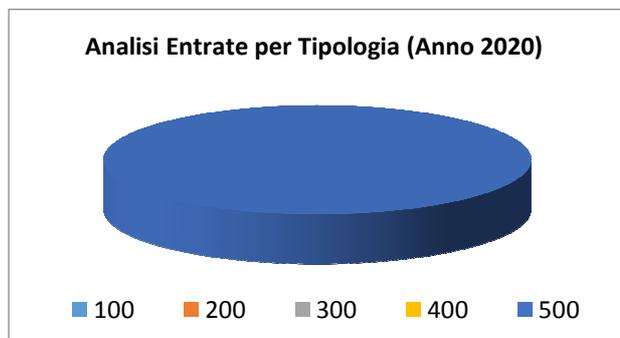
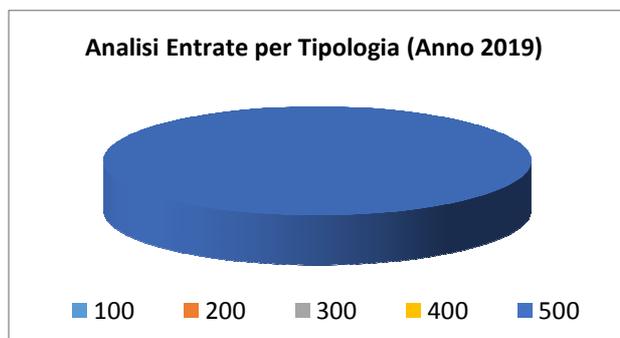
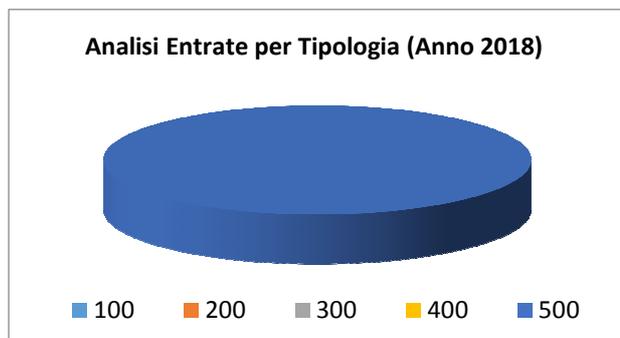
Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	186.677,00	186.677,00	186.677,00
		cassa	238.134,04		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	6.000,00	6.000,00	6.000,00
		cassa	6.000,00		
300	Interessi attivi	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.000,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	63.000,00	63.000,00	63.000,00
		cassa	116.608,15		
TOTALI TITOLO		comp	256.677,00	256.677,00	256.677,00
		cassa	361.742,19		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

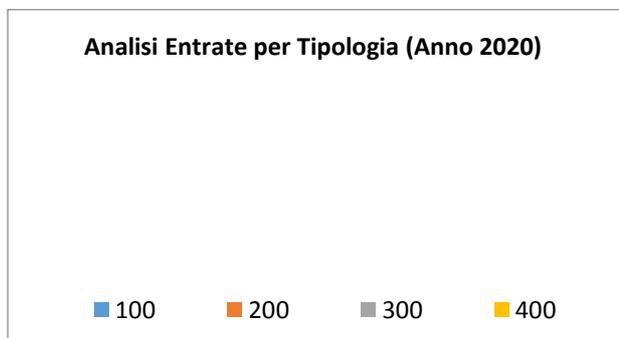
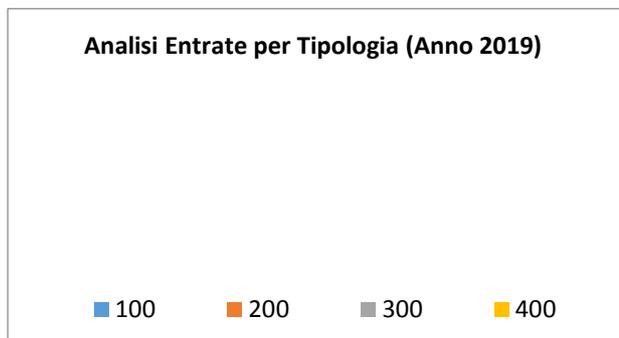
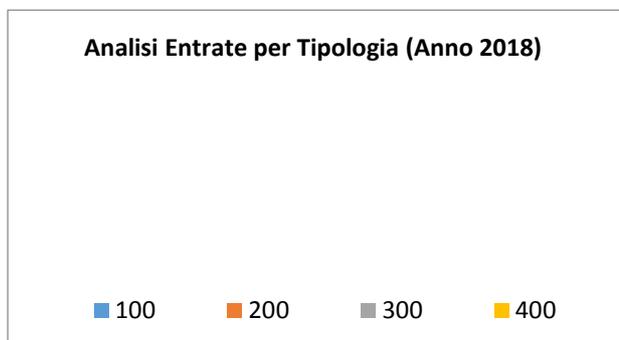
Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	20.000,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	91.082,56		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	11.975,78		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		cassa	30.000,00		
TOTALI TITOLO		comp	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		cassa	153.058,34		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

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



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

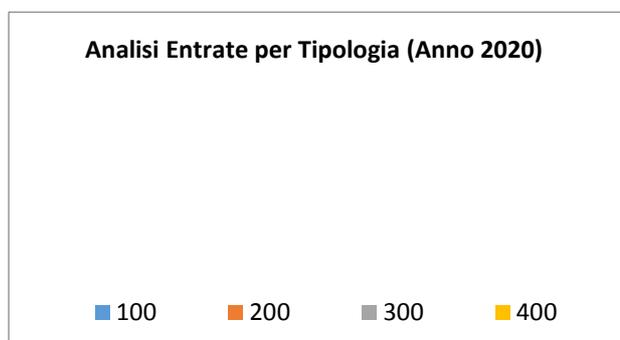
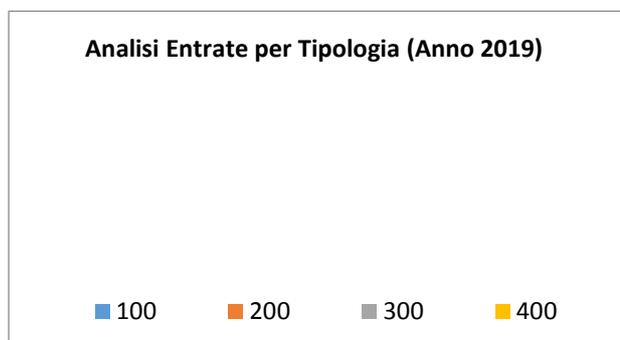
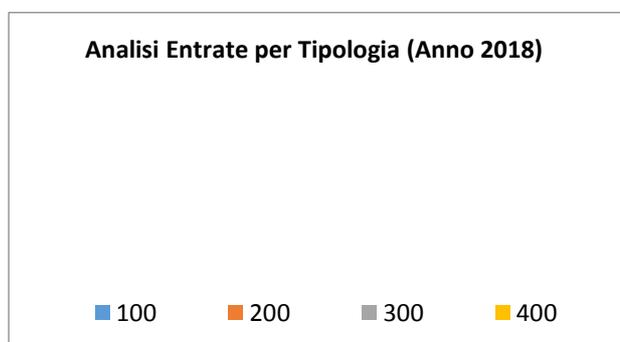
Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

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



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

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

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

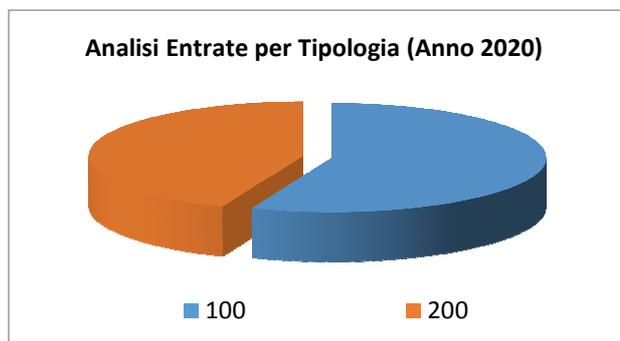
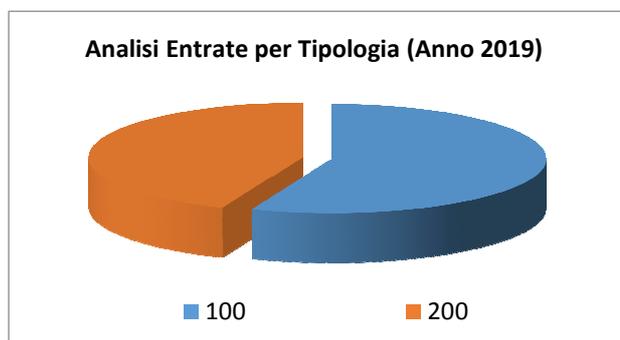
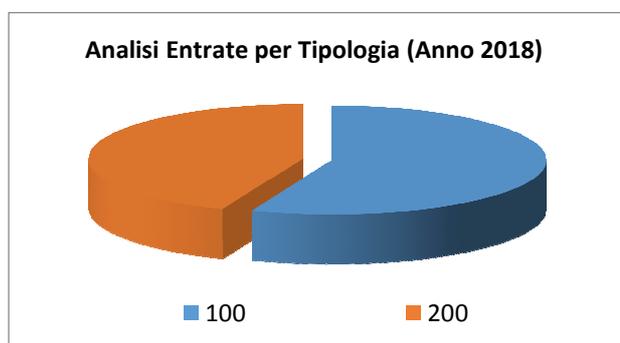
Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Non si prevedono anticipazioni di tesoreria.

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Entrate per partite di giro	comp	173.950,00	173.950,00	173.950,00
		cassa	283.766,51		
200	Entrate per conto terzi	comp	136.152,00	136.152,00	136.152,00
		cassa	138.805,71		
TOTALI TITOLO		comp	310.102,00	310.102,00	310.102,00
		cassa	422.572,22		



Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	823.422,11
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	68.431,40
3) Entrate extratributarie (titolo III)	218.087,08
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	1.109.940,59
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	110.994,06
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
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	110.994,06
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2017	661.819,61
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	661.819,61
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

--	--

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

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

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	496.463,00	496.463,00	496.463,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	806.413,04		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	74.135,00	74.135,00	74.135,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	94.583,94		
		previsione di competenza	164.622,00	164.622,00	164.622,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	285.606,65		
		previsione di competenza	17.300,00	17.300,00	17.300,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	18.782,76		
		previsione di competenza	18.300,00	18.300,00	18.300,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	21.517,58		
		previsione di competenza	1.400,00	1.400,00	1.400,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	1.400,00		
		previsione di competenza	600,00	600,00	600,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	600,00		
		previsione di competenza	236.101,00	236.101,00	236.101,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	404.798,64		
		previsione di competenza	140.963,00	140.963,00	140.963,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	209.598,49		
		previsione di competenza	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	3.338,45		
		previsione di competenza	136.960,00	136.960,00	136.960,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	147.944,30		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	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 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		<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	4.768,60		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	66.067,00	75.067,00	75.067,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	28.459,00	28.459,00	28.459,00
		<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	55.949,72		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	310.102,00	310.102,00	310.102,00
		<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	427.571,86		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	1.698.472,00	1.707.472,00	1.707.472,00
		<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	2.482.874,03		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	1.698.472,00	1.707.472,00	1.707.472,00
		<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	2.482.874,03		

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	
1	Organi istituzionali	comp	16.600,00	16.600,00	16.600,00	-
		fpv	0,00	0,00	0,00	-
		cassa	25.976,12			-
2	Segreteria generale	comp	323.400,00	323.400,00	323.400,00	-
		fpv	0,00	0,00	0,00	-
		cassa	480.067,53			-
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	900,00	900,00	900,00	-

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

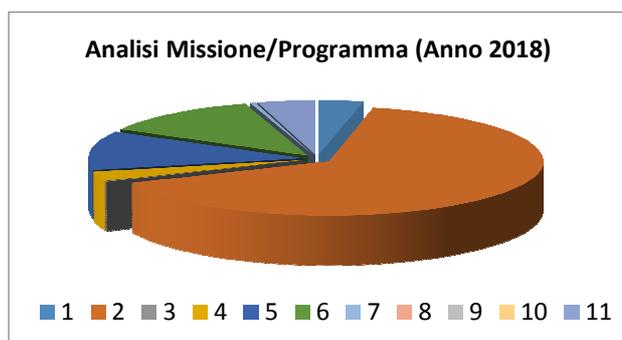
		<i>fpv</i> cassa	0,00 957,55	0,00	0,00
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	14.300,00	14.300,00	14.300,00
		<i>fpv</i> cassa	0,00 19.293,65	0,00	0,00
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	57.100,00	57.100,00	57.100,00
		<i>fpv</i> cassa	0,00 143.937,81	0,00	0,00
6	Ufficio tecnico	comp	60.463,00	60.463,00	60.463,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

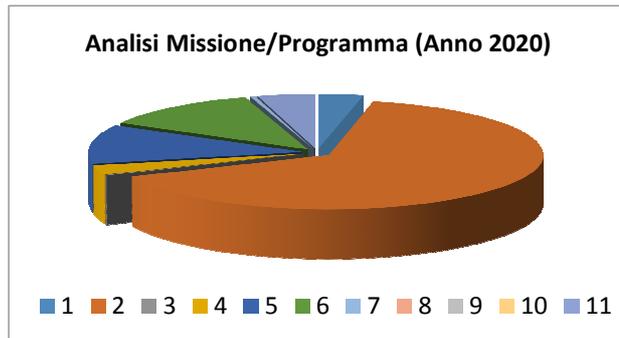
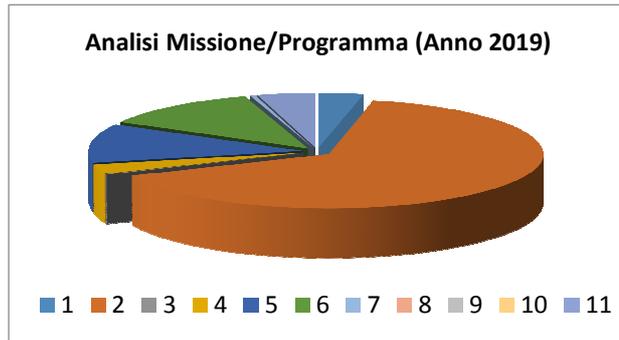
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
		cassa	106.759,33		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.127,00		
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
11	Altri servizi generali	comp	21.700,00	21.700,00	21.700,00
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
		cassa	27.294,05		
	TOTALI MISSIONE	comp	496.463,00	496.463,00	496.463,00
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
		cassa	806.413,04		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



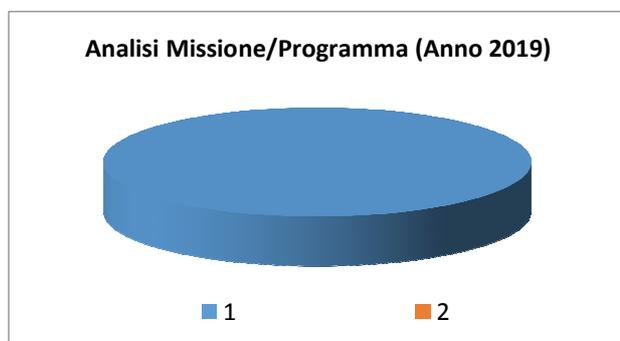
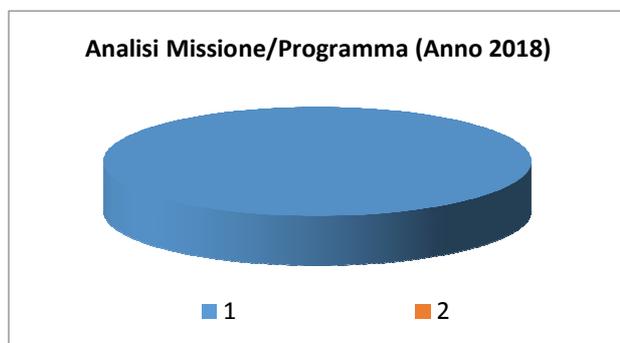
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

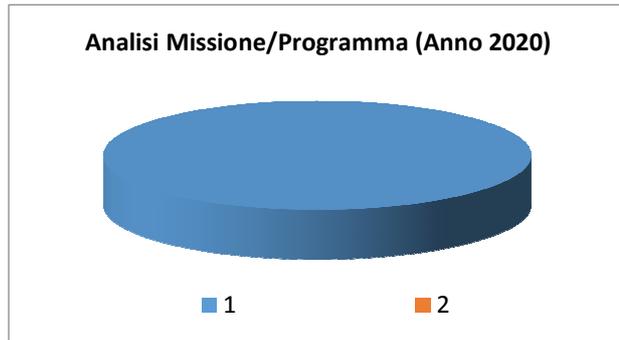
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Polizia locale e amministrativa	comp	74.135,00	74.135,00	74.135,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	94.583,94		
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	74.135,00	74.135,00	74.135,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	94.583,94		





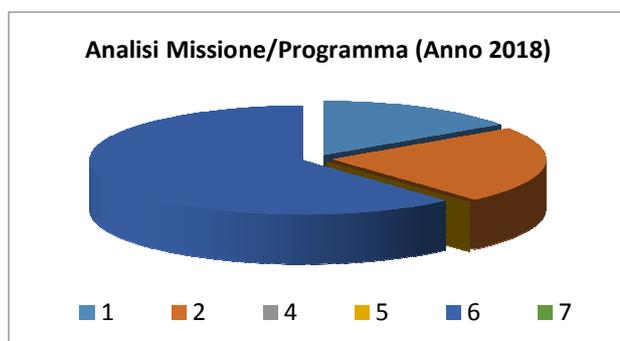
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

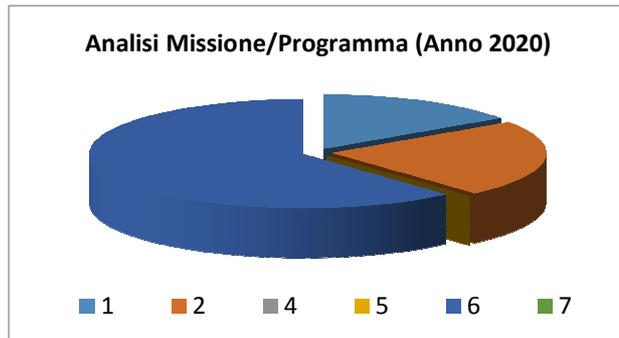
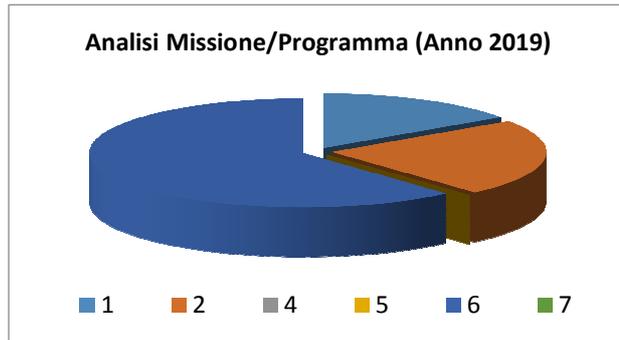
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono 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
1	Istruzione prescolastica	comp	25.400,00	25.400,00	25.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	32.332,42		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	37.842,00	37.842,00	37.842,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	103.431,44		
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Servizi ausiliari all’istruzione	comp	101.380,00	101.380,00	101.380,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	149.842,79		
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	164.622,00	164.622,00	164.622,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	285.606,65		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

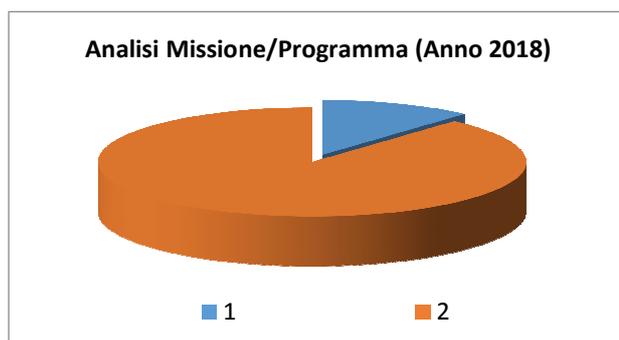
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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.

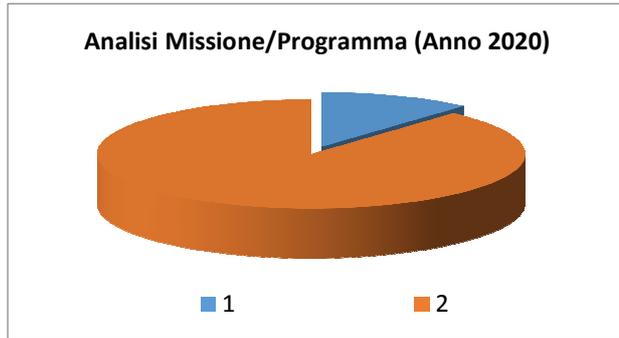
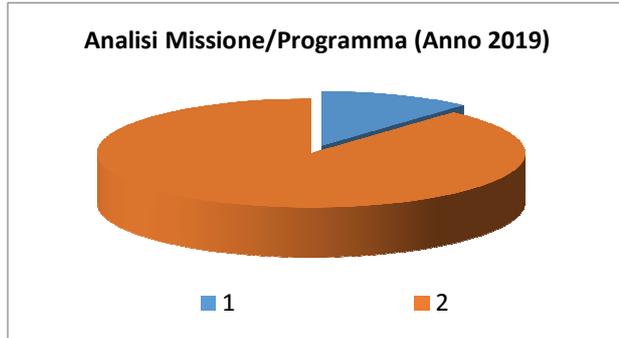
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

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
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.000,00		
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	15.300,00	15.300,00	15.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	16.782,76		
TOTALI MISSIONE		comp	17.300,00	17.300,00	17.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	18.782,76		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



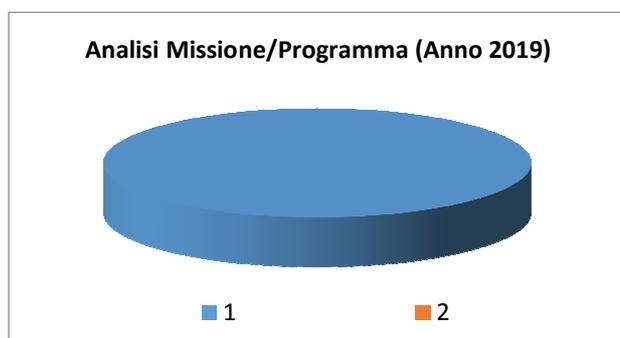
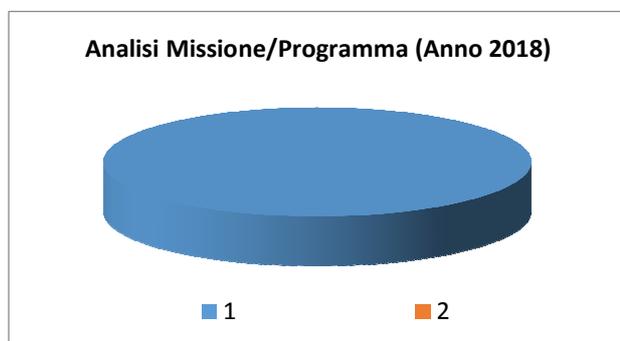
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

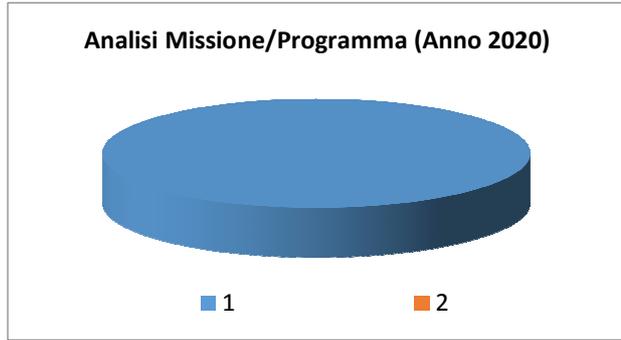
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Sport e tempo libero	comp	18.300,00	18.300,00	18.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	21.517,58		
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	18.300,00	18.300,00	18.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	21.517,58		





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>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	1.400,00	1.400,00	1.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.400,00		
TOTALI MISSIONE		comp	1.400,00	1.400,00	1.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.400,00		

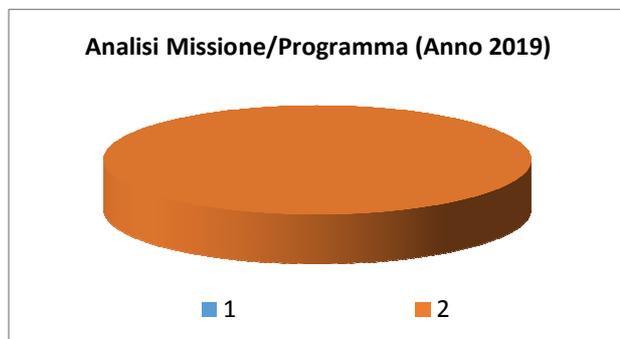
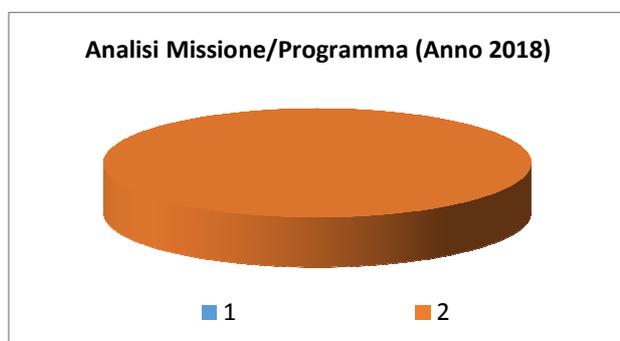
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

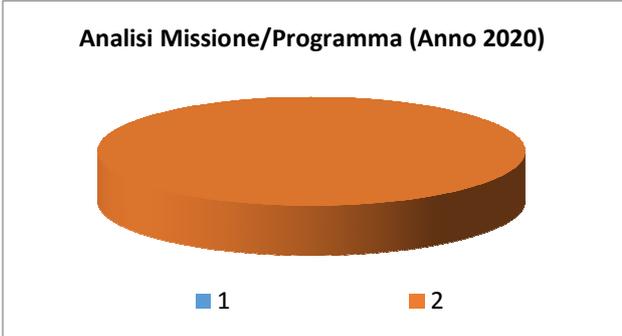
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	600,00	600,00	600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	600,00		
TOTALI MISSIONE		comp	600,00	600,00	600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	600,00		





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:

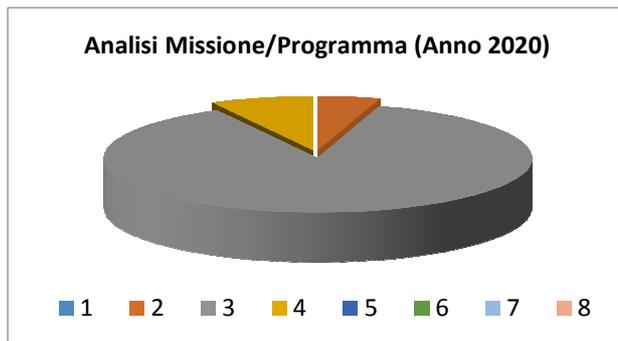
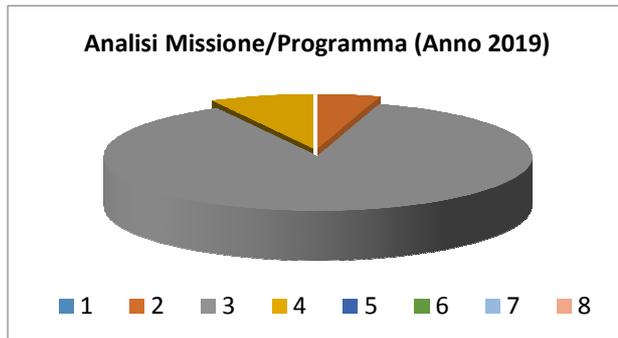
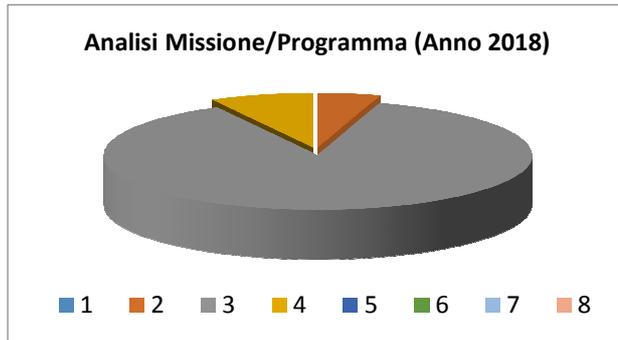
<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	-
		fpv	0,00	0,00	0,00	-
		cassa	0,00			-
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	11.000,00	11.000,00	11.000,00	-
		fpv	0,00	0,00	0,00	-
		cassa	46.013,92			-

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

3	Rifiuti	comp	206.600,00	206.600,00	206.600,00
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
		cassa	322.933,72		
4	Servizio idrico integrato	comp	18.501,00	18.501,00	18.501,00
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
		cassa	35.851,00		
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI MISSIONE	comp	236.101,00	236.101,00	236.101,00
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
		cassa	404.798,64		



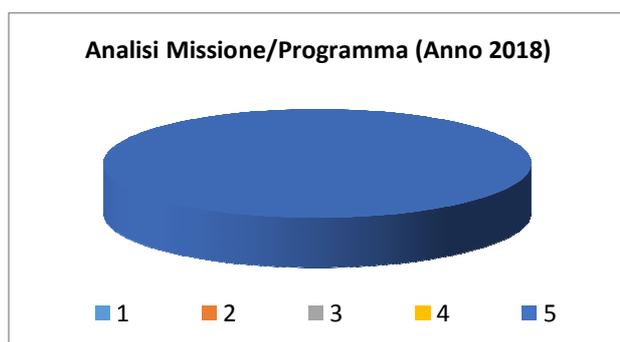
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

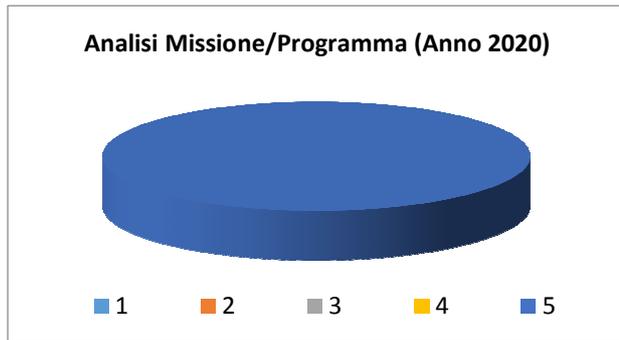
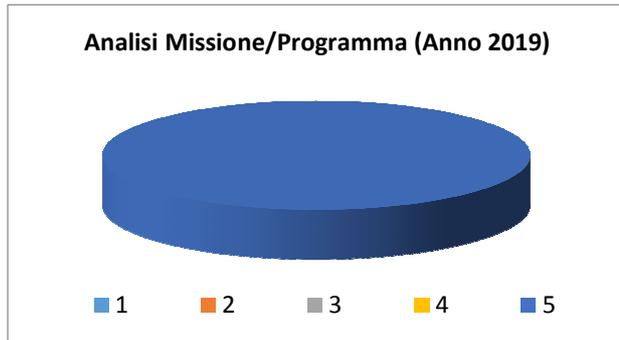
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	140.963,00	140.963,00	140.963,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	209.598,49		
TOTALI MISSIONE		comp	140.963,00	140.963,00	140.963,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	209.598,49		





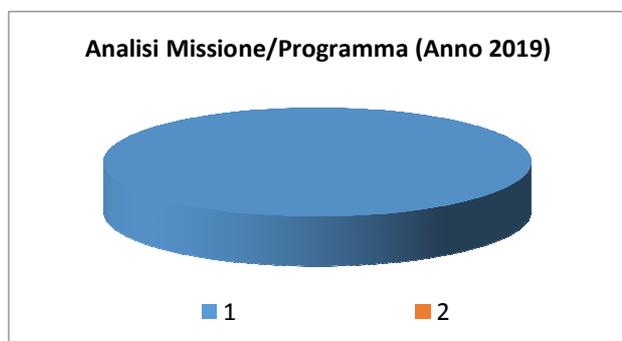
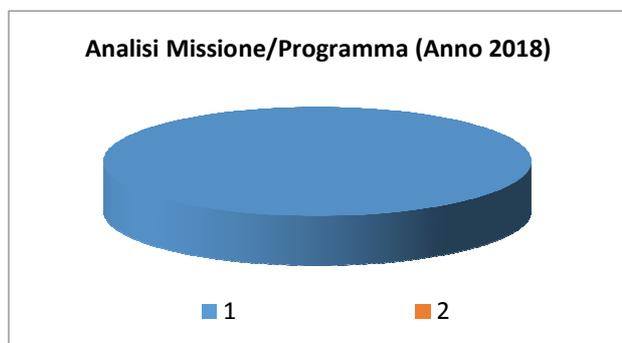
Missione 11 - Soccorso civile

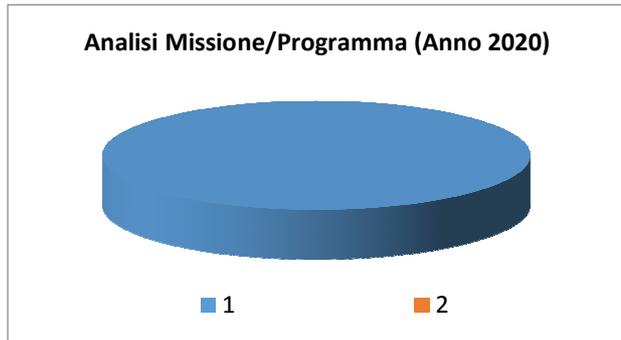
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Sistema di protezione civile	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.338,45		
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.338,45		





Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

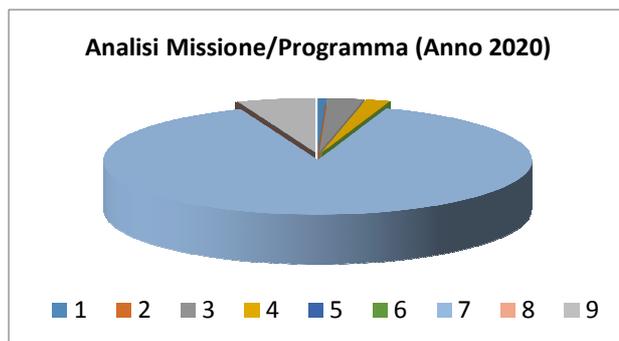
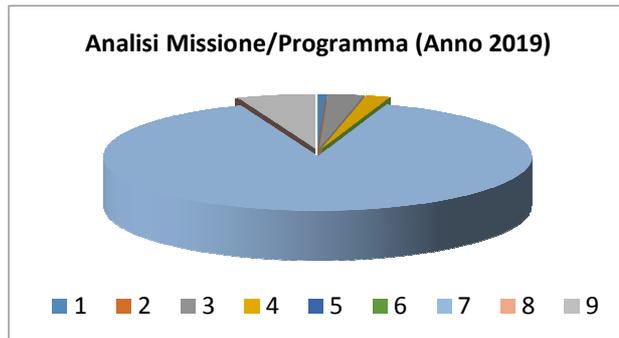
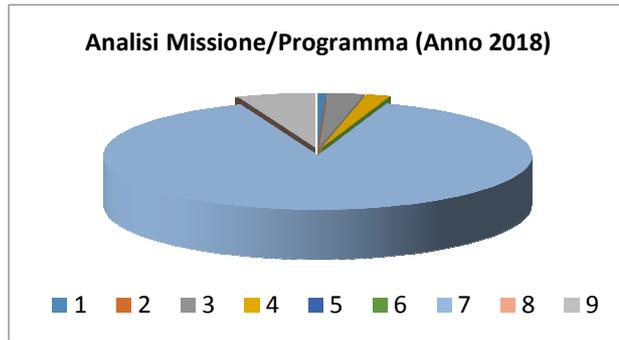
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	900,00	900,00	900,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	900,00		
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Interventi per gli anziani	comp	3.700,00	3.700,00	3.700,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	4.350,00		
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	3.528,38		
5	Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	121.810,00	121.810,00	121.810,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	125.026,22		
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	8.050,00	8.050,00	8.050,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	14.139,70		
TOTALI MISSIONE		comp	136.960,00	136.960,00	136.960,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	147.944,30		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



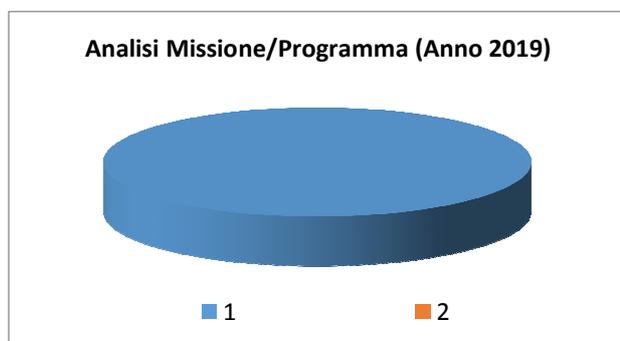
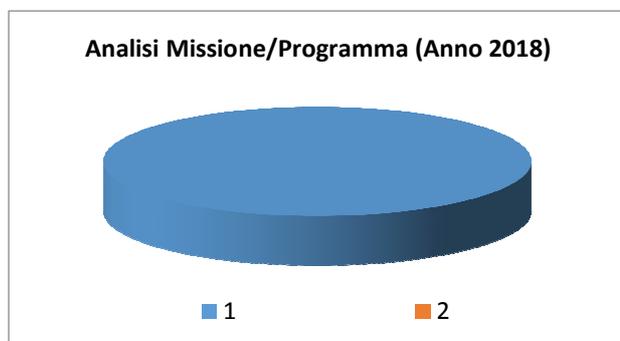
Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

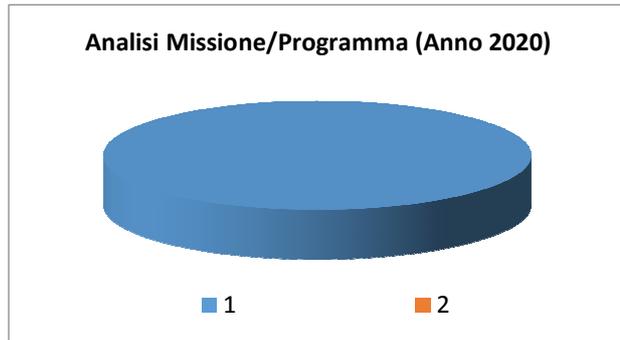
La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	4.768,60		
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	4.768,60		





Missione 20 - Fondi e accantonamenti

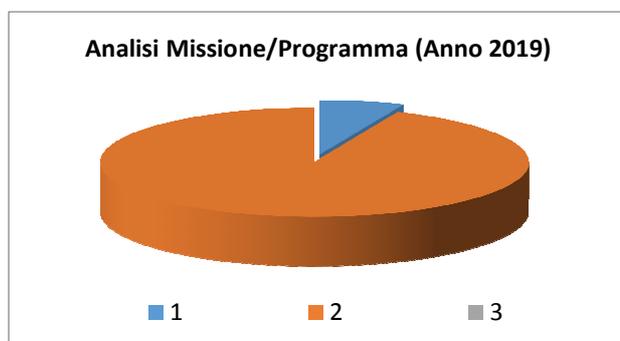
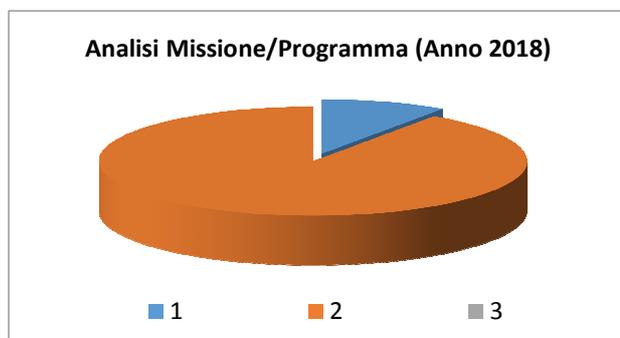
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.

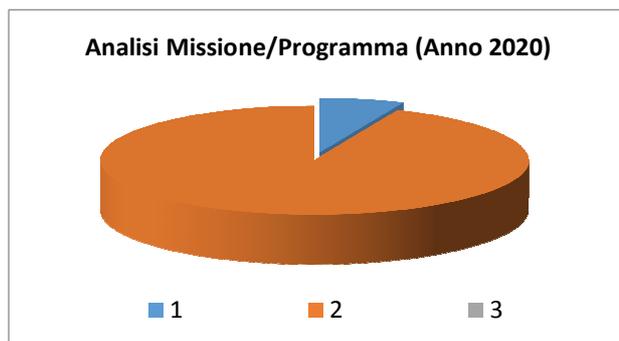
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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
1	Fondo di riserva	comp	6.326,00	4.783,00	4.783,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	59.741,00	70.284,00	70.284,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	66.067,00	75.067,00	75.067,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

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

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	6.326,00	0,47
2° anno	4.783,00	0,36
3° anno	4.783,00	0,36

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

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno		

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011.

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

	<i>Importo</i>
1° anno	59.741,00
2° anno	70.284,00
3° anno	70.284,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Missione 50 - Debito pubblico

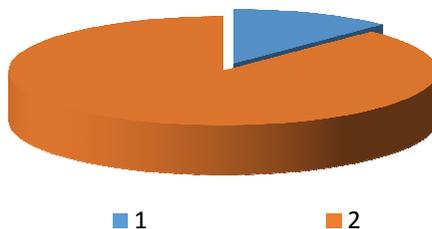
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

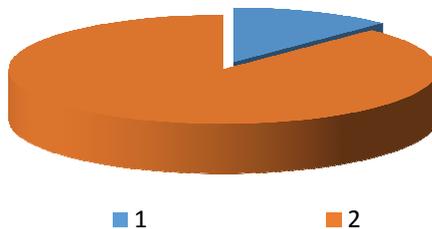
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

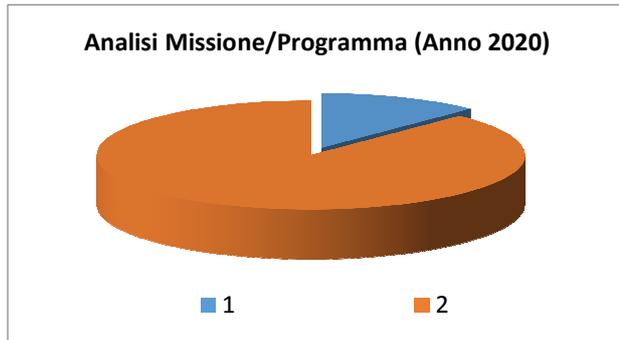
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	22.027,00	22.027,00	22.027,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	45.225,00		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	24.975,00	24.975,00	24.975,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	48.777,72		
TOTALI MISSIONE		comp	47.002,00	47.002,00	47.002,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	141.004,72		

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

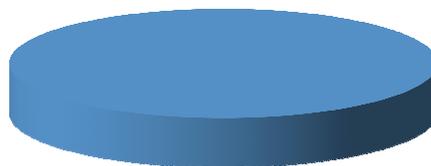
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	310.102,00	310.102,00	310.102,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	427.571,86		
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	310.102,00	310.102,00	310.102,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	427.571,86		

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

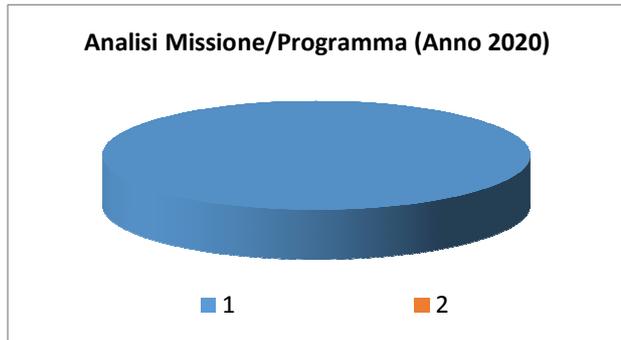


■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



■ 1 ■ 2



Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

In riferimento agli impegni pluriennali già assunti si ritiene di evidenziare nel dettaglio che si tratta dei seguenti:

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
n° 110 - Indizione di gara per l'affidamento del servizio di manutenzione dei sistemi antincendio per gli anni 2017-2018-2019 CIG Z341DEFDA2	1.586,00	1.586,00	0,00
n° 115 - ASSISTENZA INFORMATICA 2017/2019- CIG Z911DCF58F	4.050,40	4.050,40	0,00
n° 118 - Affidamento servizio triennale di manutenzione dei sistemi antincendio - CIG Z341DEFDA2	648,84	648,84	0,00
n° 134 - canone concessione occupazione terreno in sponda sinistra Naviglio d'Ivrea adiac.c.sportivo	725,00	725,00	725,00
n° 218 - AFFIDAMENTO INCARICO ALLA DITTA WINXPAL PER LA FORNITURA DI SOFTWARE APPLICATIVO " ESATUR" PER LA GESTIONE DELLA RISCOSSIONE DIRETTA DI TRIBUTI COMUNALI	244,00	0,00	0,00
n° 222 - SOFEARE OLIMPO ARCHIVIAZIONE DOCUMENTALE CIG Z9C1AE526A	488,00	488,00	0,00
n° 267 - SERVIZIO TENUTA IVA 2016-2018 CIG X1016E93FF	1.159,00	0,00	0,00
n° 302 - SERVIZIO ELABORAZIONE PAGHE TRIENNIO 2017-2019 CIG ZD61C0BC74	3.623,40	3.623,40	0,00
n° 353 - CONTRATTO ASSISTENZA E MANUTENZIONE APPLICATIVI SISCOM 2017-2019 CIG Z141C86EDF	9.574,56	9.574,56	0,00
TOTALE IMPEGNI:	22.099,20	20.696,20	725,00

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Allo stato attuale non vi sono partecipate in perdita per le quali l'ente sta ripianando il debito.

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

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

Riepilogo Investimenti Anno 2018

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
01.05.2	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO	26.500
01.02.2	ACQUISTO STR.MOBILI E ATTREZZ.INFORMATICHE UFFICI	1.500

Riepilogo Investimenti Anno 2019

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
01.05.2	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO	26.500
01.02.2	ACQUISTO STR.MOBILI E ATTREZZ.INFORMATICHE UFFICI	1.500

Riepilogo Investimenti Anno 2020

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
01.05.2	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO	26.500
01.02.2	ACQUISTO STR.MOBILI E ATTREZZ.INFORMATICHE UFFICI	1.500

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>	<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
A	2	1			
B	3	1			
C	4	2			
D	3	3			

1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell’anno precedente l’esercizio in corso
 di ruolo n. 7
 fuori ruolo n. 1

AREA TECNICA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	ISTRUTTORE DIRETTIVO	1	1
B	ESECUTORE	1	1
A	OPERAORE	2	1

AREA ECONOMICA-FINANZIARIA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	ISTRUTTORE DIRETTIVO	1	1

AREA DI VIGILANZA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C	ISTRUTTORE	2	1

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
C	ISTRUTTORE	2	1

AREA SERVIZI SCOLASTICI-TRIBUTI			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D	ISTRUTTORE DIRETTIVO	1	1

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

AREA AMMINISTRATIVA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
B	ESECUTORE	1	1

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

A decorrere dal 1.10.2014 n. 1 unità di personale appartenente alla cat. B area amministrativa-protocollo è stata trasferita per mobilità volontaria presso altro ente e persiste, tuttora l'esigenza di coprire un posto sia per esigenze amministrative, che per esigenze area servizi demografici, per cui è disponibile un posto in cat.C, part time 20 ore settimanali, per le seguenti motivazioni:

1. il bando di mobilità approvato in data 28/11/2014 e scaduto il 29/12/2014 non ha avuto riscontri;
2. in data 08/07/2015 con propria determinazione n. 25 si indicava una nuova procedura di mobilità rivolta esclusivamente al personale di ruolo dipendente da enti di area vasta a norma dell'art. 1 commi 424 e 425 della L. 190/2014 in materia di riassorbimento del personale provinciale in esubero a seguito della costituzione delle città metropolitane e secondo quanto indicato nella circolare n. 1/2015 del Ministro della Semplificazione e della Pubblica Amministrazione e del Ministro per gli affari regionali e le autonomie;
3. il bando di mobilità scadeva in data 31/08/2015 e non sono state presentate domande di partecipazione alla selezione;

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

4. al contempo è stata segnalata la carenza di personale all'Unione di Comuni della Serra, di cui questo Comune fa parte, richiedendo l'utilizzo di personale dipendente dai Comuni dell'Unione ai fini del funzionamento dell'ufficio segreteria e protocollo; anche tale richiesta non ha avuto riscontri;
5. il processo di ricollocazione del personale delle ex-province avviato a norma dell'art. 1 comma 424 e 425 L. 190/2014 non ha avuto esiti, per cui questo ente ha ritenuto di aderire ad una graduatoria di concorso di altri enti per reperire il personale di cui ha necessità. Nello specifico, si è dichiarato disponibile il Comune di Alice Superiore ad accettare l'adesione di questo ente alla graduatoria finale del concorso per un posto di amministrativo-servizi demografici cat. C.
Pertanto, dalla graduatoria si è dichiarato disponibile all'accettazione dell'incarico il sig. FRANZIN Alberto, che dal 1.7.2017 viene assunto a tempo indeterminato in cat. C , part time 20 ore settimanali per garantire il funzionamento dell'ufficio.
Il Comune di Cossano Canavese ha chiesto di attivare una convenzione a decorrere dal 1.9.2017 per l'utilizzo del sig. FRANZIN per 16 ore settimanali. L'amministrazione comunale ritiene di attivare la convenzione richiesta, perchè non altera il tetto di spesa di personale, in quanto il Comune di Cossano rimborserà le spese per le ulteriori 16 ore attivate.
6. A decorrere dal 1.6.2017 la dipendente FROLA Monica , responsabile ufficio tributi e servizi scolastici è in aspettativa non retribuita per 6 mesi.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari rispecchia totalmente il piano approvato con deliberazione G.C.n. 74 del 20.12.2016.

L'immobile previsto in alienazione è quello previsto nella scheda n. 1 allegata alla suddetta deliberazione:

-Alloggio via Castello n.12- foglio 16 n. 263 dub.2 e n. 264 sub.2, non adibito a funzioni istituzionali.

L'immobile previsto da recuperare e valorizzare è quello previsto nella scheda n. 2 allegata alla suddetta deliberazione:

-Fabbricato via XX Settembre n.14- foglio 16 n. 1211 sub. 2 e 3 , attualmente non utilizzato, non adibito a funzioni istituzionali.

Considerazioni Finali

Il presente piano ha durata triennale (2018/2020)

Il piano sarà pubblicato nel sito Internet del Comune di Albiano d'Ivrea nella sezione Amministrazione trasparente.

Nel periodo di vigenza del presente piano saranno raccolti presso gli uffici eventuali pareri, consigli, osservazioni, suggerimenti in modo da poter procedere, alla scadenza, ad un adeguato aggiornamento.

Lo scopo è infatti quello di rendere il presente documento uno strumento dinamico, pienamente efficace nel raggiungimento degli obiettivi previsti, anche se di difficile realizzazione, a causa delle incertezze normative e contabili.

La riforma del processo di programmazione non può prescindere dalla riforma della finanza locale che, ancora oggi, sembra lontana dal compiersi. La perenne precarietà e situazione "emergenziale" in cui si trovano i bilanci locali rende pressoché impossibile qualsiasi tentativo serio di programmazione che si fonda, principalmente, sulla certezza delle risorse disponibili.

La problematica dell'Imu/Tari, la riforma della riscossione, la riforma del catasto, la riforma della tassazione locale rendono precari non solo gli equilibri di bilancio ma anche il processo stesso di programmazione, la cui serietà viene fortemente compromessa.

Al momento della stesura del presente documento, gli enti locali si trovano in questa delicata fase di transizione.

Data

Il segretario comunale
(dr. Dabraio Giuseppe)

Il responsabile del servizio finanziario
(rag. Actis Dato Casale Elena)