

---

# **Comune di Forno Canavese**

---

Provincia di Torino

**IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:**

## **DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE**

**2018 - 2020**

## ***Indice***

### ***Nota Tecnica introduttiva***

### ***Popolazione dell'Ente***

### ***Struttura dell'Ente***

### ***Sezione Strategica (SeS)***

#### *Indicatori utilizzati*

*Grado di autonomia finanziaria*

*Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite*

*Rigidità del bilancio*

*Grado di rigidità pro-capite*

*Costo del Personale*

#### *Propensione agli investimenti*

*Elementi di valutazione della Sezione strategica*

*Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

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

#### *Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

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

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

*La gestione del patrimonio*

*Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale*

*Indebitamento*

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

### ***Sezione Operativa (SeO)***

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

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

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

*Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

*Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

*Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro*

*Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi*

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

*Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni*

*Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione*

*Missione 2 - Giustizia*

*Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza*

*Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio*

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

*Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero*

*Missione 7 - Turismo*

*Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa*

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

*Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità*

*Missione 11 - Soccorso civile*

*Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia*

*Missione 13 - Tutela della salute*

## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

*Missione 14 - Sviluppo economico e competitività*

*Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale*

*Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca*

*Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche*

*Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali*

*Missione 19 - Relazioni internazionali*

*Missione 20 - Fondi e accantonamenti*

*Missione 50 - Debito pubblico*

*Missione 60 - Anticipazioni finanziarie*

*Missione 99 - Servizi per conto terzi*

*Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti*

*Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni*

*Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale*

*Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale*

*Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali*

### **Considerazioni Finali**

## **- Nota tecnica introduttiva -**

Dal 1 Gennaio 2018 entreranno in vigore in modo quasi completo i principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011.

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

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

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

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

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

Poiché il Comune di Forno Canavese ha un popolazione pari a 3487 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.

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

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

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

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

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

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge

5 maggio 2009, n. 42”, l’unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

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

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato, di cui già tenuto conto in sede di predisposizione del DUP 2016/2018, è la presenza di due nuove importanti voci : una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio: il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell’esercizio precedente, con esigibilità nel 2018 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci “di cui già impegnato”; e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2018-2019-2020 che avrà esigibilità negli anni successivi. L’altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

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

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

- Anno 2018 70%
- Anno 2019 85%
- Anno 2020 100%

La legge 27 dicembre 2017, n. 205, legge di bilancio 2018 introduce un’ulteriore gradualità nella misura dell’accantonamento al bilancio di previsione del Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE). In particolare, il comma 882 modifica il paragrafo 3.3 del principio della competenza finanziaria (Allegato 4/2 al decreto legislativo n. 118 del 2011), introducendo una maggiore gradualità per gli enti locali nell’applicazione delle disposizioni riguardanti l’accantonamento al Fondo crediti di dubbia esigibilità iscritto nel bilancio di previsione, a partire dal 2018.

La riduzione delle percentuali minime di accantonamento corrisponde all’esigenza di assicurare maggiore flessibilità nella gestione dei bilanci dei Comuni. Il percorso di avvicinamento al completo accantonamento dell’FCDE nel bilancio di previsione è ora prolungato fino al 2021, secondo le seguenti percentuali: 75% nel 2018; 85% nel 2019; 95% nel 2020; 100% dal 2021.

Nel presente schema di bilancio ci si è attenuti alle percentuali così come modificate dal comma 882, della legge 27 dicembre 2017, n. 205..

**- Popolazione dell'Ente -**

<b>1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011</b>		n. <u>3612</u>
<b>1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente</b> (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. <u>3473</u>
Di cui :                      maschi		n. <u>1738</u>
femmine		n. <u>1735</u>
nuclei familiari		n. <u>1516</u>
comunità/convivenze		n. <u>1</u>
<b>1.1.3 – Popolazione all'1.1. Anno-3</b> (penultimo anno precedente)		n. <u>3473</u>
<b>1.1.4 – Nati nell'anno</b>	n. <u>23</u>	
<b>1.1.5 – Deceduti nell'anno</b>	n. <u>38</u>	
saldo naturale		n. <u>-15</u>
<b>1.1.6 – Immigrati nell'anno</b>	n. <u>97</u>	
<b>1.1.7 – Emigrati nell'anno</b>	n. <u>131</u>	
saldo migratorio		n. <u>-34</u>
<b>1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno-3</b> (penultimo anno precedente) di cui		n. <u>3424</u>
<b>1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)</b>		n. <u>143</u>
<b>1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)</b>		n. <u>232</u>
<b>1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)</b>		n. <u>485</u>
<b>1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)</b>		n. <u>2119</u>
<b>1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)</b>		n. <u>445</u>
<b>1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:</b>	Anno <i>Anno-7</i> <i>Anno-6</i> <i>Anno-5</i> <i>Anno-4</i> <i>Anno-3</i>	Tasso _____ _____ _____ _____ _____
<b>1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:</b>	Anno <i>Anno-7</i> <i>Anno-6</i> <i>Anno-5</i> <i>Anno-4</i> <i>Anno-3</i>	Tasso _____ _____ _____ _____ _____
<b>1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente</b>	Abitanti Entro il	n. _____ n. _____
<b>1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente:</b>		
<b>1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie:</b>		

**- Struttura dell'Ente -**

<b>TIPOLOGIA</b>	<b>ESERCIZIO IN CORSO</b>	<b>PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE</b>		
		<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<b>1.3.2.1</b> - Asili nido n. 1	Posti n. 20	Posti n. 20	Posti n. 20	Posti n. 20
<b>1.3.2.2</b> - Scuole materne n. 1	Posti n. 103	Posti n. 103	Posti n. 103	Posti n. 103
<b>1.3.2.3</b> - Scuole elementari n. 1	Posti n. 260	Posti n. 260	Posti n. 260	Posti n. 260
<b>1.3.2.4</b> - Scuole medie n. 1	Posti n. 150	Posti n. 150	Posti n. 150	Posti n. 150
<b>1.3.2.5</b> - Strutture residenziali per anziani n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0
<b>1.3.2.6</b> - Farmacie Comunali	n. 0	n. 0	n. 0	n. 0
<b>1.3.2.7</b> - Rete fognaria in Km. - bianca - nera - mista				
	34	34	34	34
<b>1.3.2.8</b> - Esistenza depuratore	Sì	Sì	Sì	Sì
<b>1.3.2.9</b> - Rete acquedotto in Km.	45	45	45	45
<b>1.3.2.10</b> - Attuazione servizio Idrico integrato	Sì	Sì	Sì	Sì
<b>1.3.2.11</b> - Aree verdi, parchi, giardini	n. 2 hq. 38	n. 2 hq. 38	n. 2 hq. 38	n. 2 hq. 38
<b>1.3.2.12</b> - Punti luce illuminazione pubblica	n. 730	n. 750	n. 750	n. 750
<b>1.3.2.13</b> - Rete gas in Km.	27	27	27	27
<b>1.3.2.14</b> - Raccolta rifiuti in q: - civile/industriale  - racc. diff.ta				
	10.299,40	10.299,40	10.299,40	10.299,40
	Sì	Sì	Sì	Sì
<b>1.3.2.15</b> - Esistenza discarica	No	No	No	No
<b>1.3.2.16</b> - Mezzi operativi	n. 3	n. 3	n. 3	n. 3
<b>1.3.2.17</b> - Veicoli	n. 11	n. 11	n. 11	n. 11
<b>1.3.2.18</b> - Centro elaborazione dati	No	No	No	No
<b>1.3.2.19</b> - Personal computer	n. 16	n. 16	n. 16	n. 16
<b>1.3.2.20</b> - Altre strutture: Fabbricato ex Area Obert, Palestra Polivalente e bar, spogliatoio campo sportivo, magazzino cantonieri, fabbricato ex scuola media via truchetti, fabbricato ex scuola fraz. Chiagnotti, Cimitero				

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2018 - 2020**

***DUP: Sezione Strategica (SeS) 2018-2019***



***- DUP: Sezione Strategica (SeS) –***

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

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

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

**- 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*

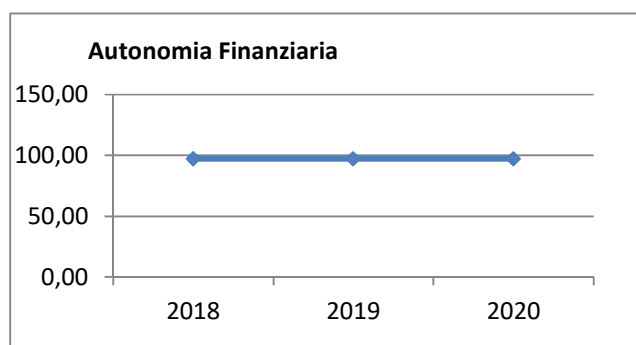
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

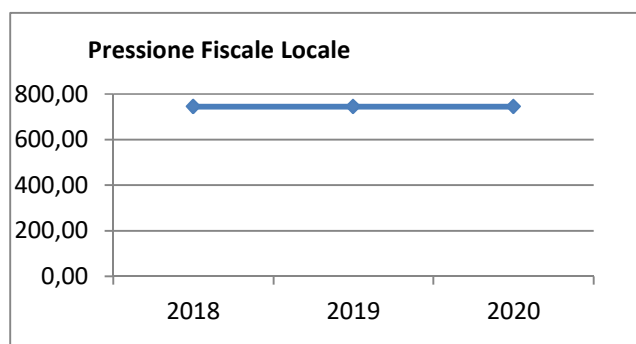
<b>Autonomia Finanziaria</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u>	97,10 %	97,10 %	97,10 %
<u>Entrate Correnti</u>			



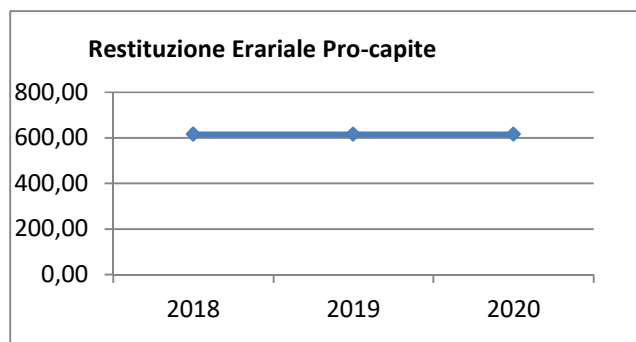
## ***Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite***

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

<b>Pressione entrate proprie pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 744,30	€ 744,30	€ 744,30



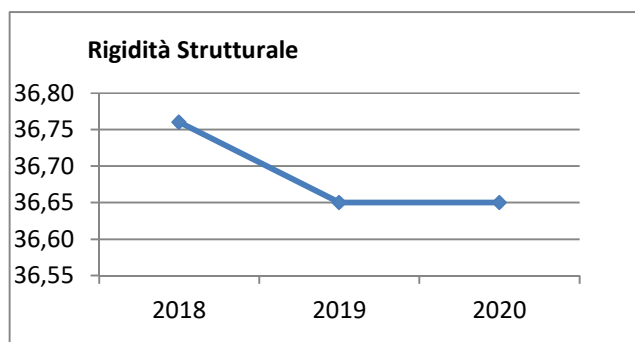
<b>Pressione tributaria pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 615,02	€ 615,02	€ 615,02



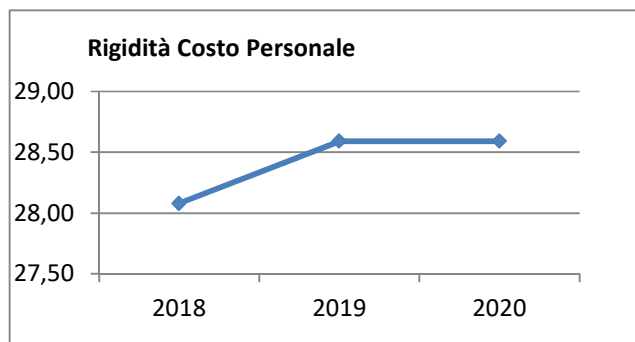
## ***Rigidità del bilancio***

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.

<b>Rigidità strutturale</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	36,76 %	36,65 %	36,65 %

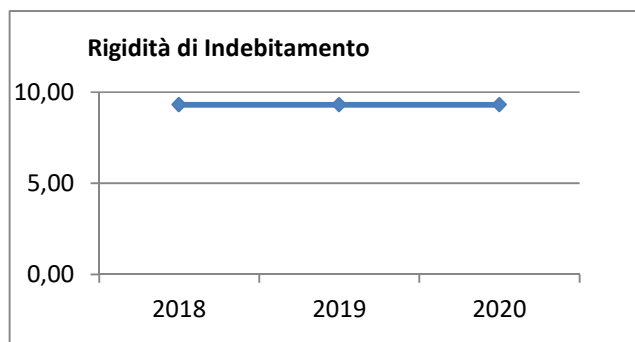


<b>Rigidità costo personale</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	28,08 %	28,59 %	28,59 %



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

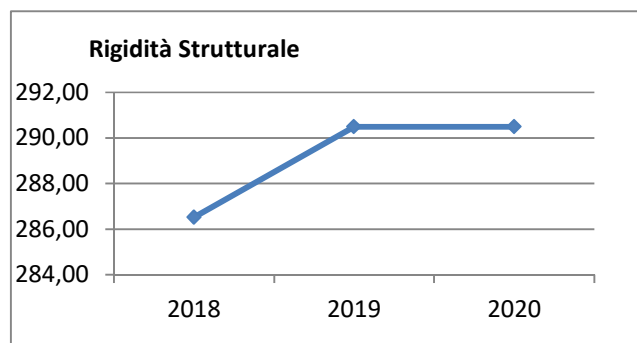
<b>Rigidità indebitamento</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Rimborso mutui + interessi</u>	9,30 %	9,30 %	9,30 %
<u>Entrate Correnti</u>			



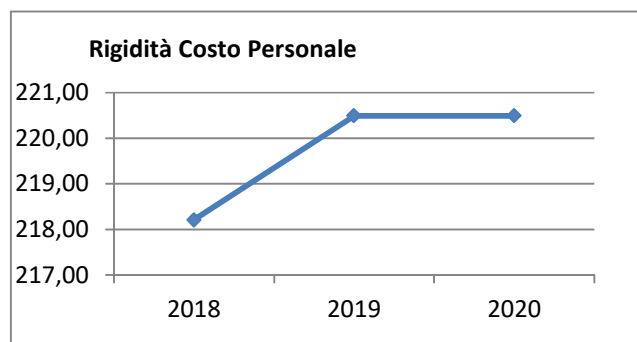
## *Grado di rigidità pro-capite*

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.

<b>Rigidità strutturale pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Spese personale +Irap + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	286,52 €	290,49 €	290,49 €

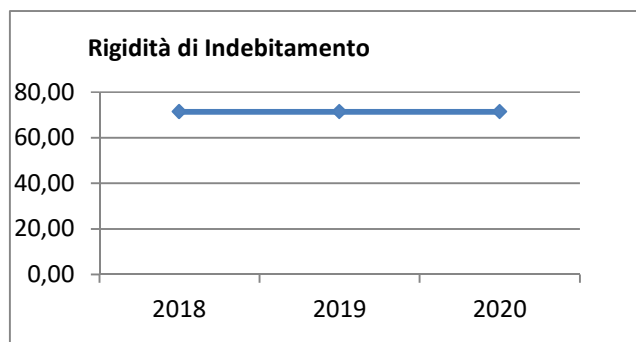


<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	218,21 €	220,49 €	220,49 €



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

<b>Rigidità indebitamento pro-capite</b>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<u>Rimborso mutui + interessi</u>	71,31 €	71,31 €	71,31 €
<u>N.abitanti</u>			

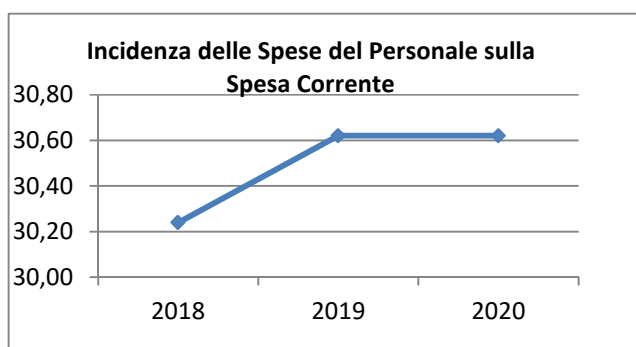




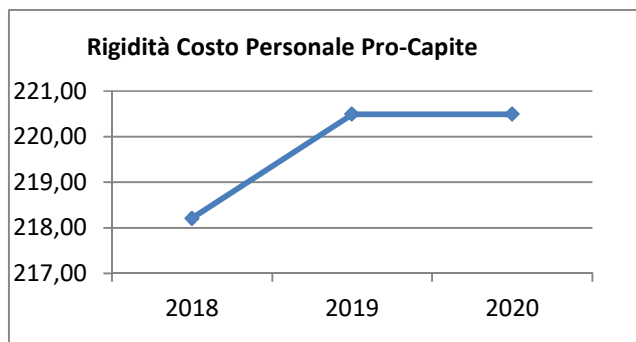
## Costo del Personale

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.

<b>Incidenza spese personale su spesa corrente</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	30,24 %	30,62 %	30,62 %

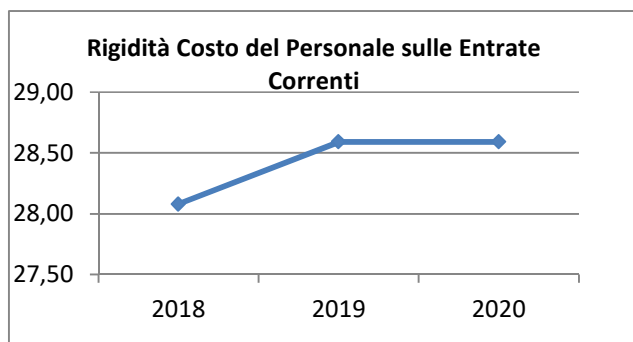


<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	218,21 €	220,49 €	220,49 €



## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

<b>Rigidità costo personale su entrata corrente</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Spesa personale + Irap</u> <u>Entrate correnti</u>	28,08 %	28,59 %	28,59 %



## ***Elementi di valutazione della Sezione strategica***

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

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

*Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

*Tariffe Servizi Pubblici*

*Fiscalità Locale*

*IUC – IMU*

*IUC – TASI*

*IUC – TARI*

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

*La gestione del patrimonio*

*Indebitamento*

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

***Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche***

*(\*\*\* Elencare opere pubbliche previste nel Programma di mandato e fonti di finanziamento ed eventuali riflessi sulla spesa corrente)*

<b><i>Investimento</i></b>	<b><i>Entrata Specifica</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Anno 2019</i></b>	<b><i>Anno 2020</i></b>	<b><i>Spesa</i></b>
Area Obert	€ 100.000,00 Avanzo	€ 100.000,00			€ 100.000,00
Magazzino Cantonieri	€ 32.000,00	€ 32.000,00			€ 32.000,00
Riqualificazione energetica scuole medie	€ 90.000,00 Avanzo € 360.000,00 Contributo regionale	€ 450.000,00			€ 450.000,00

*(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)*

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

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

<i><b>Articolo</b></i>	<i><b>Descrizione</b></i>	<i><b>Impegnato (Cp + Rs)</b></i>	<i><b>Pagato (Cp + Rs)</b></i>	<i><b>Residui da Riportare</b></i>
6130 / 3056 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI COMUNALI	2.036,21	0,00	2.036,21
6270 / 3601 / 1	ACQUISTO MOBILI E ARREDI PER UFFICI COMUNALI	305,00	0,00	305,00
6780 / 3102 / 99	ACQUISTO TELECAMERE VIDEOSORVEGLIANZA	1.988,60	0,00	1.988,60
7830 / 3415 / 99	IMPIANTO FOTOVOLTAICO PALAZZETTO SPORT FINANZ. CONTR. REGIONE + ONERI URBANIZZAZIONE	2.806,34	95,21	2.711,13
8290 / 3900 / 99	CONTRIBUTO RIPRISTINO STRADE VICINALI	5.000,00	0,00	5.000,00
8530 / 3477 / 99	INTERVENTI STRAORDINARI OPERE VARIE ALLUVIONE NOVEMBRE 1994 - CARICO STATO - (ENTR.5060)	14.020,30	0,00	14.020,30
8530 / 3489 / 99	CONSOLIDAMENTO FRANA LOCALITA' MOIE	50.068,54	0,00	50.068,54
8830 / 3335 / 99	RIPRISTINO BOTTINO PRESA SORGENTE FONTANILE E RIPROFILATURA TRATTO RIO CROSI (E.4027)	30.667,76	0,00	30.667,76
9530 / 3304 / 1	RIQUALIFICAZIONE CIMITERO COMUNALE (E. 4006)	79.906,50	10.482,59	69.423,91
	<b>TOTALE:</b>	<b>186.801,80</b>	<b>10.577,80</b>	<b>176.224,00</b>

***Tributi e tariffe dei servizi pubblici******Tariffe Servizi Pubblici***

<b>QUADRO PREVENTIVO COPERTURA COSTI DEI SERVIZI</b>				
<b>AREA DI INTERVENTO</b>	<b>Entrate</b>	<b>Uscite</b>	<b>Differenza</b>	<b>Copertura %</b>
Refezione scolastica	140.000,00	175.030,00	35.030,00	79,99%
Trasporto	10.500,00	35.930,00	25.430,00	29,22%
Impianti sportivi	24.720,00	41.820,00	17.100,00	59,11%
Estate ragazzi	20.000,00	19.010,00	990,00	100%
Asilo nido	25.000,00	110.080,00	85.080,00	22,71%
<b>TOTALE</b>	<b>220.220,00</b>	<b>381.870,00</b>	<b>161.650,00</b>	<b>57,67%</b>

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

***Refezione Scolastica***

<b>FASCIA</b>	<b>Reddito coma da Certificato ISEE</b>	<b>01/01/2016</b>
1	Da 0,00 a 2.000,00	2,26
2	Da 2.000,01 a 3.500,00	2,94
3	Da 3.500,01 a 5.000,00	3,58
4	Da 5.000,01 a 6.500,00	4,21
5	Da 6.500,01 a 8.000,00	4,51
6	Oltre 8.000,01	4,70

- Per i non residenti il costo unitario a pasto è pari ad € 4,70;
- il costo del pasto per i bambini che frequentano l'asilo nido è pari ad € 4,70;
- agevolazioni: 1. Per il 2° figlio il 15%;  
2. Per il 3° figlio il 25%;  
3. Per il 4° figlio il 40%;  
4. Oltre il 4° figlio il 50%.

***Trasporto Scolastico***

<b>FASCIA</b>	<b>Limite indicatore ISEE</b>	<b>Scuola Elementare</b>	<b>Scuola Media</b>
1	Da 0,00 a 2.000,00	€ 50,00	€ 50,00
2	Da 2.000,01 a 3.000,00	€ 216,00	€ 230,00
3	Da 3.000,01 a 4.000,00	€ 244,00	€ 260,00
4	Da 4.000,01 a 5.000,00	€ 272,00	€ 290,00
6	Oltre 5.000,01	€ 300,00	€ 320,00

***Estate Ragazzi***

<b>RESIDENTI</b>			<b>NON RESIDENTI</b>		
<b>Nr. Sett.</b>	<b>Quota Base</b>	<b>Quota con Mensa</b>	<b>Quota base</b>	<b>Quota con Mensa</b>	<b>Nr. Sett.</b>
1	€ 35,00	€ 60,00	€ 50,00	€ 75,00	1
2	€ 70,00	€ 120,00	€ 100,00	€ 150,00	2
3	€ 95,00	€ 170,00	€ 140,00	€ 215,00	3
4	€ 115,00	€ 215,00	€ 175,00	€ 275,00	4
5	€ 140,00	€ 265,00	€ 205,00	€ 330,00	5

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Riduzioni per i residenti del Comune di Forno C.se:

- 15% per il 2° figlio;
- 25% per il 3° figlio e successivi.

### ***Impianti sportivi – palestre***

<b>UBICAZIONE PALESTRE</b>	<b>SETTEMBRE – MAGGIO</b>	<b>GIUGNO – AGOSTO</b>
<b>PALAZZETTO</b> per manifestazioni: max €. 200,00 per il primo giorno max €. 100,00 per ogni altro giorno	Privati: > 18 anni €. 50,00 < 18 anni €. 40,00 Associazioni > 18 anni €. 15,00 Fornesi: 14 – 18 anni €. 10,00 < 14 anni €. 5,00	Privati: > 18 anni €. 25,00 < 18 anni €. 20,00 Associazioni > 18 anni €. 10,00 Fornesi: 14 – 18 anni €. 5,00 < 14 anni €. 0,00
<b>MEDIE</b> per manifestazioni: max €. 150,00 per il primo giorno max €. 75,00 per ogni altro giorno	Privati: > 18 anni €. 40,00 < 18 anni €. 30,00 Associazioni > 18 anni €. 10,00 Fornesi: 14 – 18 anni €. 5,00 14 anni €. 0,00	Privati: > 18 anni €. 20,00 < 18 anni €. 15,00 Associazioni > 18 anni €. 5,00 Fornesi: 14 – 18 anni €. 3,00 < 14 anni €. 0,00
<b>ELEMENTARI</b> (senza docce) per manifestazioni: max €. 50,00 per il primo giorno max €. 30,00 per ogni altro giorno	Privati: > 18 anni €. 15,00 < 18 anni €. 10,00 Associazioni > 18 anni €. 5,00 Fornesi: 14 – 18 anni €. 3,00 < 14 anni €. 0,00	Privati: > 18 anni €. 10,00 < 18 anni €. 5,00 Associazioni > 18 anni €. 0,00 Fornesi: 14 – 18 anni €. 0,00 < 14 anni €. 0,00

### ***Asilo nido***

<b>TEMPO PIENO</b>	
<i>Residenti Unione</i>	<i>Non residenti Unione</i>
€ 330,00	€ 450,00

Per il **tempo pieno** e i **residenti Unione** sono previste le seguenti riduzioni:

1) Per fasce di reddito:

<b>FASCIA</b>	<b>Limite indicatore ISEE</b>	<b>Quota fissa</b>	<b>Costo pasto</b>
1	Da 0,00 a 4.000,00	€ 260,00	€ 4,70
2	Da 4.000,01 a 8.000,00	€ 310,00	€ 4,70
3	Oltre 8.000,01	€ 330,00	€ 4,70

2) Per presenza di più fratelli:

- per il 2° figlio 15%;
- per il 3° figlio 25%.

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

### Fiscalità Locale

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

#### IUC – IMU

<i>Tipologia di immobile</i>	<i>Aliquote IMU 2018</i>
Abitazione principale e relative pertinenze, così come definite dall'art. 13, comma 2 D.L. 201/2011, convertito in L. 214/2011, ed immobili equiparati all'abitazione principale	Esclusi dall'IMU
Aliquota per abitazione principale categoria catastale A/1, A/8, A/9 e relative pertinenze così come definite dall'art. 13, comma 2 D.L. 201/2011, convertito in L. 214/2011	4,5 per mille
Unità abitativa adibita ad abitazione principale concessa dal proprietario in uso gratuito a parenti di primo grado, che la occupano quale loro abitazione principale e vi risiedono anagraficamente e relative pertinenze - escluse A1-A8-A9.	8,80 per mille,
Aliquota per le abitazioni e relative pertinenze concesse in comodato ai parenti in linea retta di primo grado, con registrazione del contratto e possesso da parte del comodante di massimo due unità abitative nello stesso Comune escluse A1-A8-A9.	8,80 per mille con riduzione del 50 per cento della base imponibile
Aliquota per le aree edificabili	10,6 per mille
Aliquota per tutti gli altri fabbricati	9,00 per mille

#### IUC – TASI

<i>Tipologia di immobile</i>	<i>Aliquote TASI 2018</i>
Unità abitativa adibita ad abitazione principale se in categoria catastale A/2, A/3, A/4, A/5, A/6 e A/7, e relative pertinenze (una sola per ciascuna categoria catastale C/2, C/6 e C/7)	ESENTE PER LEGGE Sia per il possessore sia per l'utilizzatore
Unità abitativa adibita ad abitazione principale se in categoria catastale A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze (una sola per ciascuna categoria catastale C/2, C/6 e C/7)	1,50‰ NESSUNA DETRAZIONE
Altri fabbricati (compresi immobili merce)	2,40‰
Aree fabbricabili	0 per mille
Fabbricati di categoria catastale D	2,40‰



**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

*IUC- TARI*

<b>CAT.</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>TARIFFE 2018</b>
1	MUSEI,ARCHIVI,BIBLIOTECHE	0,6642
2	CIVILI ABITAZIONI	2,6283
3	STUDI PROFESSIONALI	4,2675
4	CIRCOLI SPORTIVI	3,5610
5	BAR E RISTORANTI	4,5359
6	CENTRI COMMERCIALI	4,8044
7	VENDITA AL DETTAGLIO	4,5359
8	STAB. INDUST. E ARTIG.	4,2675
9	MAGAZZINI E AUTORIMESSE	4,2675
10	CAMP.-BANCHI DI VENDITA	2,7414
11	PUBBLICO PASSAGGIO	2,7414
12	BOX, POSTI AUTO, DEPOSITI	2,6283

***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>
<b>1-Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	1-Organismi istituzionali	comp	22.349,82	22.349,82	22.349,82
		cassa	39.903,15		
	2-Segreteria generale	comp	359.335,53	359.335,53	359.335,53
		cassa	443.431,24		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	103.478,73	107.586,73	107.586,73
		cassa	106.350,25		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	58.000,00	58.000,00	58.000,00
		cassa	93.511,15		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	27.421,00	27.421,00	27.421,00
		cassa	47.535,97		
	6-Ufficio tecnico	comp	112.950,00	108.842,00	108.842,00
		cassa	130.796,72		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	78.968,00	78.968,00	78.968,00
		cassa	84.529,63		
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	840,00	840,00	840,00
		cassa	1.390,16		
	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	36.990,59	36.990,59	36.990,59
		cassa	37.486,82		
	<b>Totale Missione 1</b>	<b>comp</b>	<b>800.333,67</b>	<b>800.333,67</b>	<b>800.333,67</b>
		<b>cassa</b>	<b>984.935,09</b>		
<b>2-Giustizia</b>	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		
	<b>Totale Missione 2</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>3-Ordine pubblico e sicurezza</b>	1-Polizia locale e amministrativa	comp	123.115,00	123.115,00	123.115,00
		cassa	230.812,73		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 3</b>	<b>comp</b>	<b>123.115,00</b>	<b>123.115,00</b>	<b>123.115,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>230.812,73</b>		
<b>4-Istruzione e diritto allo</b>					

# Documento Unico di Programmazione 2018/2020

<b>studio</b>	1-Istruzione prescolastica	comp	10.500,00	10.500,00	10.500,00
		cassa	16.654,24		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	105.650,00	105.650,00	105.650,00
		cassa	144.359,00		
	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	232.600,00	232.600,00	232.600,00
		cassa	293.008,56		
<b>5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 4</b>	<b>comp</b>	<b>348.750,00</b>	<b>348.750,00</b>	<b>348.750,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>454.021,80</b>		
	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	3.100,00	3.100,00	3.100,00
		cassa	4.100,00		
	<b>Totale Missione 5</b>	<b>comp</b>	<b>3.100,00</b>	<b>3.100,00</b>	<b>3.100,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>4.100,00</b>		
<b>6-Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	1-Sport e tempo libero	comp	35.000,00	35.000,00	35.000,00
		cassa	54.318,31		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 6</b>	<b>comp</b>	<b>35.000,00</b>	<b>35.000,00</b>	<b>35.000,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>54.318,31</b>		
<b>7-Turismo</b>	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 7</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	3.200,00	3.200,00	3.200,00
		cassa	5.507,21		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 8</b>	<b>comp</b>	<b>3.200,00</b>	<b>3.200,00</b>	<b>3.200,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>5.507,21</b>		
<b>9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	4.250,00	4.250,00	4.250,00
		cassa	7.250,00		
	3-Rifiuti	comp	415.107,35	415.107,35	415.107,35
		cassa	488.083,60		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

# Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>10-Trasporti e diritto alla mobilità</b>	<b>Totale Missione 9</b>	<b>comp</b>	<b>419.357,35</b>	<b>419.357,35</b>	<b>419.357,35</b>
		<b>cassa</b>	<b>495.333,60</b>		
	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	305.770,51	305.770,51	305.770,51
		cassa	349.031,72		
<b>11-Soccorso civile</b>	<b>Totale Missione 10</b>	<b>comp</b>	<b>305.770,51</b>	<b>305.770,51</b>	<b>305.770,51</b>
		<b>cassa</b>	<b>349.031,72</b>		
	1-Sistema di protezione civile	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		cassa	7.000,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>Totale Missione 11</b>	<b>comp</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>7.000,00</b>		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	107.800,00	107.800,00	107.800,00
		cassa	125.569,49		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		cassa	3.100,00		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	95.264,39	95.264,39	95.264,39
		cassa	95.264,39		
	5-Interventi per le famiglie	comp	3.600,00	3.600,00	3.600,00
		cassa	6.339,11		
	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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	5.250,00	5.250,00	5.250,00
		cassa	5.250,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	16.500,00	16.500,00	16.500,00
		cassa	23.643,67		
<b>13-Tutela della salute</b>	<b>Totale Missione 12</b>	<b>comp</b>	<b>230.914,39</b>	<b>230.914,39</b>	<b>230.914,39</b>
		<b>cassa</b>	<b>259.166,66</b>		

# Documento Unico di Programmazione 2018/2020

<b>14-Sviluppo economico e competitività</b>	1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	12.600,00	12.600,00	12.600,00
		cassa	14.315,75		
	<b>Totale Missione 13</b>	<b>comp</b>	<b>12.600,00</b>	<b>12.600,00</b>	<b>12.600,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>14.315,75</b>		
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		cassa	2.500,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	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		
	<b>Totale Missione 14</b>	<b>comp</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>2.500,00</b>		
	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 15</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	400,00	400,00	400,00
		cassa	400,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 16</b>	<b>comp</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>400,00</b>		
<b>17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 17</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 18</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>19-Relazioni internazionali</b>	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 19</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

<b>20-Fondi e accantonamenti</b>		cassa	<b>0,00</b>		
	1-Fondo di riserva	comp	15.000,00	15.000,00	15.000,00
		cassa	6.000,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	111.906,86	111.906,86	111.906,86
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	8.212,15	8.212,15	8.212,15
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 20</b>	comp	<b>135.119,01</b>	<b>135.119,01</b>	<b>135.119,01</b>
		cassa	<b>6.000,00</b>		
<b>50-Debito pubblico</b>					
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	114.370,00	114.370,00	114.370,00
		cassa	114.720,00		
	<b>Totale Missione 50</b>	comp	<b>114.370,00</b>	<b>114.370,00</b>	<b>114.370,00</b>
		cassa	<b>114.720,00</b>		
<b>60-Anticipazioni finanziarie</b>					
	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	300,00	300,00	300,00
		cassa	300,00		
	<b>Totale Missione 60</b>	comp	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>
		cassa	<b>300,00</b>		
	<b>TOTALE MISSIONI</b>	comp	<b>2.538.829,93</b>	<b>2.538.829,93</b>	<b>2.538.829,93</b>
		cassa	<b>2.982.462,87</b>		

***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 potranno avere in parte finanziamenti specifici da parte di organismi centrali o decentrati sotto forma di contributi. Una parte delle spese inserite in bilancio sono invece finanziate da proventi derivanti da tariffe.

*La gestione del patrimonio*

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>							
<b>I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>							
1) Costi pluriennali capitalizzati	16.358,80	0,00	0,00	0,00	2.088,46	0,00	2.088,46
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	16.358,80				0,00		16.358,80
<b>Totale</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.088,46</b>	<b>0,00</b>	<b>2.088,46</b>
<b>II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>							
1) Beni demaniali	3.083.724,73	2.627.589,21	0,00	0,00	40.079,56	65.417,36	2.602.251,41
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	456.135,52				65.417,36		521.552,88
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	10.103,30	10.103,30	0,00	0,00			10.103,30
3) Terreni (patrimonio disponibile)	80.071,79	80.071,79	0,00	0,00			80.071,79
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)	2.775.485,94	1.704.698,35	8.250,86	0,00	4.866,58	83.264,58	1.634.551,21
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.070.787,59				83.264,58		1.154.052,17
5) Fabbricati (patrimonio disponibile)	5.733.602,14	3.392.531,92	3.381,84	0,00	1.193,77	172.008,06	3.225.099,47
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.341.070,22				172.008,06		2.513.078,28
6) Macchinari, attrezzature e impianti	220.899,49	18.299,11	0,00	0,00		7.138,77	11.160,34
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	202.600,38				7.138,77		209.739,15
7) Attrezzature e sistemi informatici	54.177,44	3.407,20	0,00	0,00	4.932,46	3.407,20	4.932,46
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	50.770,24				3.407,20		54.177,44
8) Automezzi e motomezzi	171.695,43	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	171.695,43				0,00		171.695,43
9) Mobili e macchine d'ufficio	113.085,45	5.569,10	0,00	0,00		2.832,35	2.736,75
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	107.516,35				2.832,35		110.348,70
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile)	7.524,70	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	7.524,70				0,00		7.524,70
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				0,00		0,00
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	2.088,46	2.088,46	95.071,72	0,00	1.990,80	42.168,02	56.982,96
<b>Totale</b>		<b>7.844.358,44</b>	<b>106.704,42</b>	<b>0,00</b>	<b>53.063,17</b>	<b>376.236,34</b>	<b>7.627.889,69</b>



## ***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:

<i><b>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</b></i>				
<i><b>Cod</b></i>	<i><b>Descrizione Entrata Specifica</b></i>	<i><b>Anno 2018</b></i>	<i><b>Anno 2019</b></i>	<i><b>Anno 2020</b></i>
<b>1</b>	<b>Entrate correnti destinate agli investimenti :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- 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
<b>2</b>	<b>Avanzi di bilancio :</b>	<b>132.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Entrate proprie :</b>	<b>40.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- OO.UU. :	15.000,00	0,00	0,00
	- Concessione Loculi :	25.000,00	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
<b>4</b>	<b>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- 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
<b>5</b>	<b>Avanzo di amministrazione / f.p.v. :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6</b>	<b>Mutui passivi :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7</b>	<b>Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Sono riportati i dati relativi alle fonti di finanziamento per l'esercizio 2018, in quanto per l'esercizio 2019 e 2020 non sono, allo stato attuale, previsti investimenti.

## *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:

	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Residuo Debito (+)	2.768.370,35	2.708.352,93	2.578.775,90	2.451.175,90	2.317.475,90	2.180.725,90
Nuovi Prestiti (+)	0,00					
Prestiti rimborsati (-)	126.700,44	61.704,99	127.600,00	133.700,00	136.750,00	136.750,00
Estinzioni anticipate (-)		67.872,04				
Altre variazioni +/- (da specificare)	+66.683,02					
Totale fine anno	2.708.352,93	2.578.775,90	2.451.175,90	2.317.475,90	2.180.725,90	2.043.975,90
Nr. Abitanti al 31/12	3.487	3.473	3.473	3.423	3.423	3.423
<b>Debito medio x abitante</b>	<b>776,70</b>	<b>742,52</b>	<b>705,78</b>	<b>677,03</b>	<b>637,08</b>	<b>597,13</b>

<b><i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i></b>						
	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Oneri finanziari	138.204,83	126.035,31	120.820,00	114.670,00	114.670,00	114.670,00
Quota capitale	126.700,44	121.987,31	127.600,00	134.000,00	134.000,00	134.000,00
<b>Totale fine anno</b>	<b>264.905,27</b>	<b>248.022,62</b>	<b>248.420,00</b>	<b>248.670,00</b>	<b>248.670,00</b>	<b>248.670,00</b>

<b><i>Tasso medio indebitamento</i></b>						
	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Indebitamento inizio esercizio	2.768.370,35	2.708.352,93	2.578.775,90	2.451.175,90	2.317.475,90	2.180.725,90
Oneri finanziari	138.204,83	126.035,31	120.820,00	114.670,00	114.670,00	114.670,00
<b>Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)</b>	<b>0,0499</b>	<b>0,0465</b>	<b>0,0469</b>	<b>0,0466</b>	<b>0,0464</b>	<b>0,0493</b>

<b><i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i></b>						
	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Interessi passivi	138.204,83	126.035,31	120.820,00	114.670,00	114.670,00	114.670,00
Entrate correnti	2.897.309,69	2.659.471,48	2.906.383,69	2.672.829,93	2.672.829,93	2.672.829,93
% su entrate correnti	4,77 %	4,74 %	4,16 %	4,29 %	4,29 %	4,29 %
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><b>Equilibrio Economico-Finanziario</b></i>		<i><b>Anno 2018</b></i>	<i><b>Anno 2019</b></i>	<i><b>Anno 2020</b></i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		735.759,67		
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>	(+)	2.672.829,93 0,00	2.672.829,93 0,00	2.672.829,93 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	(-)	2.538.829,93 0,00 111.906,86	2.538.829,93 0,00 111.906,86	2.538.829,93 0,00 111.906,86
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>	(-)	134.000,00 0,00	134.000,00 0,00	134.000,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>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</b>				
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
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b> <b>O=G+H+I-L+M</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per	(+)	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	(+)	40.000,00	40.000,00	40.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	40.000,00 0,00	40.000,00 0,00	40.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b> <b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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

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

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

<b>Quadratura Cassa</b>		
Fondo di Cassa	(+)	735.759,67
Entrata	(+)	5.131.048,01
Spesa	(-)	4.929.046,12
<b>Differenza</b>	<b>=</b>	<b>937.761,56</b>

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2018-2020**

***DUP: Sezione Operativa (SeO)***

***- DUP: Sezione Operativa (SeO) -***

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

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

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

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

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

### **CONSORZI**

<i><b>Nome</b></i>	<i><b>Attività</b></i>	<i><b>%</b></i>
<b>C.I.S.S. 38</b>	<b>Servizi socio-assistenziali a livello locale</b>	<b>4,90%</b>
<b>Consorzio Canavesano Ambiente</b>	<b>Servizio di gestione raccolta e smaltimento rifiuti</b>	<b>2,075%</b>
<b>VALLI DEL CANAVESE - GRUPPO DI AZIONE LOCALE SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA" SIGLABILE "GAL VALLI DEL CANAVESE"</b>	<b>Gruppo di azione locale</b>	<b>1,86%</b>

### **SOCIETA' DI CAPITALI**

<i><b>Nome</b></i>	<i><b>Attività</b></i>	<i><b>%</b></i>
<b>Società Metropolitana Acque Torino S.p.a.</b>	<b>Attività che concorrono a formare il servizio idrico integrato, come definito dall'art. 4 lettera f) Legge 5/1/94 n. 36</b>	<b>0,00008%</b>

Si evidenzia che sono in corso le procedure di cessione delle quote detenute (n. 5 azioni, per un valore nominale di € 100,00) nella Banca di Credito Cooperativo di Rivarolo Canavese, Rivara ed Enti territoriali Locali – Riva Banca.

Con Atto di Fusione, repertorio n. 15.844 raccolta n. 6.575, redatto dal Notaio Dott.ssa Maria Luisa Stuflo, con studio in Canale (CN), via Roma n. 37, stipulato il 21 giugno 2017, e registrato all'Agenzia delle Entrate Ufficio Territoriale di Cuneo, il 21/06/2017 al n. 9.102 Serie 1T, ai sensi dell'art. 2501-ter del Codice Civile, è stata fusa, per incorporazione, la “Banca di credito cooperativo di Rivarolo Canavese, Rivara ed Enti Territoriali locali – Riva Banca – Società Cooperativa” nella “Banca di credito cooperativo di Alba, Langhe, Roero e del Canavese Società Cooperativa”.

Nell'atto di fusione, sopra richiamato, si attesta che il progetto di fusione è stato depositato, iscritto e pubblicato a norma di legge, presso i competenti Registri Imprese di Cuneo, per la società incorporante, in data 5 aprile 2017, protocollo numero 13486/2017 e di Torino, relativamente alla società incorporanda, in data 4 aprile 2017, protocollo numero 44155/2017. All'articolo 3, dell'atto di fusione, è disciplinata la conversione delle azioni della Banca di credito cooperativo di Rivarolo Canavese, Rivara ed Enti Territoriali locali – Riva Banca – Società Cooperativa, in particolare per ogni azione del valore nominale di Euro 100,00 sono riconosciute n. 38 azioni del valore nominale di Euro 2,58 della Banca di credito cooperativo di Alba, Langhe, Roero e del Canavese Società



Cooperativa, con il riconoscimento, quale sovrapprezzo azione disponibile di Euro 1,96, corrispondente alla frazione residuante dal concambio.

Pertanto per le originarie n. 5 azione di Banca di credito cooperativo di Rivarolo Canavese, Rivara ed Enti Territoriali locali – Riva Banca – Società Cooperativa, del valore nominale di Euro 100,00, sono state assegnate n. 190 azioni di Banca di credito cooperativo di Alba, Langhe, Roero e del Canavese Società Cooperativa, del valore di Euro 2,58 cadauna, oltre ad Euro 9,80 per sovrapprezzo azioni.

Rilevato che il capitale sociale e le riserve di Banca di credito cooperativo di Alba, Langhe, Roero e del Canavese Società Cooperativa, ammontano ad Euro 4.685.427,00 e che il valore delle azioni, comprensive di sovrapprezzo, possedute dal Comune di Forno Canavese, è pari ad Euro 500,00, e che pertanto il Comune di Forno Canavese è proprietario dello 0,00001067% della stessa, con decorrenza dal 21 giugno 2017.

E' intenzione dell'Amministrazione comunale provvedere all'alienazione delle azioni ricevute in concambio.

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

<b>1.2.1 – Superficie in Kmq. 16,73</b>		
<b>1.2.2 – RISORSE IDRICHE</b>		
* Laghi n. 0	* Fiumi e Torrenti n. 3	
<b>1.2.3 – STRADE</b>		
* Statali Km. 0	* Provinciali Km. 3,38	* Comunali Km. 36,42
* Vicinali Km. 10,31	* Autostrade Km. 0	
<b>1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>		
<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>		
	<b>SI</b>	<b>NO</b>
* Piano reg. adottato	–	<b>X</b>
* Piano reg. approvato	<b>X</b>	–
* Progr. di fabbricazione	–	<b>X</b>
* Piano edilizia economica e popolare	–	<b>X</b>
<b>PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI</b>		
	<b>SI</b>	<b>NO</b>
* Industriali	–	<b>X</b>
* Artigianali	–	<b>X</b>
* Commerciali	–	<b>X</b>

## ***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	39.061,42	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	47.711,18	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2018		previsione di cassa	735.579,67	735.759,67		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	506.713,75	previsione di competenza	2.118.390,45	2.144.591,26	2.144.591,26	2.144.591,26
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	135.660,28	previsione di cassa	2.379.505,98	2.651.305,01		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	105.393,25	previsione di competenza	314.515,81	77.441,67	77.441,67	77.441,67
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	65.563,11	previsione di cassa	366.738,01	213.101,95		
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	473.477,43	450.797,00	450.797,00	450.797,00
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	64.088,84	previsione di cassa	557.309,81	556.190,25		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	745.577,35	40.000,00	40.000,00	40.000,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	64.012,88	previsione di cassa	745.651,42	105.563,11		
	TOTALE TITOLI	941.432,11	previsione di competenza	5.196.961,04	4.189.615,90	4.184.615,90	4.179.615,90
	TOTALE GENERALE ENTRATE	941.432,11	previsione di cassa	5.724.719,28	5.131.048,01		
			previsione di competenza	5.283.733,64	4.189.615,90	4.184.615,90	4.179.615,90
			previsione di cassa	6.460.298,95	5.866.807,68		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

*Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

*Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

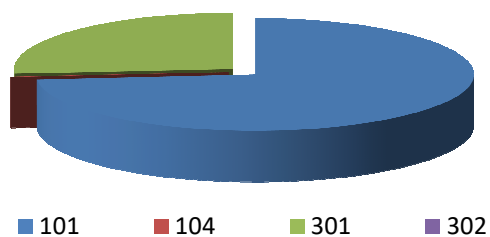
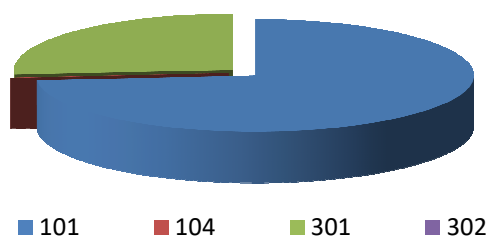
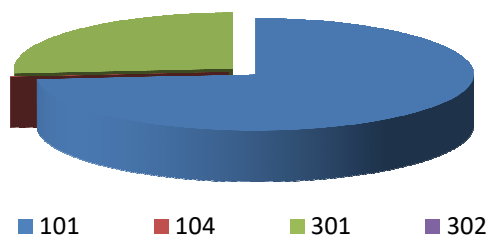
*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

*Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro*

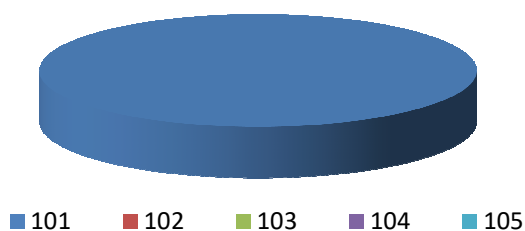
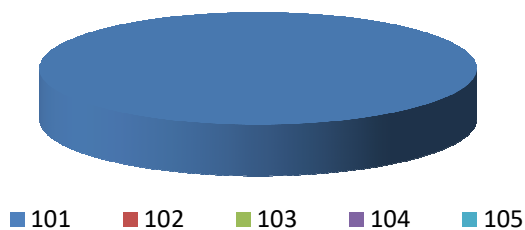
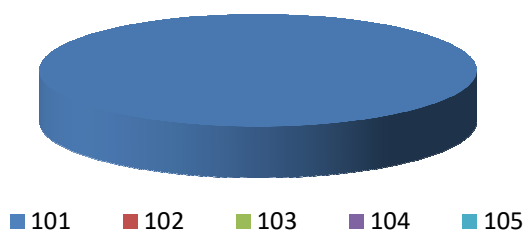
***Analisi entrate: Politica Fiscale***

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	1.578.175,87	1.578.175,87	1.578.175,87
		cassa	2.066.972,99		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	2.600,00	2.600,00	2.600,00
		cassa	2.600,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	563.815,39	563.815,39	563.815,39
		cassa	581.732,02		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>			<b>2.144.591,26</b>	<b>2.144.591,26</b>	<b>2.144.591,26</b>
		cassa	<b>2.651.305,01</b>		

**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)**

***Analisi entrate: Trasferimenti correnti***

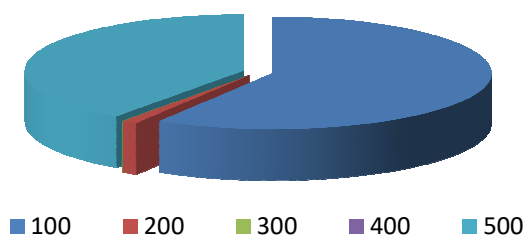
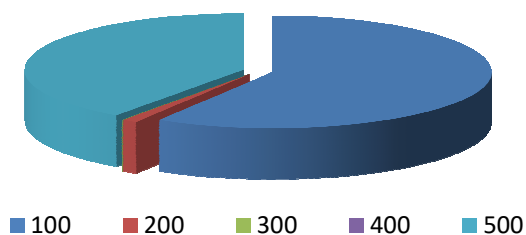
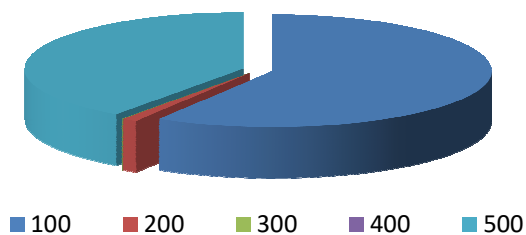
<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	77.441,67	77.441,67	77.441,67
		cassa	213.101,95		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	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		
<b>TOTALI TITOLO</b>			<b>77.441,67</b>	<b>77.441,67</b>	<b>77.441,67</b>
		<b>cassa</b>	<b>213.101,95</b>		

**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)**



***Analisi entrate: Politica tariffaria***

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	264.477,00	264.477,00	264.477,00
		cassa	315.635,28		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	7.053,96		
300	Interessi attivi	comp	220,00	220,00	220,00
		cassa	220,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	181.100,00	181.100,00	181.100,00
		cassa	233.281,01		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>450.797,00</b>	<b>450.797,00</b>	<b>450.797,00</b>
		cassa	<b>556.190,25</b>		

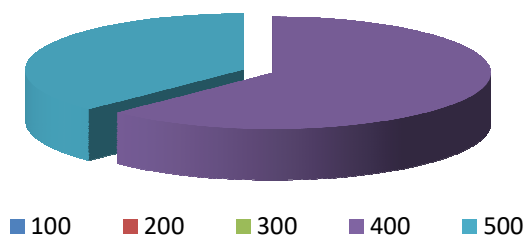
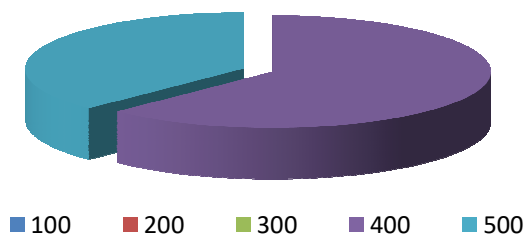
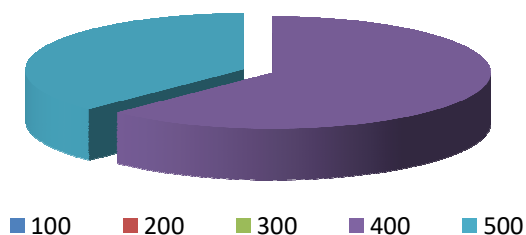
**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)**





***Analisi entrate: Entrate in c/capitale***

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	60.000,00		
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	25.000,00	25.000,00	25.000,00
		cassa	29.991,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	15.000,00	15.000,00	15.000,00
		cassa	15.572,11		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>
		cassa	<b>105.563,11</b>		

**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)**

***Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie***

			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<b>Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)</b>  <div> <span>■ 100</span> <span>■ 200</span> <span>■ 300</span> <span>■ 400</span> </div>					
<b>Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)</b>  <div> <span>■ 100</span> <span>■ 200</span> <span>■ 300</span> <span>■ 400</span> </div>					
<b>Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)</b>  <div> <span>■ 100</span> <span>■ 200</span> <span>■ 300</span> <span>■ 400</span> </div>					
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		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		

***Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti***

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
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	64.088,84		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>64.088,84</b>		

**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)**

■ 100    ■ 200    ■ 300    ■ 400

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

■ 100    ■ 200    ■ 300    ■ 400

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

■ 100    ■ 200    ■ 300    ■ 400

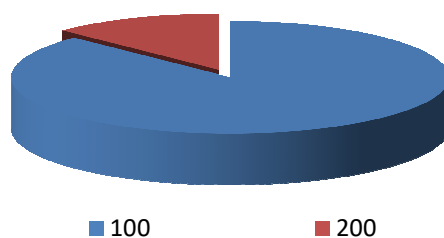
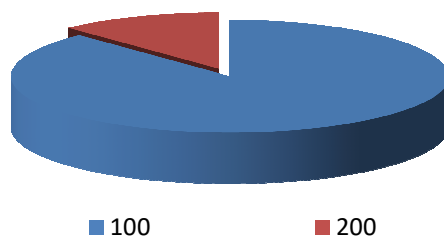
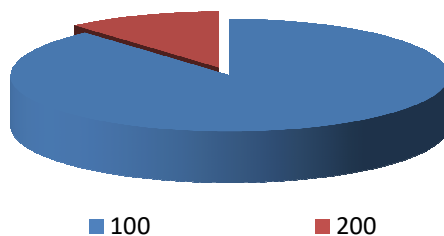
***Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere***

<b><i>Tipologia</i></b>			<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Anno 2019</i></b>	<b><i>Anno 2020</i></b>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	723.785,97	723.785,97	723.785,97
		cassa	723.785,97		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>723.785,97</b>	<b>723.785,97</b>	<b>723.785,97</b>
		cassa	<b>723.785,97</b>		

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

***Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro***

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
100	Entrate per partite di giro	comp	658.000,00	658.000,00	658.000,00
		cassa	706.316,04		
200	Entrate per conto terzi	comp	95.000,00	90.000,00	85.000,00
		cassa	110.696,84		
<b>TOTALI TITOLO</b>					
		comp	<b>753.000,00</b>	<b>748.000,00</b>	<b>743.000,00</b>
		cassa	<b>817.012,88</b>		

**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)**

***Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi***

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

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

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

<b>PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>	
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	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	2.060.331,33
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	155.322,80
3) Entrate extratributarie (titolo III)	466.580,35
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>	<b>2.682.234,48</b>
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	268.223,45
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	268.223,45
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2017	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>	<b>0,00</b>
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

***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>
	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	825.333,67	825.333,67	825.333,67
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	1.015.777,70		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	128.115,00	128.115,00	128.115,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	237.801,33		
		previsione di competenza	348.750,00	348.750,00	348.750,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	456.678,96		
		previsione di competenza	3.100,00	3.100,00	3.100,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	4.100,00		
		previsione di competenza	35.000,00	35.000,00	35.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	57.124,65		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	3.200,00	3.200,00	3.200,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	69.596,05		
		previsione di competenza	419.357,35	419.357,35	419.357,35
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	526.001,36		
		previsione di competenza	315.770,51	315.770,51	315.770,51
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	364.034,27		
		previsione di competenza	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	7.000,00		
		previsione di competenza	230.914,39	230.914,39	230.914,39
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	339.073,16		
		previsione di competenza	12.600,00	12.600,00	12.600,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	14.315,75		
		previsione di competenza	2.500,00	2.500,00	2.500,00



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.500,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	400,00	400,00	400,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	400,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	135.119,01	135.119,01	135.119,01
Missione 20	Fondi e accantonamenti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	6.000,00		
		previsione di competenza	248.370,00	248.370,00	248.370,00
Missione 50	Debito pubblico	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	250.167,37		
		previsione di competenza	724.085,97	724.085,97	724.085,97
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	724.085,97		
		previsione di competenza	753.000,00	748.000,00	743.000,00
Missione 99	Servizi per conto terzi	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	854.389,55		
	<b>TOTALI MISSIONI</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>4.189.615,90</b>	<b>4.184.615,90</b>	<b>4.179.615,90</b>
		<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	<b>4.929.046,12</b>		
	<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>4.189.615,90</b>	<b>4.184.615,90</b>	<b>4.179.615,90</b>
		<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	<b>4.929.046,12</b>		

## ***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.*

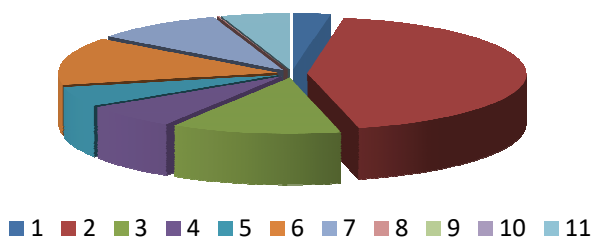
*Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.*

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

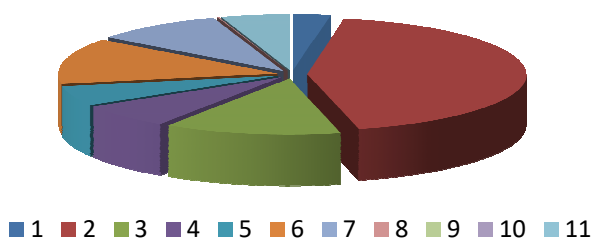
All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
1	Organi istituzionali	comp	20.600,00	20.600,00	20.600,00
1	Organi istituzionali	comp	22.349,82	22.349,82	22.349,82
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	39.903,15		
2	Segreteria generale	comp	359.335,53	359.335,53	359.335,53
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	443.431,24		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	103.478,73	107.586,73	107.586,73
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	106.350,25		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	58.000,00	58.000,00	58.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	93.511,15		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	47.421,00	47.421,00	47.421,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	69.572,18		
6	Ufficio tecnico	comp	112.950,00	108.842,00	108.842,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	131.980,12		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	78.968,00	78.968,00	78.968,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	84.529,63		
8	Statistica e sistemi informativi	comp	840,00	840,00	840,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.390,16		
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	41.990,59	41.990,59	41.990,59
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	45.109,82		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>comp</b>	<b>825.333,67</b>	<b>825.333,67</b>	<b>825.333,67</b>
		<b>fpv</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>1.015.777,70</b>		

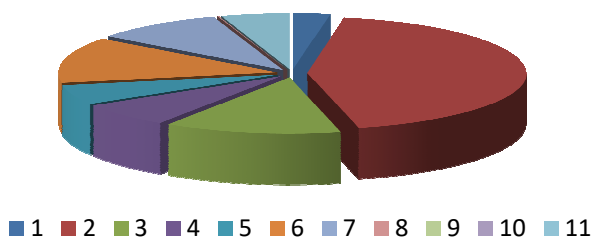
**Analisi Missione/Programma (Anno 2018)**



**Analisi Missione/Programma (Anno 2019)**



**Analisi Missione/Programma (Anno 2020)**



## 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 a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<div>Analisi Missione/Programma (Anno 2018)</div> <div>■ 1 ■ 2</div>					
<div>Analisi Missione/Programma (Anno 2019)</div> <div>■ 1 ■ 2</div>					
<div>Analisi Missione/Programma (Anno 2020)</div> <div>■ 1 ■ 2</div>					
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		

### ***Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza***

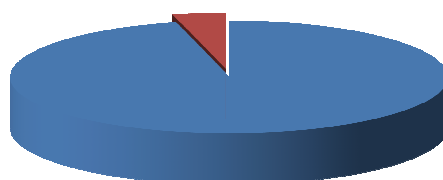
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

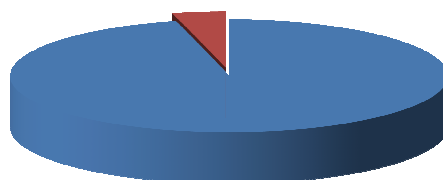
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Polizia locale e amministrativa	comp	123.115,00	123.115,00	123.115,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	230.812,73		
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	6.988,60		
TOTALI MISSIONE		comp	128.115,00	128.115,00	128.115,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	237.801,33		

**Analisi Missione/Programma (Anno 2018)**

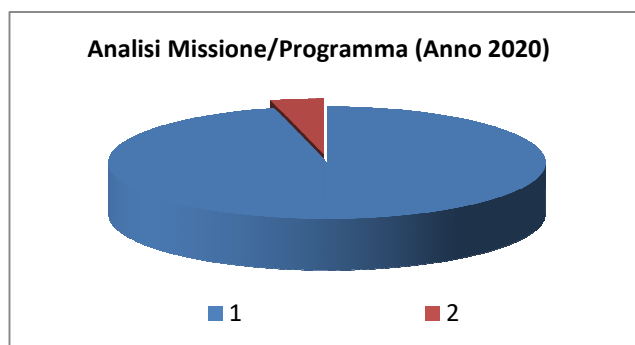


■ 1 ■ 2

**Analisi Missione/Programma (Anno 2019)**



■ 1 ■ 2



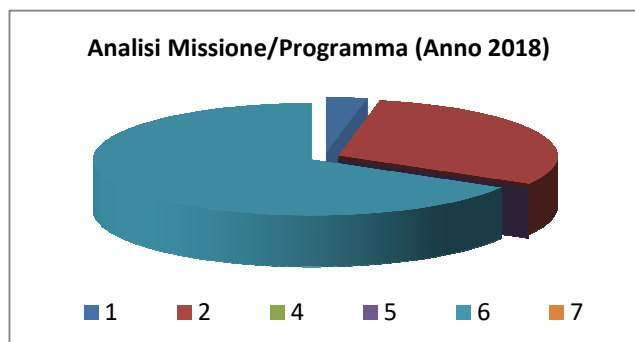
## ***Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio***

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

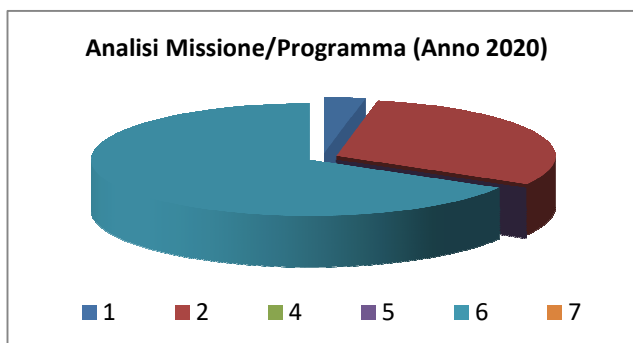
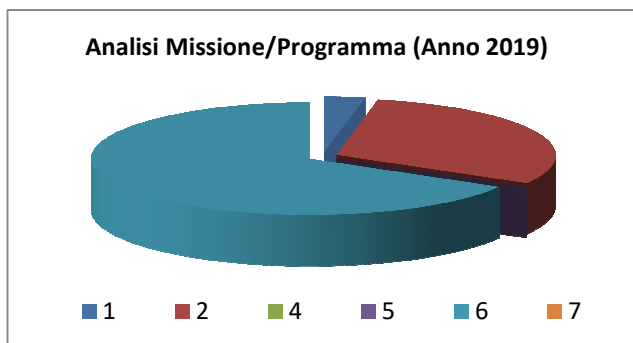
*“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono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

All’interno della Missione 4 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Istruzione prescolastica	comp	10.500,00	10.500,00	10.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	16.654,24		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	105.650,00	105.650,00	105.650,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	147.016,16		
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	232.600,00	232.600,00	232.600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	293.008,56		
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE	comp	348.750,00	348.750,00	348.750,00	
	fpv	0,00	0,00	0,00	
	cassa	456.678,96			







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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

All’interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
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	3.100,00	3.100,00	3.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	4.100,00		
	TOTALI MISSIONE	comp	3.100,00	3.100,00	3.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	4.100,00		

**Analisi Missione/Programma (Anno 2018)**

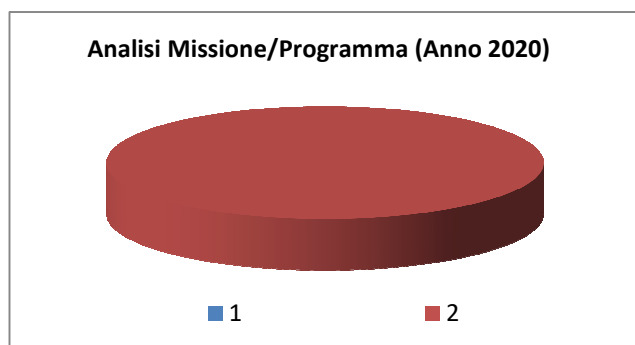


■ 1      ■ 2

**Analisi Missione/Programma (Anno 2019)**



■ 1      ■ 2



## Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Sport e tempo libero	comp	35.000,00	35.000,00	35.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	57.124,65		
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	35.000,00	35.000,00	35.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	57.124,65		

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

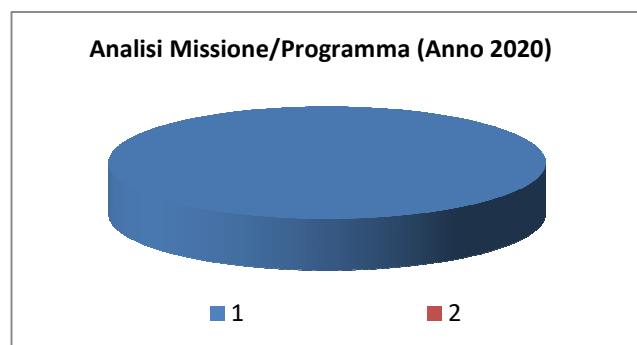


■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



■ 1 ■ 2



## ***Missione 7 - Turismo***

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 7 si possono trovare i seguenti Programmi:

<i><b>Programma</b></i>		<i><b>Anno 2018</b></i>	<i><b>Anno 2019</b></i>	<i><b>Anno 2020</b></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		
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp <b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		fpv <b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa <b>0,00</b>		

## Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	3.200,00	3.200,00	3.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	69.596,05		
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	3.200,00	3.200,00	3.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	69.596,05		

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

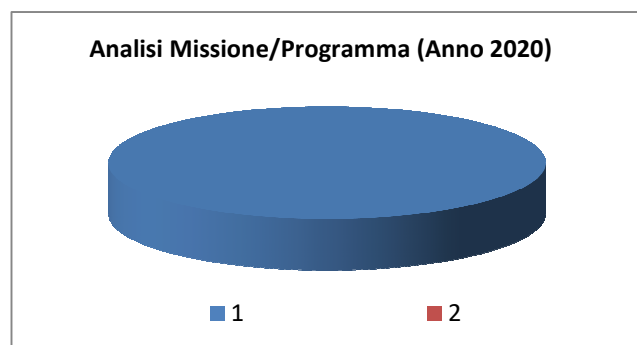


■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



■ 1 ■ 2





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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

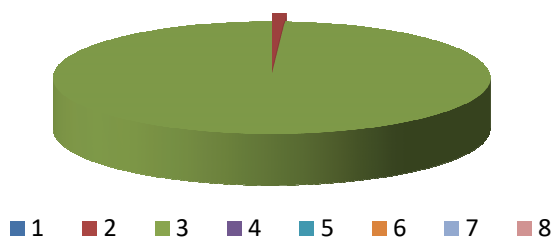
*“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria*

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

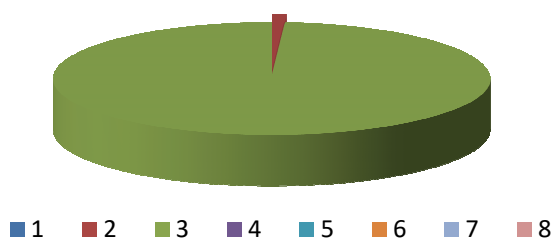
All’interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	4.250,00	4.250,00	4.250,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	7.250,00		
3	Rifiuti	comp	415.107,35	415.107,35	415.107,35
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	488.083,60		
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	30.667,76		
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	419.357,35	419.357,35	419.357,35
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	526.001,36		

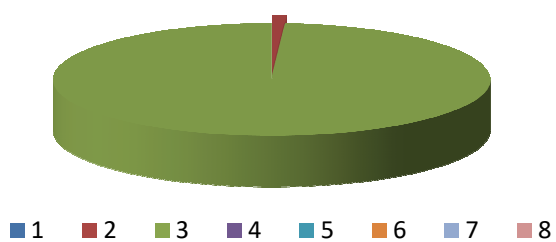
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



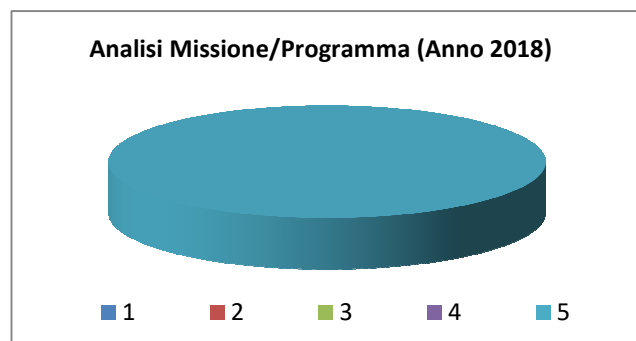
## Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

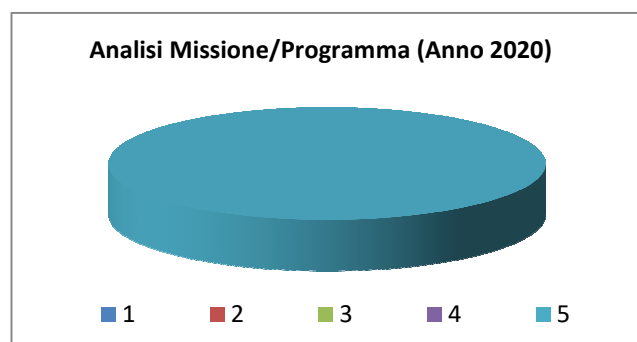
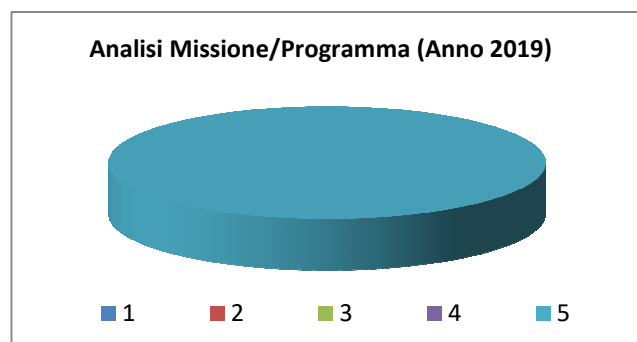
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	315.770,51	315.770,51	315.770,51
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	364.034,27		
	TOTALI MISSIONE	comp	315.770,51	315.770,51	315.770,51
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	364.034,27		





## 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:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Sistema di protezione civile	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	7.000,00		
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	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	7.000,00		

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

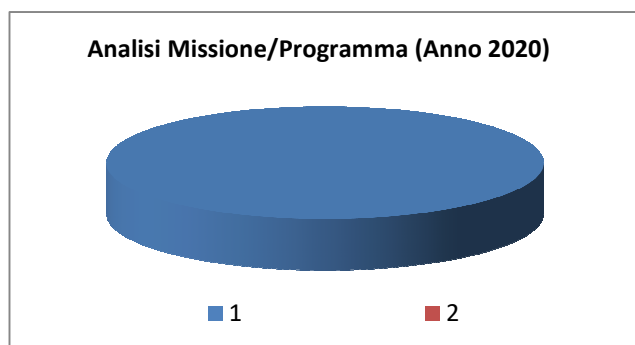


■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



■ 1 ■ 2



## Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

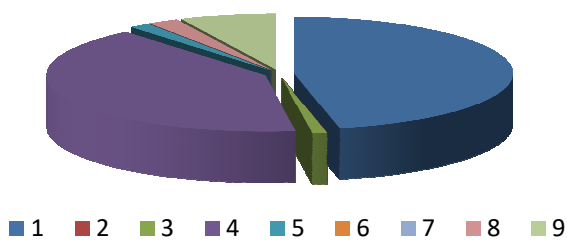
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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.”*

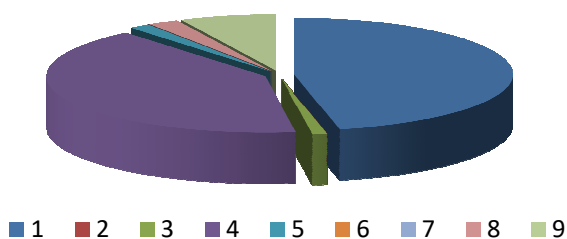
All’interno della Missione 12 si possono trovare i seguenti Programmi

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	107.800,00	107.800,00	107.800,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	125.569,49		
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	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.100,00		
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	95.264,39	95.264,39	95.264,39
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	95.264,39		
5	Interventi per le famiglie	comp	3.600,00	3.600,00	3.600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	6.339,11		
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	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Cooperazione e associazionismo	comp	5.250,00	5.250,00	5.250,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	5.250,00		
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	16.500,00	16.500,00	16.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	103.550,17		
TOTALI MISSIONE		comp	230.914,39	230.914,39	230.914,39
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	339.073,16		

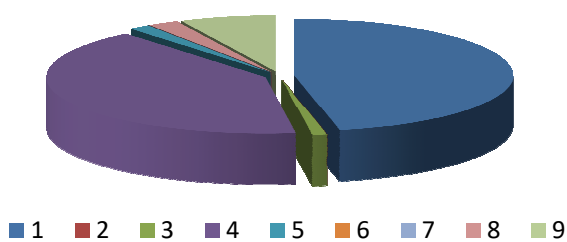
**Analisi Missione/Programma (Anno 2018)**



**Analisi Missione/Programma (Anno 2019)**



**Analisi Missione/Programma (Anno 2020)**





## ***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.*

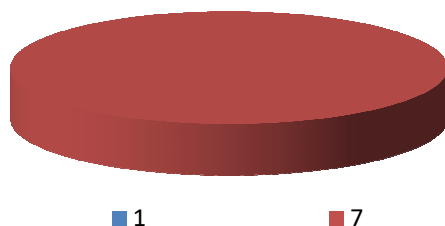
*Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.*

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

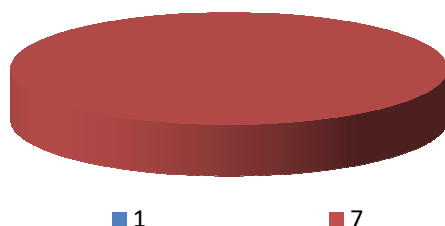
All’interno della Missione 13 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

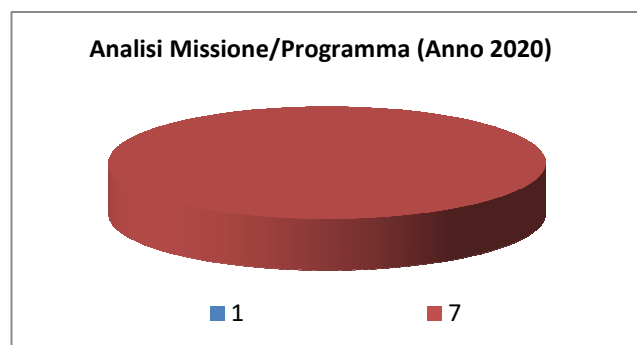
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	12.600,00	12.600,00	12.600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	14.315,75		
TOTALI MISSIONE		comp	12.600,00	12.600,00	12.600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	14.315,75		

**Analisi Missione/Programma (Anno 2018)**



**Analisi Missione/Programma (Anno 2019)**





## Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

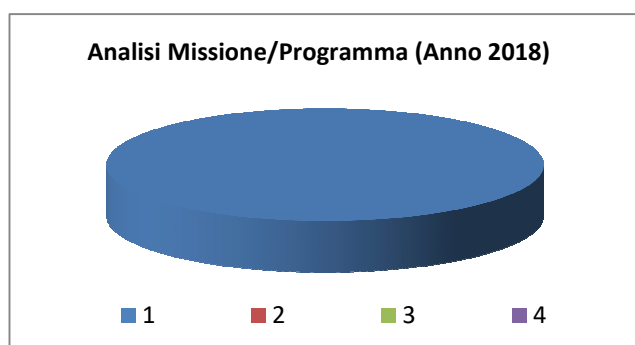
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

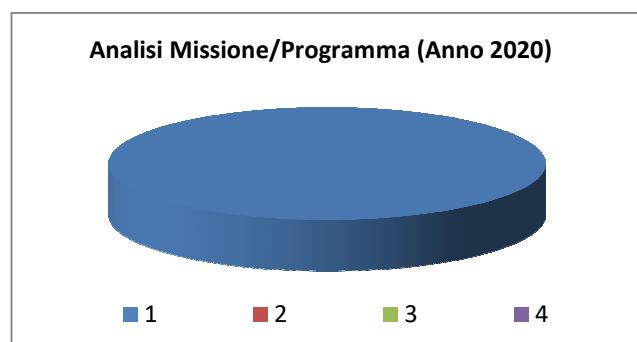
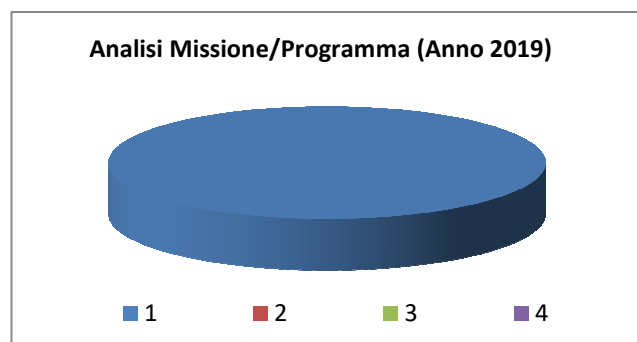
*“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.500,00		
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	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.500,00		





## ***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 a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<p><b>Analisi Missione/Programma (Ann</b></p> <p>■ 1 ■ 2</p>			
<p><b>Analisi Missione/Programma (Ann</b></p> <p>■ 1 ■ 2</p>			
<p><b>Analisi Missione/Programma (Ann</b></p> <p>■ 1 ■ 2</p>			

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>fpv</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		

## 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:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	400,00	400,00	400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	400,00		
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	400,00	400,00	400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	400,00		

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

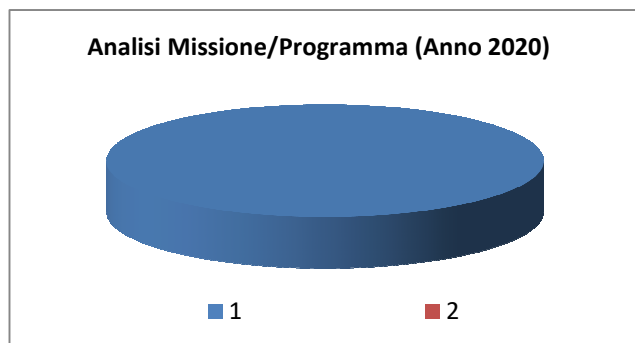


■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



■ 1 ■ 2





## ***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:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
1	Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		

## ***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:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
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		
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		

## ***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:

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

## Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

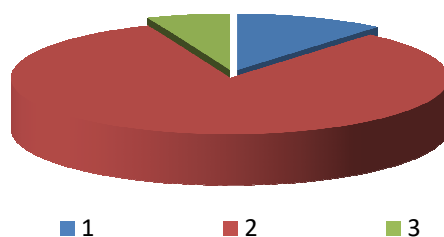
*“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.*

*Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”*

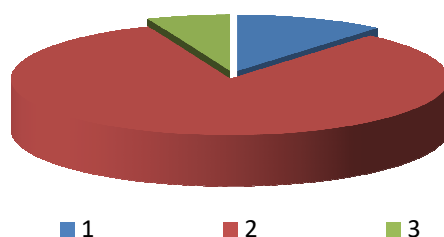
All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi:

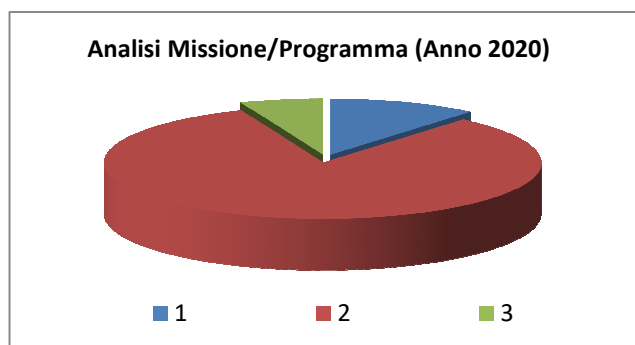
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Fondo di riserva	comp	15.000,00	15.000,00	15.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	6.000,00		
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	111.906,86	111.906,86	111.906,86
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Altri fondi	comp	8.212,15	8.212,15	8.212,15
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	135.119,01	135.119,01	135.119,01
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	6.000,00		

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





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

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

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

	<i>Importo</i>
1° anno	9.800,00
2° anno	9.800,00
3° anno	9.800,00

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

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

	<i>Importo</i>
1° anno	8.800,00

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: 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>
1° anno	76.758,00
2° anno	94.644,00
3° anno	115.991,00

Sono stati inoltre accantonati € 698,00 quale fondo fine mandato del Sindaco ed € 5.000,00 quale fondo rinnovi contrattuali.

## ***Missione 50 - Debito pubblico***

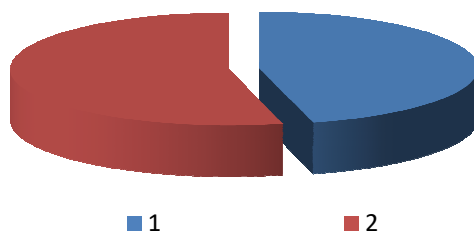
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

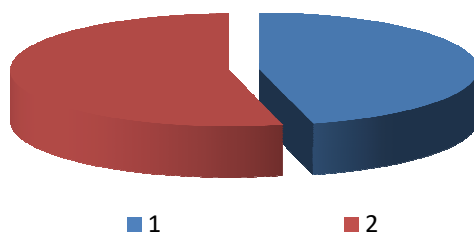
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

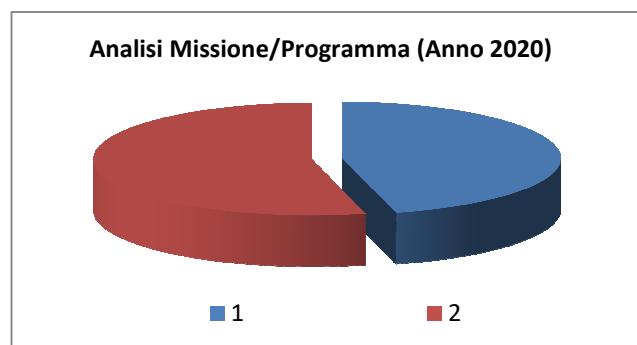
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	114.370,00	114.370,00	114.370,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	114.720,00		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	134.000,00	134.000,00	134.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	135.447,37		
	TOTALI MISSIONE	comp	248.370,00	248.370,00	248.370,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	250.167,37		

**Analisi Missione/Programma (Anno 2018)**



**Analisi Missione/Programma (Anno 2019)**





## ***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:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	724.085,97	724.085,97	724.085,97
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	724.085,97		
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp	<b>724.085,97</b>	<b>724.085,97</b>	<b>724.085,97</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>724.085,97</b>		

Sebbene in passato l’ente abbia fatto ricorso ad anticipazioni di cassa, la situazione finanziaria è stata in lieve e costante miglioramento, tanto da aver evitato anticipazioni di cassa per gli esercizi 2016 e 2017. Non si prevede di dover far ricorso, nel prossimo triennio, ad anticipazioni di cassa, salvo eventi imprevedibili.



## ***Missione 99 - Servizi per conto terzi***

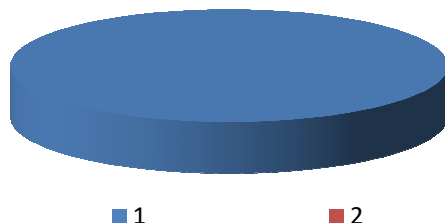
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

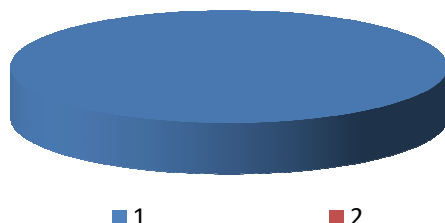
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

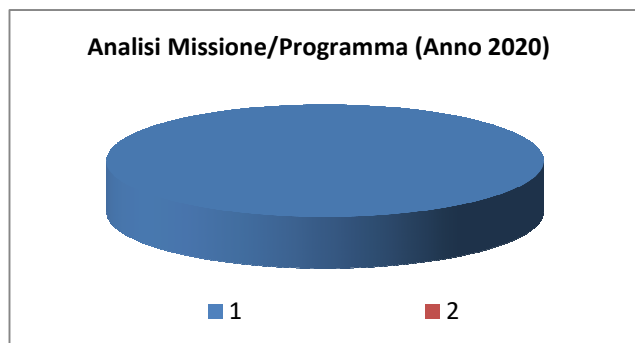
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	753.000,00	748.000,00	743.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	854.389,55		
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	753.000,00	748.000,00	743.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	854.389,55		

**Analisi Missione/Programma (Anno 2018)**



**Analisi Missione/Programma (Anno 2019)**





**Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti**

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

<b>Impegno di Spesa</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
n° 34 - CONTRATTO DI MANUTENZIONE ED ASSISTENZA TECNICA PROGRAMMATA PER CASTELLO CAMPANARIO PERIODO 01/01/2016 - 31/12/2018.	134,20	0,00	0,00
n° 46 - IMPEGNO DI SPESA PER INCARICO ORGANO DI VALUTAZIONE PERIODO 1.01.2017 - 31.12.2019	3.538,00	3.538,00	0,00
n° 119 - SERVIZIO DI GESTIONE SERVIZI CIMITERIALI PERIODO 2016 - 2017 - 2018	11.742,50	0,00	0,00
n° 177 - AFFIDAMENTO SERVIZIO GESTIONE CONTABILITA' IVA TRIENNIO 2016/2018 - CIG: ZF018D3369	1.159,00	0,00	0,00
n° 217 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA E REVISIONE SEMESTRALE ESTINTORI E APPARECCHIATURE ANTINCENDIO NEI FABBRICATI COMUNALI ANNO 2017 - 2018 - 2019. - CIG Z821DC1002 -. DITTA C.R.A. GROUP s.r.l. di CHIVASSO (TO). AFFIDAMENTO DIRETTO TRAMITE MEPA E IMPEG	244,00	244,00	0,00
n° 218 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA E REVISIONE SEMESTRALE ESTINTORI E APPARECCHIATURE ANTINCENDIO NEI FABBRICATI COMUNALI ANNO 2017 - 2018 - 2019. - CIG Z821DC1002 -. DITTA C.R.A. GROUP s.r.l. di CHIVASSO (TO). AFFIDAMENTO DIRETTO TRAMITE MEPA E IMPEG	244,00	244,00	0,00
n° 219 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA E REVISIONE SEMESTRALE ESTINTORI E APPARECCHIATURE ANTINCENDIO NEI FABBRICATI COMUNALI ANNO 2017 - 2018 - 2019. - CIG Z821DC1002 -. DITTA C.R.A. GROUP s.r.l. di CHIVASSO (TO). AFFIDAMENTO DIRETTO TRAMITE MEPA E IMPEG	122,00	122,00	0,00
n° 220 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA E REVISIONE SEMESTRALE ESTINTORI E APPARECCHIATURE ANTINCENDIO NEI FABBRICATI COMUNALI ANNO 2017 - 2018 - 2019. - CIG Z821DC1002 -. DITTA C.R.A. GROUP s.r.l. di CHIVASSO (TO). AFFIDAMENTO DIRETTO TRAMITE MEPA E IMPEG	122,00	122,00	0,00
n° 221 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA E REVISIONE SEMESTRALE ESTINTORI E APPARECCHIATURE ANTINCENDIO NEI FABBRICATI COMUNALI ANNO 2017 - 2018 - 2019. - CIG Z821DC1002 -. DITTA C.R.A. GROUP s.r.l. di CHIVASSO (TO). AFFIDAMENTO DIRETTO TRAMITE MEPA E IMPEG	244,00	244,00	0,00
n° 222 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA E REVISIONE SEMESTRALE ESTINTORI E APPARECCHIATURE ANTINCENDIO NEI FABBRICATI COMUNALI ANNO 2017 - 2018 - 2019. - CIG Z821DC1002 -. DITTA C.R.A. GROUP s.r.l. di CHIVASSO (TO). AFFIDAMENTO DIRETTO TRAMITE MEPA E IMPEG	122,00	122,00	0,00
n° 248 - ADEMPIMENTI IN MATERIA DI SORVEGLIANZA SANITARIA E TUTELA DELLA SALUTE NEI LUOGHI DI LAVORO AI SENSI DEL D. Lgs. 81/2008. PERIODO 2016 - 2017 - 2018.	2.784,89	0,00	0,00
n° 249 - INCARICO TRIENNALE PER ASSISTENZA SISTEMISTICA RETI E SERVIZIO AMMINISTRATORE DI SISTEMA C.E.D. - C.I.G. ZE31E69ED5	3.964,95	3.964,95	1.321,65
n° 321 - FORNITURA ED INSTALLAZIONE APPARATO WI-FI PER SERVIZIO HOT SPOT FREE PRESSO IL	292,80	48,80	0,00

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

MUNICIPIO - DITTA ERRE ELLE NET srl - Via Levone 2bis FORNO CANAVESE - (TO). CIG: Z541ECEC61. Impegno di spesa per canone servizio periodo 1/03/2017 - 28/02/2019 . n° 325 - INDIZIONE TRATTATIVA DIRETTA PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE SOFTWARE UFFICI COMUNALI 2017/2019 - CIG ZF21EF090B	7.018,42	7.018,42	0,00
n° 326 - INDIZIONE TRATTATIVA DIRETTA PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE SOFTWARE UFFICI COMUNALI 2017/2019 - CIG ZF21EF090B	1.817,19	1.817,19	0,00
n° 327 - INDIZIONE TRATTATIVA DIRETTA PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE SOFTWARE UFFICI COMUNALI 2017/2019 - CIG ZF21EF090B	1.466,93	1.466,93	0,00
n° 328 - INDIZIONE TRATTATIVA DIRETTA PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE SOFTWARE UFFICI COMUNALI 2017/2019 - CIG ZF21EF090B	846,56	846,56	0,00
n° 330 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI ELABORAZIONE ED INVIO TELEMATICO LIQUIDAZIONI PERIODICHE IVA E COMUNICAZIONE FATTURE NON TRANSITATE ATTRAVERSO IL SISTEMA DI INTERSCAMBIO PERIODO 2017/2018 - CIG Z101EFC335	585,60	0,00	0,00
n° 333 - AFFIDAMENTO SERVIZI DI ASSISTENZA IN MATERIA TRIBUTARIA ANNI 2017/2019 - CIG Z861F0101D	4.392,00	4.392,00	0,00
n° 336 - CONTRIBUTO ALL'ISTITUTO COMPRENSIVO DI FORNO CANAVESE PER ACQUISTO MATERIALE IGIENICO-SANITARIO A.S. 2017/2018 - IMPEGNO DI SPESA.	800,00	0,00	0,00
n° 337 - SERVIZIO DI ASSISTENZA IN MENSA AD ALUNNI DELLA SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO - A. S. 2016/2017 - APPROVAZIONE DISCIPLINARE, LETTERA D'INVITO ED ELENCO COOPERATIVE DI TIPO "A". C.I.G. N. Z021EFBF6F	3.200,00	0,00	0,00
n° 338 - SERVIZIO DI PULIZIA DEI LOCALI DELL'ASILO NIDO E DEL PALAZZO COMUNALE - PERIODO 01/08/2017 - 31/07/2019. DETERMINA A CONTRARRE E IMPEGNO DI SPESA. C.I.G. ZE31EFC336	5.849,99	3.412,49	0,00
n° 339 - SERVIZIO DI PULIZIA DEI LOCALI DELL'ASILO NIDO E DEL PALAZZO COMUNALE - PERIODO 01/08/2017 - 31/07/2019. DETERMINA A CONTRARRE E IMPEGNO DI SPESA. C.I.G. ZE31EFC336	12.187,47	7.109,36	0,00
n° 391 - SERVIZIO DI CONDUZIONE SCUOLABUS COMUNALE PER TRASPORTO SCOLASTICO A FAVORE DEGLI ALUNNI DELLE SCUOLE PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO ANNI SCOLASTICI 2017/2018 -2018/2019	23.612,16	13.590,72	0,00
n° 427 - CONTRIBUTO PER L'ANNO 2018	5.250,00	0,00	0,00
n° 438 - FORNITURA, INSTALLAZIONE E CONFIGURAZIONE NUOVA CENTRALE TELEFONICA IP-PBX PRESSO IL MUNICIPIO. CIG Z0C1A2B414. AFFIDAMENTO DITTA ERRE ELLE NET srl Via Villar Focchiardo 5 10138 TORINO.	541,68	270,84	0,00
n° 439 - FORNITURA, INSTALLAZIONE E CONFIGURAZIONE NUOVA CENTRALE TELEFONICA IP-PBX PRESSO IL MUNICIPIO. CIG Z0C1A2B414. AFFIDAMENTO DITTA ERRE ELLE NET srl Via Villar Focchiardo 5 10138 TORINO.	907,68	453,84	0,00

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

n° 440 - FORNITURA, INSTALLAZIONE E CONFIGURAZIONE NUOVA CENTRALE TELEFONICA IP-PBX PRESSO IL MUNICIPIO. CIG Z0C1A2B414. AFFIDAMENTO DITTA ERRE ELLE NET srl Via Villar Focchiardo 5 10138 TORINO.	1.141,92	570,96	0,00
n° 441 - FORNITURA, INSTALLAZIONE E CONFIGURAZIONE NUOVA CENTRALE TELEFONICA IP-PBX PRESSO IL MUNICIPIO. CIG Z0C1A2B414. AFFIDAMENTO DITTA ERRE ELLE NET srl Via Villar Focchiardo 5 10138 TORINO.	1.412,76	706,38	0,00
n° 442 - FORNITURA, INSTALLAZIONE E CONFIGURAZIONE NUOVA CENTRALE TELEFONICA IP-PBX PRESSO IL MUNICIPIO. CIG Z0C1A2B414. AFFIDAMENTO DITTA ERRE ELLE NET srl Via Villar Focchiardo 5 10138 TORINO.	1.559,16	779,58	0,00
n° 495 - PROGETTO SERVIZIO CIVICO VOLONTARIO DELLE PERSONE ANZIANE - IMPEGNO DI SPESA.	900,00	0,00	0,00
n° 496 - RISCALDAMENTO UFFICI COMUNALI - MESE DI	15.235,12	0,00	0,00
n° 497 - RISCALDAMENTO (distretto) - MESE DI	2.633,41	0,00	0,00
n° 498 - RISCALDAMENTO SCUOLA MATERNA - MESE DI	3.195,45	0,00	0,00
n° 499 - RISCALDAMENTO SCUOLE ELEMENTARI - MESE DI	18.291,28	0,00	0,00
n° 500 - RISCALDAMENTO SCUOLE MEDIE - MESE DI	21.802,16	0,00	0,00
n° 501 - METANO PER MENSA SCOLASTICA - MESE DI	3.185,62	0,00	0,00
n° 502 - RISCALDAMENTO ASILO NIDO - MESE DI	3.195,45	0,00	0,00
n° 503 - RISCALDAMENTO IMPIANTI SPORTIVI - MESE DI	10.336,49	0,00	0,00
n° 504 - RISCALDAMENTO DISTRETTO SANITARIO - MESE DI	4.375,00	0,00	0,00
n° 597 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE CENTRALI TERMICHE E RUOLO DI TERZO RESPONSABILE PRESSO IL COMUNE DI FORNO CANAVESE DAL 01/10/2016 AL 30/09/2018. CIG. ZD91B49C1E . AFFIDAMENTO DITTA C.I.E. DI RENATO CHIARANDON DI CIRIE'	328,63	0,00	0,00
n° 598 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE CENTRALI TERMICHE E RUOLO DI TERZO RESPONSABILE PRESSO IL COMUNE DI FORNO CANAVESE DAL 01/10/2016 AL 30/09/2018. CIG. ZD91B49C1E . AFFIDAMENTO DITTA C.I.E. DI RENATO CHIARANDON DI CIRIE'	164,32	0,00	0,00
n° 599 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE CENTRALI TERMICHE E RUOLO DI TERZO RESPONSABILE PRESSO IL COMUNE DI FORNO CANAVESE DAL 01/10/2016 AL 30/09/2018. CIG. ZD91B49C1E . AFFIDAMENTO DITTA C.I.E. DI RENATO CHIARANDON DI CIRIE'	685,96	0,00	0,00
n° 600 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE CENTRALI TERMICHE E RUOLO DI TERZO RESPONSABILE PRESSO IL COMUNE DI FORNO CANAVESE DAL 01/10/2016 AL 30/09/2018. CIG. ZD91B49C1E . AFFIDAMENTO DITTA C.I.E. DI RENATO CHIARANDON DI CIRIE'	521,64	0,00	0,00
n° 601 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE CENTRALI TERMICHE E RUOLO DI TERZO RESPONSABILE PRESSO IL COMUNE DI FORNO CANAVESE DAL 01/10/2016 AL 30/09/2018. CIG. ZD91B49C1E . AFFIDAMENTO DITTA C.I.E. DI RENATO CHIARANDON DI CIRIE'	795,50	0,00	0,00

# Documento Unico di Programmazione 2018/2020

n° 602 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE CENTRALI TERMICHE E RUOLO DI TERZO RESPONSABILE PRESSO IL COMUNE DI FORNO CANAVESE DAL 01/10/2016 AL 30/09/2018. CIG. ZD91B49C1E . AFFIDAMENTO DITTA C.I.E. DI RENATO CHIARANDON DI CIRIE'	328,63	0,00	0,00
n° 603 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE CENTRALI TERMICHE E RUOLO DI TERZO RESPONSABILE PRESSO IL COMUNE DI FORNO CANAVESE DAL 01/10/2016 AL 30/09/2018. CIG. ZD91B49C1E . AFFIDAMENTO DITTA C.I.E. DI RENATO CHIARANDON DI CIRIE'	164,32	0,00	0,00
n° 613 - CONTRIBUTO A NUCLEO FAMILIARE PER UTILIZZO MEZZO PROPRIO PER TRASPORTO MINORE CON DISABILITA' DA CASA SCUOLA - DA SCUOLA A CASA - A.S. 2017/2018. IMPEGNO DI SPESA.	200,00	0,00	0,00
n° 624 - BONUS ACQUISTO PER NEONATI RESIDENTI NEL COMUNE DI FORNO CANAVESE - ANNO 2018 - IMPEGNO DI SPESA - C.I.G. ZF420A8F3B.	1.500,00	0,00	0,00
n° 630 - SERVIZIO DI RISTORAZIONE SCOLASTICA PER ALUNNI DELL'ISTITUTO COMPRENSIVO DI FORNO CANAVESE, NONCHE' ASILO NIDO E DIPENDENTI COMUNALI - PERIODO 01/09/2016 - 31/08/2018. IMPEGNO DI SPESA CIG. N. 6732157FB0.	5.000,00	0,00	0,00
n° 631 - SERVIZIO DI RISTORAZIONE SCOLASTICA PER ALUNNI DELL'ISTITUTO COMPRENSIVO DI FORNO CANAVESE, NONCHE' ASILO NIDO E DIPENDENTI COMUNALI - PERIODO 01/09/2016 - 31/08/2018. IMPEGNO DI SPESA CIG. N. 6732157FB0.	7.600,00	0,00	0,00
n° 632 - SERVIZIO DI RISTORAZIONE SCOLASTICA PER ALUNNI DELL'ISTITUTO COMPRENSIVO DI FORNO CANAVESE, NONCHE' ASILO NIDO E DIPENDENTI COMUNALI - PERIODO 01/09/2016 - 31/08/2018. IMPEGNO DI SPESA CIG. N. 6732157FB0.	7.500,00	0,00	0,00
n° 633 - SERVIZIO DI RISTORAZIONE SCOLASTICA PER ALUNNI DELL'ISTITUTO COMPRENSIVO DI FORNO CANAVESE, NONCHE' ASILO NIDO E DIPENDENTI COMUNALI - PERIODO 01/09/2016 - 31/08/2018. IMPEGNO DI SPESA CIG. N. 6732157FB0.	105.016,50	0,00	0,00
n° 667 - ADESIONE ALL' ASSOCIAZIONE NAZIONALE UFFICIALI DI STATO CIVILE ED ANAGRAFE (A.N.U.S.C.A.) PER L' ANNO 2018.	310,00	0,00	0,00
n° 676 - SERVIZIO DI SGOMBERO NEVE E TRATTAMENTO PREVENTIVO ANTIGELO DALLA RETE VIARIA COMUNALE. STAGIONI INVERNALI 2017/2018 E 2018/2019. ZONA 1 CIG. Z9B20BBBC7. AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO E IMPEGNO DI SPESA.	13.546,36	10.546,35	0,00
n° 677 - SERVIZIO DI SGOMBERO NEVE E TRATTAMENTO PREVENTIVO ANTIGELO DALLA RETE VIARIA COMUNALE. STAGIONI INVERNALI 2017/2018 E 2018/2019. ZONA 2 CIG. Z6520BBBEE. AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO E IMPEGNO DI SPESA.	11.726,46	8.726,46	0,00
n° 678 - SERVIZIO DI SGOMBERO NEVE E TRATTAMENTO PREVENTIVO ANTIGELO DALLA RETE VIARIA COMUNALE. STAGIONI INVERNALI 2017/2018 E 2018/2019. ZONA 3 N. Z1920BBC09. AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO E IMPEGNO DI SPESA	11.726,46	8.726,46	0,00
n° 679 - SERVIZIO DI SGOMBERO NEVE E TRATTAMENTO PREVENTIVO ANTIGELO DALLA RETE VIARIA COMUNALE. STAGIONI INVERNALI 2017/2018 E 2018/2019. ZONA 4 CIG. Z5B20BBBC2D. AFFIDAMENTO	11.726,46	8.726,46	0,00

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

DEL SERVIZIO E IMPEGNO DI SPESA. n° 680 - IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE PREMI ASSICURATIVI POLIZZE MULTIRISCHI, INFORTUNI COLLETTIVE, TUTELA LEGALE, PATRIMONIALE E R.C.T.O. ANNO 2018	18.539,00	0,00	0,00
n° 692 - GESTIONE IMMOBILIARE I.U.C. - SERVIZIO DI GESTIONE, STAMPA E POSTALIZZAZIONE BANCA DATI T.A.R.I. ANNI 2017/2018/2019 - IMPEGNO DI SPESA - CIG. ZEA1C3E6CF	6.588,00	6.588,00	0,00
n° 693 - GESTIONE IMMOBILIARE I.U.C. - SERVIZIO DI GESTIONE, STAMPA E POSTALIZZAZIONE BANCA DATI T.A.R.I. ANNI 2017/2018/2019 - IMPEGNO DI SPESA - CIG. ZEA1C3E6CF	4.000,00	4.000,00	0,00
n° 706 - ACQUISTO SOFTWARE (OPERAZIONE A.N.P.R.) ED ATTIVITA' DI SUPPORTO ALL'AVVIAMENTO - DITTA WINXPAL S.R.L. DI RIVAROLO CANAVESE (TO)	671,00	671,00	671,00
n° 746 - ICI/IMU/TASI - MANUTENZIONE E ASSISTENZA PRODOTTI SOFTWARE ANNI 2017/2018/2019 COMPLETA DI CANONE ASP E SPORTELLI INTERNET. CIG Z8F1D85889	4.661,62	4.661,62	0,00
n° 800 - ASSISTENZA TECNICA PROGRAMMATA, MANUTENZIONE E FORNITURA RICAMBI E FILTRI PER FONTANA LEGGERA PERIODO 1/01/2018 - 31/12/2018. - C.I.G: ZB12182972. AFFIDAMENTO INCARICO ALLA DITTA DRINK SYSTEM DI VINOVO E IMPEGNO DI SPESA.	2.868,51	0,00	0,00
n° 801 - LOCAZIONE MINI-BULK IN ACCIAIO CON RELATIVA ATTREZZATURA E FORNITURA DI CO2 PER FUNZIONAMENTO FONTANA LEGGERA PERIODO 01/01/2018 - 31/12/2018 C.I.G: ZDD2182A85. AFFIDAMENTO INCARICO ALLA DITTA RIVOIRA GAS S.r.l. DI MILANO E IMPEGNO DI SPESA.	5.052,33	0,00	0,00
n° 812 - CANONE DEMANIALE USO ACQUA PUBBLICA - NAP 1807223	421,00	0,00	0,00
n° 813 - CANONE RAI PER LA TELEVISIONE IN USO AL CENTRO ANZIANI "CARLO BERSANO" DI FORNO CANAVESE - ANNO 2018 IMPEGNO DI SPESA (RICORDARSI IVA SPLIT PAYMENT)	450,00	0,00	0,00
n° 831 - UNIONE MONTANA ALTO CANAVESE- FORNITURA INFRASTRUTTURE C.E.D. ED APPLICATIVI SOFTWARE - DET. N. 70/2014 DEL 23/10/2014- INTEGRAZIONI.	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE IMPEGNI:</b>	<b>402.546,54</b>	<b>103.731,37</b>	<b>1.992,65</b>

Nel corso dell'esercizio 2017, perseguendo un'ottica di razionalizzazione delle spese e del lavoro degli uffici, si è provveduto a programmare le spese per servizi con un orizzonte temporale di medio termine, almeno triennale. I benefici sono stati quelli di ottenere dei prezzi più bassi, di sgravare il carico di lavoro degli uffici e di iniziare una programmazione di breve periodo.

L'obiettivo per il prossimo triennio sarà di portare tutti gli affidamenti con un orizzonte temporale almeno triennale e di perseguire ulteriori economie di spesa.

## ***Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni***

*In riferimento alla situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali, si riferisce che, alla data attuale, gran parte dei bilanci societari non è ancora disponibile, in quanto non ancora formalmente approvati dalla rispettive assemblee. Pertanto si deve far riferimento alle analisi ed alle informazioni assunte nel corso del precedente esercizio. Da dette informazioni, è possibile comunque desumere, seppur in via cautelativa, che nessuna delle società partecipate necessita di interventi in termini di ripiano delle perdite da parte del Comune di Forno Canavese.*

*Come richiamato nella nota di aggiornamento del DUP, in merito alla definizione del lodo A.s.a., che si riporta “Tuttavia sarebbe decisamente opportuno provvedere ad un congruo accantonamento dell’avanzo di amministrazione da destinare ad eventuali coperture in seguito alla definizione del lodo A.s.a.”, si provvederà in fase di redazione del rendiconto 2017 ad accantonare una quota di € 370.000,00 di avanzo, istituendo un apposito capitolo in bilancio per il fondo contenzioso.*



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

Il programma triennale delle Opere Pubbliche per il triennio 2018/2020 è stato approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 61 del 09.10.2017.

**QUADRO DELLE RISORSE**

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	400.000,00			400.000,00
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo				
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati				
Stanziamenti di bilancio				
Altro	50.000,00	150.000,00		200.000,00
Trasferimento di immobili ex art. 53, commi 6-7 d.lgs. n. 163/2006				
<b>Totali</b>	<b>450.000,00</b>	<b>150.000,00</b>		<b>600.000,00</b>

**ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA**

# Documento Unico di Programmazione 2017/2019

N. prog.	Cod. Int. Amm.ne	CODICE ISTAT			CODICE NUTS	Tipologia	Categoria	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMI			
		Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Totale
1	2/17	001	001	107	ITC 11 – Torino	04	A05 08	Riqualificazione energetica della scuola media S. Pertini di Forno Canavese	1 – massima priorità	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00
2	04	001	001	107	ITC 11 – Torino	04	A05 09	Risanamento Conservativo ex area Obert corpo Sud	1 – massima priorità	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00
TOTALE										450.000,00	150.000,00	0,00	600.000,00

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

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

### PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>	<i>Q.F.</i>	<i>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
B	6	5	B3	3	3
C	5	5			
D	4	4			
Segr.	1	1			

#### 1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

di ruolo n. 17

fuori ruolo n. 0

AREA	SERVIZIO	CATEGORIA C.C.N.L. 31.03.1999	N. POSTI PREVISTI	N. POSTI COPERTI	PROFILO PROFESSIONALE
AMMINISTRATIVA	AMMINISTRATIVO	C C4	1	1	Istruttore amministrativo
		C C4	1	1	Istruttore amministrativo
		B.3 B7	1	1	Puericultrice
		B.3 B5	1	1	Puericultrice
		B B5 B B5	2	2	Applicato d'ordine - Esecutore
			<i>Totale 6</i>	<i>Totale 6</i>	
POLIZIA LOCALE	POLIZIA LOCALE	D D3	1	1	Istruttore specialista di vigilanza
		C C2	1	1	Agente di Polizia Municipale
		C C1	1	1	Agente di Polizia Municipale
			<i>Totale 3</i>	<i>Totale 3</i>	
ECONOM./FINANZ.	FINANZIARIO	D D1	1	1	Istruttore direttivo
		C C4	1	1	Ragioniere
		B3 B4	1	1	Collaboratore Amministrativo
			<i>Totale 3</i>	<i>Totale 3</i>	
TECNICA E TECNICO/MANUT.	TECNICA E TECNICO/MANUT.	D.3 D4	1	1	Geometra
		D D5	1	1	Geometra
		C C1 Part time 50%	1	da coprire	Geometra
		B B2	1	1	Operaio - Cantoniere
		B B5	1	1	Operaio - Cantoniere

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		B	B4	1	1	Operaio -Idraulico
		B		1	da coprire	Operaio - Cantoniere
				<i>Totale 7</i>	<i>Totale 5</i>	
				<i>19</i>	<i>17</i>	<b>TOTALE GENERALE</b>

Sono numerose le disposizioni dettate in materia di assunzioni di personale da parte delle regioni e degli enti locali. Tali disposizioni sono state oggetto di numerose modifiche nel corso degli anni, da ultimo con la legge di bilancio 2017 (legge n. 232/2016) e danno corso a regole diversificate.

### LE CONDIZIONI

L'ente deve avere dimostrato il rispetto dei vincoli del pareggio di bilancio nell'anno precedente (legge 28 dicembre 2015, n. 208);

L'ente deve avere trasmesso con modalità telematiche alla Ragioneria Generale dello Stato l'attestazione del rispetto del vincolo del pareggio di bilancio entro il 31.3 (legge n. 232/2016). Solamente per il 2016 il DL n. 113/2016 ha sanato la comunicazione tardiva di questo vincolo effettuata comunque entro il 30 aprile;

L'ente deve dimostrare che allo stato delle informazioni in suo possesso il vincolo del pareggio di bilancio sarà rispettato nel corso dell'anno (questa indicazione è stata fornita dalle sezioni di controllo della Corte dei Conti per il patto di stabilità e si ritiene che essa continui ad essere applicabile anche ai vincoli del rispetto del pareggio di bilancio);

La spesa del personale deve essere stata per gli enti che erano assoggettati al patto di stabilità nell'ultimo anno inferiore a quella media del triennio 2011/2013 (articolo 1, comma 557 e seguenti della legge n. 296/2006);

La spesa del personale deve essere stata inferiore a quella del 2008 per gli enti che non erano soggetti al patto di stabilità (comuni fino a 1.000 abitanti, unioni dei comuni e comunità montane) (articolo 1, comma 562, legge n. 296/2006 e smi);

Rideterminazione della dotazione organica almeno una volta nell'ultimo triennio (art.6, comma 6, del D.Lgs. n. 165/2001);

Approvazione del programma annuale e triennale del fabbisogno di personale (art.6 del D.Lgs n.165/2001 e art.91 del TUEL). Si ricorda che questo documento deve essere contenuto nel DUP (Documento Unico di Programmazione);

Attestazione annuale che non vi sono dipendenti in sovrannumero e/o in eccedenza (art.33, comma 2, del D.Lgs. n. 165/2001);

Approvazione del piano triennale delle azioni positive in materia di pari opportunità (art. 48, comma 1, del D.L.gs n.198/2006 e art. 6, comma 6, del D.Lgs. n. 165/2001);

Attivazione della piattaforma telematica per la certificazione dei crediti (art. 27, del D.L. n. 66/2014),

Approvazione del bilancio di previsione, del rendiconto di gestione, del bilancio consolidato ed invio dei dati relativi a questi documenti alla banca dati delle amministrazioni pubbliche (DL n. 113/2016). Il rispetto di questo vincolo oltre i termini fissati dal legislatore consente a partire da quel momento la effettuazione di assunzioni.

Si ricorda che non è obbligatorio per gli enti locali e le regioni dare corso alla approvazione del piano delle performance, poichè tale vincolo non si applica in modo obbligatorio alle amministrazioni locali e regionali e poichè la sanzione del divieto di effettuare assunzioni per gli enti inadempienti è previsto solamente per le amministrazioni statali.

## VINCOLI ULTERIORI LE ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO

Si ricordano inoltre i seguenti vincoli che le amministrazioni devono rispettare nella effettuazione delle assunzioni

a) Comunicazione al Dipartimento della Funzione Pubblica ed alla struttura regionale ai fini della assegnazione del personale in disponibilità (articolo 34 bis del D.Lgs. n. 165/2001)

b) Attivazione della mobilità volontaria (ai sensi dell'art. 30 del D.Lgs n. 165/2001 e smi). Vi sono indicazioni diversificate della giurisprudenza del Consiglio di Stato sulla necessità della applicazione di questo vincolo nel caso di scorrimento di graduatorie valide dell'ente, considerando comunque prevalenti quelle che vanno nella direzione di non considerare necessaria la mobilità nel caso di scorrimento di graduatorie dello stesso ente

c) Scorrimento delle graduatorie valide dell'ente, tranne che per posti di nuova istituzione e/o per la trasformazione di posti esistenti (art. 91, comma 4, D.Lgs n. 267/2000. La legge n. 232/2016 ed il DL n. 244/2016 hanno prolungato per tutto il 2017 la validità delle graduatorie ancora valide al 31.8.2013 e di quelle approvate successivamente. Si ricorda che il vincolo allo scorrimento delle graduatorie può essere derogato solamente in presenza di comprovate motivazioni di interesse pubblico.

## LE CAPACITA' ASSUNZIONALI A TEMPO INDETERMINATO

Riassumiamo le capacità assunzionali a tempo indeterminato:

Per i comuni da 1000 fino a 10000 abitanti :

75% della spesa dei cessati nel 2016 se è stato rispettato il rapporto dipendenti/popolazione per gli enti dissestati, rapporto che per il periodo 2014/2016 è così definito dal Decreto del Ministero dell'Interno del 24/07/2014: fino a 499 abitanti 1/78; da 500 a 999 abitanti 1/103; da 1000 a 1999 abitanti 1/123; da 2000 a 2999 abitanti 1/137; da 3000 a 4999 abitanti 1/143; da 5000 a 9999 abitanti 1/151 (per il 2017 è atteso un nuovo decreto);

25% della spesa dei cessati nel 2016. Questo tetto si applica alle amministrazioni in cui il rapporto dipendenti/popolazione è superiore a quello per gli enti dissestati, rapporto che per il periodo 2014/2016 è così definito dal Decreto del Ministero dell'Interno del 24/07/2014)

Anno 2014 : 60% dei risparmi delle cessazioni del 2013; 80% per gli enti con rapporto tra spesa del personale e spesa corrente inferiore al 25%

Anno 2015: 60% dei risparmi delle cessazioni del 2014; 100% per gli enti con rapporto tra spesa del personale e spesa corrente inferiore al 25%

Anno 2016: 25% dei risparmi delle cessazioni del 2015; 100% per gli enti con rapporto tra spesa del personale e spesa corrente inferiore al 25% e 75% nei comuni con popolazione fino a 10.000 abitanti che hanno un rapporto tra dipendenti e popolazione inferiore a quella prevista per gli enti dissestati.

Dato atto:

- che nell'anno 2015 si sono verificate n. 2 cessazioni:

- un dipendente categoria B1 corrispondente ad un importo annuo di € 26.554,71, così composti: stipendio tabellare annuo € 18.681,77, indennità di comparto a carico del bilancio € 471,72, indennità di vacanza contrattuale € 140,14, Irap € 1.639,96 e oneri riflessi 5.621,11;
- un dipendente di categoria D corrispondente ad un importo annuo di € 32.293,67 così composti: stipendio tabellare annuo € 22.930,60, indennità di comparto a carico del bilancio € 622,80, indennità di vacanza contrattuale € 171,99 Irap € 2.016,66 e oneri riflessi 6.551,62;

## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

- che nell'anno 2016 si sono verificate 0 cessazioni;
- che nell'anno 2017 si sono verificate 0 cessazioni;

Preso atto pertanto, per tutte le considerazioni sopra esposte, che, in ragione delle cessazioni intervenute a decorrere dal 2015, tenuto conto delle assunzioni nel frattempo effettuate, la scrivente amministrazione disporrà, per l'anno 2018, di capacità assunzionale per € 26.092,66;

## ***Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali***

Il Piano delle alienazioni immobiliari è stato approvato con deliberazione Consiglio Comunale n. 32 del 28.11.2016, il quale prevede che tutti i beni immobili del Comune, così come risultano da inventario, sono da considerarsi strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quindi non suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

## *Considerazioni Finali*

---

---

---

---

---

---

Data 05/02/2018

Il Segretario Generale dell'Ente Dott. \_\_\_\_\_

oppure/Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dott. \_\_\_\_\_