

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO 2019 - 2021
--

Comune di Albiano d'Ivrea

Provincia di Torino

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE

Risultanze della popolazione
Risultanze del territorio
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta
Servizi gestiti in forma associata
Servizi affidati a organismi partecipati
Servizi affidati ad altri soggetti
Altre modalità di gestione di servizi pubblici

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente
Livello di indebitamento
Debiti fuori bilancio riconosciuti
Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui
Ripiano ulteriori disavanzi

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

a) Entrate:

- Tributi e tariffe dei servizi pubblici
- Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale
- Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

b) Spese:

- Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali;
- Programmazione triennale del fabbisogno di personale
- Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi
- Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche
- Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

c) Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

d) Principali obiettivi delle missioni attivate

e) Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali

f) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

g) Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

h) Altri eventuali strumenti di programmazione

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

1 - Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente

Risultanze della popolazione

Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente n. 1675

di cui maschi n. 809

femmine n.866

di cui

In età prescolare (0/5 anni) n.60

In età scuola obbligo (7/16 anni) n. 179

In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n.189

In età adulta (30/65 anni) n. 847

Oltre 65 anni n. 400

Nati nell'anno n. 10

Deceduti nell'anno n. 22

saldo naturale: -12...

Immigrati nell'anno n. 84

Emigrati nell'anno n.91...

Saldo migratorio: - 7

Saldo complessivo naturale + migratorio): - 19

Risultanze del Territorio

Superficie Kmq. 12

Strade:

autostrade Km. 5

strade urbane Km. 9,46

strade locali Km.14,90...

strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC - adottato

SI

☒

NO

☐

Piano regolatore – PRGC - approvato

SI

☒

NO

☐

Piano edilizia economica popolare - PEEP

SI

☐

NO

☒

Piano Insediamenti Produttivi - PIP

SI

☐

NO

☒

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Scuole dell'infanzia con posti n. 50
Scuole primarie con posti n.100...
Scuole secondarie con posti n. ...
Punti luce Pubblica Illuminazione n.300...
Veicoli a disposizione n.3...

Convenzioni n. 3:

1. Convenzione di segreteria tra i Comuni di Albiano d'Ivrea e Torrazza Piemonte
2. Convenzione Scuola secondaria di primo grado
3. Convenzione servizio intercomunale Protezione Civile

2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma associata

Sono stati trasferiti i seguenti servizi all' UNIONE COLLINARE DELLA SERRA composta dai Comuni di Bollengo, Albiano d'Ivrea, Chiaverano e Burolo :

- a) *valorizzazione del territorio collinare: tutela dell'ambiente e gestione del territorio*
- b) *sviluppo del territorio e diffusione delle infrastrutture informatiche*
- c) *attività culturali;*
- d) *manifestazioni nel settore sportivo e ricreativo*
- e) *promozione turistica e attività commerciali;*
- f) *protezione civile;*
- g) *polizia municipale, commerciale e amministrativa.*
- h) *settore sociale per i servizi socio-assistenziali*

Servizi affidati a organismi partecipati

Le partecipazioni detenute dal Comune di Albiano d'Ivrea in Società di servizi o Consorzi sono quelle inserite nella deliberazione C.C. n. 23 del 18.7.2017 di revisione straordinaria

Società Partecipate:

- Società Canavesana Servizi spa – servizio raccolta e smaltimento rifiuti
- SMAT SPA- servizi idrici

Consorzi di Servizi

- Consorzio IN.RE.TE- servizi sociali
- Consorzio Canavesano Ambiente – rifiuti
- Consorzio Insediamenti Produttivi – realizzazione aree industriali

Relazione in merito alle singole partecipazioni:

SOCIETA' CANAVESANA SERVIZI P.A. - S.C.S. S.p.a.

S.C.S S.p.a. è partecipata dal comune al 1,58 % ed è in attivo.

La Società ha sede legale in Ivrea, Fraz. San Bernardo, Via Novara, 31/A - C.F. n. 06830230014.

S.C.S S.p.a. gestisce la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani ed è stata costituita per la gestione di *servizi pubblici di interesse generale*.

I criteri proposti dall'art. 20, c. 2 del TUSP, riguardo alle società di gestione dei servizi, prevedono l'aggregazione delle società di servizi pubblici locali di rilevanza economica. La norma, quindi, non obbliga alla soppressione di tali società (lett. g).

Sussiste la riconducibilità alle categorie di cui all'art. 4, c. 1 – 3 del TUSP, nella fattispecie la

“produzione di un servizio di interesse generale”: gestione del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani.

Come già precisato nel *Piano 2015*, l'amministrazione intende mantenere la partecipazione, seppur minoritaria, in S.C.S S.p.a. in quanto unica società partecipata che gestisce il servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani.

Pertanto non verranno avviate procedure di alienazione della partecipazione nella società.

SMAT S.p.a.

SMAT S.p.a. è partecipata dal comune al 0,03% ed è in attivo.

Sede legale: Corso XI Febbraio, 14, Torino.

Partita IVA n. 07937540016.

Nella società per Azioni sono a suo tempo confluiti lo storico acquedotto AAM di Torino, quelli dei Comuni del territorio provinciale e il Consorzio Po Sangone che aveva unito i primi 10 comuni di Torino e cintura torinese nella realizzazione e gestione dell'impianto di depurazione. Usciti dalla forma di governo di diritto pubblico i due enti sono allora entrati nell'ambito del diritto privato costituendo la Società per Azioni SMAT, che conta attualmente 286 Comuni Soci il cui peso – proprio per la struttura giuridica della società per azioni - è del tutto irrilevante rispetto alle scelte del socio di assoluta maggioranza qual è il Comune di Torino.

La Società ha per oggetto l'esercizio delle attività che concorrono a formare il servizio idrico integrato come definito dall'art. 4 lett. f) legge 5.1.1994 n. 36.

La società può eseguire ogni altra operazione e servizio, anche di commercializzazione, attinente o connessa alle attività di cui al punto 1., compresi lo studio, la progettazione e la realizzazione di impianti specifici, sia direttamente che indirettamente.

La società può compiere tutte le operazioni necessarie o utili per il conseguimento degli scopi sociali, ponendo in essere operazioni immobiliari, mobiliari, commerciali, industriali e finanziarie.

La società può assumere partecipazioni od interessenze in altre società o imprese, italiane e straniere, aventi oggetto analogo, affine o complementare; può prestare garanzie reali e/o personali anche a favore di enti e società controllate o collegate.

La società può realizzare e gestire i servizi rientranti nel proprio oggetto anche per conto di terzi, pubblici o privati, senza vincolo di territorialità, in regime di appalto o concessione, ferma la necessità, in caso di affidamento del servizio idrico integrato da parte dell'A.A.T.O. 3 ai sensi dell'art. 113, comma 5, lett. c). del D.Lgs. 18.8.2000 n. 267, che lo stesso avvenga nel rispetto dei principi della disciplina comunitaria in materia di controllo analogo sulla società e di prevalenza dell'attività svolta dalla stessa con l'ente o gli enti pubblici che la controllano.

I criteri proposti dall'art. 20, c. 2 del TUSP, riguardo alle società di gestione dei servizi, prevedono l'aggregazione delle società di servizi pubblici locali di rilevanza economica. La norma, quindi, non obbliga alla soppressione di tali società (lett. g).

Sussiste la riconducibilità alle categorie di cui all'art. 4, c. 1 – 3 del TUSP, nella fattispecie la “produzione di un servizio di interesse generale”: gestione del servizio idrico integrato.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Come già precisato nel *Piano 2015*, l'amministrazione intende mantenere la partecipazione, seppur minoritaria, in SMAT S.p.A. in quanto unica società partecipata che gestisce il servizio idrico integrato.

Pertanto non verranno avviate procedure di alienazione della partecipazione nella società.

Consorzio Insediamenti produttivi del Canavese.

E' un Consorzio che si qualifica ed opera come Consorzio ad attività esterna, senza scopo di lucro, regolato dagli artt. 2602 e 2615 bis del codice civile; ha lo scopo di promuovere lo sviluppo economico e sociale del Canavese; ne fanno parte n. 22 Comuni canavesani (con una partecipazione del 44,76%) FINPIEMONTE Partecipazioni S.p.a. e l'Unione Industriali di Ivrea; il Comune di Albiano d'Ivrea ha una partecipazione di n. 2 quote del valore di € 654,94 totali corrispondenti allo 0,31%

Il Consorzio è in attivo; il fondo sociale ha un valore di € 800.000,00; al Comune risulta conveniente proseguire nella partecipazione in quanto in caso di scioglimento si ha diritto a concorrere al riparto del fondo, mentre in caso di recesso spetta la sola restituzione dei beni conferiti, senza interessi.

Il Comune si è avvalso dell'opera del Consorzio per realizzare due aree produttive attrezzate, artigianali e industriali.

Dai contenuti della presente relazione si evince che le partecipazioni sono conformi alle prescrizioni dell'art. 4 del D. Lgs. n. 175/2016 in quanto espressioni di previsioni legislative.

Consorzio socio – assistenziale IN.RE.TE. di Ivrea.

Il Consorzio Servizi Sociali IN.RE.TE. nasce il 1 aprile 2000 per decisione di 57 Comuni del Canavese, dopo 18 anni di gestione associata delle loro funzioni socio-assistenziali e socio-sanitarie, delegate all'U.S.S.L. 40 dal 1982-1994 (L.R. 20/82) e all'A.S.L. 9 di Ivrea dal 1995 al 2000 (L.R. 62/95).

E' un ente che rappresenta lo strumento di collaborazione scelto dai Comuni che hanno deciso di associarsi per la gestione delle funzioni socio – assistenziali ai sensi della L.r. Piemonte n. 1/2004 o di altri servizi di rilevanza sociale di cui sono titolari. Ogni singolo Comune partecipa alla gestione consortile e si fa carico degli oneri finanziari in rapporto alla propria popolazione residente.

Il Comune di Albiano d'Ivrea, con deliberazione C.C. n. 27 del 30.09.2011 e n. 36 del 29.11.2011 ha trasferito le funzioni socio – assistenziali all'Unione "Comunità collinare della Serra" della quale fanno parte i Comuni di Albiano, Burolo, Bollengo e Chiaverano.

Consorzio Canavesano Ambiente – Consorzio Unico di Bacino di Ivrea.

E' un Consorzio obbligatorio di bacino ex art. 11 della Legge Regionale Piemonte 24 Ottobre

2002 n. 24 “Norme per la gestione dei rifiuti”, il quale prescrive che i Comuni appartenenti allo stesso bacino assicurano l’organizzazione in forma associata dei servizi attraverso Consorzi obbligatori costituiti ai sensi dell’art. 31 del D. Lgs. n. 267/2000. Svolge tutte le funzioni di governo di bacino relative al servizio di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani. Di esso fanno obbligatoriamente parte tutti i Comuni facenti parte del bacino 17 (sono 108 Comuni canavesani). Non svolge materialmente il servizio, che è affidato ad un soggetto gestore (per il Comune di Albiano d’Ivrea la Società Canavesana Servizi). Per il funzionamento del Consorzio i Comuni associati pagano una quota annua in base al numero di abitanti.

3 - Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2017 € 610.364,47

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2017	€ 610.364,47
Fondo cassa al 31/12/2016	€ 762.994,97
Fondo cassa al 31/12/2015	€ 643.787,66

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
2017	n.	€.
2016	n.	€.
2015	n.	€.

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Interessi passivi impegnati(a)</i>	<i>Entrate accertate tit.1-2-3- (b)</i>	<i>Incidenza (a/b)%</i>
2017	23.198,00	1.091.044,56	2,13 %
2016	24.417,00	1.109.940,59	2,20 %
2015	27.193,00	1.145.645,87	2,37 %

Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)</i>
2017	
2016	
2015	

Eventuale

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente non ha rilevato un disavanzo di amministrazione

Ripiano ulteriori disavanzi

Non esistono ulteriori disavanzi

4 - Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

Categoria	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D4	2	2	
Cat.D1	1	1	
Cat.C	3	3	
Cat.B2	1	1	
Cat.A	1	1	
TOTALE	8	8	

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2017: 8 + il segretario comunale

Andamento della spesa di personale

	Media 2011/2013 2008 per enti non soggetti al patto	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
Spese macroaggregato 101	374.746,13	372.265,00	372.265,00	372.265,00
Spese macroaggregato 103				
Irap macroaggregato 102	25.683,33	24.800,00	24.800,00	24.800,00
Altre spese: reiscrizioni imputate all'esercizio successivo				
Altre spese: da specificare.....				
Altre spese: da specificare.....				
Altre spese: da specificare.....				
Totale spese di personale (A)	400.429,46	397.065,00	397.065,00	397.065,00
(-) Componenti escluse (B)	119.384,59	119.384,59	119.384,59	119.384,59
(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B	281.044,87	277.680,41	277.680,41	277.680,41
(ex art. 1, comma 557, legge n. 296/ 2006 o comma 562				

La previsione per gli anni 2019, 2020 e 2021 è inferiore alla spesa media del triennio 2011/2013 che era pari a euro 281.044,87

5 -Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente nel quinquennio precedente ha rispettato i vincoli di finanza pubblica

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

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

<i>Titolo</i>	<i>Denominazione</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	244.000,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2019		previsione di cassa	610.364,47	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	643.328,93	previsione di competenza	916.147,00	920.000,00	920.000,00	920.000,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	20.417,16	previsione di cassa	1.086.268,91	1.563.328,93		
			previsione di competenza	175.373,00	160.773,00	160.773,00	160.773,00
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	135.652,62	previsione di cassa	181.953,27	181.190,16		
			previsione di competenza	275.527,00	262.477,00	262.477,00	262.477,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	101.326,24	previsione di cassa	320.906,04	398.129,62		
			previsione di competenza	290.702,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	367.313,94	131.326,24		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	139.272,80	previsione di competenza	310.102,00	310.102,00	310.102,00	310.102,00
			previsione di cassa	351.022,88	449.374,80		
	TOTALE TITOLI	1.039.997,75	previsione di competenza	1.967.851,00	1.683.352,00	1.683.352,00	1.683.352,00
			previsione di cassa	2.307.465,04	2.723.349,75		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	1.039.997,75	previsione di competenza	2.211.851,00	1.683.352,00	1.683.352,00	1.683.352,00
			previsione di cassa	2.917.829,51	2.723.349,75		

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

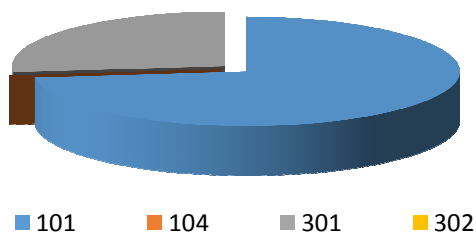
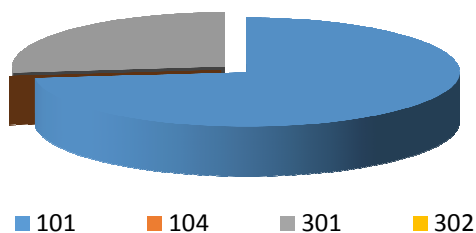
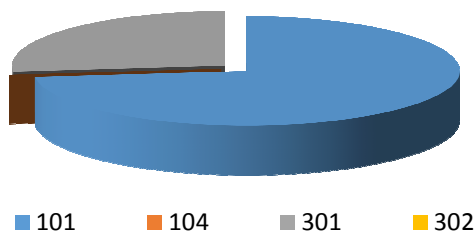
ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

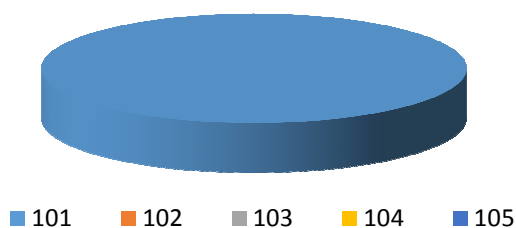
Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	674.000,00	674.000,00	674.000,00
		cassa	1.226.986,60		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	246.000,00	246.000,00	246.000,00
		cassa	336.342,33		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			920.000,00	920.000,00	920.000,00
		cassa	1.563.328,93		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)**

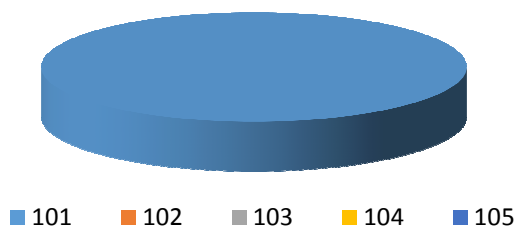
Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	160.773,00	160.773,00	160.773,00
		cassa	181.190,16		
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			160.773,00	160.773,00	160.773,00
		cassa	181.190,16		

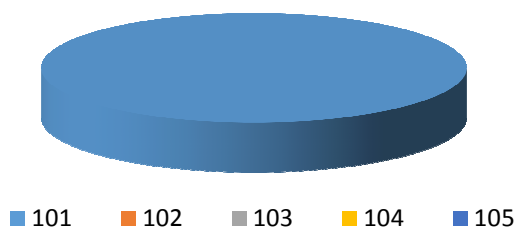
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



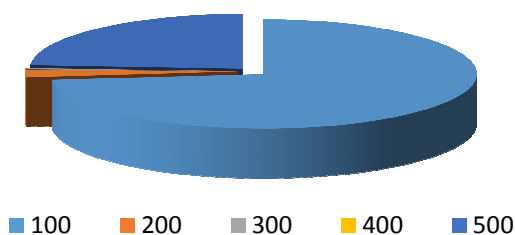
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)



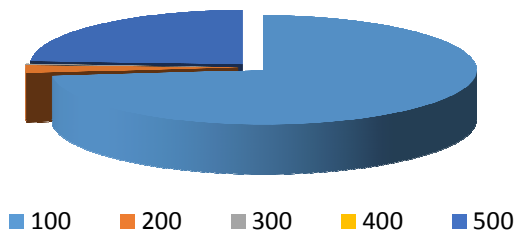
Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	192.477,00	192.477,00	192.477,00
		cassa	246.655,97		
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	144.473,65		
TOTALI TITOLO		comp	262.477,00	262.477,00	262.477,00
		cassa	398.129,62		

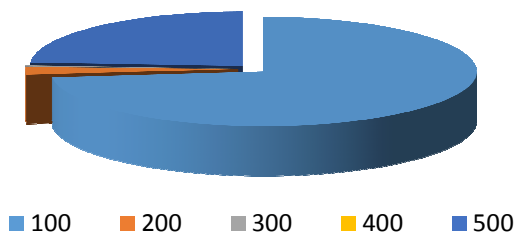
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



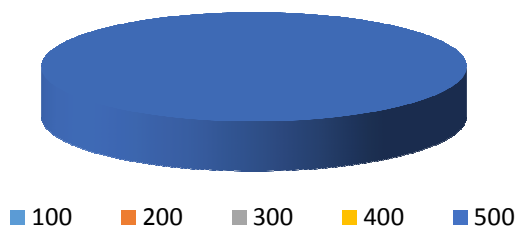
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)



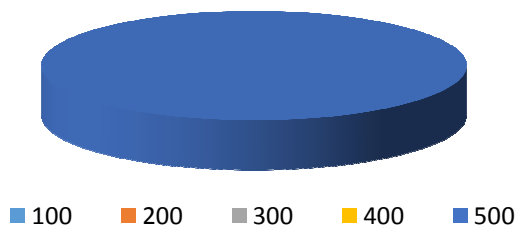
Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	97.757,92		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.568,32		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	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	131.326,24		

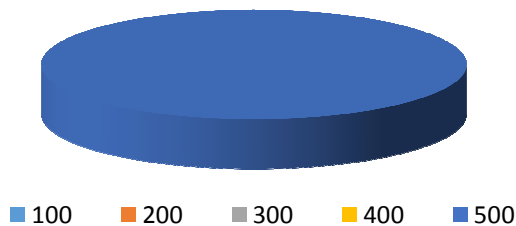
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)



Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
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		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

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

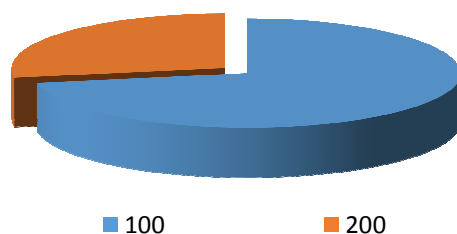
Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Non si prevedono anticipazioni di tesoreria.

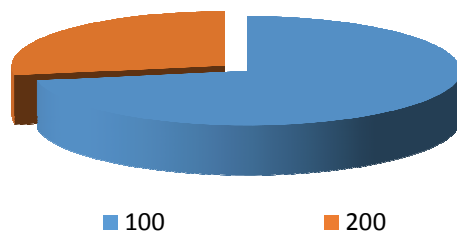
Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
100	Entrate per partite di giro	comp	223.950,00	223.950,00	223.950,00
		cassa	356.304,29		
200	Entrate per conto terzi	comp	86.152,00	86.152,00	86.152,00
		cassa	93.070,51		
TOTALI TITOLO					
		comp	310.102,00	310.102,00	310.102,00
		cassa	449.374,80		

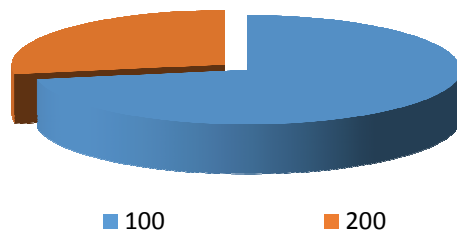
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)



C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente è in equilibrio di bilancio e rispetta i vincoli di finanza pubblica

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata ad evitare anticipazioni di cassa.

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		350.000,00		
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>	(+)	1.360.800,00 0,00	1.343.250,00 0,00	1.343.250,00 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	(-)	1.335.825,00 0,00 56.865,00	1.317.047,00 0,00 56.865,00	1.315.758,00 0,00 56.865,00
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>	(-)	24.975,00 0,00	26.203,00 0,00	27.492,00 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	(+)	75.000,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	30.000,00	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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	105.000,00 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 Semplificato 2019/2021

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

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	350.000,00
Entrata	(+)	2.723.349,75
Spesa	(-)	2.657.405,80
Differenza	=	415.943,95

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE	01	<i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>
-----------------	-----------	---

.....

MISSIONE	02	<i>Giustizia</i>
-----------------	-----------	-------------------------

.....

MISSIONE	03	<i>Ordine pubblico e sicurezza</i>
-----------------	-----------	---

.....

MISSIONE	04	<i>Istruzione e diritto allo studio</i>
-----------------	-----------	--

.....

MISSIONE	05	<i>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</i>
-----------------	-----------	---

.....

MISSIONE	06	<i>Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>
-----------------	-----------	---

.....

MISSIONE	07	<i>Turismo</i>
-----------------	-----------	-----------------------

.....

MISSIONE	08	<i>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i>
-----------------	-----------	--

.....

MISSIONE	09	<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>
-----------------	-----------	--

.....

MISSIONE	10	<i>Trasporti e diritto alla mobilità</i>
-----------------	-----------	---

.....

MISSIONE	11	<i>Soccorso civile</i>
-----------------	-----------	-------------------------------

.....

MISSIONE	12	<i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>
-----------------	-----------	---

.....

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

MISSIONE	13	<i>Tutela della salute</i>
-----------------	-----------	-----------------------------------

.....

MISSIONE	14	<i>Sviluppo economico e competitività</i>
-----------------	-----------	--

.....

MISSIONE	15	<i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>
-----------------	-----------	---

.....

MISSIONE	16	<i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>
-----------------	-----------	---

.....

MISSIONE	17	<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>
-----------------	-----------	--

.....

MISSIONE	18	<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>
-----------------	-----------	--

.....

MISSIONE	19	<i>Relazioni internazionali</i>
-----------------	-----------	--

.....

MISSIONE	20	<i>Fondi e accantonamenti</i>
-----------------	-----------	--------------------------------------

.....

MISSIONE	50	<i>Debito pubblico</i>
-----------------	-----------	-------------------------------

.....

MISSIONE	60	<i>Anticipazioni finanziarie</i>
-----------------	-----------	---

.....

MISSIONE	99	<i>Servizi per conto terzi</i>
-----------------	-----------	---------------------------------------

.....

(descrivere solo le missioni attivate)

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	493.863,00	493.863,00	493.863,00
		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	776.799,77		
		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	73.835,00	73.835,00	73.835,00
		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	98.289,52		
		previsione di competenza	167.880,00	167.880,00	167.880,00
		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	317.480,96		
		previsione di competenza	16.300,00	16.300,00	16.300,00
		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	32.562,55		
		previsione di competenza	17.800,00	17.800,00	17.800,00
		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	172.948,32		
		previsione di competenza	1.200,00	1.200,00	1.200,00
		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	1.200,00		
		previsione di competenza	400,00	400,00	400,00
		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	400,00		
		previsione di competenza	214.600,00	214.600,00	214.600,00
		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	363.811,89		
		previsione di competenza	136.763,00	136.763,00	136.763,00
		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	204.200,69		
		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	3.268,46		
		previsione di competenza	134.960,00	134.960,00	134.960,00
		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	143.529,40		
		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 Semplificato 2019/2021

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	<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	4.974,06		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche				
		<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		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali				
		<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		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali	<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		
		previsione di competenza	61.646,00	61.646,00	61.646,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti	<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		
		previsione di competenza	47.003,00	47.003,00	47.003,00
Missione 50	Debito pubblico	<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	94.005,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	<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		
		previsione di competenza	310.102,00	310.102,00	310.102,00
Missione 99	Servizi per conto terzi	<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	443.935,18		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	1.683.352,00	1.683.352,00	1.683.352,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	2.657.405,80		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	1.683.352,00	1.683.352,00	1.683.352,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	2.657.405,80		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

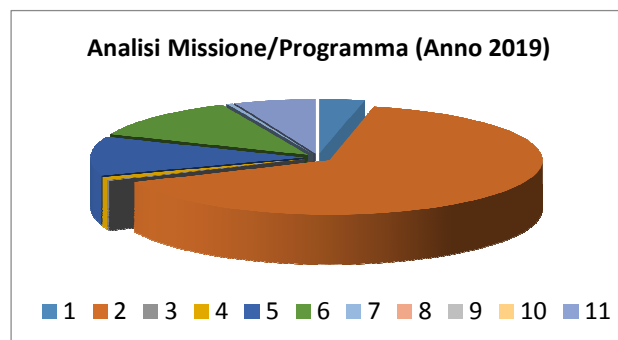
Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	
1	Organi istituzionali	comp	16.600,00	16.600,00	16.600,00	—
		fpv cassa	0,00 25.292,84	0,00	0,00	—
2	Segreteria generale	comp	321.150,00	321.150,00	321.150,00	—
		fpv cassa	0,00 495.571,71	0,00	0,00	—
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	1.100,00	1.100,00	1.100,00	—

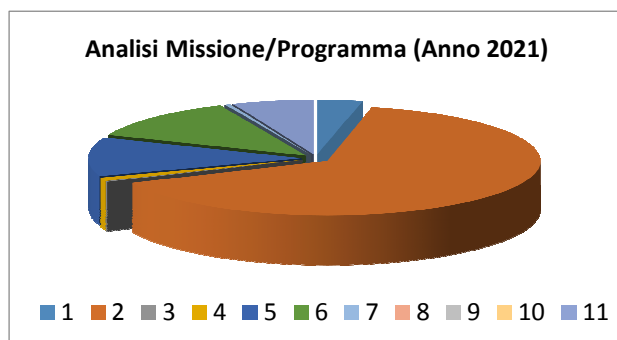
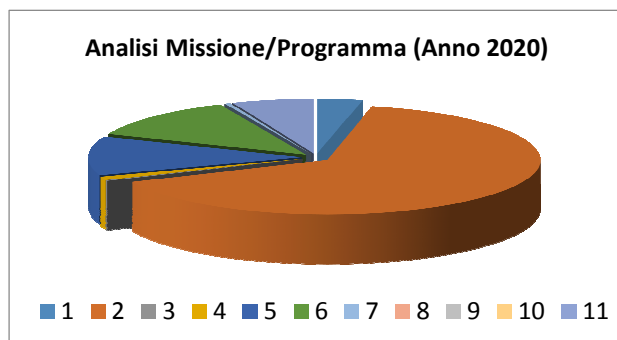
Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021[illegible]

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021[illegible]

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

		<i>fpv</i> cassa	0,00 0,00	0,00	0,00	
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i> cassa	0,00 0,00	0,00	0,00	
11	Altri servizi generali	comp	30.500,00	30.500,00	30.500,00	
		<i>fpv</i> cassa	0,00 36.354,26	0,00	0,00	
	TOTALI MISSIONE	comp <i>fpv</i> cassa	493.863,00 0,00 776.799,77	493.863,00 0,00	493.863,00 0,00	





Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

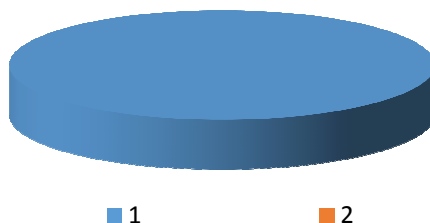
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

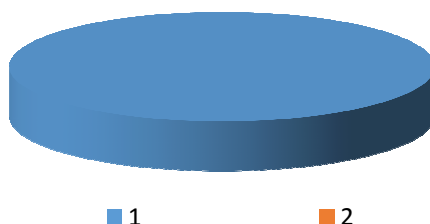
All’interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

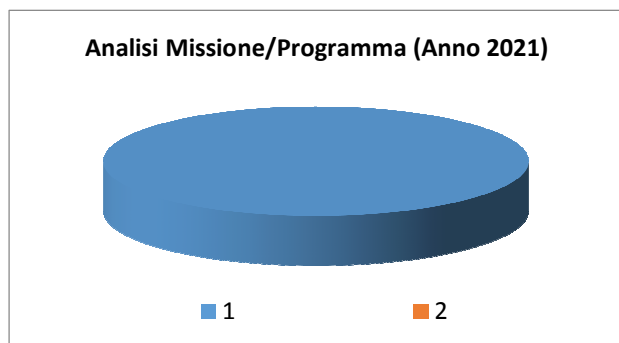
Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Polizia locale e amministrativa	comp	73.835,00	73.835,00	73.835,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	98.289,52		
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	73.835,00	73.835,00	73.835,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	98.289,52		

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)





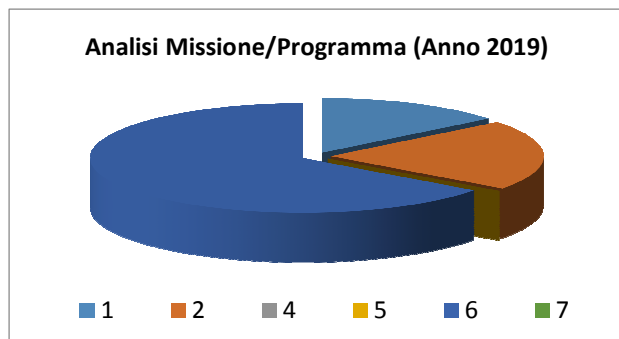
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

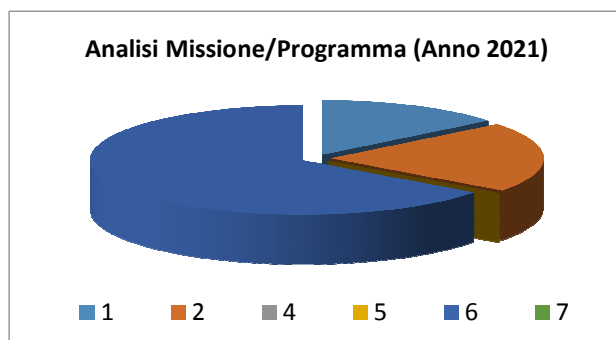
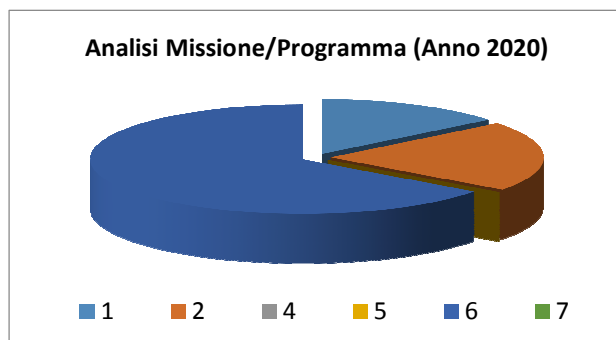
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Istruzione prescolastica	comp	24.000,00	24.000,00	24.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	106.629,90		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	35.000,00	35.000,00	35.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	45.635,86		
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	108.880,00	108.880,00	108.880,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	165.215,20		
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	167.880,00	167.880,00	167.880,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	317.480,96		





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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

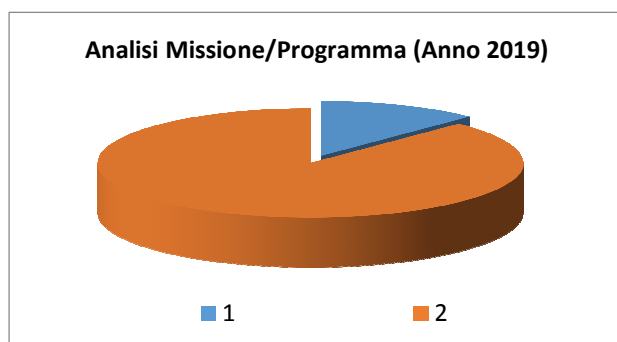
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

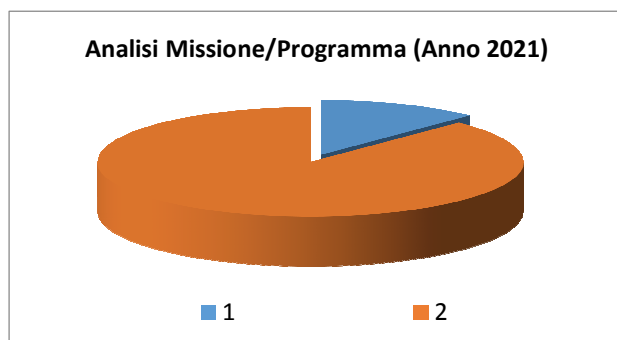
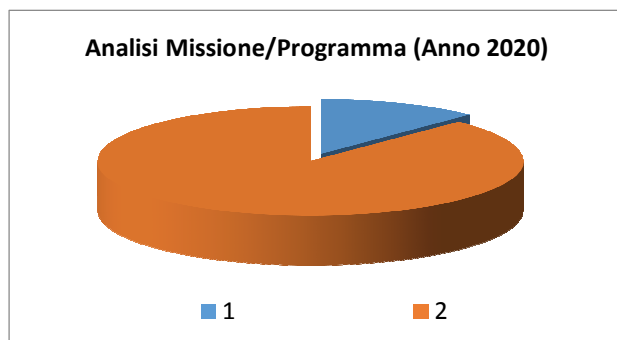
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
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	17.000,00		
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	14.300,00	14.300,00	14.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	15.562,55		
TOTALI MISSIONE		comp	16.300,00	16.300,00	16.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	32.562,55		





Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

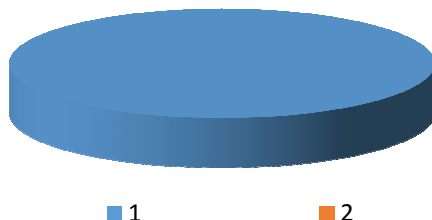
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

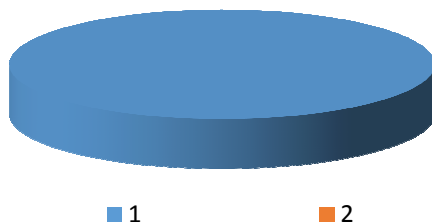
All’interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

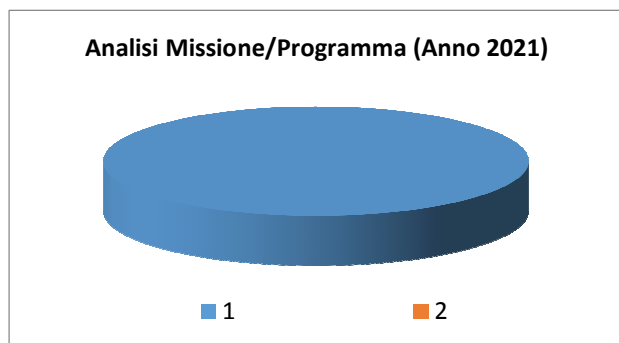
Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Sport e tempo libero	comp	17.800,00	17.800,00	17.800,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	172.948,32		
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	17.800,00	17.800,00	17.800,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	172.948,32		

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)





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:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	1.200,00	1.200,00	1.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.200,00		
	TOTALI MISSIONE	comp	1.200,00	1.200,00	1.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.200,00		

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 2019	Anno 2020	Anno 2021
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	400,00	400,00	400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	400,00		
TOTALI MISSIONE		comp	400,00	400,00	400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	400,00		

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

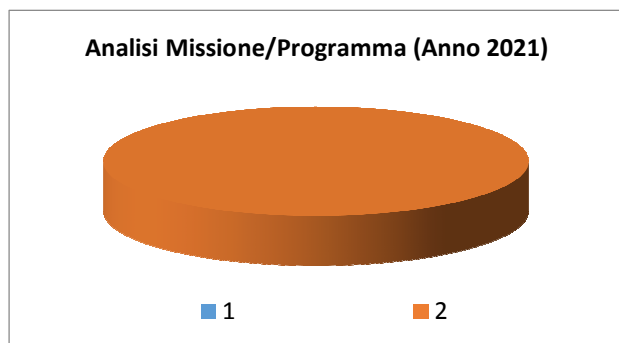


■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



■ 1 ■ 2



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:

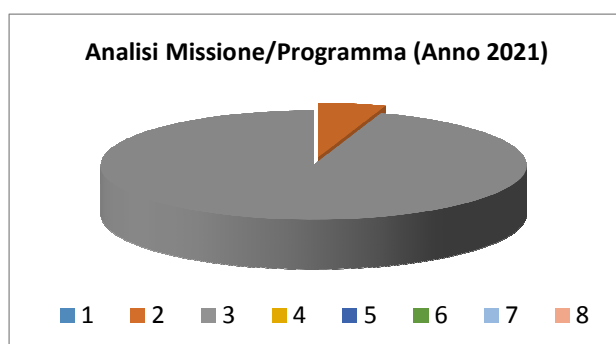
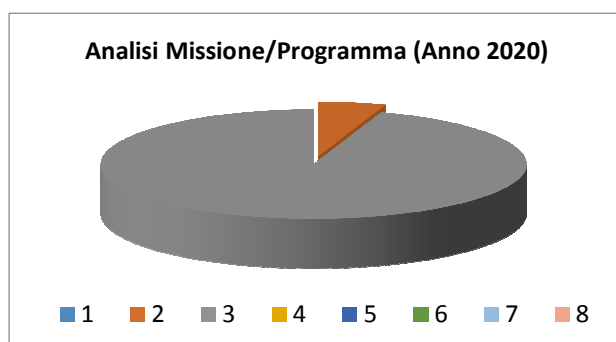
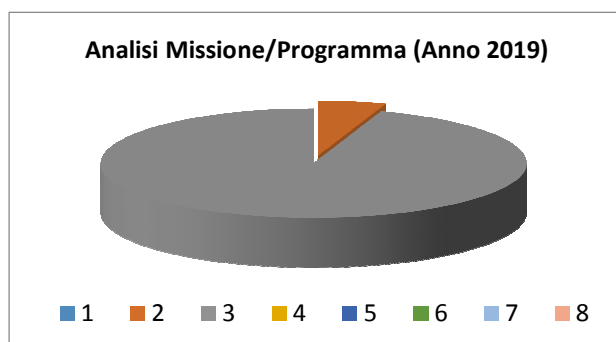
Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	—
		fpv	0,00	0,00	0,00	—
		cassa	0,00			—
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	11.000,00	11.000,00	11.000,00	—
		fpv	0,00	0,00	0,00	—
		cassa	43.257,24			—

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

3	Rifiuti	comp	203.600,00	203.600,00	203.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	319.158,97			
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.395,68			
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	214.600,00	214.600,00	214.600,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	363.811,89			



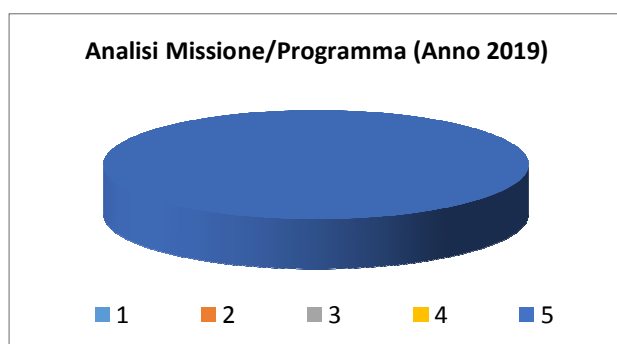
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

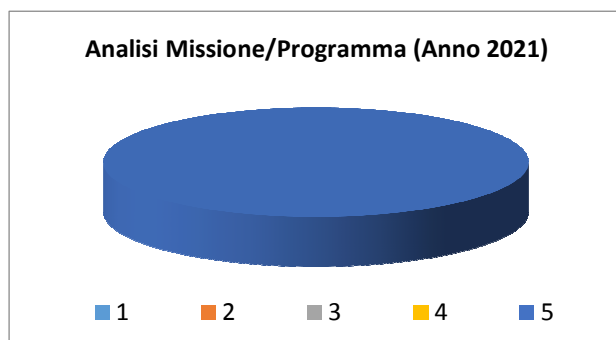
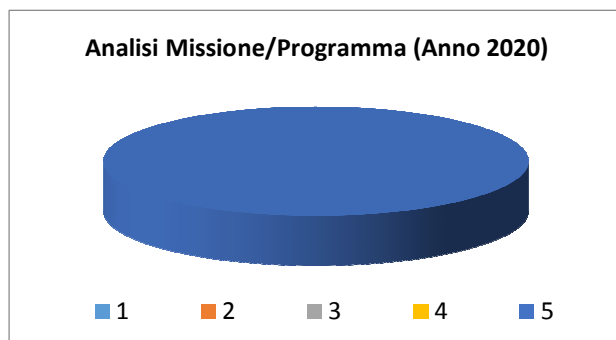
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
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	136.763,00	136.763,00	136.763,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	204.200,69		
TOTALI MISSIONE		comp	136.763,00	136.763,00	136.763,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	204.200,69		





Missione 11 - Soccorso civile

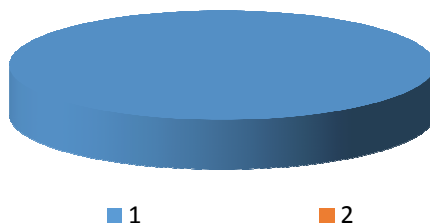
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

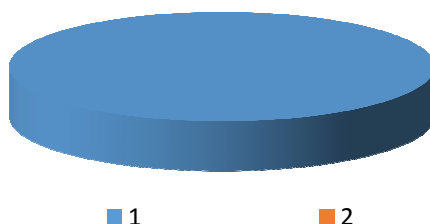
All’interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

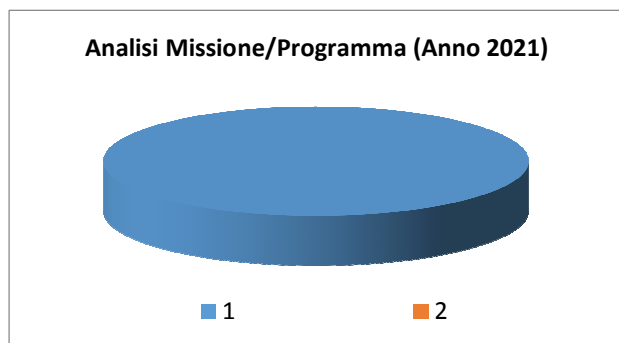
Programma				Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Sistema di protezione civile	comp		3.000,00	3.000,00	3.000,00
		fpv		0,00	0,00	0,00
		cassa		3.268,46		
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp		0,00	0,00	0,00
		fpv		0,00	0,00	0,00
		cassa		0,00		
TOTALI MISSIONE		comp		3.000,00	3.000,00	3.000,00
		fpv		0,00	0,00	0,00
		cassa		3.268,46		

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)





Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

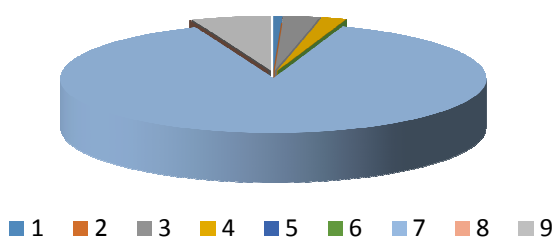
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

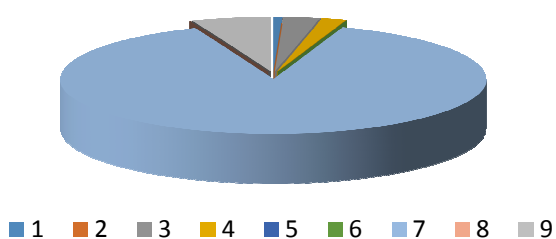
All’interno della Missione 12 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
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	3.700,00		
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	2.500,00		
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	119.810,00	119.810,00	119.810,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	121.911,06		
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	14.518,34		
	TOTALI MISSIONE	comp	134.960,00	134.960,00	134.960,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	143.529,40		

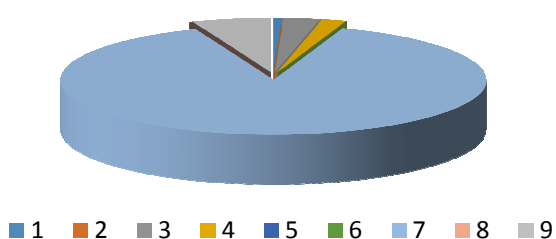
Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

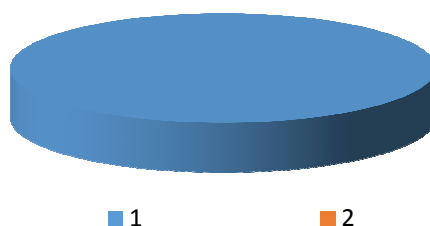
La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

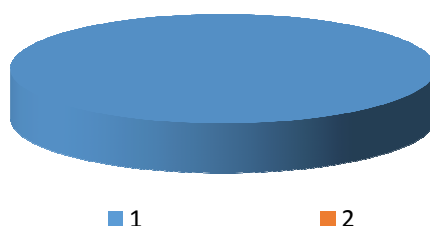
All’interno della Missione 16 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

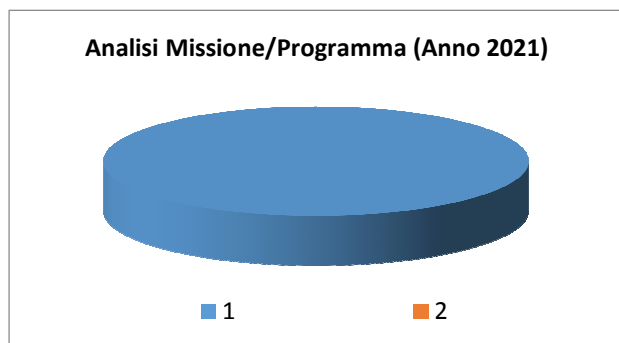
Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	4.974,06		
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	4.974,06		

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)





Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

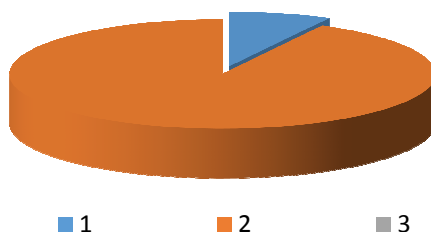
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

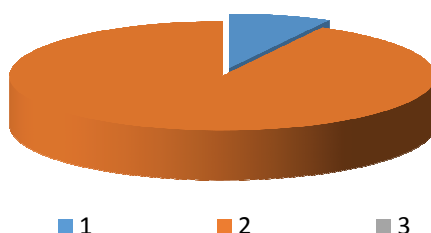
All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

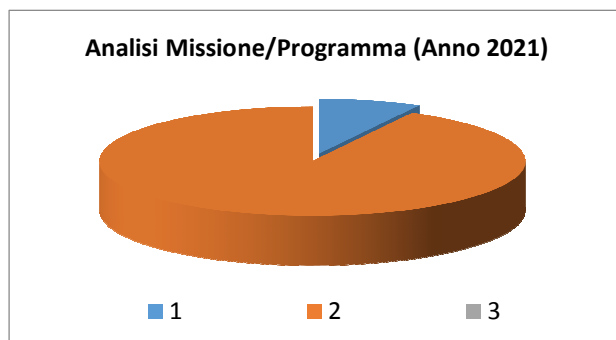
Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Fondo di riserva	comp	4.781,00	4.781,00	4.781,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	56.865,00	56.865,00	56.865,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	61.646,00	61.646,00	61.646,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 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:

	Importo	%
1° anno	6.301,00	0,47
2° anno	4.781,00	0,36
3° anno	4.781,00	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 :

	Importo	%
1° anno	40.000,00	0,23

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, pari al 100% previsto dalla legge:

	Importo
1° anno	56.865,00
2° anno	56.865,00
3° anno	56.865,00

Missione 50 - Debito pubblico

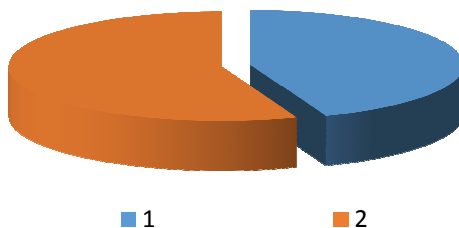
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

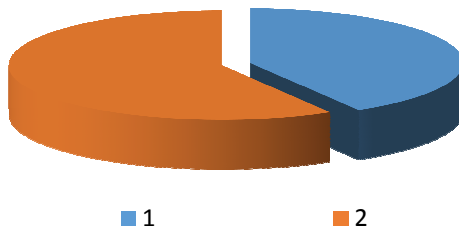
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

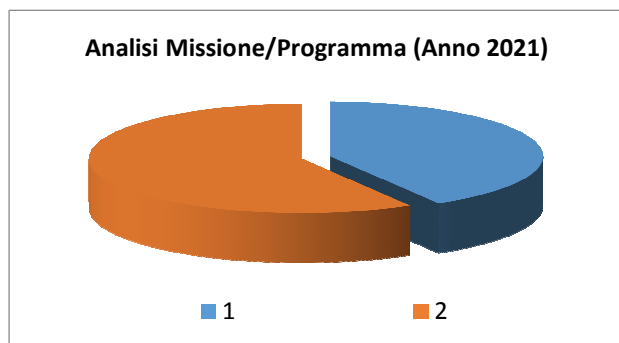
Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	20.800,00	19.511,00	19.511,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	42.827,00		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	26.203,00	27.492,00	27.492,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	51.178,00		
TOTALI MISSIONE		comp	47.003,00	47.003,00	47.003,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	94.005,00		

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)





Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
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	443.935,18		
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	443.935,18		

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



■ 1

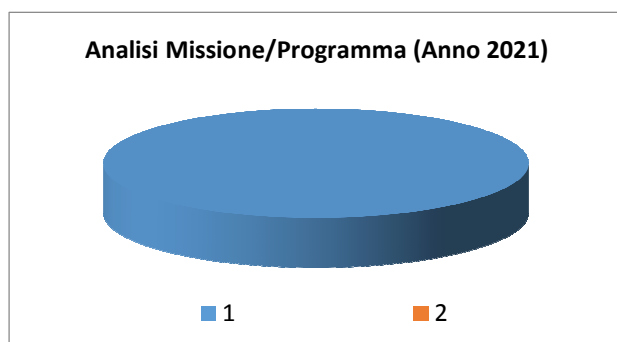
■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



■ 1

■ 2



**E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE
RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE
URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE
ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI
PATRIMONIALI**

PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI

(art.58 del D.L. n.112/08 conv. con mod. L. n.133/08)

Scheda n.1

Nome del bene: Casa in Via Castello n.12

Ubicazione catastale: Foglio 16 n.263 sub.2 e n.264 sub.2

Uso attuale: Alloggio composto da cucina, bagno e due camere attualmente non utilizzato

Valutazione di non strumentalità all'esercizio delle funzioni istituzionali del Comune: trattasi di patrimonio comunale disponibile non adibito a funzioni istituzionali

Destinazione urbanistica: area normativa 00RO25: residenza ordinaria per famiglie o per comunità con conferma assoluta della consistenza in atto. Intervento ammesso risanamento conservativo.

Descrizione del bene	Attuale destinazione	Ubicazione catastale	Intervento previsto
Alloggio composto da cucina, bagno e due camere	residenza ordinaria per famiglie o per comunità con conferma assoluta della consistenza in atto	Foglio 16 n.263 sub.2 e n.264 sub.2	Alienazione

PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI

(art.58 del D.L. n.112/08 conv. con mod. L. n.133/08)

Scheda n.2

Nome del bene: Fabbricato in Via XX Settembre n.14

Ubicazione catastale: Foglio 16 n.1211 sub.2 e sub.3

Uso attuale: Fabbricato composto da: abitazione, attualmente non utilizzata, al P.T. con cucina, sala, camera, disimpegno, ripostiglio, bagno, vano scala, portico, ripostiglio androne carraio e locale di sgombero; al P.1° tre camere, bagno, vano scala, balcone collegato con fienile ed al P.2° sottotetto e vano scala. Adiacente tettoia a nudo tetto attualmente utilizzata solo in parte come deposito.

Valutazione di non strumentalità all'esercizio delle funzioni istituzionali del Comune: trattasi di patrimonio comunale disponibile non adibito a funzioni istituzionali

Destinazione urbanistica: area normativa 00RU28: residenza ordinaria e funzioni urbane compatibili – servizi sociali e amministrativi capillari, sedi d'incontro, piccolo artigianato e commercio di modesta dimensione. Conferma della consistenza in atto con recuperi. Intervento ammesso ristrutturazione edilizia.

Valorizzazione immobiliare al 27.07.2010: € 115.000,00

Ù

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Descrizione del bene	Attuale destinazione	Ubicazione catastale	Intervento previsto
Alloggio composto da: al P.T.: cucina, sala, camera, disimpegno, ripostiglio, bagno, vano scala, portico, ripostiglio androne carraio e locale di sgombero; al P.1° tre camere, bagno, vano scala, balcone collegato con fienile ed al P.2° sottotetto e vano scala Tettoia a nudo tetto	residenza ordinaria e funzioni urbane compatibili con conferma della consistenza in atto con recuperi	Foglio 16 n.1211 sub.2 e sub.3	Recupero e valorizzazione

F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)

Nel periodo di riferimento, relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica, vengono definiti i seguenti indirizzi e obiettivi relativi alla gestione dei servizi affidati, con deliberazione GC. 65/2017 che così recita:

LA GIUNTA COMUNALE

Premesso:

- che il D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., ha previsto apposite 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 05/05/2009 n. 42;
- che gli articoli da 11 bis a 11 quinquies del D.Lgs. 118/2011, prevedono la redazione da parte dell'ente locale di un bilancio consolidato con i propri enti ed organismi strumentali, aziende, società controllate e partecipate, secondo le modalità ed i criteri individuati nel principio applicato del bilancio consolidato di cui all'allegato n. 4/4 al D.Lgs. 118/2011;

Considerato:

- che al fine di consentire la predisposizione del bilancio consolidato, gli enti capogruppo predispongono due distinti elenchi concernenti gli enti che compongono il Gruppo Amministrazione Pubblica e gli enti compresi nel bilancio consolidato;
- che i due elenchi sono oggetto di approvazione da parte della Giunta Comunale;
- che l'elenco degli enti facenti parte del gruppo "Amministrazione Pubblica" è trasmesso a ciascuno degli enti compresi nel bilancio consolidato al fine di consentire a tutti i componenti del gruppo di conoscere con esattezza l'area di consolidamento e predisporre le informazioni di dettaglio riguardanti le operazioni interne al gruppo (crediti, debiti, proventi e oneri, utili e perdite conseguenti ad operazioni effettuate tra le componenti del gruppo);
- che ai sensi dell'art. 11 bis del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., gli enti adottano lo schema di bilancio consolidato di cui all'allegato 4/4, costituito dal conto economico consolidato e dallo stato patrimoniale consolidato ed al bilancio consolidato sono allegati la relazione sulla gestione che comprende la nota integrativa e la relazione del Revisore dei Conti;

Considerato altresì:

- che costituiscono componenti del "Gruppo Amministrazione Pubblica":
 - 1) gli organismi strumentali dell'amministrazione pubblica capogruppo come definiti dall'art. 1, comma 2, lettera b) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., in quanto trattasi delle articolazioni organizzative della capogruppo stessa e, di conseguenza, già compresi nel rendiconto della capogruppo (o nel rendiconto consolidato);
 - 2) gli enti strumentali controllati dell'amministrazione pubblica capogruppo, come definiti dall'art. 11 ter del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., costituiti dagli enti pubblici e privati e dalle aziende nei cui confronti la capogruppo:

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

- a) ha il possesso, diretto o indiretto, della maggioranza dei voti esercitabili nell'ente o nell'azienda;
 - b) ha il potere assegnato da legge, statuto o convenzione di nominare o rimuovere la maggioranza dei componenti degli organi decisionali, competenti a definire le scelte strategiche e le politiche di settore, nonché a decidere in ordine all'indirizzo, alla pianificazione ed alla programmazione dell'attività di un ente o di un'azienda;
 - c) esercita, direttamente o indirettamente la maggioranza dei diritti di voto nelle sedute degli organi decisionali, competenti a definire le scelte strategiche e le politiche di settore, nonché a decidere in ordine all'indirizzo, alla pianificazione ed alla programmazione dell'attività dell'ente o dell'azienda;
 - d) ha l'obbligo di ripianare i disavanzi nei casi consentiti dalla legge, per percentuali superiori alla quota di partecipazione;
 - e) esercita un'influenza dominante in virtù di contratti o clausole statutarie, nei casi in cui la legge consente tali contratti e clausole, i contratti di servizio pubblico e di concessione stipulati con enti o aziende che svolgono prevalentemente l'attività oggetto di tali contratti presuppongono l'esercizio di influenza dominante;
- 3) gli enti strumentali partecipati di un'amministrazione pubblica, costituiti dagli enti pubblici e privati e dalle aziende nei cui confronti la capogruppo ha una partecipazione in assenza delle condizioni di cui al punto 2;
- 4) le società controllate dall'amministrazione pubblica capogruppo, nei cui confronti la capogruppo:
- a) ha il possesso diretto o indiretto, anche sulla scorta di patti parasociali della maggioranza dei voti esercitabili nell'assemblea ordinaria o dispone di voti sufficienti per esercitare una influenza dominante sull'assemblea ordinaria;
 - b) ha il diritto, in virtù di un contratto o di una clausola statutaria, di esercitare un'influenza dominante, quando la legge consente tali contratti o clausole. I contratti di servizio pubblico e di concessione stipulati con società che svolgono prevalentemente l'attività oggetto di tali contratti presuppongono l'esercizio di influenza dominante.
- In fase di prima applicazione dei principi riguardanti il bilancio consolidato, non sono considerate le società quotate e quelle da esse controllate ai sensi dell'art. 2359 del codice civile. A tal fine, per società quotate si intendono le società emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati;
- 5) le società partecipate dell'amministrazione pubblica capogruppo, costituite dalle società a totale partecipazione pubblica affidatarie dirette di servizi pubblici locali della regione o dell'ente locale indipendentemente dalla quota di partecipazione. A decorrere dal 2018, con riferimento all'esercizio 2017 la definizione di società partecipata è estesa alle società nelle quali la regione o l'ente locale, direttamente o indirettamente, dispone di una quota significativa di voti, esercitabili in assemblea, pari o superiori al 20 per cento, o al 10 per cento se trattasi di società quotata;

Considerato:

- che gli enti e le società del gruppo compresi nel "Gruppo Amministrazione Pubblica", possono non essere inseriti nel "Gruppo Bilancio Consolidato", nei casi di:

- a) Irrilevanza, quando il bilancio di un componente del gruppo è irrilevante ai fini della rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico del gruppo;

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

- che sono considerati irrilevanti i bilanci che presentano, per ciascuno dei seguenti parametri, una incidenza inferiore al 10 per cento per gli enti locali rispetto alla posizione patrimoniale, economico e finanziaria del capogruppo:

- totale dell'attivo
- patrimonio netto
- totale dei ricavi caratteristici.

In ogni caso sono considerate irrilevanti e non oggetto di consolidamento le quote di partecipazioni inferiori al 1% del capitale della società partecipata;

b) Impossibilità di reperire le informazioni necessarie al consolidamento in tempi ragionevoli e senza spese sproporzionate. I casi di esclusione del consolidamento per detto motivo sono evidentemente estremamente limitati e riguardano eventi di natura straordinaria (terremoti, alluvioni ed altre calamità naturali);

Richiamate:

- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 4 in data 31.03.2016 ad oggetto: "RELAZIONE CONCLUSIVA SUL PROCESSO DI RAZIONALIZZAZIONE DELLE SOCIETA' PARTECIPATE E DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE (ART. 1 C. 612° L. N. 190/2014)"

- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 23 in data 18.07.2017 ad oggetto: "REVISIONE STRAORDINARIA DELLE PARTECIPAZIONI EX ART. 24 D. LGS. 19.08.2016, N. 175. RICOGNIZIONE PARTECIPAZIONI POSSEDUTE. PROVVEDIMENTI"

Dato atto che:

- al fine di stabilire il "Perimetro di consolidamento" del Comune di Albiano d'Ivrea, la soglia di irrilevanza è stata determinata prendendo come riferimento i dati relativi allo Stato Patrimoniale 2016 allegati al Rendiconto 2016, approvati dal Consiglio Comunale con propria deliberazione n. 17 in data 26 Apr.2017 ed è risultata come qui di seguito:

Parametri	Importo	%	Soglia di rilevanza
Totale attivo	5.051.477,90	10	505.147,79
Patrimonio netto	2.207.204,68	10	220.720,46

Stabilito:

- che i componenti del "Gruppo Amministrazione Pubblica Comune di Albiano d'Ivrea, identificati sulla base dei criteri stabiliti dalla legge e dal principio 4/4 sopra riportati nel seguente elenco lettera A) sono i seguenti organismi partecipati:

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

ORGANISMO PARTECIPATO	QUOTA PARTECIPAZIONE	DESCRIZIONE	CLASSIFICAZIONE
SOCIETA' CANAVESANA SERVIZI SPA	1,58%	Società a capitale interamente pubblico Attività svolta: raccolta e smaltimento rifiuti	Società partecipata
SOCIETA' METROPOLITANA ACQUE SPA	0,00003%	Società a capitale interamente pubblico Attività svolta: gestione del servizio idrico integrato	Società partecipata
CONSORZIO CANAVESANO AMBIENTE	0,91%	Consorzio pubblico Attività svolta: funzioni di governo di bacino relativo al servizio di raccolta e smaltimento rifiuti	Ente strumentale partecipato
CONSORZIO SERVIZI SOCIALI IN.RE.TE	2,2%	Consorzio pubblico Attività svolta: gestione dei servizi sociali	Ente strumentale partecipato
CONSORZIO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI DEL CANAVESE	0,31%	Consorzio misto privato/pubblico Attività svolta: gestione insediamenti produttivi	Ente strumentale partecipato

Ritenuto necessario, pertanto; eseguire la ricognizione delle partecipazioni sopra indicate, al fine di evidenziare quelle che rientreranno nella sfera di consolidamento e alla luce delle modifiche apportate al principio contabile relativo al bilancio consolidato di cui all'allegato 4/4 del d.lgs. 118/2011 dal D.M. 11.08.2017, le quali stabiliscono che "sono considerate rilevanti gli enti e le società totalmente partecipati dalla capogruppo, le società in house e gli enti partecipati titolari di affidamento diretto da parte dei componenti del gruppo, a prescindere dalla quota di partecipazione". "In ogni caso, salvo il caso dell'affidamento diretto, sono considerati irrilevanti, e non oggetto di consolidamento, le quote di partecipazione inferiori all'1% del capitale della società partecipata" e che pertanto, viste le percentuali di partecipazione risulta necessario ricomprendere nell'area di consolidamento esclusivamente:

- Società Canavesana Servizi S.P.A – società in house- quota di partecipazione 1,58%

Visto il punto 2.3.1. dell'allegato 4/84 al d.lgs. 118/2011, il quale prevede che "in fase di prima applicazione del presente decreto, con riferimento agli esercizi 2015-2017, non sono considerate le società quotate e quelle da esse controllate ai sensi dell'articolo 2359 del codice civile. A tal fine, per società quotate si intendono le società emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati";

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Considerato, in proposito, che la Società Metropolitana Acque Torino S.P.A, su autorizzazione dell'Assemblea Ordinaria dei soci del 14.4.2016, risulta aver emesso dal 13.4.2017 un prestito obbligazionario, per cui, trattandosi di uno strumento finanziario quotato in mercati regolamentati, tale società non rientra nel perimetro di consolidamento per l'esercizio 2017;

Vista la FAQ di Arconet n. 22 con la quale si esplica che per i Comuni con popolazione inferiore ai 5.000 abitanti con riferimento al bilancio consolidato 2017, per verificare la rilevanza o meno dei propri organismi partecipati al fine dell'inserimento degli stessi nel perimetro del consolidamento, risulta necessario applicare solo i primi due dei seguenti tre parametri, applicandoli allo stato patrimoniale al 1.1.2017: totale dell'attivo – patrimonio netto – totale dei ricavi caratteristici;

Ritenuto corretto non ricomprendere nel Gruppo Amministrazione Pubblica il Consorzio Insediamenti Produttivi del Canavese, trattandosi di ente a capitale misto e, pertanto, escluso dall'elencazione di cui al paragrafo 2) allegato 4/4 del d.lgs. 118/2011 e, comunque, la quota di partecipazione è irrilevante ai fini del consolidamento (0,31%);

Ritenuto, altresì, non ricomprendere nel Gruppo Amministrazione Pubblica il Consorzio Canavesano Ambiente, in quanto la quota detenuta è irrilevante ai fini del consolidamento (0,91%)

Considerato, quindi, con riferimento ai restanti organismi partecipati e al fine di stabilire il perimetro di consolidamento di questo ente, che la soglia di irrilevanza è stata determinata prendendo come riferimento i dati del rendiconto 2016, in quanto ultimo rendiconto disponibile e che i risultati sono di seguito indicati:

1. RENDICONTO 2016 CONSORZIO IN.RE.TE

	TOTALE ATTIVO 2016	PATRIMONIO NETTO 2016
CONSORZIO IN.RE.TE.	3.398.436,78	1.257.642,57
COMUNE DI ALBIANO D'IVREA	5.051.477,90	2.207.204,68
RAPPORTO PERCENTUALE	67,28	56,98
RILEVANTE	SI	SI

Considerato, pertanto, che si ricomprende nell'area di consolidamento del Comune di Albiano d'Ivrea i seguenti organismi, elenco lettera B):

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

ORGANISMO PARTECIPATO	QUOTA DI PARTECIPAZIONE	DESCRIZIONE	CLASSIFICAZIONE	METODO DI CONSOLIDAMENTO
SOCIETA' CANAVESANA SERVIZI SPA	1,58%	Società a capitale interamente pubblico Attività svolta: raccolta e smaltimento rifiuti	Società partecipata	Proporzionale
CONSORZIO IN. RE.TE	2,2%	Consorzio pubblico Attività svolta: gestione dei servizi sociali	Ente strumentale partecipato	Proporzionale

Ritenuto di poter approvare i due distinti elenchi richiesti dall'allegato 4/4 al d.lgs. 118/2011 sulla base delle valutazioni effettuate ed indicate nei punti precedenti:

- Elenco A: enti, aziende e società che compongono il GAP
- Elenco B: enti, aziende e società che compongono il GAP, compresi nel bilancio consolidato;

Dato atto che:

- I due elenchi saranno inseriti nella nota integrativa al bilancio consolidato 2017;
- Il comune, nella sua veste di Amministrazione pubblica capogruppo, dovrà comunicare agli enti, alle aziende ed alle società ricomprese nell'area di consolidamento il fatto che essi saranno compresi nel bilancio consolidato comunale relativo al 2017;
- L'Amministrazione comunale dovrà altresì impartire le direttive necessarie per rendere possibile la predisposizione del bilancio consolidato e dovrà avviare un percorso che consenta l'allineamento che comprenda tutte le attività del gruppo;

Visti i pareri espressi ai sensi dell'art. 49 d.lgs. 267/2000 e s.m;

Con voti unanimi resi ai sensi di legge

DELIBERA

- Di approvare i seguenti due elenchi, che vengono allegati al presente atto deliberativo quali parti integranti e sostanziali sotto le lettere A) e B)

-elenco A): enti, aziende e società che compongono il Gruppo di Amministrazione Pubblica;

-elenco B): enti, aziende e società che compongono il GAP, compresi nel bilancio consolidato;

-Di precisare che:

- Entrambi gli elenchi che qui si approvano, saranno oggetto di aggiornamento annuale, al fine di tenere conto di quanto avvenuto nel corso della gestione da parte dell'ente;

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

- La versione definitiva dei due elenchi sarà inserita nella nota integrativa al bilancio consolidato 2017;
- I due elenchi dovranno essere trasmessi a ciascuno degli enti compresi nel bilancio consolidato, al fine di consentire a tutti i componenti del gruppo di conoscere con esattezza l'area di consolidamento;

-Di dare atto che, secondo quanto disposto dal principio contabile applicato concernente il bilancio consolidato allegato 4/4 del d.lgs. 118/2011, sarà cura di questa Amministrazione impartire le direttive necessarie per rendere possibile la predisposizione del bilancio consolidato del GAP di Albiano d'Ivrea per l'anno 2017, le quali verranno tempestivamente trasmesse agli organismi compresi nel l'elenco B), approvato con il presente atto deliberativo.

G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

PIANO TRIENNALE 2008/2010 DI RAZIONALIZZAZIONE DI ALCUNE SPESE DI FUNZIONAMENTO EX ART.2, COMMI 594 E SEGUENTI. DELLA LEGGE 244/2007 (FINANZIARIA 2008).

I commi dal 594 al 598 dell'art.2 della Legge 24.12.2007, n. 244 (Finanziaria 2008) introducono alcune misure tendenti al contenimento delle spese di funzionamento delle strutture delle Pubbliche Amministrazioni di cui all'art.1 comma 2 del D.Lgs.165/2001.

Tali misure si concretizzano essenzialmente nell'adozione di piani triennali finalizzati a razionalizzare l'utilizzo di una serie di beni.

I beni individuati all'art.2 commi 594 e 595 sono:

- *dotazioni strumentali anche informatiche che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio;*
- *autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità a mezzi alternativi di trasporto, anche cumulativo;*
- *beni immobili ad uso abitativo o di servizio con esclusione dei beni infrastrutturali;*
- *apparecchiature di telefonia mobili.*

I piani devono essere prettamente operativi e dettagliare le azioni di razionalizzazione.

DOTAZIONI STRUMENTALI INFORMATICHE

La consistenza della dotazione strumentale informatica hardware e software è contenuta nell'inventario dell'Ente.

In particolare in relazione alla dotazione strumentale si evidenzia che i monitor in dotazione sono stati già sostituiti con monitor LCD.

- Stampanti:

Al fine comunque di contenere e razionalizzare le spese le stampanti- fotocopiatrici sono già state limitate a una per singolo piano (una a piano terra e una al primo piano, dove sono ubicati gli uffici). Le stampanti sono a noleggio.

L'acquisto della cartucce o del toner avviene annualmente previa accurata ricerca del prezzo minore sul mercato.

- Software applicativo:

Non si rilevano situazioni di acquisti immotivati né di sotto utilizzo dei pacchetti attualmente in dotazione all'Ente.

L'acquisto del software è anch'esso mirato alle esigenze dei singoli uffici.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Gli uffici realizzano forme di gestione documentale finalizzate alla progressiva riduzione della circolazione della carta ed all'attivazione di sistemi di archiviazione informatica.

A tale proposito si procederà all'acquisto, tra altri, di nuovo software protocollo con gestione documentale per l'archiviazione digitale degli atti.

Il sito internet del Comune è gestito autonomamente per quanto riguarda l'inserimento dei contenuti, mentre una ditta esterna gestisce l'hosting.

Sempre allo scopo di ottimizzare l'utilizzo degli strumenti informatici, sono stati proposti i seguenti criteri generali di comportamento:

- L'utilizzo della strumentazione è consentito solo se finalizzato alle effettive necessità dell'Ufficio e dovrà essere circoscritto alla presenza giornaliera del personale dipendente;*
- Si procederà alla sostituzione esclusivamente degli strumenti che non siano più in grado di fornire prestazioni adeguate alle necessità o che presentino malfunzionamenti tali per cui non sia conveniente procedere alla manutenzione e/o sostituzione di componenti;*
- Le apparecchiature sostituite verranno, se possibile, rassegnate per l'utilizzo in ambiti dove sono richieste performance minori (es.: biblioteca, scuole);*
- Di norma gli acquisti vengono e verranno effettuati presso fornitori che garantiscono standard qualitativi ed economici, anche perché sono limitate alle effettive esigenze dell'ente e all' effettivo fabbisogno annuale, prioritariamente tramite Consip e Mepa*
- Dovrà essere privilegiata nelle comunicazioni esterne, ove possibile, l'utilizzo della posta elettronica;*
- Le stampe e le copie per uso interno dovranno essere limitate al minimo indispensabile; Dovrà essere prestata attenzione al riuso di carta già stampata da un lato per stampe e fotocopie di prova o di uso interno;*
- Per i documenti da inviare all'esterno si dovranno preferire le modalità meno "costose" per l'Ente e, quindi, nell'ordine: Posta Elettronica, Fax, Posta Ordinaria,. L'invio tramite posta Raccomandata dovrà avvenire solo nei casi in cui risulti effettivamente inevitabile.*
- Gli uffici prediligono il ricorso a banche dati informatiche in luogo a ricorso di riviste e pubblicazioni cartacee,*
- Gli uffici incentivano l'utilizzo della posta elettronica e pec per lo scambio di informazioni e documenti interni, limitando l'utilizzo della carta allo stretto necessario*

AUTOVETTURE DI SERVIZIO

Il Comune possiede:

- N. 2 autovetture (n. 1 Kya in uso esclusivo alla polizia municipale e n. 1 Fiat Panda per altri usi istituzionali)*
- N. 1 autocarro (n. 1 Fiat Daily in uso per manutenzioni esterne)*
- N. 1 fuoristrada (n. 1 Land Rover Defender in convenzione con altri Comuni per il Gruppo Intercomunale di Protezione Civile)*

Non sono previsti nuovi acquisti.

Per l'acquisto del carburante questo ente già utilizza i buoni carburante acquistati tramite convenzione Consip.

BENI IMMOBILI AD USO ABITATIVO E DI SERVIZIO

L'Ente non possiede beni immobili ad uso abitativo o di servizio.

APPARECCHIATURE DI TELEFONIA MOBILE

L'Ente attualmente dispone di n. 2 telefoni cellulari

Considerazioni Finali

Il presente piano ha durata triennale (2019/2021)

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.

Considerato che si rende sempre più difficoltoso elaborare una programmazione triennale, ma dovendo approvare il DUP per il triennio 2019/2021, si precisa che il presente Documento unico di programmazione, è stato redatto tenendo conto delle vigenti regole di finanza pubblica,

Nonostante le attuali incertezze finanziarie, derivanti dalle continue modifiche legislative nei confronti della fiscalità locale, la non certezza degli importi spettanti per trasferimenti erariali e fondo solidarietà comunale, l'attuale Amministrazione mira comunque al contenimento della pressione fiscale ed a garantire i servizi attualmente offerti ai cittadini

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.

Data 02.07.2018

Il segretario comunale
(dr. Dabraio Giuseppe)

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