



Comune di Mompantero

CITTA' METROPOLITANA DI TORINO

D.U.P.

**NOTA DI AGGIORNAMENTO
DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2018/2020**

**PER I COMUNI INFERIORI A 5000 ABITANTI
(punto 8.4 del principio contabile 4/1)
DM 20 MAGGIO 2015**

- Nota tecnica introduttiva -

PREMESSA

La programmazione di bilancio è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Entro il 31 luglio di ciascun anno, mediante deposito della deliberazione e relativa comunicazione ai consiglieri, la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, la relazione previsionale e programmatica, i consiglieri comunali hanno facoltà di presentare, in forma scritta, emendamenti al DUP, entro i 10 giorni successivi alla comunicazione dell'avvenuto deposito. Il Consiglio Comunale approva il DUP entro i 60 giorni successivi (30 settembre).

Il DUP si compone 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 gli Enti inferiori a 5.000 abitanti, è prevista una struttura semplificata del D.U.P., che nel prevederne una stesura più snella, consente di articolare tale documento di programmazione in modo "complessivo", e cioè: senza l'articolazione nelle due sezioni "strategica (SES) e operativa (SEO)" prevista invece per gli Enti con popolazione superiore ai 5.000 abitanti, senza la distinzione tra obiettivi strategici ed operativi; senza la specifica analisi del contesto interno, che viene però ripresa nella definizione degli indirizzi generali, così come è snellita l'analisi del contesto esterno.

Contesto esterno:

Obiettivi individuati dal Governo sulla base degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali (patto di stabilità interno, spending review, sblocco dei pagamenti, ecc.).

Valutazione della situazione socio-economica attuale e futura del territorio e della domanda dei servizi pubblici locali.

Contesto interno:

Organizzazione e modalità dei servizi pubblici locali, con riferimenti generali anche agli organismi ed enti strumentali, alle società partecipate e controllate.

Indirizzi generali sulle risorse ed i relativi impieghi (investimenti ed OO.PP; tributi e tariffe dei servizi pubblici; necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi previsti nelle varie missioni;

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

gestione del patrimonio; indebitamento; equilibri ed eventuali squilibri di bilancio; reperimento di risorse straordinarie per il finanziamento di spese d'investimento; risorse umane; coerenza e compatibilità con il patto di stabilità interno: non riguarda questo Comune, in quanto inferiore a 1.000 abitanti. L'articolazione temporale è esclusivamente quella triennale.

IL CONTENUTO DEL DUP SEMPLIFICATO ALLA LUCE DEL PUNTO 8.4 DEL PRINCIPIO CONTABILE 4/1

Il Documento unico di programmazione semplificato, predisposto dagli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti, individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Gli indirizzi generali individuati dal documento unico di programmazione semplificato riguardano principalmente:

1. l'organizzazione e la modalità di gestione dei servizi pubblici ai cittadini, tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard e del ruolo degli eventuali organismi, enti strumentali e società controllate e partecipate. Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente;
2. l'individuazione delle risorse, degli impieghi e la verifica della sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica, anche in termini di equilibri finanziari del bilancio e della gestione. Devono essere oggetto di specifico approfondimento almeno i seguenti aspetti, relativamente ai quali saranno definiti appositi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:
 - a. gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento;
 - b. i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
 - c. i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
 - d. la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
 - e. l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
 - f. la gestione del patrimonio;
 - g. il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
 - h. l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
 - i. gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno sono verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione con particolare riferimento al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati. A seguito della verifica è possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

In considerazione degli indirizzi generali di programmazione al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese, dell'attività amministrativa e normativa e dei risultati riferibili alla programmazione dell'ente e di bilancio durante il mandato.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Il DUP semplificato, quale guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente, indica, per ogni singola missione/programma del bilancio, gli obiettivi che l'ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione (anche se non compresi nel periodo di mandato). Per ciascuna missione/programma gli enti possono indicare le relative previsioni di spesa in termini di competenza finanziaria. Con riferimento al primo esercizio possono essere indicate anche le previsioni di cassa.

Per ogni singola missione/programma sono altresì indicati gli impegni pluriennali di spesa già assunti e le relative forme di finanziamento.

Gli obiettivi individuati per ogni missione/programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli indirizzi generali e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione. L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per ogni missione/programma deve "guidare", negli altri strumenti di programmazione, l'individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

Gli obiettivi devono essere controllati annualmente a fine di verificarne il grado di raggiungimento e, laddove necessario, modificati, dandone adeguata giustificazione, per dare una rappresentazione veritiera e corretta dei futuri andamenti dell'ente e del processo di formulazione dei programmi all'interno delle missioni.

Il DUP semplificato comprende inoltre, relativamente all'arco temporale di riferimento del bilancio di previsione:

- a) gli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) l'analisi della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) la programmazione dei lavori pubblici,
- d) la programmazione del fabbisogno di personale;
- e) la programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali.

La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nel DUP.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici.

L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

Infine, nel DUP devono essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente richiesti dal legislatore.

Si fa riferimento ad esempio alla possibilità di redigere piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 98/2011 – L. 111/2011.

Obiettivi individuati dal governo nazionale

Il principio applicato alla programmazione prevede che l'individuazione degli obiettivi strategici sia effettuata tenendo in considerazione le condizioni esterne ed interne in cui l'Ente si trova ad operare: gli scenari socio economici ed il contesto normativo nazionale e regionale costituiscono in questo senso i paletti all'interno dei quali si deve orientare l'azione dell'Amministrazione. Il primo punto di riferimento normativo è rappresentato dal documento di programmazione economico-finanziaria, ovvero il "Documento di Programmazione Economico Finanziaria DEF 2017".

Non va inoltre dimenticato, quale attore importante nella governance, il ruolo della UE con i regolamenti in vigore dal 2013 volti a rafforzare il monitoraggio delle finanze pubbliche dell'area euro.

Si può affermare che anche a seguito delle segnalazioni delle autorità europee sono state adottate una serie di normative che hanno avuto notevole impatto anche sugli enti locali:

Sostenibilità delle finanze pubbliche – si ricordano i provvedimenti in materia di riduzione della spesa per acquisti di beni e servizi e il rafforzamento dei vincoli per il conseguimento di risparmi di spesa della pubblica amministrazione, ulteriori limiti di spesa per incarichi di consulenza ed assimilati della PA, introduzione del limite massimo di autovetture, individuazione dei fabbisogni standard da utilizzare come criterio per la ripartizione del Fondo di Solidarietà comunale o del fondo perequativo, istituzione del Nuovo Sistema Nazionale degli Approvvigionamenti, misure di razionalizzazione delle società partecipate locali.

Sistema fiscale – provvedimenti in materia di riordino della fiscalità locale, con l'introduzione dell'Imposta unica comunale IUC, costituita dall'IMU, dalla TASI e dalla TARI.

Efficienza della pubblica amministrazione – si ricorda l'ampia riforma in materia di enti locali, che istituisce le Città metropolitane, ridefinisce il sistema delle Province e detta una nuova disciplina in materia di unioni e fusioni di Comuni, l'introduzione del Sistema di Interscambio delle fatture elettroniche, nuova disciplina in materia di mobilità del personale, l'introduzione di nuove misure in materia di anticorruzione, con l'istituzione dell'ANAC in sostituzione dell'AVCP.

Analisi demografica

Tra le informazioni di cui l'Amministrazione deve necessariamente tenere conto nell'individuare la propria strategia, l'analisi demografica costituisce certamente uno degli approfondimenti di maggior interesse: l'attività amministrativa è diretta a soddisfare le esigenze e gli interessi della propria popolazione che rappresenta il principale stakeholder di ogni iniziativa.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

RELAZIONE DELLA GIUNTA AL BILANCIO 2018

La destinazione delle risorse del bilancio 2018 deve necessariamente tener conto della situazione del territorio, interessato e colpito pesantemente dall'incendio boschivo di fine ottobre 2017. La priorità assoluta consiste nell'effettuazione degli interventi per la messa in sicurezza del territorio, interventi allo studio di un gruppo di esperti designati dalla Regione Piemonte, dalla Città Metropolitana di Torino, dall'Università di Torino, dal Consorzio Forestale Alta Valle Susa, dall'Ufficio Forestale dell'Unione Montana Valle Susa, definito "Tavolo regionale".

La mappatura degli interventi indispensabili per la riapertura in sicurezza della strada montana che porta al Rocciamelone, dovrà essere seguita dalla ricerca delle fonti di finanziamento. Trattandosi inoltre di un territorio molto vasto, distribuito su un'altezza territoriale dai 500 agli oltre 3.000 metri, il clima incide moltissimo sulla determinazione e la tempistica degli interventi da eseguire. Quindi, l'Amministrazione per il 2018 è fortemente impegnata nella ricerca delle risorse per l'esecuzione degli interventi necessari. Un capitolo di bilancio è stato appositamente creato per lo stanziamento di questi fondi, sul quale sono già inserite le somme (€ 3.740,00) derivanti da una mostra da parte di artisti locali, svoltasi presso Cascina Roland, che hanno messo a disposizione le loro opere devolvendo il ricavato della vendita a favore del nostro Comune.

Anche i Fondi ATO 2018, assegnati tramite l'Unione Montana Valle Susa, sono destinati al ripristino di opere danneggiate dal fuoco. L'insufficienza dello stanziamento richiede anche in questo caso la ricerca di somme ulteriori.

Le somme previste dall'introito degli oneri di urbanizzazione, pari a € 4.100,00, sono state destinate per la sistemazione delle strade montane.

Si è deciso di aderire al progetto dei cantieri di lavoro 2018 proposto dall'Unione Montana Valle Susa, chiedendo l'assegnazione di una persona, che affiancherà gli operai comunali nell'esecuzione di interventi manutentivi; il periodo previsto è tarda primavera/estate.

E' intenzione dell'Amministrazione rinnovare, per il 2018, il contratto per la conduzione del Rifugio della Riposa col precedente gestore, che si è dichiarato disponibile, secondo le previsioni contrattuali.

In continuità con l'anno precedente, ai sensi della convenzione stipulata con l'AVULSS (Associazione di volontariato nelle Unità Locali dei servizi socio-sanitari) per il biennio 2018-2019, si proseguirà ad offrire il servizio accompagnamento sanitario per persone disabili o in particolare situazione di difficoltà che necessitano di essere trasportate ed accompagnate presso ospedali, case di cura, servizi riabilitativi, in particolare fuori territorio.

Altri interventi ipotizzabili, previo reperimento dei fondi necessari, e che quindi formeranno oggetto di variazioni al bilancio, prevedono la sostituzione della caldaia dell'edificio adibito a sede municipale, lo spostamento del ripetitore televisivo per una migliore ricezione del segnale, un intervento di messa in sicurezza di un edificio instabile in Frazione Urbiano.

Prosegue il rapporto istituzionale con gli enti sovracomunali e associati quali il Consorzio socio assistenziale CO.NI.SA. e l'Unione Montana Valle Susa e con le Associazioni e Consorzi del territorio, nell'ottica di fornire ai cittadini servizi e la miglior risposta possibile alle loro esigenze in vari settori.

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 651
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) Di cui : maschi femmine nuclei familiari comunità/convivenze		n. 652 n. 304 n. 348 n. 307 n. 0
1.1.3 – Popolazione all'1.1.2016 (penultimo anno precedente)		n. 659
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 6	
1.1.5 – Deceduti nell'anno saldo naturale	n. 4	n. + 2
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 23	
1.1.7 – Emigrati nell'anno saldo migratorio	n. 32	n. - 9
1.1.8 – Popolazione al 31.12.2016 (penultimo anno precedente) di cui		n. 652
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 32
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 33
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 77
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 346
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 164
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2012	1,19
	2013	0,59
	2014	0,92
	2015	0,45
	2016	0,92
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2012	0,44
	2013	0,60
	2014	1,53
	2015	1,52
	2016	0,61
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. 2079 n. 19.06.2000

- 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. 1	Posti n. 23	Posti n. 23	Posti n. 23	Posti n. 23
1.3.2.3 - Scuole elementari n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.4 - Scuole medie n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca	1	1	1	1
- nera	5	5	5	5
- mista				
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	SI	SI	SI	SI
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	122	122	122	122
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	SI	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 1 hq. 1	n. 1 hq. 1	n. 1 hq. 1	n. 1 hq. 1
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 137	n. 137	n.137	n. 137
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti				
- racc. diff.ta	SI	SI	SI	SI
1.3.2.15 - Esistenza discarica Discarica consortile	NO	NO	NO	NO
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.2.17 - Veicoli	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
1.3.2.19 - Personal computer	n. 6	n. 6	n. 6	n. 6
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

Quadro delle condizioni interne dell'Ente

Le risorse umane disponibili

La pianta organica viene configurata dal vigente ordinamento come elemento strutturale correlato all'assetto organizzativo dell'ente: in questa sede è bene ricordare che la dotazione e l'organizzazione del personale, con il relativo bagaglio di competenze ed esperienze, costituisce il principale strumento per il perseguimento degli obiettivi strategici e gestionali dell'Amministrazione. Queste considerazioni sono state recepite nel presente documento, prendendo come riferimento la composizione del personale in servizio al 31.12.2017, come desumibile dalla seguente tabella:

Categoria	Profilo Professionale	Previsti in D.O.	In Servizio
B	Esecutore Amministrativo	1,00	0,00
C	Istruttore Amministrativo-Contabile	1,00	1,00
D	Istruttore Direttivo	1,00	1,00
B	Esecutore Operaio Specializzato	1,00	0,00
B3	Collaboratore prof.le operaio specializzato - autista scuolabus	2,00	2,00
D3	Istruttore Direttivo	1,00	1,00
TOTALE		7,00	5,00

AREA AMM.VA – CONTABILE

Categoria	Profilo Professionale	Previsti in D.O.	In Servizio
B	Esecutore Amministrativo	1,00	0,00
C	Istruttore Amministrativo-Contabile	1,00	1,00
D	Istruttore Direttivo	1,00	2,00
TOTALE		3,00	2,00

AREA TECNICA - MANUTENTIVA

Categoria	Profilo Professionale	Previsti in D.O.	In Servizio
B	Esecutore Operaio Specializzato	1,00	0,00
B3	Collaboratore prof.le operaio specializzato - autista scuolabus	2,00	2,00
D3	Istruttore Direttivo	1,00	1,00
TOTALE		4,00	3,00

Sono stati individuate n.2 posizioni organizzative: n.1 Responsabile dell'area tecnica-manutentiva, n.1 Responsabile dell'area amministrativa contabile

- Indicatori utilizzati -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

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

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

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

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

Autonomia Finanziaria	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	97,79 %	97,50 %	97,50 %

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>	€ 1.071,76	€ 944,05	€ 944,05

Pressione tributaria pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 745,25	€ 607,48	€ 607,48

Rigidità del bilancio

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

Rigidità strutturale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	33,70 %	39,18 %	37,85 %

Rigidità costo personale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	32,02 %	37,28 %	37,28 %

Rigidità indebitamento	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	1,68 %	1,90 %	0,57 %

Grado di rigidità pro-capite

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

Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale +Irap + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	369,37 €	379,38 €	366,46 €

Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	350,93 €	360,95 €	360,95 €

Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	18,43 €	18,43 €	5,51 €

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>	32,66 %	38,15 %	37,66 %

Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	350,93 €	360,95 €	360,95 €

Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spesa personale + Irap</u> <u>Entrate correnti</u>	32,02 %	37,28 %	37,28 %

E' inoltre prevista in bilancio la spesa del Segretario Comunale in convenzione con il Comune di Bardonecchia, il riparto delle spese, in ossequio alla diversa dimensione ed articolazione organizzativa degli Enti convenzionati, viene posto a carico dei Comuni per il 77,78% a carico del Comune di Bardonecchia e il 22,22% pari a € 24.00000 a carico del Comune di Mompantero.

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 DEL TERRITORIO	FONDI ATO	154.547,13	0	0	CAP.3330
MANUTENZIONE STRADE MONTANE	OO.UU.	4.100,00	4.100,00	4.100,00	CAP.3475

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Mensa Scuola Infanzia

REDDITO ISEE	% CONTRIBUZIONE	CONTRIBUZIONE
fino a € 2.000,00	esenzione totale	==
da € 2.000,01 a € 3.500,00	25%	€ 1,06 pasto
da € 3.500,01 a € 5.500,00	50%	€ 2,11 pasto
da € 5.500,01 a € 7.000,00	75%	€ 3,16 pasto
oltre € 7.000,01	100%	€ 4,22 a pasto
non residenti		€ 4,62 a pasto

Contribuzione servizio scuolabus: ai sensi delle deliberazione della Giunta Comunale atti n.28 del 24.05.2012 e n.60 del 13.09.2012, l'importo da versare per il servizio in oggetto è pari a € 250,00 per il primo figlio e € 200,00 per figli ulteriorial primo.

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
Aliquota altri fabbricati	8,6
Terreni agricoli	ESENTI
Detrazione per abitazione principale solo categorie A/1,A/8,A/9	200,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

IUC- TARI

<i>Utenze domestiche</i>		
<i>Nucleo familiare</i>	<i>Quota fissa- Tariffa rapportata ai mq all'anno (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile - Tariffa rapportata a componente all'anno (€/anno)</i>
1 componente	0,306050	82,975010
2 componenti	0,393490	117,547930
3 componenti	0,393490	110,633340
4 componenti	0,422630	152,120850
5 componenti	0,451780	200,522940
6 o più componenti	0,473640	235,095860

<i>Utenze non domestiche</i>			
<i>Categorie di attività</i>		<i>Quota fissa (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile (€/mq/anno)</i>
101	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di	0,094350	1,016160
102	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	0,197550	2,153470
103	Stabilimenti balneari	0,112040	1,215480
104	Esposizioni, autosaloni	0,088460	0,977080
105	Alberghi con ristorante	0,315490	3,435400
106	Alberghi senza ristorante	0,235880	2,559940
107	Case di cura e riposo	0,280110	3,056290
108	Uffici, agenzie, studi professionali	0,294850	1,563320
109	Banche ed istituti di credito	0,162170	1,758740
110	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria,	0,256520	2,778800
111	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,448170	3,908300
112	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico,	0,212290	3,126640
113	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,271260	2,950770
114	Attività industriali con capannoni di produzione	0,126790	1,367910
115	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,162170	1,758740
116	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub,	1,427070	4,689960
117	Bar, caffè, pasticceria	1,073250	11,654550
118	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e	0,518940	5,639680
119	Plurilicenze alimentari e/o miste	0,454070	4,920550
120	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	1,786790	19,432070
121	Discoteche, night club	0,306640	3,345500
122	Autorimesse e magazzino	0,176910	1,641490

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	8.500,00	7.500,00	7.500,00
		cassa	9.577,56		
	2-Segreteria generale	comp	146.783,90	138.256,00	138.756,00
		cassa	210.569,55		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	5.774,00	5.774,00	5.774,00
		cassa	6.999,00		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	33.600,00	8.100,00	8.100,00
		cassa	39.138,19		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	11.618,00	10.628,00	10.208,00
		cassa	14.085,99		
	6-Ufficio tecnico	comp	132.040,00	130.800,00	130.800,00
		cassa	151.343,14		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	10.800,00	20.800,00	20.800,00
		cassa	11.286,69		
	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	78.000,00	64.400,00	64.400,00
cassa		93.292,24			
Totale Missione 1		comp	427.115,90	386.258,00	386.338,00
		cassa	536.292,36		
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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3		comp	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4-Istruzione e diritto allo studio	1-Istruzione prescolastica	comp	6.700,00	6.500,00	6.700,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		cassa	9.915,31		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	11.400,00	11.400,00	11.400,00
		cassa	13.741,77		
	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	31.100,00	31.000,00	31.100,00
		cassa	41.276,59		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
Totale Missione 4	comp	49.200,00	48.900,00	49.200,00	
	cassa	64.933,67			
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	750,00	750,00	750,00
		cassa	750,00		
	Totale Missione 5	comp	750,00	750,00	750,00
		cassa	750,00		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero					
	1-Sport e tempo libero	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7-Turismo					
	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 7	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	439,02		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	439,02		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
	1-Difesa del suolo	comp	30.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	30.000,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	2.100,00	2.100,00	2.100,00
		cassa	3.750,00		
	3-Rifiuti	comp	71.000,00	71.000,00	71.000,00
		cassa	76.833,67		
	4-Servizio idrico integrato	comp	265,00	265,00	265,00
		cassa	265,00		
	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	cassa	0,00		
		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		
	Totale Missione 9	comp	103.365,00	78.365,00	78.365,00
		cassa	110.848,67		
	10-Trasporti e diritto alla mobilità				
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	44.500,00	34.500,00	39.500,00	
	cassa	78.018,14			
Totale Missione 10	comp	44.500,00	34.500,00	39.500,00	
	cassa	78.018,14			
11-Soccorso civile					
1-Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
Totale Missione 11	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
	cassa	1.500,00			
2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
3-Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	500,00	500,00	500,00	
	cassa	500,00			
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	20.400,00	20.400,00	20.400,00	
	cassa	20.750,00			
8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
	cassa	6.520,00			
Totale Missione 12	comp	28.400,00	28.400,00	28.400,00	
	cassa	29.270,00			
13-Tutela della salute					
1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00	

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		cassa	0,00		
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
14-Sviluppo economico e competitività					
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	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	200,00	200,00	200,00
		cassa	400,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	2.300,00	0,00	0,00
		cassa	2.300,00		
	Totale Missione 15	comp	2.500,00	200,00	200,00
		cassa	2.700,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
	1-Fonti energetiche	comp	25.000,00	25.000,00	25.000,00
		cassa	61.778,43		
	Totale Missione 17	comp	25.000,00	25.000,00	25.000,00
		cassa	61.778,43		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali					
	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali					
	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e					

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

accantonamenti	1-Fondo di riserva	comp	13.400,00	8.873,52	11.421,52	
		cassa	26.800,00			
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
		cassa	4.000,00			
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 20	comp	17.400,00	12.873,52	15.421,52	
		cassa	30.800,00			
	50-Debito pubblico	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
Totale Missione 50		comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALE MISSIONI	comp	698.230,90	615.246,52	623.174,52	
	cassa	915.830,29				

***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.

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
3	Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	4.100,00	4.100,00	4.100,00
	- 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
	- UNIONE MONTANA VALLE SUSA	154.547,13	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 finanziario :	0,00	0,00	0,00

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:

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Oneri finanziari	4.306,37	3.387,96	2.593,00	2.118,00	1.628,00	1.208,00
Quota capitale	15.330,61	15.669,26	9.321,00	9.790,00	10.278,00	2.350,00
Totale fine anno	19.636,98	19.057,22	11.914,00	11.908,00	11.906,00	3.558,00

<i>Tasso medio indebitamento</i>						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Indebitamento inizio esercizio						
Oneri finanziari	4.306,37	3.387,96	2.593,00	2.118,00	1.628,00	1.208,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)						

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Interessi passivi	4.306,37	3.387,96	2.593,00	2.118,00	1.628,00	1.208,00
Entrate correnti	605.655,02	583.574,84	642.624,02	708.020,90	625.524,52	625.524,52
% su entrate correnti	0,71 %	0,58 %	0,40 %	0,30 %	0,26 %	0,19 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		851.685,95		
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>	(+)	708.020,90 0,00	625.524,52 0,00	625.524,52 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	(-)	698.230,90 0,00 4.000,00	615.246,52 0,00 4.000,00	623.174,52 0,00 4.000,00
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>	(-)	9.790,00 0,00	10.278,00 0,00	2.350,00 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 Comune di Mompantero	(+)	0,00	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	(+)	158.647,13	4.100,00	4.100,00
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>	(-)	158.647,13 0,00	4.100,00 0,00	4.100,00 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	(+)	851.685,95
Entrata	(+)	1.297.415,39
Spesa	(-)	1.472.041,62
Differenza	=	677.059,72

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Consorzio Intercomunale Socio Assistenziale Socio Assistenziale – CON.I.S.A.	SOCIO – ASSISTENZIALE	0,72
Consorzio Ambiente Dora Sangone C.A.D.O.S.	SERVIZI DI SPAZZAMENTO STRADALE, DEI SERVIZI DI RACCOLTA DIFFERENZIATA E DI RACCOLTA DEL RIFIUTO INDIFFERENZIATO, NONCHE' RIMOZIONE RIIUTI.	0,22

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
ACSEL S.P.A.	RACCOLTA E TRASPORTO RIFIUTI URBANI E ASSIMILABILI, NETTEZZA URBANA, PULIZIA, SPAZZAMENTO	0,59
SMAT S.P.A.	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	0,00002
GRUPPO DI AZIONE LOCALE ESCARTONS E VALLI VALDESI SRL	PROMOZIONE DELLO SVILUPPO SOCIALE ED ECONOMICO DEL TERRITORIO	0,86

UNIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>
UNIONE MONTANA VALLE SUSA	FUNZIONI DI TUTELA, PROMOZIONE E SVILUPPO DELLA MONTAGNA

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 30,10		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° /	* Fiumi e Torrenti n° /	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. 0	* Provinciali Km. 3,50	* Comunali Km. 28,80
* Vicinali Km. 30,00	* Autostrade Km. 0,80	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
		<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>
	SI NO	
* Piano reg. adottato	– X	_____
* Piano reg. approvato	X –	DGR 80-8554 DEL 19.06.1990_____
* Progr. di fabbricazione	– X	_____
* Piano edilizia economica e popolare	– X	_____
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI NO	
* Industriali	– X	_____
* Artigianali	– X	_____
* Commerciali	– X	_____
* Altri strumenti (specificare) NO		_____

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	44.162,36	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	20.980,28	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	9.500,00	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	703.278,89	851.685,95		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	61.519,04	previsione di competenza	395.276,91	481.431,00	392.431,00	392.431,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	15.482,52	previsione di cassa	462.744,93	542.950,04		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	7.018,35	previsione di competenza	15.410,96	15.665,88	15.665,88	15.665,88
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	97.706,05	previsione di cassa	17.260,74	31.148,40		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	231.936,15	210.924,02	217.427,64	217.427,64
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	1.521,40	previsione di competenza	234.213,49	217.942,37		
			previsione di cassa	191.302,52	158.647,13	4.100,00	4.100,00
			previsione di competenza	262.452,23	256.353,18		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
			previsione di competenza	242.500,00	247.500,00	247.500,00	247.500,00
			previsione di cassa	243.912,60	249.021,40		
	TOTALE TITOLI	183.247,36	previsione di competenza	1.076.426,54	1.114.168,03	877.124,52	877.124,52
			previsione di cassa	1.220.583,99	1.297.415,39		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	183.247,36	previsione di competenza	1.151.069,18	1.114.168,03	877.124,52	877.124,52
			previsione di cassa	1.923.862,88	2.149.101,34		

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	328.431,00	239.431,00	239.431,00
		cassa	388.770,34		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	153.000,00	153.000,00	153.000,00
		cassa	154.179,70		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	481.431,00	392.431,00	392.431,00
		cassa	542.950,04		

IMPOSTE E TASSE

IMU

Il Comune di Mompantero, riconferma le aliquote stabilite con deliberazione di C.C. n.3 del 30.03.2017 aliquote che in questa sede vengono riconfermate per disposizioni della Legge di Stabilità:

- 8,6 per mille: Aliquota ordinaria di base – per gli immobili diversi dall’abitazione principale e le aree edificabili insistenti sul territorio comunale, compresi gli immobili di categoria catastale “D” per cui vige la separazione del versamento a favore dello Stato fino alla concorrenza dell’aliquota 7,6 per mille e a favore del Comune per la parte eccedente pari pertanto all’1,00 per mille;
- 4 per mille: Aliquota ridotta - abitazione principale e relative pertinenze esclusivamente per le categorie catastali A/1 A/8 A/9 (massimo 1 unità per categorie C2, C6 e C7) – detrazione di € 200,00;
- Aliquota fabbricati rurali ad uso strumentale: esenti poiché comune in zona montana ISTAT;

La Legge di stabilità 2016 n. 208 del 28/12/2015 introduce una nuova ipotesi di comodato d’uso che non rientra nei casi di assimilazione ma di agevolazione tributaria. L’agevolazione non sarà concessa sulla base di una scelta discrezionale del Comune ma è prevista in modo esplicito dalla Legge, sussistendone le condizioni.

Per ottenere la riduzione della base imponibile nella misura del 50%, la disposizione prevede che debbano sussistere una serie di condizioni, in particolare:

- Il contratto deve essere registrato
- Il comodante deve possedere un solo immobile in Italia e risiedere anagraficamente, nonché, dimorare abitualmente nello stesso Comune in cui è situato l’immobile concesso in comodato.

	2018	2019	2020
IMU	88.000,00	88.000,00	88.000,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Previsione attività di recupero evasione tributaria

Nel corso dell'anno 2017 è stato affidato il servizio di verifica dei versamenti IMU, a supporto dell'ufficio tributi. Nell'anno 2017 a fronte degli avvisi di accertamento emessi si sono incassati € 9.224,28. Nell'anno 2018 a fronte degli avvisi già emessi ma non ancora incassati si prevedono i seguenti introiti.

	2018	2019	2020
EVASIONE IMU	89.500,00	500,00	500,00

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

L'aliquota prevista nel triennio 2018 – 2019 -2020 è 0,8%

	2018	2019	2020
GETTITO PREVISTO	62.000,00	62.000,00	62.000,00

TARI

Le tariffe relative alle quote fisse ed alle quote variabili suddivise tra utenze domestiche ed utenze non domestiche sono stabilite a seguito dell'approvazione del Piano Finanziario 2018 relativo ai costi del servizio e devono assicurare la copertura del 100% dei costi.

La disciplina dettata dalla L. 147/2013 (commi 641–666) delinea l'applicazione dal 2014 di un tributo analogo alla TARES semplificata introdotta a fine 2013 con l'art. 5 D.L. 31 agosto 2013 n. 102, convertito in L. 28 ottobre 2013 n. 124, vale a dire la TARI.

La TARI prevede:

- l'applicazione da parte del Comune di un tributo dovuto da tutti i soggetti che possiedono e detengono a qualsiasi titolo locali o aree scoperte, a qualsiasi uso adibiti, suscettibili di produrre rifiuti urbani ed assimilati;
- il conseguente obbligo per l'Ente di assicurare la copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio relativi al servizio, 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;
- l'applicazione dei criteri determinati con il regolamento di cui al DPR 158/1999

La legge n.68 del 2 maggio 2014 è intervenuta per calmierare gli aumenti che sarebbero derivati nei confronti di alcune categorie a fronte dell'applicazione delle tariffe determinate in applicazione dei coefficienti previsti dal D.P.R. 158/1999, anche derogando, per le categorie toccate dai maggiori aumenti tariffari, ai coefficienti Kb, Kc e Kd di cui al D.P.R. 158/1999, nella misura massima del 50% del loro ammontare.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Alla luce delle disposizioni sopra richiamate a decorrere dall'anno 2014 si è cercato di determinare le tariffe, seppure con l'obbligo da parte del Comune di coprire integralmente il costo del servizio derivante dal piano finanziario, in modo tale da non aumentare troppo la tassa rifiuti per tutti i contribuenti.

La legge di bilancio 2018 ha previsto una deroga per l'anno 2018 dell'applicazione dei coefficienti previsti dal DPR 158/1999 al fine di evitare aumenti sostanziosi per le famiglie.

Dopo la verifica fatta dagli uffici tra i metri quadrati denunciati e quello che risultava iscritto a catasto, sono state rettificati per alcuni contribuenti i dati denunciati.

A seguito dell'aggiornamento della banca dati, si è provveduto a rideterminare le tariffe, le risultanze sono state una diminuzione della parte fissa a metro quadrato per ogni categoria e un aumento della parte variabile al fine di renderla più equa per le utenze domestiche con n.2 componenti che risultavano le più penalizzate rispetto ai nuclei con 3 componenti.

Confrontando i dati del 2017 rispetto al 2018 con l'applicazione delle nuove tariffe, vi sono contribuenti che avranno una riduzione della tassa rifiuti rispetto ad altri che avranno un aumento, considerato che i costi devono essere coperti al 100%.

	2018	2019	2020
GETTITO TARI PREVISTO	83.931,00	83.931,00	83.931,00

Imposta sulla Pubblicità, Diritti sulle pubbliche affissioni, TOSAP: gestiti secondo i regolamenti comunali vigenti ed alle tariffe di base previste per legge.

	2018	2019	2020
AFFISSIONI	2.500,00	2.500,00	2.500,00

	2018	2019	2020
TOSAP	2.500,00	2.500,00	2.500,00

Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali

Pur rientranti tra le entrate di parte corrente, subiscono notevoli variazioni dovute dall'applicazione dei dettati delle diverse leggi di stabilità che si susseguono negli anni e dei relativi corollari normativi a loro collegate. La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale dati provvisori:

	2018	2019	2020
F.DO SOLIDARIETA' COMUNALE	153.000,00	153.000,00	153.000,00

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	15.665,88	15.665,88	15.665,88
		cassa	31.148,40		
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	15.665,88	15.665,88	15.665,88
		cassa	31.148,40		

Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche

Contributo della Regione su mutuo per ammodernamento impianti pubblica illuminazione triennio 2018 -2019 -2020 € 3.557,00

Contributo PSR 2014.2020 sottomisura 12.1.1. “ Compensazione al mancato reddito e dei costi aggiuntivi da vincoli ambientali nelle aree forestali dei Siti Natura 2000” triennio 2018 -2019 – 2020 € 12.108,88

Analisi entrate: Politica tariffaria

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	184.319,64	184.319,64	184.319,64
		cassa	188.730,87		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Interessi attivi	comp	10,00	10,00	10,00
		cassa	10,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	1.600,00	1.600,00	1.600,00
		cassa	1.600,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	24.994,38	31.498,00	31.498,00
		cassa	27.601,50		
TOTALI TITOLO		comp	210.924,02	217.427,64	217.427,64
		cassa	217.942,37		

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni

ENTRATE DALLA VENDITA DI SERVIZI E DALL'EROGAZIONE DI SERVIZI

Rientrano tra i proventi dei servizi le entrate derivanti da diritti di segreteria, stampati o fotocopie, carte d'identità, servizio mensa scolastica, contribuzione servizio scuolabus, servizi cimiteriali, incentivi GSE, proventi vendita di energia.

PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI

Rientrano tra i proventi beni dell'ente le entrate derivanti da:

- proventi concessioni cimiteriali triennio 2018 – 2019 -2020 € 6.000,00
- sovracanon concessioni derivazioni d'acqua triennio 2018 – 2019 -2020 € 85.810,54
- fitti del patrimonio triennio 2018 -2019 -2020 € 40.559,10

Contratti stipulati:

- Diaconia Valdese affitto alloggio Fraz.Pietrastretta € 3.960,00
- Galata s.p.a porzione di terreno in località Bianchi Inferiore € 5.975,00
- Peraldo affitto Alpe Arcella € 24.999,16
- Galata affitto traliccio in località Brunetta € 2.631,00
- H3G affitto traliccio in località Brunetta € 2.993,94

INTERESSI ATTIVI GIACENZE DI CASSA

Gli unici interessi attivi sono quelli sul conto infruttifero presso la Banca d'Italia nel triennio 2018 – 2019 -2020 € 10,00

ALTRE ENTRATE DA REDDITI DI CAPITALI

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

ENTRATE DERIVANTI DALLA DISTRIBUZIONE DI UTILI E AVANZI

Tra le entrate previste rientrano gli utili da dividendi SMAT e ACSEL sulla base del trend storico sono previsti nel triennio 2018 -2019 – 2020 € 1.600,00

RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI

RIMBORSO SPESE ELEZIONI REGIONALI

Previsti i rimborsi per le elezioni regionali nel 2019 trattasi di una partita di giro lo stesso importo è previsto in parte spesa: € 10.000,00

CONTRIBUTI CONAI SU RACCOLTA DIFFERENZIATA DEI RIFIUTI

Sono le entrate relative ai contributi sulla raccolta differenziata dei rifiuti indicati nel piano finanziario TARI a diminuzione dei costi del servizio, nel triennio 2018 -2018 -2020 € 5.498,00

TASSA PASCOLO

In base al trend storico previsti nel triennio 2018 -2019 -2020 € 2.500,00

RACCOLTA FONDI PER INTERVENTI POST INCENDIO

Un gruppo di artisti ed artigiani valsusini ha organizzato un evento “& le menti a confronto” si è trattato di un mercato solidale nel quale gli artisti ed artigiani hanno messo in vendita i loro prodotti. I proventi sono stati devolti al Comune per interventi post incendio ottobre 2017 pari a € 3.740,00 che saranno utilizzati per l’acquisto di idranti.

RIMBORSO QUOTA PARTE BUONI PASTO

Il buono pasto spettante di dipendenti che lavorano anche nelle ore pomeridiane ammonta a € 4,65, un terzo è a carico del dipendente che ne fa richiesta. Pertanto a fronte di una spesa di € 1.500,00 gli introiti previsti sono € 500,00.

RIMBORSO SPESE CONSULTAZIONI A CARICO STATO

Previsti i rimborsi per le elezioni trattasi di una partita di giro lo stesso importo è previsto in parte spesa: € 10.000,00

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	154.547,13	0,00	0,00
		cassa	252.253,18		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	4.100,00	4.100,00	4.100,00
		cassa	4.100,00		
	TOTALI TITOLO	comp	158.647,13	4.100,00	4.100,00
		cassa	256.353,18		

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche

Trattasi dei fondi ATO3 Torinese € 154.547,13

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

In questa tipologia di entrata rientrano i proventi per oneri di urbanizzazione primaria, secondaria, contributo sul costo costruzione, sanatorie e sanzioni edilizie

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
Parte Corrente	0	0	0
Investimenti	4.100,00	4.100,00	4.100,00

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 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.

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		

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.

NON E' PREVISTA NEL TRIENNIO L'ACCENSIONE DI PRESTITO

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		

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

NEL BILANCIO DI PREVISIONE 2018/2020 NON SONO PREVISTE 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	192.500,00	192.500,00	192.500,00
		cassa	193.140,52		
200	Entrate per conto terzi	comp	55.000,00	55.000,00	55.000,00
		cassa	55.880,88		
	TOTALI TITOLO	comp	247.500,00	247.500,00	247.500,00
		cassa	249.021,40		

**Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento
degli investimenti**

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI - ANNI 2018 - 2020			
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000			
	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	381.989,32	395.276,91	481.431,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	9.507,65	15.410,96	15.665,88
3) Entrate extratributarie (titolo III)	192.077,87	231.936,15	210.924,02
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	583.574,84	642.624,02	708.020,90
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale :	58.357,48	64.262,40	70.802,09
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	2.117,12	1.626,75	1.207,29
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	1.478,99	1.347,32	1.207,29
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	57.719,35	63.982,97	70.802,09
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
Debito contratto al 31/12/2017	39.987,32	31.919,07	29.709,95
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	39.987,32	31.919,07	29.709,95
DEBITO POTENZIALE			
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00	0,00	0,00

Nel triennio 2018 – 2020 non si prevede di assumere mutui.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

<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	427.115,90	386.258,00	386.338,00
		<i>di cui già impegnato</i>	596,70	596,70	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	538.894,56		
Missione 02	Giustizia	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 03	Ordine pubblico e sicurezza	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 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	49.200,00	48.900,00	49.200,00
		<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	69.133,25		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	750,00	750,00	750,00
		<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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		<i>plur. vinc.</i>			
		previsione di	750,00		
		cassa			
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di	0,00	0,00	0,00
		competenza			
		<i>di cui già</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>impegnato</i>			
		<i>di cui fondo</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>plur. vinc.</i>			
		previsione di	0,00		
		cassa			
Missione 07	Turismo	previsione di	0,00	0,00	0,00
		competenza			
		<i>di cui già</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>impegnato</i>			
		<i>di cui fondo</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>plur. vinc.</i>			
		previsione di	0,00		
		cassa			
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di	0,00	0,00	0,00
		competenza			
		<i>di cui già</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>impegnato</i>			
		<i>di cui fondo</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>plur. vinc.</i>			
		previsione di	21.745,52		
		cassa			
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di	257.912,13	78.365,00	78.365,00
		competenza			
		<i>di cui già</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>impegnato</i>			
		<i>di cui fondo</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>plur. vinc.</i>			
		previsione di	309.941,45		
		cassa			
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di	48.600,00	38.600,00	43.600,00
		competenza			
		<i>di cui già</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>impegnato</i>			
		<i>di cui fondo</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>plur. vinc.</i>			
		previsione di	86.998,14		
		cassa			
Missione 11	Soccorso civile	previsione di	0,00	0,00	0,00
		competenza			
		<i>di cui già</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>impegnato</i>			
		<i>di cui fondo</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>plur. vinc.</i>			
		previsione di	0,00		
		cassa			
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di	28.400,00	28.400,00	28.400,00
		competenza			
		<i>di cui già</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>impegnato</i>			
		<i>di cui fondo</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>plur. vinc.</i>			
		previsione di	37.347,28		
		cassa			
Missione 13	Tutela della salute	previsione di	0,00	0,00	0,00
		competenza			

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 14	Sviluppo economico e competitività	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 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	2.500,00	200,00	200,00
		<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	2.700,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	25.000,00	25.000,00	25.000,00
		<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	61.778,43		
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	17.400,00	12.873,52	15.421,52
		<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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		previsione di cassa	30.800,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	9.790,00	10.278,00	2.350,00
		<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	9.790,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	247.500,00	247.500,00	247.500,00
		<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	302.162,99		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	1.114.168,03	877.124,52	877.124,52
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>596,70</i>	<i>596,70</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	1.472.041,62		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	1.114.168,03	877.124,52	877.124,52
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>596,70</i>	<i>596,70</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	1.472.041,62		

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1	Organi istituzionali	comp	8.500,00	7.500,00	7.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	9.577,56		
2	Segreteria generale	comp	146.783,90	138.256,00	138.756,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	213.021,75		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	5.774,00	5.774,00	5.774,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	6.999,00		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	33.600,00	8.100,00	8.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	39.138,19		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	11.618,00	10.628,00	10.208,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	14.085,99		
6	Ufficio tecnico	comp	132.040,00	130.800,00	130.800,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	151.343,14		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	10.800,00	20.800,00	20.800,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	11.286,69		
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
11	Altri servizi generali	comp	78.000,00	64.400,00	64.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	93.442,24		
TOTALI MISSIONE		comp	427.115,90	386.258,00	386.338,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	538.894,56		

Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 2 si possono trovare i seguenti Programmi:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1	Polizia locale e amministrativa	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1	Istruzione prescolastica	comp	6.700,00	6.500,00	6.700,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	14.114,89		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	11.400,00	11.400,00	11.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	13.741,77		
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	31.100,00	31.000,00	31.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	41.276,59		
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	49.200,00	48.900,00	49.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	69.133,25		

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	750,00	750,00	750,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	750,00		
TOTALI MISSIONE		comp	750,00	750,00	750,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	750,00		

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

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

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

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	21.745,52		
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	21.745,52		

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Difesa del suolo	comp	184.547,13	5.000,00	5.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	229.048,79		
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	2.100,00	2.100,00	2.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.793,99		
3	Rifiuti	comp	71.000,00	71.000,00	71.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	76.833,67		
4	Servizio idrico integrato	comp	265,00	265,00	265,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	265,00		
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	257.912,13	78.365,00	78.365,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	309.941,45		

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
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	48.600,00	38.600,00	43.600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	86.998,14		
TOTALI MISSIONE		comp	48.600,00	38.600,00	43.600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	86.998,14		

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1	Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
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	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

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	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.500,00		
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	500,00	500,00	500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	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	20.400,00	20.400,00	20.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	20.750,00		
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	6.000,00	6.000,00	6.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	14.597,28		
TOTALI MISSIONE		comp	28.400,00	28.400,00	28.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	37.347,28		

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

All’interno della Missione 13 si possono trovare i seguenti Programmi

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

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

All’interno della Missione 14 si possono trovare i seguenti Programmi

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

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

All’interno della Missione 15 si possono trovare i seguenti Programmi

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	200,00	200,00	200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	400,00		
2	Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Sostegno all'occupazione	comp	2.300,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.300,00		
TOTALI MISSIONE		comp	2.500,00	200,00	200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.700,00		

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

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

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

All’interno della Missione 17 si possono trovare i seguenti Programmi

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1	Fonti energetiche	comp	25.000,00	25.000,00	25.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	61.778,43		
TOTALI MISSIONE		comp	25.000,00	25.000,00	25.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	61.778,43		

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009.

Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

All’interno della Missione 18 si possono trovare i seguenti Programmi

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

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 19 si possono trovare i seguenti Programmi

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Fondo di riserva	comp	13.400,00	8.873,52	11.421,52
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	26.800,00		
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	4.000,00		
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE			17.400,00	12.873,52	15.421,52
			<i>fpv</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			30.800,00		

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	13.400,00	1,92
2° anno	8.873,52	1,44
3° anno	11.421,52	1,83

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

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	13.400,00	1,20

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2019 e, in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: 55% nel 2016 , il 70% nel 2017, l'85% nel 2018 e il 100% dal 2019.

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	4.000,00	100
2° anno	4.000,00	100
3° anno	4.000,00	100

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	9.790,00	10.278,00	2.350,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	9.790,00		
TOTALI MISSIONE		comp	9.790,00	10.278,00	2.350,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	9.790,00		

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 60 si possono trovare i seguenti Programmi

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	247.500,00	247.500,00	247.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	302.162,99		
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	247.500,00	247.500,00	247.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	302.162,99		

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

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

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

Secondo quanto disposto normativa disciplinante la programmazione delle opere pubbliche, la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali; i lavori da realizzare nel primo anno del triennio, inoltre, sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici ed il loro finanziamento.

LO STANZIAMENTO PREVISTO IN PARTE SPESA RELATIVO ALLA MANUTENZIONE DEL TERRITORIO FINANZIATO CON FONDI ATO PER € 154.547,13, DERIVA DALLA SOMMA DI PIU' INTERVENTI AMMESSI AL FINANZIAMENTO, NON VI SONO SINGOLI INTERVENTI DI IMPORTO SUPERIORE A € 100.000,00.

PERTANTO NON E' OBBLIGATORIO IL PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE, NON ESSENDOCI OPERE SINGOLE DI IMPORTO SUPERIORE A € 100.000,00

Programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2018/2020

E' già stato affermato come il personale costituisca la principale risorsa di Ente sia per quanto riguarda lo svolgimento delle attività routinarie, sia per la realizzazione di qualunque strategia. Ai sensi dell'articolo 91 del Tuel, gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, obbligo non modificato dalla riforma contabile dell'armonizzazione. L'art. 3, comma 5-bis, D.L. n. 90/2014, convertito dalla L. n. 114/2014, ha introdotto il comma 557-quater alla L. n. 296/2006 che dispone che: *“A decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione”*.

Rimane l'obbligo previsto dalla normativa vigente del rispetto del limite di spesa del personale che nella fattispecie del Comune di Mompantero è il seguente: *“le spese di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico delle amministrazioni e dell'IRAP, con esclusione degli oneri relativi ai rinnovi contrattuali, non devono superare il corrispondente ammontare dell'anno 2008”*.

Gli enti possono procedere all'assunzione di personale nel limite delle cessazioni di rapporti di lavoro a tempo indeterminato complessivamente intervenute nel precedente anno.

Viene riconfermata la dotazione organica dell'Ente, senza previsione di nuove assunzioni né cessazioni, come deliberato dalla Giunta Comunale con atto n.1 del 29.01.2018

Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari

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

Alla stesura del presente documento nel triennio 2018/2020 non vi sono immobili che rientrano nella casistica.

OBIETTIVI STRATEGICI ATTINENTI ALLA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE

Politiche, obiettivi, e strategie

Politica Anticorruzione

Ai sensi del comma 8 dell'art. 1 della Legge n. 190 del 2012, gli indirizzi strategici in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza, costituiscono contenuto necessario del Piano triennale per la prevenzione della corruzione e Trasparenza e dei documenti di programmazione strategico-gestionale, quali il Documento Unico di Programmazione (DUP) e il Piano della Performance.

OBIETTIVI STRATEGICI

1) Prevenire la corruzione e l'illegalità all'interno dell'amministrazione

Obiettivi operativi previsti:

- Potenziare il sistema di controllo e monitoraggio specie con riferimento ai procedimenti delle aree a più elevato rischio;
- Implementazione del livello di trasparenza sul sistema di controllo mediante pubblicazione degli esiti del controllo e delle direttive di conformazione;
- Potenziamento del sistema di controllo e monitoraggio su incompatibilità ed inconferibilità, conflitti di interesse e cause di astensione;
- Potenziamento del collegamento sistematico e dinamico tra controllo successivo di regolarità amministrativa, P.T.P.C.T.;

2) Garantire la trasparenza e l'integrità

Obiettivi operativi previsti:

- Garantire la qualità del contenuto del P.T.P.C.T., sia con riferimento alle pubblicazioni obbligatorie che alle pubblicazioni ulteriori;
- Adozione misure organizzative necessarie per garantire piena attuazione alla Trasparenza amministrativa;

3) Promuovere e favorire la riduzione del rischio di corruzione e di illegalità nelle società e organismi partecipati

Obiettivi operativi previsti:

- - Verificare l'adozione e attuazione della integrazione del modello di organizzazione e gestione ex d.lgs. n. 231 del 2001 con misure idonee a prevenire anche i fenomeni di corruzione e di illegalità all'interno delle società in coerenza con le finalità della legge n. 190 del 2012;
- -Verificare avvenuta nomina Responsabile prevenzione corruzione e illegalità all'interno delle società pubbliche e private in controllo pubblico;

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- -Verificare l'adozione e attuazione delle misure volte alla prevenzione dei fatti di corruzione elaborate dal Responsabile della prevenzione della corruzione in stretto coordinamento con l'Organismo di vigilanza e adottate dall'organo di indirizzo della società, individuato nel Consiglio di amministrazione o in altro organo con funzioni equivalenti;
- -Potenziare il sistema di controllo e monitoraggio su incompatibilità ed inconferibilità, conflitti di interesse e cause di astensione;
- - Verificare l'avvenuta adozione e attuazione obblighi di trasparenza secondo quanto disposto dall'art. 2 bis del decreto trasparenza come modificato dal D.Lgs 97/2016.