
Comune di Moretta

Provincia di Cuneo

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 e Programma biennale acquisti beni e servizi superiori a 40.000,00 euro

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1 Gennaio 2016 entrano 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 Moretta ha un popolazione al 31.12.2016 pari a 4.141 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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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.

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. <u>4237</u>
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente 31.12.2016 (art.170 D.L.vo 267/2000) Di cui : maschi femmine nuclei familiari comunità/convivenze		n. 4141 n. 2030 n. 2111 n. <u>1739</u> n. <u>1</u>
1.1.3 – Popolazione all'1.1.16 (penultimo anno precedente)		n. 4136
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 35	
1.1.5 – Deceduti nell'anno saldo naturale	n. 44	n. -9
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 115	
1.1.7 – Emigrati nell'anno saldo migratorio	n. 101	n. 14
1.1.8 – Popolazione al 31.12.2016 (penultimo anno precedente) di cui		n. 4141
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 228
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 328
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 614
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 2058
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 913
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno 2016 2015 2014 2013 2012	Tasso 0,63 0,74 0,64 0,71 0,70
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno <i>Anno 2016</i> <i>Anno 2015</i> <i>Anno 2014</i> <i>Anno 2013</i> <i>Anno 2012</i>	Tasso 1,32 1,15 1,19 1,25 1,24
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti oggi Entro il 2016	n. 4.141 n. _____
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: Circa il 8% della popolazione dispone di laurea universitaria e circa il 32% ha superato la scuola media		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1.3.2.1 - Asili nido n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.2 - Scuole materne n. 1	Posti n.120	Posti n. 120	Posti n. 120	Posti n. 120
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 192	Posti n. 192	Posti n. 192	Posti n. 192
1.3.2.4 - Scuole medie n. ____	Posti n. 211	Posti n.211	Posti n. 211	Posti n. 211
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____	Posti n. 82	Posti n. 82	Posti n. 82	Posti n. 82
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca	24	24	24,01	24,05
- nera	27,50	27,50	27,50	27,50
- mista				
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	SI	SI	SI	SI
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	42,70	42,70	42,70	43
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	SI	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 20 hq. 4,6	n. 21 hq. 4,6	n. 22 hq. 4,8	n. 22 hq. 4,8
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 911	n. 911	n. 911	n. 912
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	20,3	20,3	20,3	20,3
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile		7100	6800	6700
- industriale				
- racc. diff.ta	SI	SI	SI	SI
1.3.2.15 - Esistenza discarica	NO	NO	NO	NO
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 6	n. 6	n. 6	n. 6
1.3.2.17 - Veicoli	n. 7	n. 7	n. 7	n. 7
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
1.3.2.19 - Personal computer	n. 18	n. 18	n. 18	n. 18
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2018 - 2020**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) –

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

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

Con riferimento alle **condizioni esterne** si evidenziano i seguenti elementi di valutazione:

- 1) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali si evidenzia quanto segue:

L'economia insediata riguarda i settori dell'agricoltura, dell'artigianato, dell'industria, del commercio, dei trasporti e dei servizi. Negli ultimi anni si sente una forte crisi nel settore industriale.

Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici, si riportano i seguenti indicatori:

Il Comune di Moretta ha a disposizione i dati del Commercio.

Settori: fisso, ambulante, esercizi pubblici

Aziende: 123

Addetti stimati: 188

- Indicatori utilizzati -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

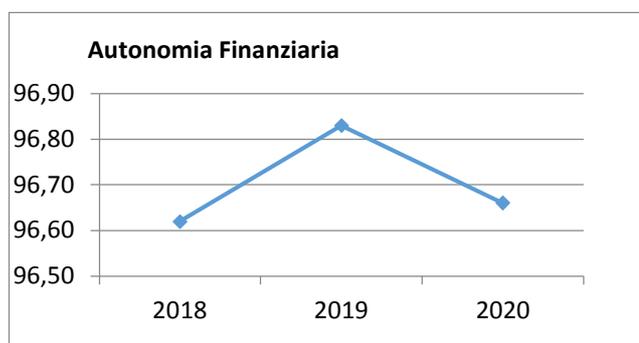
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

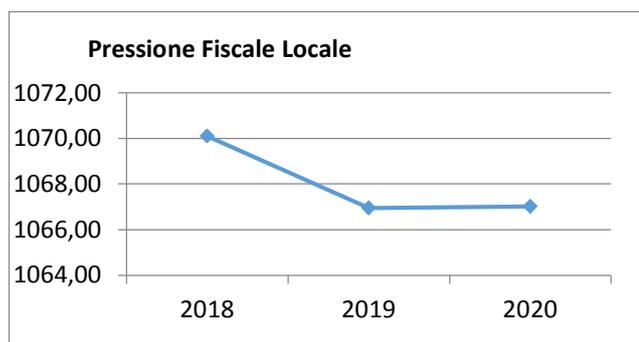
Autonomia Finanziaria	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	96,62 %	96,83 %	96,66 %



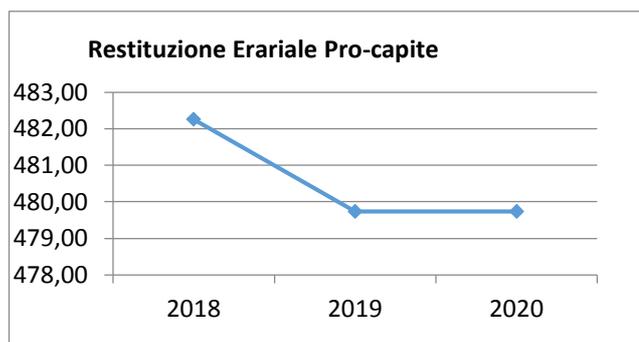
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 1.070,10	€ 1.066,95	€ 1.067,02



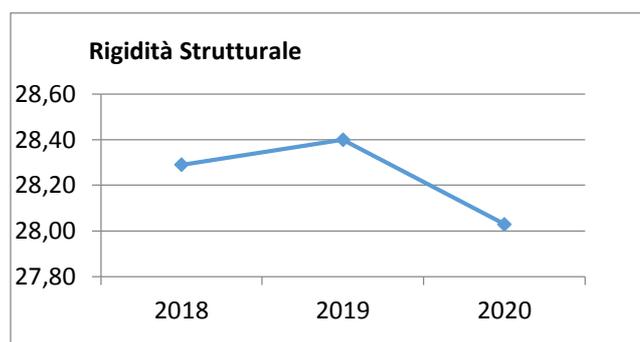
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 482,26	€ 479,74	€ 479,74



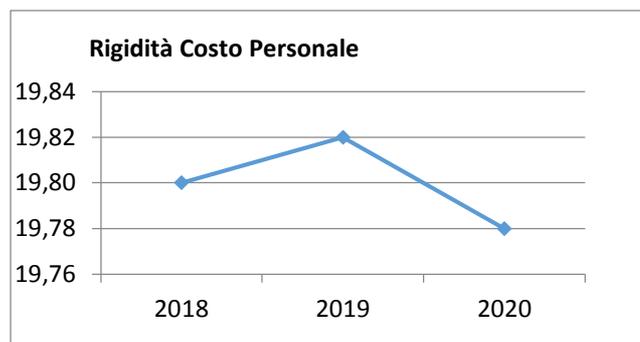
Rigidità del bilancio

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

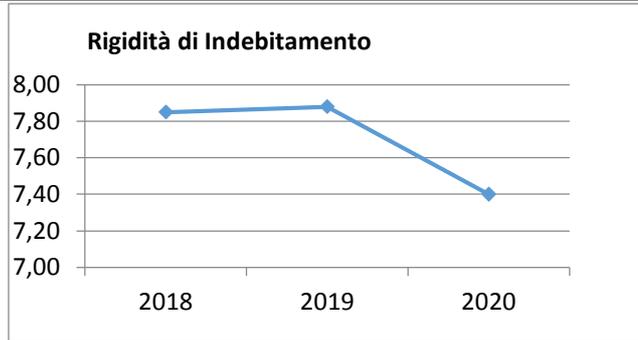
Rigidità strutturale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	28,29 %	28,40 %	28,03 %



Rigidità costo personale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	19,80 %	19,82 %	19,78 %



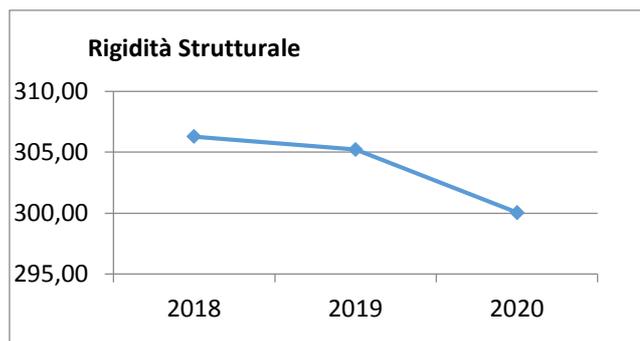
Rigidità indebitamento	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	7,85 %	7,88 %	7,40 %



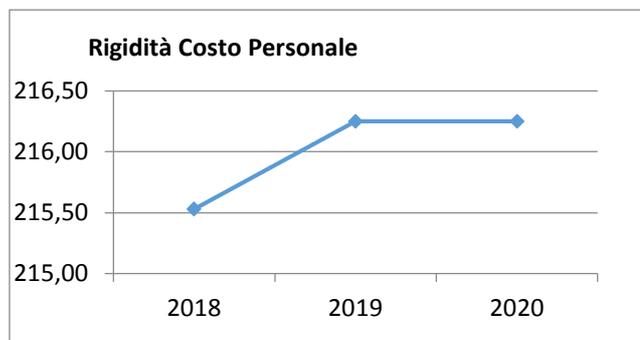
Grado di rigidità pro-capite

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

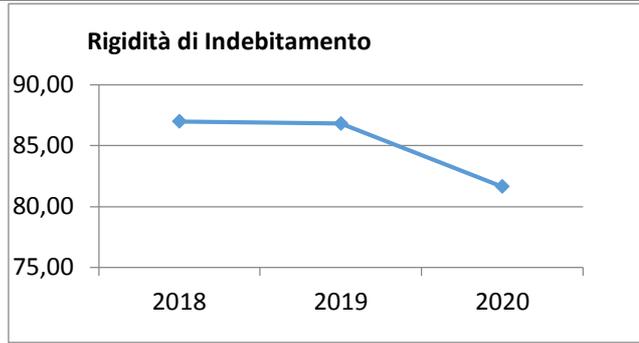
Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N. Abitanti}}$	306,28 €	305,22 €	300,04 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	215,53 €	216,25 €	216,25 €



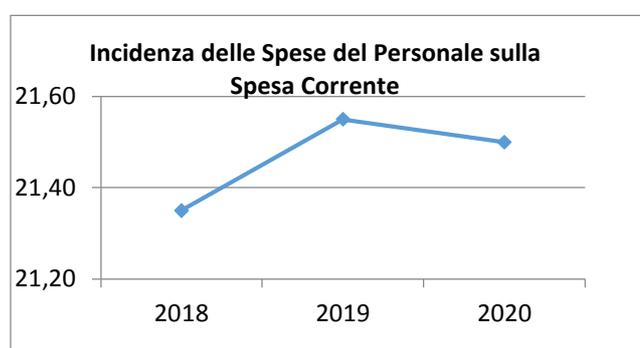
Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	86,99 €	86,82 €	81,64 €



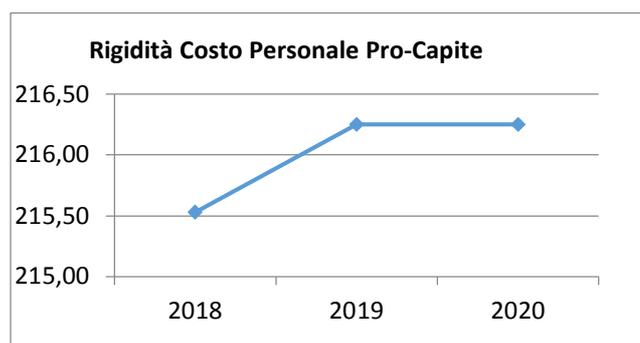
Costo del Personale

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

Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	21,35 %	21,55 %	21,50 %

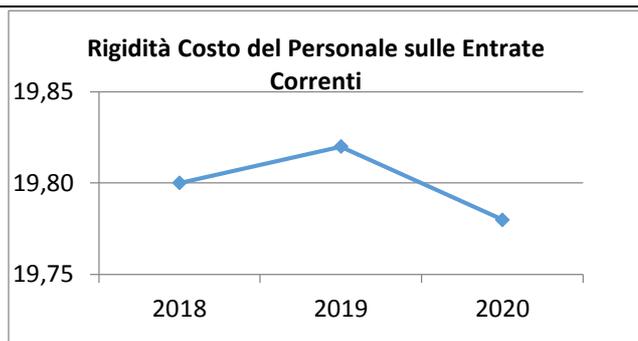


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	215,53 €	216,25 €	216,25 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spesa personale + Irap}}{\text{Entrate correnti}}$	19,80 %	19,82 %	19,78 %

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Con riferimento alle **condizioni interne**, l'analisi strategica evidenzia i seguenti elementi:

1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici

La gestione della raccolta smaltimento dei rifiuti è gestita direttamente tramite il Consorzio Servizi Ecologia e Ambiente;

Il servizio idrico integrato è gestito in concessione dall'Azienda Alpiacque spa;

Il servizio socio assistenziale è gestito direttamente tramite il Consorzio Monviso Solidale;

La gestione dell'incasso e accertamento Imposta Comunale sulla pubblicità e Diritti sulle pubbliche affissioni è gestito in Concessione dalla Ditta MT SPA.

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
1	Casa di Riposo	SI	Diretta
	Mensa scolastica	SI	Diretta
	Pesa pubblica	SI	Diretta
	Uso palestre	SI	Diretta
	Uso locali	SI	Diretta
	Estate ragazzi	SI	Diretta
2	Mensa scolastica	SI	
3	Pesa pubblica	SI	

Tabella Servizi Produttivi

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
4	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani interni	NO	CONSORZIO

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

SPESA PERSONALE 2018 PREVISIONE

Spesa intervento 01		841.075,00
Spesa intervento 03 buoni pasto impegnato		2.000,00
Lavoro interinale		
IRAP intervento 07 (-altre imposte 1,01,08,07)		65.325,00
Spese di progettazione titolo II impegnato		
TOTALE		908.400,00
Spese da escludere		
Da intervento 01 : diritti di segreteria		2.646,00
Rimborso da altri Comuni per Segreteria	ris 462	53.000,00
Rimborso da altri comuni per attività di sportello unico		5.500,00
Spese elettorali		13.300,00
Rimborso cantiere lavoro		2.500,00
TOTALE B		76.946,00
TOTALE A-B		831.454,00
Media triennio 2011-2013		972.468,04
Anno 2011	997.026,99	
Anno 2012	961.982,16	
Anno 2013	<u>958.394,98</u>	
	2.917.404,13	Rispetto 141.014,04

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

“RICONOSCIMENTO DEI CITTADINI NEL SISTEMA DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE (art. 7, comma 2, lett. A, d. lgs. N. 150/2009 come modificato dal d. lgs. N. 74/2017, decreto “Madia”):

- Si introduce questo tema, mediante individuazione, a cura dei servizi d’intesa tra loro, di un ambito da sottoporre a feedback dell’utenza. Ciò costituisce obiettivo intersettoriale per TUTTI I RESPONSABILI DEI SERVIZI.

Le norme in tema di partecipazione dei cittadini alla valutazione della performance organizzativa (artt. 8, 14 e 19-bis del d. lgs. N. 150/2009) non sono di diretta applicazione per gli enti territoriali; mentre il riconoscimento dei cittadini nel sistema di valutazione della performance di cui all’art. 7, costituisce una norma di indirizzo a cui gli enti devono adeguare i propri ordinamenti.

Il sistema di misurazione della performance per il Comune di Moretta, prevede già la rilevazione del grado di soddisfazione dei destinatari (utenza) anche attraverso la eventuale attivazione di modalità e procedure interattive.

Quale adeguamento ulteriore, si stabilisce che:

- o Almeno un servizio comunale deve essere assoggettato a uno specifico riconoscimento dei cittadini nel sistema di valutazione della performance, con graduale e progressiva estensione ad altri servizi; ciò può avvenire attraverso questionari, ad esempio, oppure attraverso riscontri diretti in occasione di contatti con gli utenti per altre ragioni o in altre occasioni; l’individuazione del servizio/i avverrà nell’ambito del PEG;
- o L’organo di valutazione sarà a disposizione dei cittadini per segnalazioni, audizioni;
- o Tali iniziative dovranno condurre a raccogliere feedback dell’utenza, dati, suggerimenti, che dovranno essere tenuti in debita considerazione dai soggetti gestionali e politici nella formulazione delle proprie gestioni e politiche.”

Propensione agli investimenti

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

Art. 13 (comma 3 lettera a)b)c))

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

Art. 15 (commi 2-3-4-5)

Art. 19

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Spesa</i>
TRASFERIMENTNO CAPITALE TECNICO		5.000,00			
ATTREZZATURE VARIE		8.000,00	10.000,00	10.000,00	
MANUTENZIONE SCUOLA ELEMENTARE			50.000,00	60.000,00	
MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI	ONERI E CIMITERO	35.000,00	50.000,00		
COMPLETAMENTO P.ZZA SALINA		92.000,00			
ATTREZZATURE IMMOBILE CASA DI RIPOSO		10.000,00			
MANUTENZIONE STRAOD CASA RIP			40.000,00		
MANUT. EDIFICI COMUNALI				80.000,00	

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

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

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
	Incarico progettazione Scuola Elementare riconversione funzionale e abbattimento barriere architettoniche	979.435,35	49.363,23	930.072,12
	Fornitura e sostituzione corpi illuminanti	31.016,92		31.016,92
	Manutenzione idraulica di un tratto di via tepice	9.879,25		9.879,25
	Manutenzione giochi aree comune	10.708,00		10.708,00
	TOTALE:	1.031.039,52	49.363,23	981.676,29

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse vengono tutti gli anni riviste in base alle istruzioni dettate dalla Legge di stabilità e alle esigenze finanziarie dell'Ente .

Le tariffe dei servizi a domanda individuale seguono l'andamento dei costi che annualmente non trovano la totale copertura al 100% ma in media risulta circa del 90%.

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Mensa scolastica: euro 4,40 residenti, euro 5,70 non residenti.

Casa di Riposo:

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

ALLEGATO A)

RETTE CASA DI RIPOSO VILLA LORETO		
Reparto RSA		
Convenzionati Asl quote previste dalla DGR.85 e dalle intensità previste dalla DGR 45/2012		
ospiti extra convenzione residenti	€	1.670,00
ospiti extra convenzione non residenti	€	2.000,00
Reparto R.A. e R.A.A.		
Camera ad un posto	€	1.795,00
Camera a due posti	€	1.420,00
Camera a tre posti per i nuovi ingressi e per tutti dal 01.01.2018	€	1.070,00
Camera a tre posti per ospiti già inseriti		980,00
Pasto consumato da parenti nei giorni di visita	€	12,00
Maggiorazione retta per non residenti	€	330,00
Minialloggi	€	775,00
Maggiorazione retta per non residenti minialloggi	€	174,00
Maggiorazioni in base al livello d'intensità risultante dal PAI		
Retta onnicomprensiva per livello 5 bis Alta intensità incrementata		€ 2.500,00
Livello 5 Alta Intensità		€ 600,00
Livello 4 Medio Alta intensità		€ 450,00
Livello 3 Media Intensità		€ 300,00
Livello 2 Medio bassa intensità		€ 150,00
Livello 1 Bassa intensità		Nessuna integrazione

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Peso pubblico: Gettone euro 3,00

Estate ragazzi: Scuola dell'infanzia Iscrizione € 15,00 per ognibambino + € 30,00 a settimana per mezza giornata oppure € 50,00 a settimana per l'intera giornata.
Scuola primaria Iscrizione € 15,00 per ogni bambino + € 50,00 a settimana per intera giornata oppure €30,00 a settimana per la mezza giornata

Utilizzo locali e strutture

Salone Foresteria	Associazioni Morettesi	€ 10,00
	Associazioni Morettesi	€ 30,00 (pranzi-cene)
Aula Magna Santuario	Associazioni Morettesi	€ 10,00 (periodo 15/10-15/04)
	Gruppi consiliari	Gratis (periodo 16/04-14/10)
Tensostruttura	Associazioni Morettesi	Gratis
	Privati	€ 75,00 (cauzione € 100,00)
Polivalente 15/04	Associazioni Morettesi	€ 100,00 (cauzione di € 50,0)
	Associazioni Morettesi	€ 30,00 (patrocinio del comune) dal 15/10 al 15/04
		€ 10,00 (patrocinio del comune) dal 16/04 al 14/10
	Università, Fondazioni, Agenform	€ 10,00
	Privati	€ 500,00 (periodo 15/10-15/04) € 250,00 (periodo 16/04-14/10) cauzione € 100,00 (sempre)
Saletta primo piano lato Via San Giovanni	Associazioni Morettesi	€ 10,00
Saletta I piano Biblioteche	Associazioni sindacali e di categoria	€ 20,00
	Gruppi Consiliari	gratis

Tariffe palestra

Palestra (federazione) doce	Associazioni Morettesi	Adulti € 6,00/ora senza riscaldamento
		Adulti € 8,00/ora con riscaldamento
		Adulti € 10,00/ora con riscaldamento e docce
		Giovanili(fino a 18 anni) gratuito per attività promozionale
		Associazioni non morettesi Adulti € 27,00/ora con riscaldamento e

Campo Sportivo (Gestione in concessione. Le tariffe dovranno essere versate direttamente al concessionario) (federazione)	Associazioni Morettesi	Adulti € 12,00/ora
		Quota oraria per spogliatoi docce e illuminazione 4 euro
		Giovanili(fino a 18 anni) gratuito per attività promozionale

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Quota mensile per uso spogliatoi docce e illuminazione 50 euro

Privati campo sintetico a sette (1 giugno-15 agosto) 60€/ora con pagamento anticipato e prenotazione

Fiscalità Locale

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

IUC – IMU

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0,35%
Abitazione concesse ad uso gratuito a parenti in linea entro il primo grado	0,86%
Abitazioni locare a canoni concordati	0,86%
Aliquota generale	0,96%
Terreni agricoli	0,96%
Detrazione per abitazione principale	200,00

IUC – TASI

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati (solo categori A1/A8/A9)	2,5 per mille	
Altri fabbricati e aree fabbricabili	1 per mille	30%
Fabbricati rurali strumentali	1 per mille	

IUC- TARI

Le tariffe sono quelle riferite al piano finanziario TARI anno 2017.

<i>Utenze domestiche</i>		
<i>Nucleo familiare</i>	<i>Quota fissa- Tariffa rapportata ai mq all'anno (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile - Tariffa rapportata a componente all'anno (€/anno)</i>
1 componente	0,49146	31,50819
2 componenti	0,57337	73,51912
3 componenti	0,63188	94,52458
4 componenti	0,67868	115,53004
5 componenti	0,72549	152,28960
6 o più	0,76059	178,54643

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

componenti		
------------	--	--

<i>Utenze non domestiche</i>			
<i>Categorie di attività</i>		<i>Quota fissa (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile (€/mq/anno)</i>
101	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,38273	0,31720
102	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	0,80133	0,67222
103	Stabilimenti balneari	0,45449	0,37942
104	Esposizioni, autosaloni	0,35881	0,30500
105	Alberghi con ristorante	1,27974	1,07238
106	Alberghi senza ristorante	0,95682	0,79910
107	Case di cura e riposo	1,13622	0,95404
108	Uffici, agenzie, studi professionali	1,19602	1,00162
109	Banche ed istituti di credito	0,65781	0,54900
110	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria,	1,04054	0,86742
111	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	1,27974	1,07360
112	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico,	0,86113	0,71980
113	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	1,10034	0,92110
114	Attività industriali con capannoni di produzione	0,51429	0,42700
115	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,65781	0,54900
116	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub,	5,78874	4,83974
117	Bar, caffè, pasticceria	4,35531	3,63804
118	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e	2,10500	1,76046
119	Plurilicenze alimentari e/o miste	1,84187	1,53598
120	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	7,24788	6,06584
121	Discoteche, night club	1,24386	1,04432
131	Utenze giornaliere: Banche di mercato beni durevoli	1,30366	1,08580
134	Utenze giornaliere: Banche di mercato generi alim.	4,18607	3,50140

Imposta Pubblicità

Art. 12 – PUBBLICITA' ORDINARIA - TARIFFA PER ANNO SOLARE PER METRO QUADRATO

<i>Tipo</i>	<i>1 anno</i>	<i>al mese</i>
ORDINARIA Superfici fino a mq 1	13,63	1,36
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50		
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5	20,45	2,04
ORDINARIA Superfici superiori a mq.8,5	29,98	2,72

Art. 13 (comma 1) - PUBBLICITA' EFFETTUATA CON VEICOLI IN GENERE TARIFFA ANNUA PER METRO QUADRATO

<i>Tipo</i>	<i>1 anno</i>
INTERNA Superfici fino a mq 1	13,63
INTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	
ESTERNA Superfici fino a mq 1	

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

ESTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	
ESTERNA Superfici oltre mq. 5,5 e fino a 8,5	20,45

N.B.:

Qualora la pubblicità suddetta venga effettuata in forma luminosa od illuminata la tariffa base è maggiorata del 100 %.

Art. 13 (comma 3 lettera a) b) c)) - PUBBLICITA' EFFETTUATA PER CONTO PROPRIO SU VEICOLI IN GENERE TARIFFA ANNUA

Autoveicoli con portata superiore a 30 q.li	89,24
Rimorchi con portata superiore a 30 q.li	89,24
Autoveicoli con portata inferiore a 30 q.li	59,50
Rimorchi con portata inferiore a 30 q.li	59,50
Motoveicoli e veicoli non compresi nelle precedenti categorie	29,75

N.B.:

Qualora la pubblicità suddetta venga effettuata in forma luminosa od illuminata la tariffa base è maggiorata del 100 %.

Art. 14 (commi 1-2-3) - TARIFFA PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA PER CONTO ALTRUI CON PANNELLI LUMINOSI PER OGNI METRO QUADRATO DI SUPERFICIE DELLO SCHERMO O PANNELLO

	1 anno
Superfici fino a mq 1	39,66
Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	19,83

Art. 14 (commi 4-5) - TARIFFA PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA ATTRAVERSO PROIEZIONI IN LUOGHI PUBBLICI O APERTI AL PUBBLICO

Per ogni giorno di esecuzione	2,48
-------------------------------	------

N.B.:

Se la durata è superiore a trenta giorni la tariffa giornaliera, dopo tale periodo, è ridotta al 50%

Art. 15 (comma 1) - TARIFFA PREVISTA PER OGNI MQ PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON STRISCIONI O ALTRI MEZZI SIMILARI CHE ATTRAVERSANO STRADE O PIAZZE.

	<i>fino a 15 gg.</i>	<i>fino a 30 gg.</i>	<i>fino a 45 gg.</i>	<i>fino a 60 gg.</i>
Al mq.	13,63	27,26	40,89	54,52
Superfici fino a mq 1				
Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50				
Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5				
Superfici superiori a mq.8,5				

Art. 15 (commi 2-3-4-5) - PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON AEREOMOBILI MEDIANTE SCRITTE, STRISCIONI, LANCIO MANIFESTINI, ECC.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Tariffa al giorno: € 59,50

PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON PALLONI FRENANTI E SIMILI.

Tariffa al giorno: € 29,75

PUBBLICITÀ EFFETTUATA MEDIANTE DISTRIBUZIONE, ANCHE CON VEICOLI DI MANIFESTINI OD ALTRO MATERIALE PUBBLICITARIO OPPURE MEDIANTE PERSONE CIRCOLANTI CON CARTELLI.

Tariffa al giorno per ogni persona impiegata: € 2,48

PUBBLICITÀ EFFETTUATA A MEZZO APPARECCHI AMPLIFICATORI E SIMILI (sonora).

Tariffa al giorno per ciascun punto di pubblicità: € 7,44

RIDUZIONE DELL'IMPOSTA

La tariffa dell'imposta è ridotta a metà per la pubblicità di cui all'art.16 del D.Lgs. n. 507/1993.

ESENZIONI DELL'IMPOSTA

Sono essenti dall'imposta le forme pubblicitarie di cui all'art.17 del D.Lgs. n. 507/1993

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Art. 19 - TARIFFE PER CIASCUN FOGLIO DI CM. 70 X 100

	<i>Superfici inferiori a mq 1</i>	<i>Superfici superiori a mq 1</i>
Tariffa per i primi 10 gg		
Tariffa per il periodo successivo di 5 giorni o frazione		

Manifesti di cm 70x100 = Fogli 1

Manifesti di cm 100x140 = Fogli 2

Manifesti di cm 140x200 = Fogli 4

Manifesti di m 6x3 = Fogli 24

N.B.:

- Per ogni commissione inferiore a cinquanta fogli il diritto è maggiorato del 50%.
- Per i manifesti costituiti da otto fino a dodici fogli il diritto è maggiorato del 50%.
- Per i manifesti costituiti da più di dodici fogli il diritto è maggiorato del 100%.

DIRITTI DI URGENZA

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	38.390,00	38.390,00	38.390,00	
		cassa	51.131,62			
	2-Segreteria generale	comp	160.950,00	160.950,00	160.950,00	
		cassa	194.676,03			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	140.960,00	138.460,00	138.460,00	
		cassa	156.069,24			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	14.950,00	8.000,00	8.000,00	
		cassa	22.933,45			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	122.099,26	127.000,00	140.300,00	
		cassa	157.456,38			
	6-Ufficio tecnico	comp	208.098,00	212.898,00	214.398,00	
		cassa	218.205,92			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	86.930,00	86.930,00	86.930,00	
		cassa	89.094,39			
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	10-Risorse umane	comp	25.850,00	25.850,00	25.850,00	
		cassa	32.028,60			
11-Altri servizi generali	comp	290.987,74	282.030,00	280.530,00		
	cassa	311.841,17				
Totale Missione 1		comp	1.089.215,00	1.080.508,00	1.093.808,00	
		cassa	1.233.436,80			
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 2		comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	120.225,00	120.950,00	120.950,00	
		cassa	136.686,75			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 3		comp	120.225,00	120.950,00	120.950,00
			cassa	136.686,75		
4-Istruzione e diritto allo						

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	43.900,00	44.200,00	44.200,00
		cassa	59.413,02		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	149.600,00	146.680,00	147.800,00
		cassa	191.111,43		
	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	163.150,00	161.150,00	161.150,00
		cassa	190.366,49		
7-Diritto allo studio	comp	15.200,00	15.700,00	15.700,00	
	cassa	15.200,00			
Totale Missione 4	comp	371.850,00	367.730,00	368.850,00	
	cassa	456.090,94			
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	51.850,00	50.900,00	50.900,00
		cassa	70.366,29		
	Totale Missione 5	comp	51.850,00	50.900,00	50.900,00
	cassa	70.366,29			
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	85.800,00	85.800,00	88.800,00
		cassa	111.040,21		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	85.800,00	85.800,00	88.800,00
	cassa	111.040,21			
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	1.600,00	1.600,00	1.600,00
		cassa	1.618,00		
	Totale Missione 7	comp	1.600,00	1.600,00	1.600,00
	cassa	1.618,00			
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	54.100,00	54.100,00	54.100,00
		cassa	64.110,56		
	3-Rifiuti	comp	451.000,00	451.000,00	451.000,00
		cassa	500.021,67		
	4-Servizio idrico integrato	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	4.947,90		

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		
	Totale Missione 9	comp	508.100,00	508.100,00	508.100,00
		cassa	569.080,13		
10-Trasporti e diritto alla mobilità					
1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	205.150,00	198.250,00	202.650,00	
	cassa	264.026,08			
Totale Missione 10	comp	205.150,00	198.250,00	202.650,00	
	cassa	264.026,08			
11-Soccorso civile					
1-Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
Totale Missione 11	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
3-Interventi per gli anziani	comp	1.576.450,00	1.574.650,00	1.580.410,00	
	cassa	2.005.494,46			
4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	8.200,00	7.000,00	7.000,00	
	cassa	15.369,60			
5-Interventi per le famiglie	comp	146.000,00	144.200,00	146.200,00	
	cassa	148.825,00			
6-Interventi per il diritto alla casa	comp	500,00	500,00	500,00	
	cassa	500,00			
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	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	13.110,40	11.305,20	10.500,00	
	cassa	17.108,68			
Totale Missione 12	comp	1.744.260,40	1.737.655,20	1.744.610,00	
	cassa	2.187.297,74			
13-Tutela della salute					

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
14-Sviluppo economico e competitività	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 14	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
2-Formazione professionale		comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3-Sostegno all'occupazione		comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
Totale Missione 15		comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
		2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
20-Fondi e accantonamenti						

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	13.000,00	12.500,00	12.500,00
		cassa	13.000,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	34.700,00	38.350,00	38.350,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	2.100,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	49.800,00	52.850,00	52.850,00
		cassa	13.000,00		
		comp	119.910,00	108.212,00	96.982,00
		cassa	119.910,00		
60-Anticipazioni finanziarie	Totale Missione 50	comp	119.910,00	108.212,00	96.982,00
		cassa	119.910,00		
	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
TOTALE MISSIONI	comp	4.347.760,40	4.312.555,20	4.330.100,00	
	cassa	5.162.552,94			

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

In riferimento alle necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni si precisa che: con riferimento alle spese correnti, le stesse sono finanziate con le entrate di bilancio correnti provenienti dalle risorse della fiscalità locale e dalle quote di trasferimenti da parte di organismi centrali, regionali o altri. Alcune tipologie di programmi inseriti in alcune missioni potranno avere in parte finanziamenti specifici da parte di organismi centrali o decentrati sotto forma di contributi. Una parte delle spese per programmi inseriti in missioni potranno avere come fonte di finanziamento il provento da tariffe o canoni.

La gestione del patrimonio

Dati del patrimonio anno 2016

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	244.876,20 43.862,35	201.013,85	9.445,93	0,00	7.346,28	16.792,21	193.667,57 51.208,63
Totale		201.013,85	9.445,93	0,00	0,00	16.792,21	193.667,57
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	5.360.863,79 1.631.994,72	3.728.869,07	125.383,24	0,00	121.181,21	127.751,11	3.726.501,20 1.753.175,93
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	316.664,66	316.664,66	0,00	0,00			316.664,66
3) Terreni (patrimonio disponibile)	27.133,95	27.133,95	0,00	0,00			27.133,95
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	6.837.037,14 2.903.633,59	3.933.403,55	33.558,40	2.041,98	206.056,64	206.056,65	3.758.863,32 3.109.690,23
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	264.292,12 120.687,52	143.604,60	740,00	0,00	7.950,98	7.950,98	136.393,62 128.638,50
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	498.214,98 445.037,98	53.177,00	3.086,20	0,00	18.082,51	18.082,51	38.180,69 463.120,49
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	131.020,50 126.344,06	4.676,44	9.923,48	0,00	4.611,58	4.611,58	9.988,34 130.955,64
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	141.232,36 131.254,62	9.977,74	0,00	0,00	3.325,91	3.325,91	6.651,83 134.580,53
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	386.384,37 379.056,99	7.327,38	0,00	0,00	2.353,93	2.353,93	4.973,45 381.410,92
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	293.075,81	293.075,81	0,00 293.075,81
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	317.218,63 317.218,63	0,00	0,00	0,00	-317.218,63	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	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Totale		8.224.834,39	172.691,32	2.041,98	293.075,81	663.208,48	8.025.351,06

Per quanto riguarda la politica delle alienazioni si faccia riferimento alla deliberazione relativa al piano delle alienazioni.

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	150000	150000	150000
	- OO.UU. :	100000	100000	100000
	- Concessione Loculi :	50000	50000	50000
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	7605,36	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziario :	0,00	0,00	0,00

Indebitamento

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

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Residuo Debito (+)	3194.902,24	2.949.960,82	2.488.749,28	2.449.380,02	2.209.080,02	1.957.780,02
Nuovi Prestiti (+)			200.000,00			
Prestiti rimborsati (-)	244.941,42	238.428,55	223.554,00	240.300,00	251.300,00	241.100,00
Estinzioni anticipate (-)		222.782,99	16.050,88			
Altre variazioni +/- (da specificare)			+235,62			
Totale fine anno	2.949.960,82	2.488.749,28	2.449.380,02	2.209.080,02	1.957.780,02	1.716.680,02
Nr. Abitanti al 31/12	4.136	4.141	4.141	4.141	4.141	4.141
Debito medio x abitante	713,24	601,00	591,49	533,47	42,78	414,55

	<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Oneri finanziari	158.890,64	146.157,98	125.590,00	119.910,00	108.212,00	96.982,00
Quota capitale	244.908,44	458.682,69	239.605,00	240.300,00	251.300,00	241.100,00
Totale fine anno	403.799,08	604.840,67	365.195,00	360.210,00	359.512,00	338.082,00

	<i>Tasso medio indebitamento</i>					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Indebitamento inizio esercizio	3194.902,24	2.949.960,82	2.488.749,28	2.449.380,02	2.209.080,02	1.957.780,02
Oneri finanziari	158.890,64	146.157,98	125.590,00	119.910,00	108.212,00	96.982,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	4,97	4,95	5,06	4,90	4,90	4,95

	<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Interessi passivi	158.890,64	146.157,98	125.590,00	119.910,00	108.212,00	96.982,00
Entrate correnti	4.342.352,42	4.264.598,47	4.577.900,00	4.586.450,00	4.563.050,00	4.571.200,00
% su entrate correnti	3,66 %	3,43 %	2,74 %	2,61 %	2,37 %	2,12 %
Limite art. 204 TUEL	10,00 %	10,00 %	10,00 %	10,00 %	10,00 %	10,00 %

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		646.345,46		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	1.610,40	805,20	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>	(+)	4.586.450,00 0,00	4.563.050,00 0,00	4.571.200,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	4.347.760,40 805,20 34.700,00	4.312.555,20 0,00 38.350,00	4.330.100,00 0,00 38.350,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	240.300,00 0,00	251.300,00 0,00	241.100,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per Comune di Moretta	(+)	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	(+)	7.605,36	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	150.000,00	150.000,00	150.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	157.605,36 0,00	150.000,00 0,00	150.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

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

Obiettivi DUP in materia di anticorruzione e trasparenza

Il decreto legislativo n. 97/2016 ha innovato in materia significativa per quanto concerne la tematica dell'anticorruzione, stabilendo che le disposizioni relative alle trasparenza costituiscono una specifica sezione del piano anticorruzione.

Vi è, inoltre, l'obbligo di indicare obiettivi strategici al riguardo; non solo, ma il nuovo PNA (piano nazionale anticorruzione) ha fornito anche diverse indicazioni specifiche, per quanto concerne l'ente locale in merito al "Governo del territorio".

In tale contesto, obiettivi strategici possono essere individuati come segue:

- misure volte a prevenire fatti lesivi per l'ente: controlli incrociati di "prima verifica" tra uffici e servizi, stante l'oggettiva impossibilità di rotazione del personale; segmentazione procedimentale per gli ambiti oggettivamente a maggior rischio; formazione "mirata" con riferimento anche alla normativa sanzionatoria relativa; sistemi di automatismo in ambiti particolari (es. nell'individuazione dei contribuenti da sottoporre ad accertamenti);
- misure volte a potenziare la conoscenza dei procedimenti: obbligo di informare il cittadino utente circa lo sviluppo dell'iter procedimentale e la presumibile durata; coinvolgimento dell'organo di indirizzo nell'aggiornamento del Piano anticorruzione e trasparenza;
- per quanto concerne l'ambito "Governo del territorio": adesione alle proposte di misura indicate nel nuovo PNA;
- ulteriore collegamento performance/anticorruzione;
- a margine delle sedute di consiglio comunale, nell'ambito delle "comunicazioni del Sindaco", informative al pubblico e alla stampa circa iniziative ed attività.

**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 Moretta ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

(*** Indicare Nome, Attività/di cosa si occupa e % di partecipazione)

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
CONSORZIO CSEA	Gestione Rifiuti	2,72
CONSORZIO MONVISO SOLIDALE	Assistenza e sociale	2,60

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
A.T.L	Promozione sviluppo del Turismo	0,54

ISTITUZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
FINGRANDA	Promozione sviluppo attività della Provincia di Cuneo	0,01

CONCESSIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
ALPI ACQUE SPA	Servizio Idrico Integrato	0,37

UNIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

CONVENZIONI

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Convenzione segreteria Moretta Venasca e Isasca	Gestione segretario Comunale	50%
Convenzione Moretta Racconigi	Sportello unico	

ASSOCIAZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 24		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n° <u>3</u>	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. _____	* Provinciali Km. 17,21	* Comunali Km. 30
* Vicinali Km. _____	* Autostrade Km. _____	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
		<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>
	SI NO	
* Piano reg. adottato	– x	
* Piano reg. approvato	x –	DPGR 57/92 del 3/7/79 PRG variante parziale 22 C.C. n.29 del 07.06.2017
* Progr. di fabbricazione	– x	
* Piano edilizia economica e popolare	x –	Giunta Regionale 58/24297 del 30.03.1983
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI NO	
* Industriali	– –	
* Artigianali	– –	
* Commerciali	– –	
* Altri strumenti (specificare)		

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si _ no X		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	_____	_____
P.I.P	_____	_____

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

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	69.597,93	1.610,40	805,20	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	38.457,06	7.605,36	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	309.931,00	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	646.345,46	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	647.035,82	previsione di competenza	1.935.550,00	1.997.050,00	1.986.600,00	1.986.600,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	44.483,27	previsione di competenza	156.650,00	155.150,00	144.800,00	152.650,00
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	525.862,20	previsione di competenza	218.139,65	199.633,27		
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	4.587,67	previsione di competenza	2.485.700,00	2.434.250,00	2.431.650,00	2.431.950,00
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	321.050,38	previsione di competenza	3.020.514,92	2.960.112,20		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	589.900,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	44.708,91	previsione di competenza	592.912,24	154.587,67		
			previsione di competenza	200.000,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	321.050,38	321.050,38		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
			previsione di competenza	758.800,00	762.000,00	762.000,00	762.000,00
			previsione di cassa	786.683,33	806.708,91		
	TOTALE TITOLI	1.587.728,25	previsione di competenza	6.126.600,00	5.498.450,00	5.475.050,00	5.483.200,00
			previsione di cassa	7.295.151,36	7.086.178,25		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	1.587.728,25	previsione di competenza	6.544.585,99	5.507.665,76	5.475.855,20	5.483.200,00
			previsione di cassa	7.941.496,82	7.086.178,25		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

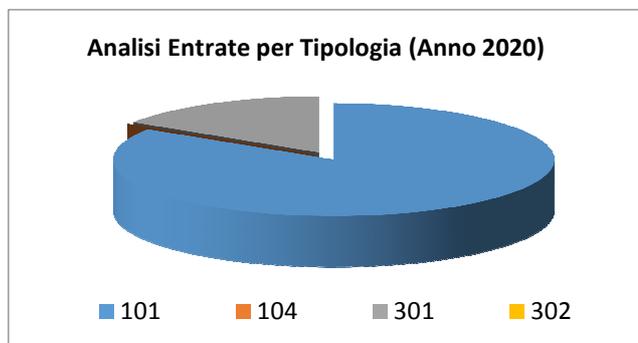
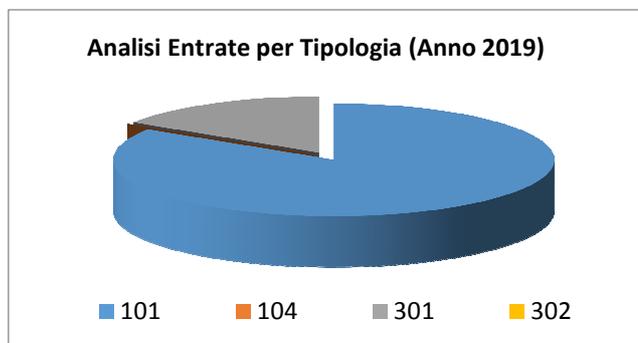
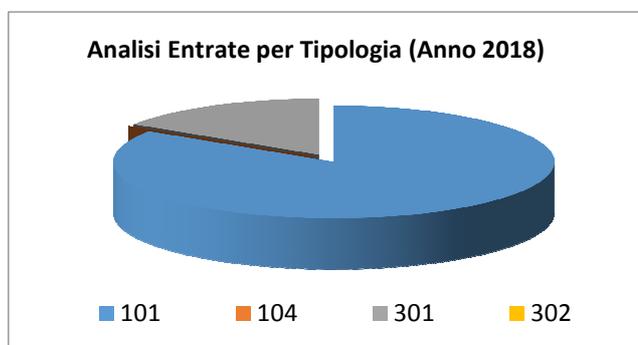
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	1.679.950,00	1.669.600,00	1.669.600,00
		cassa	2.309.949,08		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	317.100,00	317.000,00	317.000,00
		cassa	334.136,74		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			1.997.050,00	1.986.600,00	1.986.600,00
			cassa		
			2.644.085,82		



IUC: IMU E TASI

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Ad oggi sono in vigore le aliquote deliberate nell'esercizio 2017 approvate con deliberazione C.C. n. 5/2017 (IMU) e C.C. n. 8/2017 (TASI).

Le aliquote sono indicate nella sezione SES Tributi e tariffe dei servizi pubblici.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Ad oggi sono in vigore le aliquote deliberate nell'esercizio 2015 approvate con deliberazione C.C. n. 6/2017 e sono le seguenti:

0,40% reddito fino a euro 15.000,00

0,50% reddito da euro 15.000,01 a euro 28.000,00

0,55% reddito da euro 28.000,01 a euro 55.000,00

0,75% reddito da euro 55.000,01 a euro 75.000,00

0,80% reddito oltre euro 75.000,00

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

Ad oggi sono in vigore le tariffe approvate con delibera n. 77/GC/2012 in data 16.05.2012

Le tariffe sono indicate nella sezione SES Tributi e tariffe dei servizi pubblici.

RISCOSSIONE COATTIVA

La riscossione coattiva è stata affidata in concessione fino alle annualità 2018.

Previsione attività di recupero evasione tributaria

L'attività di recupero evasione tributaria in corso è stata affidata in concessione.

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

	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
ICI/IMU	28.850,00	25.000,00	25.000,00
TASI	11.500,00	5.000,00	5.000,00
TARSU/TARES	5.000,00	5.000,00	5.000,00
ALTRE			

T.O.S.A.P.

Ad oggi sono in vigore le tariffe approvate con delibera n. 77/GC/2012 in data 16.05.2012

Le tariffe sono indicate nella sezione SES Tributi e tariffe dei servizi pubblici.

TARI

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Le tariffe sono indicate nella sezione SES Tributi e tariffe dei servizi pubblici, e sono le nuove tariffe applicate nell'anno 2017 in base al piano tariffario approvato in Consiglio Comunale n 7/2017

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

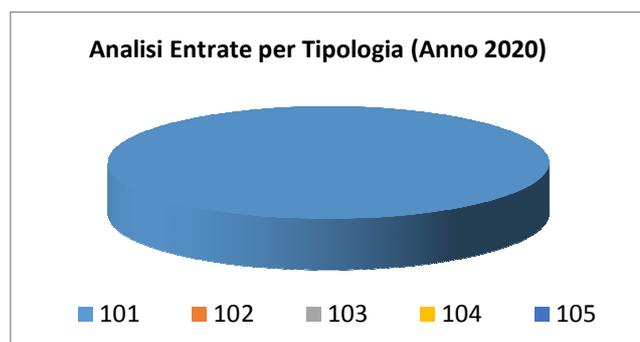
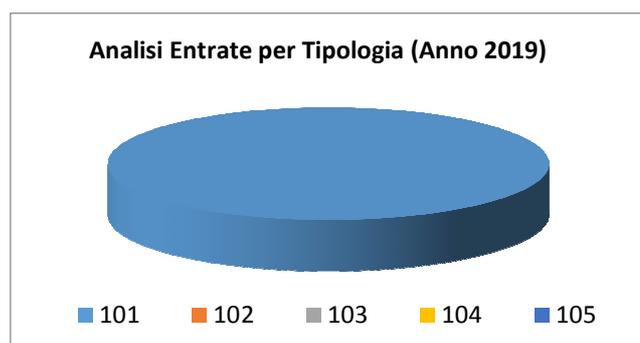
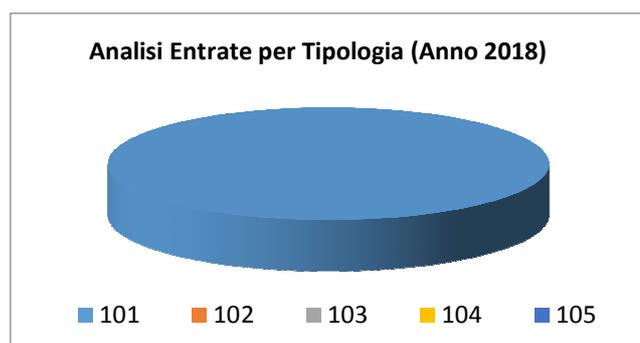
Ad oggi sono in vigore le tariffe approvate con delibera n. 77/GC/2012 in data 16.05.2012
Le tariffe sono indicate nella sezione SES Tributi e tariffe dei servizi pubblici.

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste considerando il rimborso derivante dal mancato introito parziale dell'IMU e della TASI, e risulta il seguente: Euro 317.100,00.

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	155.150,00	144.800,00	152.650,00
		cassa	199.633,27		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	155.150,00	144.800,00	152.650,00
		cassa	199.633,27		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

A decorrere dall'anno 2011 si è verificata la riduzione dei trasferimenti erariali sostituito con il fondo sperimentale di riequilibrio e a decorrere dal 2013 con il fondo di solidarietà comunale. Viene mantenuto un trasferimento statale relativo al rimborso minor gettito IMU terreni agricoli e beni merce e al rimborso minor gettito TASI abitazione principale.

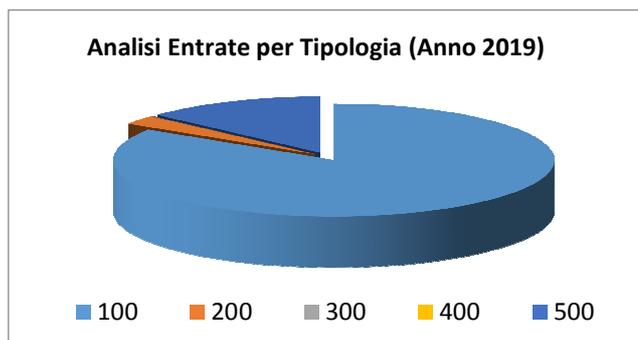
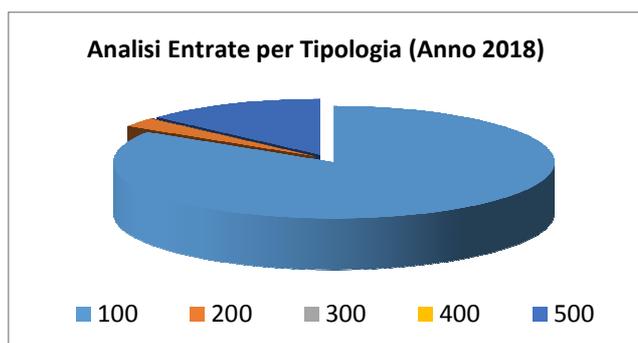
I contributi regionali consolidati da anni ed erogati anche per funzioni delegate riguardano: il sostegno alla locazione, le borse di studio, il rimborso libri alunni scuole medie, i libri di testo, le funzioni trasferite servizi sociali, la tutela del territorio e dell'ambiente.

In rapporto alle funzioni delegate l'assistenza scolastica è delegata dalla Provincia.

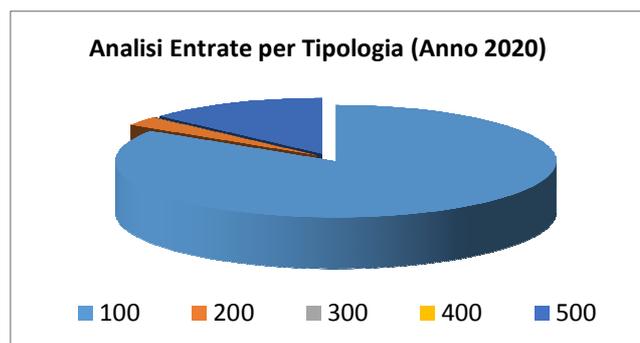
Viene erogato dal Ministero della Pubblica Amministrazione un trasferimento ai fini del consolidamento per TARSU degli edifici scolastici (riparto MIUR 7/8/2008 art. 33 –bis del 248/07 Mille proroghe).

Analisi entrate: Politica tariffaria

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	2.044.550,00	2.043.550,00	2.043.850,00
		cassa	2.304.331,77		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	65.000,00	65.000,00	65.000,00
		cassa	171.444,31		
300	Interessi attivi	comp	900,00	900,00	900,00
		cassa	913,28		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	323.800,00	322.200,00	322.200,00
		cassa	483.422,84		
TOTALI TITOLO		comp	2.434.250,00	2.431.650,00	2.431.950,00
		cassa	2.960.112,20		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



SERVIZIO	RICAVI
Casa di Riposo	1.740.000,00
Mensa scolastica	117.500,00
Peso pubblico	600,00
Utilizzo palestre	2.600,00
Estate ragazzi	18.000,00
Locali comunali utilizzati per riunioni non istituzionali	6.400,00
TOTALE	1.885.100,00

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

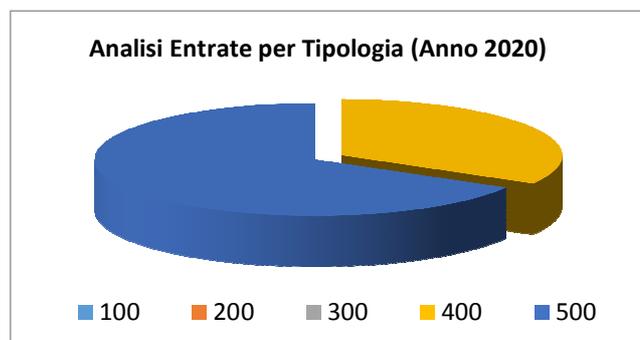
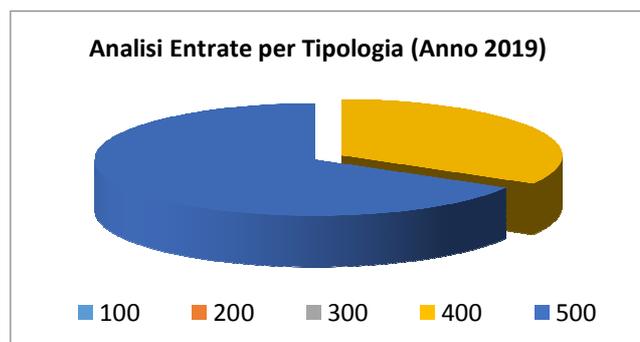
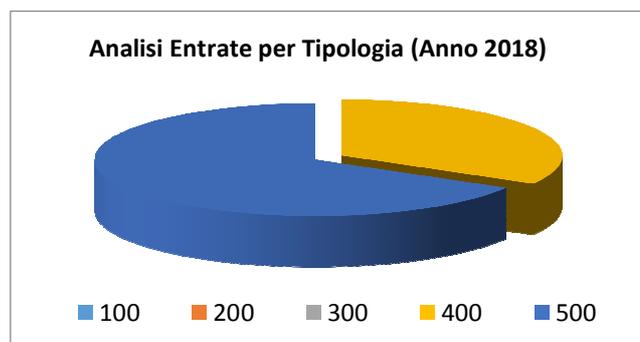
I principale proventi diversi sono i seguenti:

Concorsi rimborsi e recuperi da enti del settore pubblico	euro 85.000,00
Pronti dalla convenzione di segreteria	euro 53.000,00
Recuperi danni da assicurazioni	euro 11.000,00

*(*** Indicare tipologie ed entità della previsione gettito di proventi diversi)*

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.850,00		
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	50.000,00	50.000,00	50.000,00
		cassa	51.490,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	100.000,00	100.000,00	100.000,00
		cassa	100.247,67		
TOTALI TITOLO		comp	150.000,00	150.000,00	150.000,00
		cassa	154.587,67		



CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

E' prevista un'entrata da proventi concessioni cimiteriali:

2018: 50.000,00 euro

2019: 50.000,00 euro

2020: 50.000,00 euro

ALTRE ENTARTE IN C/CAPITALE

In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizia, costo costruzione e monetizzazione aree a standard.

Le entrate da concessioni edilizie previste nel triennio 2018-2020 risultano:

2018 100.000,000 euro

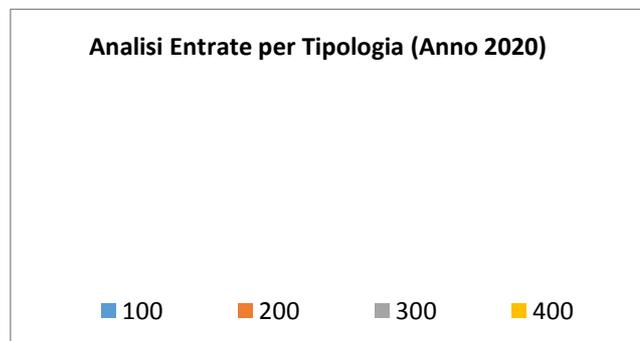
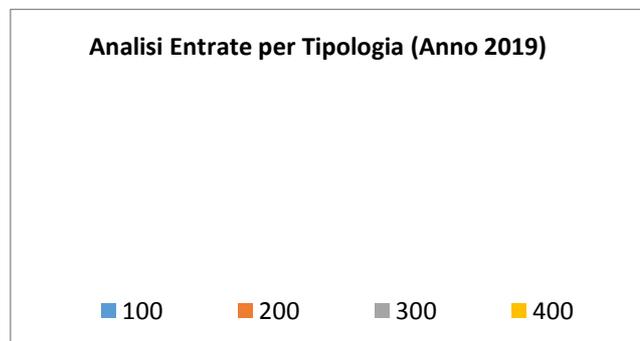
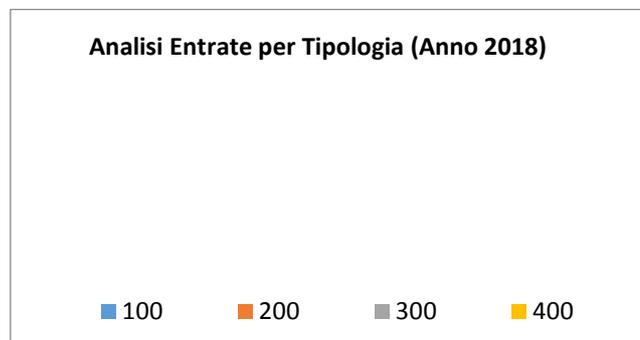
2019 100.000,00 euro

2020 100.000,00 euro

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
Parte Corrente			
Investimenti	100.000,00	100.000,00	100.000,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

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



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

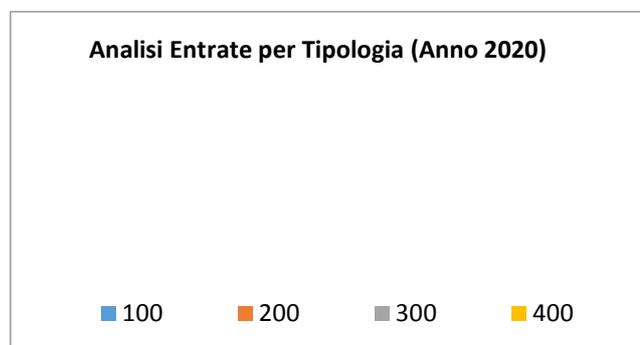
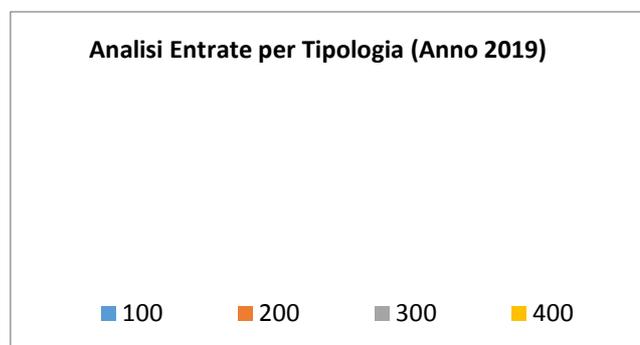
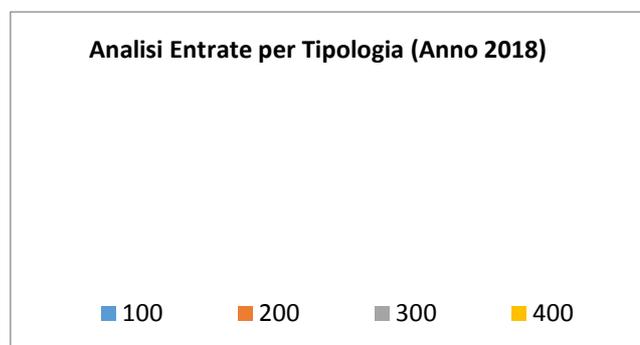
Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	321.050,38		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	321.050,38		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

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



Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

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

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

L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) __4.264.598,47

Limite 3/12 _ 1.066.149,62

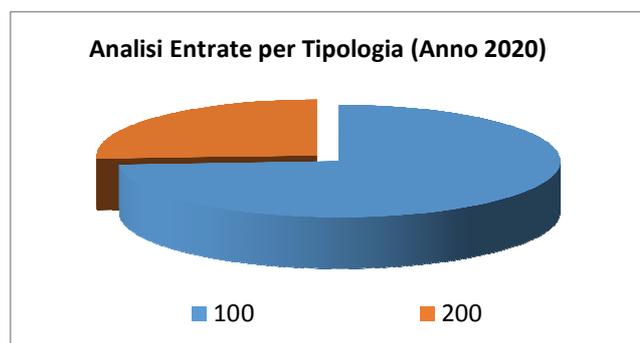
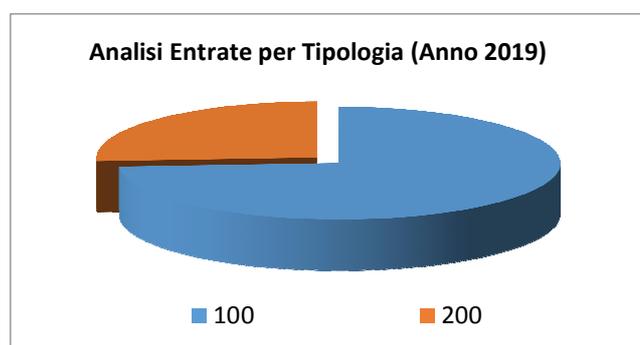
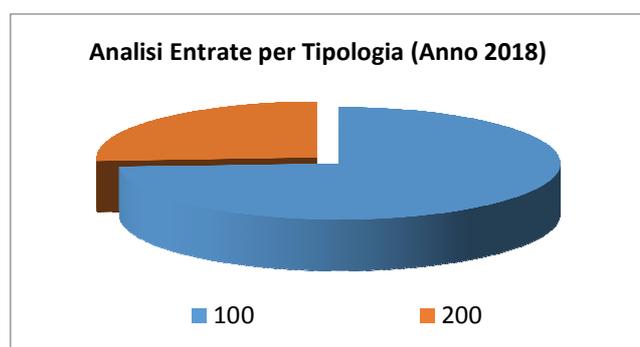
Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria:

L'anticipazione di tesoreria è disciplinata dall'art. 222 del D.Lgs. 267/2000, il quale prevede che il tesoriere, su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione della Giunta, concede allo stesso anticipazioni di tesoreria, entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio. Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione.

E' inoltre prevista una norma agevolativa per gli enti locali in dissesto economico-finanziario ai sensi dell'articolo 246, che abbiano adottato la deliberazione di cui all'articolo 251, comma 1, e che si trovino in condizione di grave indisponibilità di cassa, certificata congiuntamente dal responsabile del servizio finanziario e dall'organo di revisione: per tali enti il limite massimo di cui al comma 1 del presente articolo e' elevato a cinque dodicesimi per la durata di sei mesi a decorrere dalla data della predetta certificazione.

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Entrate per partite di giro	comp	564.000,00	564.000,00	564.000,00
		cassa	582.488,48		
200	Entrate per conto terzi	comp	198.000,00	198.000,00	198.000,00
		cassa	224.220,43		
TOTALI TITOLO		comp	762.000,00	762.000,00	762.000,00
		cassa	806.708,91		



Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	1.854.231,62
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	145.046,65
3) Entrate extratributarie (titolo III)	2.265.320,20
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	4.264.598,47
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale:	
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati	426.459,85
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	128.550,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	
Ammontare disponibile per nuovi interessi	297.909,85
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2017	2.507.612,37
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	2.507.612,37
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

--	--

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

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
		0,00	0,00	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>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	1.102.215,00	1.090.508,00	1.183.808,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	1.264.584,37		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	120.225,00	120.950,00	120.950,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	136.686,75		
		previsione di competenza	379.455,36	417.730,00	368.850,00
		<i>di cui già impegnato</i>	7.605,36	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	490.756,06		
		previsione di competenza	51.850,00	50.900,00	50.900,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	70.366,29		
		previsione di competenza	85.800,00	85.800,00	88.800,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	113.529,01		
		previsione di competenza	1.600,00	1.600,00	1.600,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	1.618,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	1.650,00		
		previsione di competenza	600.100,00	508.100,00	508.100,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	670.959,38		
		previsione di competenza	240.150,00	248.250,00	262.650,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	336.364,73		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	1.754.260,40	1.777.655,20	1.744.610,00
		<i>di cui già impegnato</i>	805,20	805,20	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	805,20	0,00	0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	2.199.001,93		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

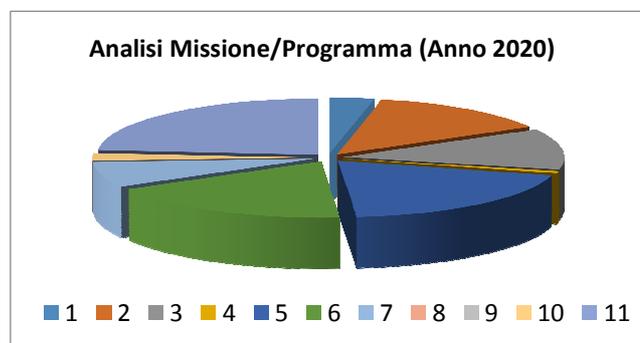
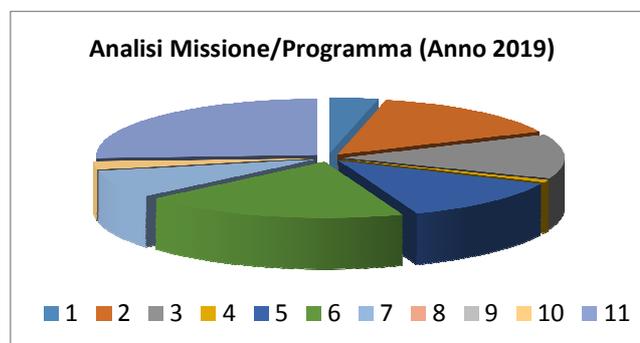
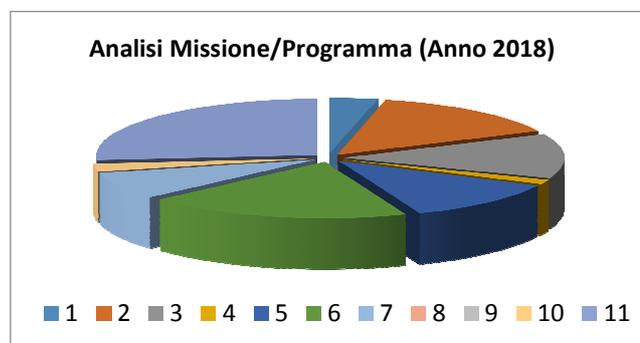
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	38.390,00	38.390,00	38.390,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	-
		cassa	51.131,62			
2	Segreteria generale	comp	160.950,00	160.950,00	160.950,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	-
		cassa	194.676,03			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	140.960,00	138.460,00	138.460,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	-
		cassa	156.069,24			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	14.950,00	8.000,00	8.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	-
		cassa	22.933,45			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	130.099,26	137.000,00	230.300,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	-
		cassa	176.903,95			
6	Ufficio tecnico	comp	213.098,00	212.898,00	214.398,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	-
		cassa	229.905,92			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	86.930,00	86.930,00	86.930,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	-
		cassa	89.094,39			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	-
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	-
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	25.850,00	25.850,00	25.850,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	-
		cassa	32.028,60			
11	Altri servizi generali	comp	290.987,74	282.030,00	280.530,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	-

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		cassa	311.841,17			
TOTALI MISSIONE		comp	1.102.215,00	1.090.508,00	1.183.808,00	
		<i>fpv</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
		cassa	1.264.584,37			



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 1, si evidenziano i seguenti elementi:

Dopo la conversione in legge del D.L 50/2017 ricorrendo i presupposti di legge (pareggio di bilancio 2016 rispettato e consuntivo 2016 approvato entro il 30/04/2017) occorre eliminare le voci di spesa non più soggette a limitazioni, sia dall'anno di riferimento del calcolo del limite di spesa) (2009) che dall'anno oggetto di rilevazione. La disapplicazione del limite riguarda le seguenti spese:

- Studi e consulenze
- Relazioni pubbliche, convegni, pubblicità e rappresentanza
- Sponsorizzazioni
- Formazione

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

A decorrere dall'esercizio 2018 la disapplicazione dei suddetti vincoli riguarderà esclusivamente i comuni e le loro forme associative che approveranno il bilancio di previsione dell'esercizio di riferimento entro il 31 dicembre dell'anno precedente e che rispetteranno nell'anno precedente il pareggio di bilancio. Mentre per le spese relative alle mostre si evidenzia la soppressione già dal corrente anno, di ogni limitazione introdotta con l'art. 6 del DL 78/2010 senza alcuna delle condizioni previste per le altre sopra citate spese.

Divieto rimborso chilometrico ai dipendenti art. 6 c.12 D.l. 78/2010

Nel bilancio non è previsto il rimborso chilometrico ai dipendenti visto che la norma sopra citata disapplica gli art. 15 Legge 836/73 e 8 Legge 417/1978 (trattamento economico di missione e di trasferimento dei dipendenti statali e adeguamento del trattamento economico di missione e di trasferimento dei dipendenti statali) al personale contrattualizzato di cui al D.lgs 165/2001. Quindi non solo impedisce di disporre il rimborso chilometrico a favore dei dipendenti ma finisce con il vietare del tutto del mezzo privato.

Di fronte alla razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali finalizzata al contenimento delle spese di funzionamento, gli uffici impiegano nuove attrezzature strumentali solamente in sostituzione di attrezzature obsolete.



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:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

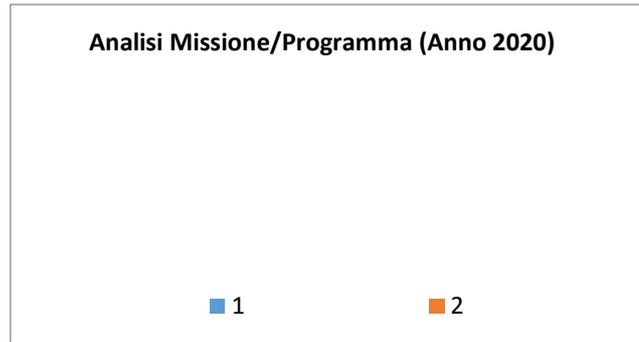
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 2, si evidenziano i seguenti elementi:

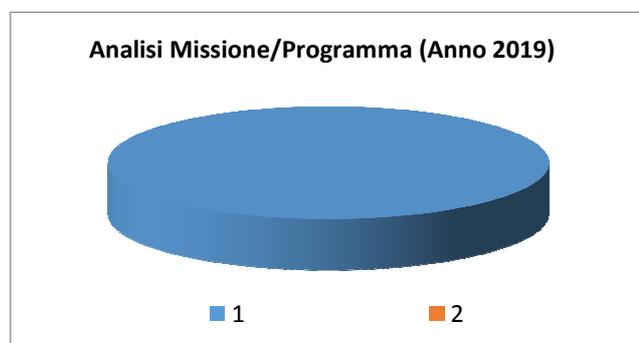
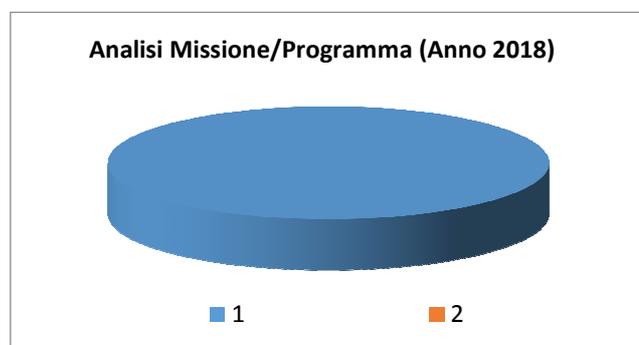
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

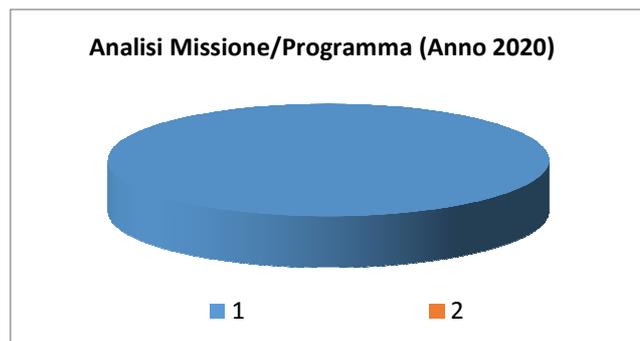
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	120.225,00	120.950,00	120.950,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	136.686,75			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	120.225,00	120.950,00	120.950,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	136.686,75			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 3, si evidenziano i seguenti elementi:

Di fronte alla razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali finalizzata al contenimento delle spese di funzionamento, gli uffici impiegano nuove attrezzature strumentali solamente in sostituzione di attrezzature obsolete.

Per il funzionamento del servizio vengono utilizzati:

n. 1 motoveicolo

n. 1 autoveicolo

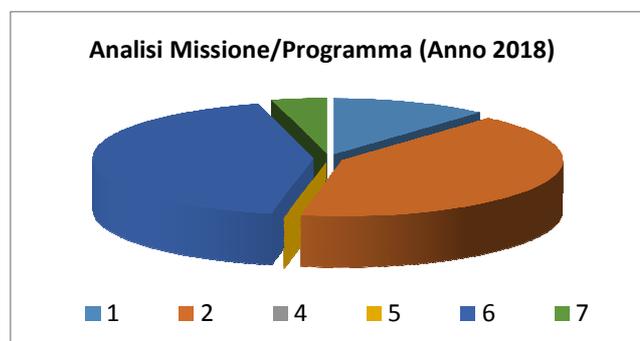
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

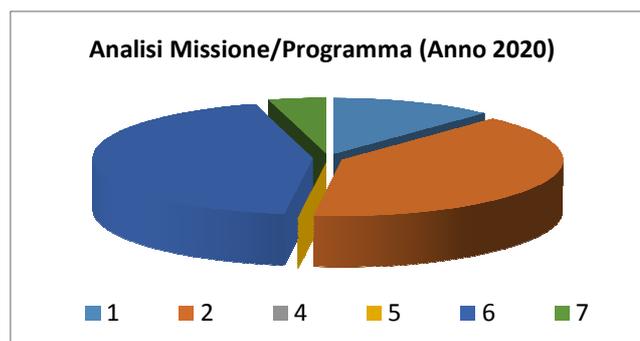
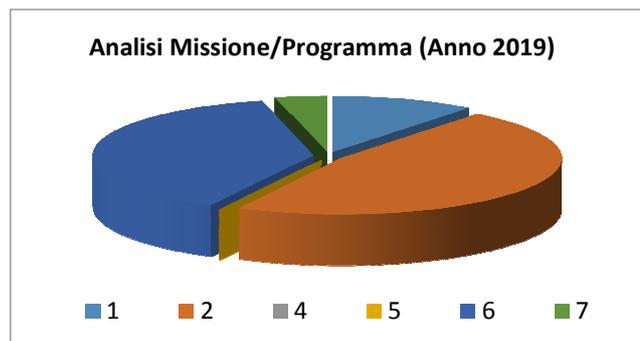
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	43.900,00	44.200,00	44.200,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	59.413,02			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	157.205,36	196.680,00	147.800,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	225.776,55			
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	163.150,00	161.150,00	161.150,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	190.366,49			
7	Diritto allo studio	comp	15.200,00	15.700,00	15.700,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	15.200,00			
TOTALI MISSIONE		comp	379.455,36	417.730,00	368.850,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	490.756,06			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 4, si evidenziano i seguenti elementi:

La missione provvede a fornire i servizi istruzione e diritto allo studio che comprendono le spese di gestione e le manutenzioni ordinarie e straordinarie degli istituti scolastici (materna, elementare + succursale e media

Vengono forniti inoltre i servizi ausiliari di assistenza alunni portatori di handicap, mensa scolastica, assistenza mensa.

Il programma diritto allo studio comprende la gestione dell'assistenza scolastica, delle borse di studio, dei contributi scolastici.

La gestione viene gestita dalla partecipazione del personale e dall'uso degli strumenti dell'ufficio segreteria, ragioneria, tecnico e casa di riposo.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

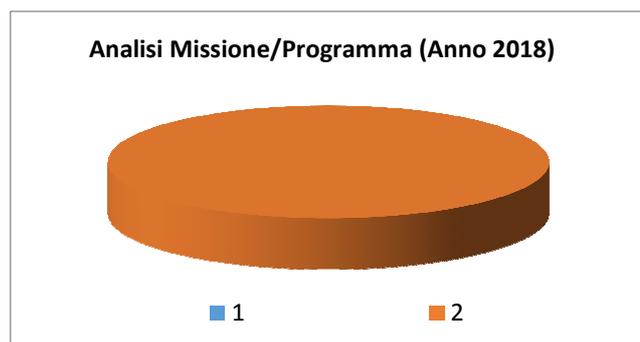
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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

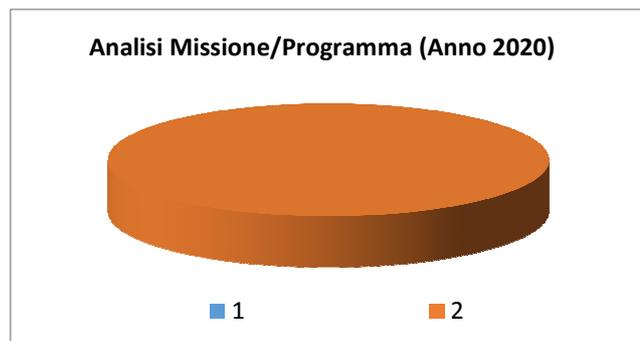
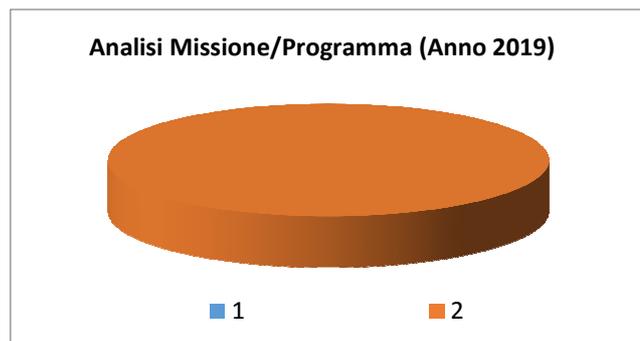
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	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	51.850,00	50.900,00	50.900,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	70.366,29			
TOTALI MISSIONE		comp	51.850,00	50.900,00	50.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	70.366,29			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 5, si evidenziano i seguenti elementi:

La missione provvede a fornire i servizi di biblioteca e attività culturali (manifestazioni gestite direttamente dal Comune o dalle Associazioni Morettesi)

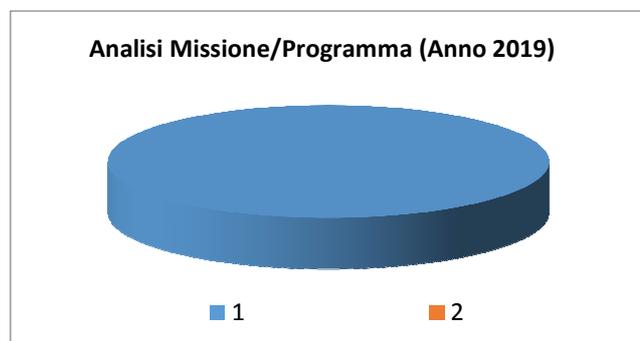
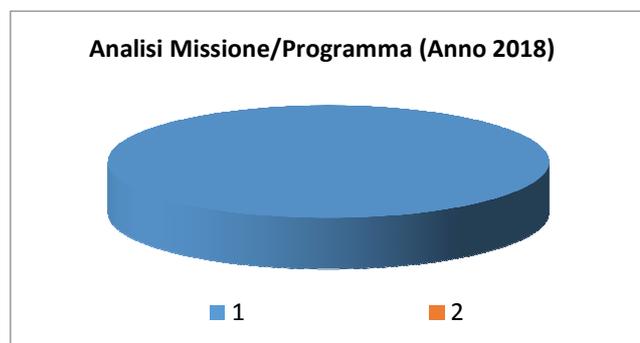
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

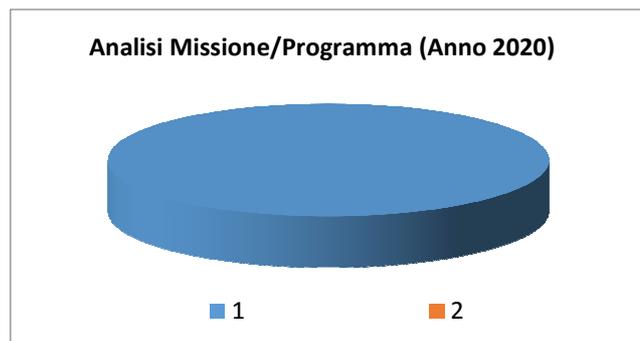
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	85.800,00	85.800,00	88.800,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	113.529,01			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	85.800,00	85.800,00	88.800,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	113.529,01			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 6, si evidenziano i seguenti elementi:

La missione provvede a fornire i servizi relativi alla gestione dell'Estate Ragazzi, degli avvenimenti ricreativi e sportivi, e della gestione degli impianti sportivi (comprese le spese di acquisto di beni e di manutenzione),

Partecipano alla gestione dei servizi il personale dell'ufficio segreteria, ragioneria, e tecnico con le dotazioni strumentali dei propri uffici.

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	1.600,00	1.600,00	1.600,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.618,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.600,00	1.600,00	1.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.618,00			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 7, si evidenziano i seguenti elementi:

L’ente è una partecipata dell’Azienda Cuneese A.T.L.per la promozione dello sviluppo del turismo nella Provincia di Cuneo.

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:

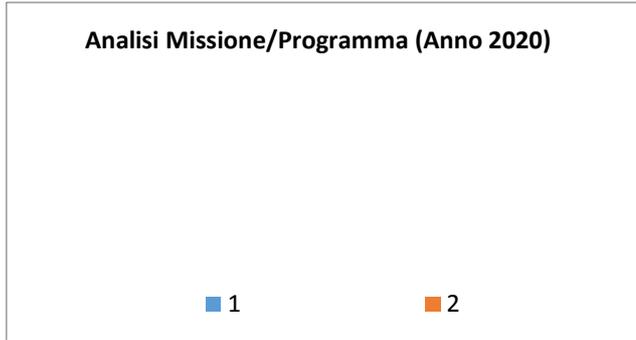
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.650,00			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.650,00			

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:

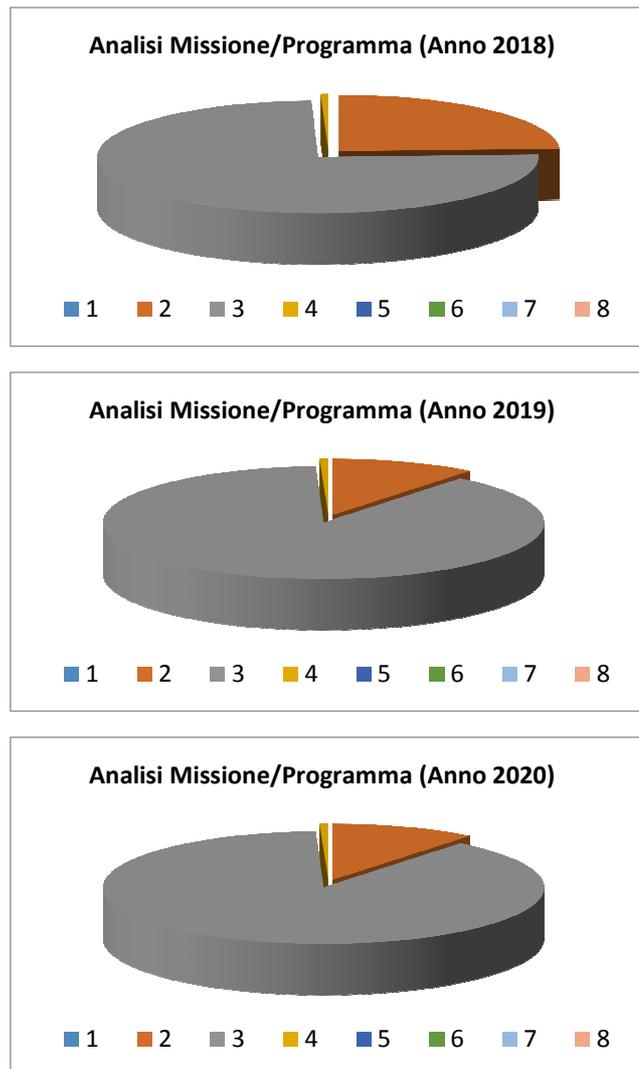
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria

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 a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	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	146.100,00	54.100,00	54.100,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	165.989,81			
3	Rifiuti	comp	451.000,00	451.000,00	451.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	500.021,67			
4	Servizio idrico integrato	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.947,90			
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	600.100,00	508.100,00	508.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	670.959,38			

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 9, si evidenziano i seguenti elementi:

Le risorse assegnate a questa Missione tendono a soddisfare le necessità di spesa delle seguenti attività:

- La manutenzione ordinaria e straordinaria del verde e del territorio.
- La gestione della raccolta smaltimento rifiuti solidi e urbani
- La gestione del servizio idrico integrato

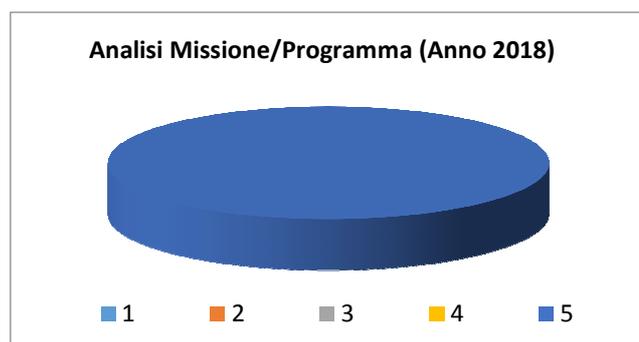
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

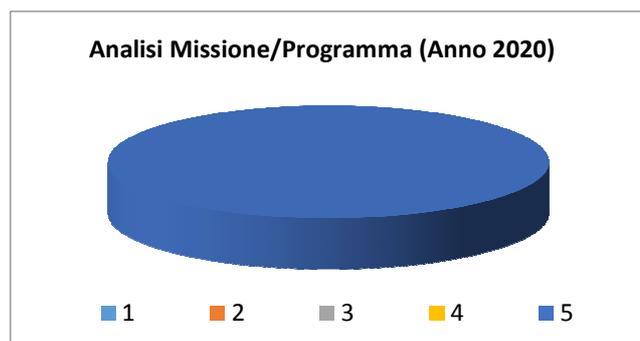
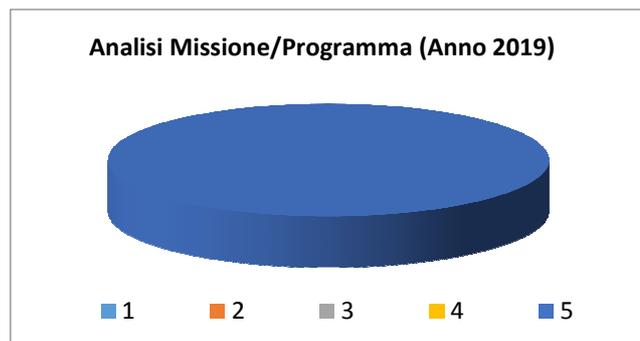
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
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	240.150,00	248.250,00	262.650,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	336.364,73			
TOTALI MISSIONE		comp	240.150,00	248.250,00	262.650,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	336.364,73			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 10, si evidenziano i seguenti elementi:

Le risorse assegnate soddisfano la gestione della suddetta missione che comprende la gestione della viabilità.

Sono previsti i seguenti investimenti in conto capitale:

Anno 2018 Manutenzione straordinaria delle strade Euro 35.000,00

Anno 2019 Manutenzione straordinaria delle strade Euro 50.000,00

Anno 2020 Manutenzioni straordinaria delle strade Euro 60.000,00

Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

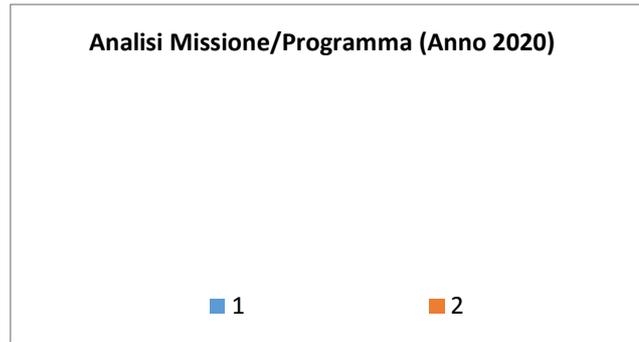
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 11, si evidenziano i seguenti elementi:

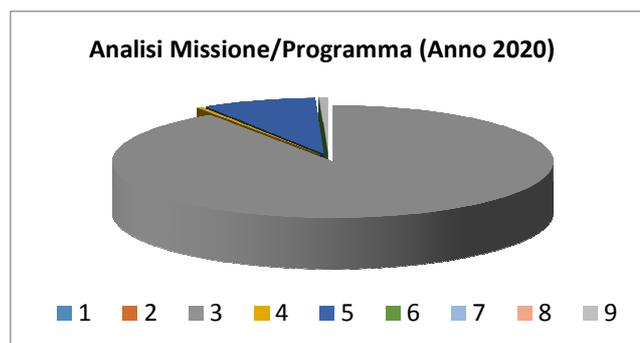
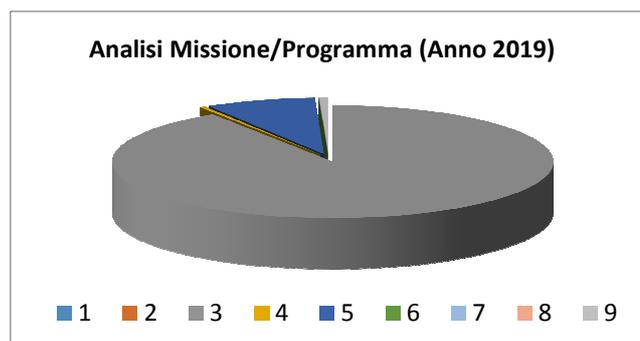
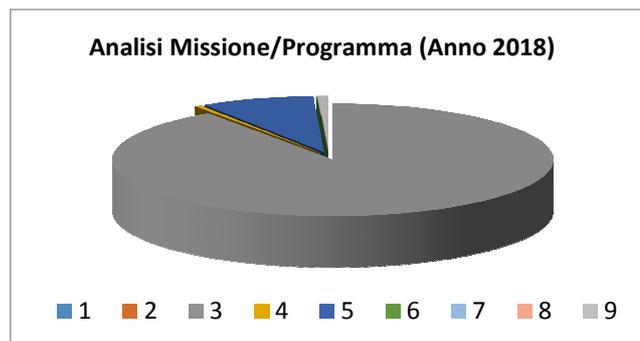
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	1.586.450,00	1.614.650,00	1.580.410,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.015.494,46			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	8.200,00	7.000,00	7.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	15.369,60			
5	Interventi per le famiglie	comp	146.000,00	144.200,00	146.200,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	148.825,00			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	500,00	500,00	500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	500,00			
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	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	13.110,40	11.305,20	10.500,00	_____
		fpv	805,20	0,00	0,00	
		cassa	18.812,87			
TOTALI MISSIONE		comp	1.754.260,40	1.777.655,20	1.744.610,00	
		fpv	805,20	0,00	0,00	
		cassa	2.199.001,93			



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 12, si evidenziano i seguenti elementi:

Le principali risorse a disposizione vengono utilizzate per soddisfare la gestione della Casa di Riposo con circa 78 ospiti.

Inoltre sono previsti interventi verso i più deboli con la costituzione di un fondo sociale antipovertà e interventi sociali gestiti dal Consorzio Monviso Solidale con l'erogazione di un contributo annuale pari a Euro 120.500,00.

La missione prevede la gestione del Cimitero.

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 13, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

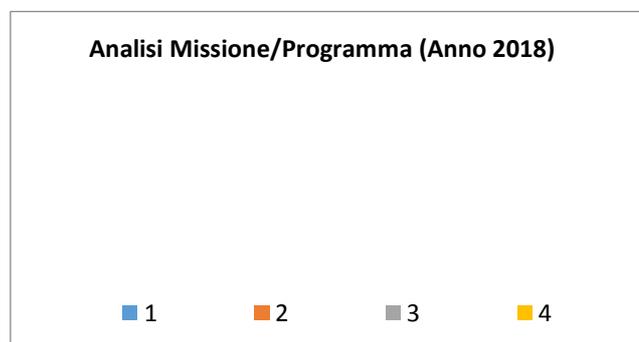
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.

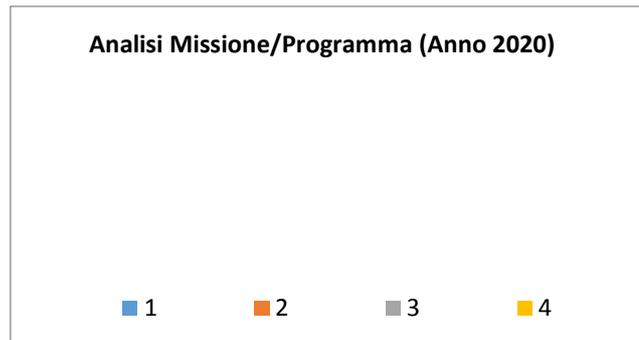
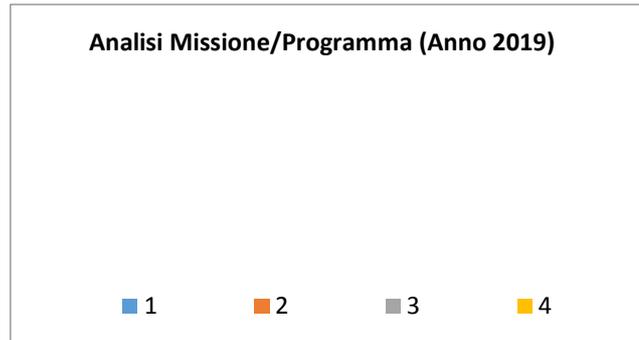
Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale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

All’interno della Missione 14 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

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



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 14, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

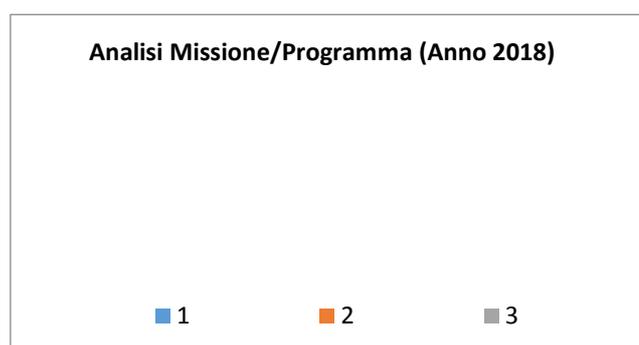
La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.

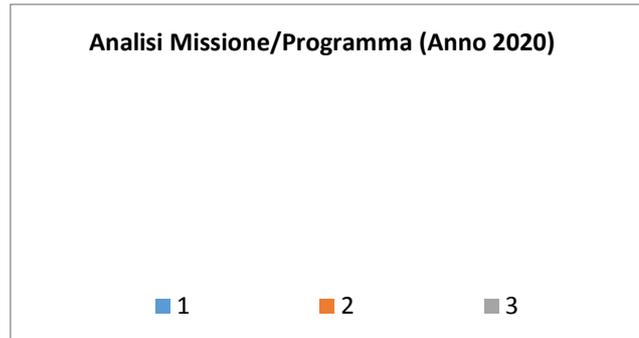
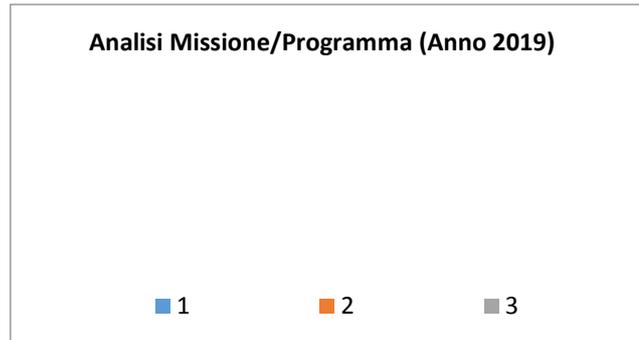
Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.”

All’interno della Missione 15 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

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



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 15, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

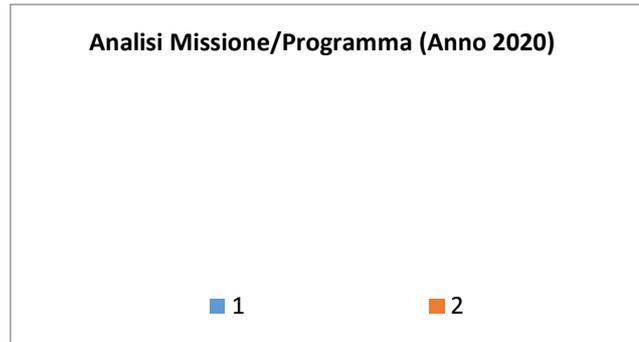
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 16, si evidenziano i seguenti elementi:

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 a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

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

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 17, si evidenziano i seguenti elementi:

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 a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

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

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 18, si evidenziano i seguenti elementi:

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 a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

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

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 19, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

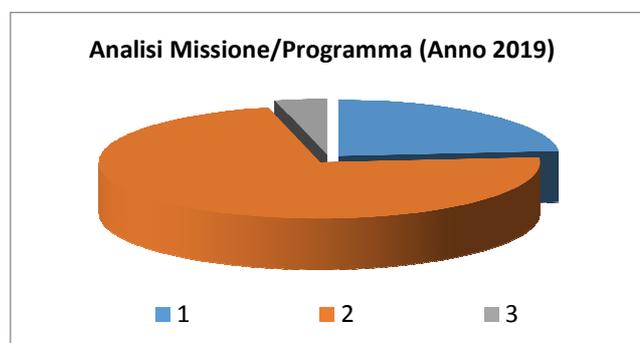
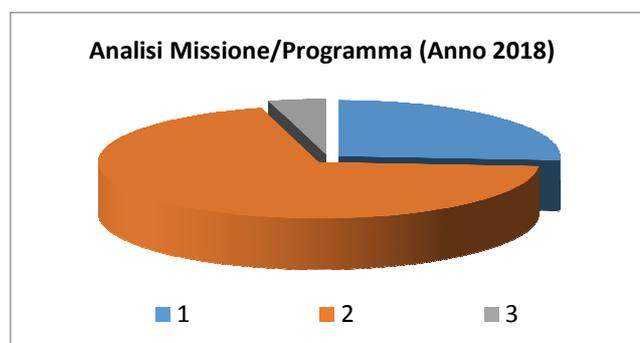
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

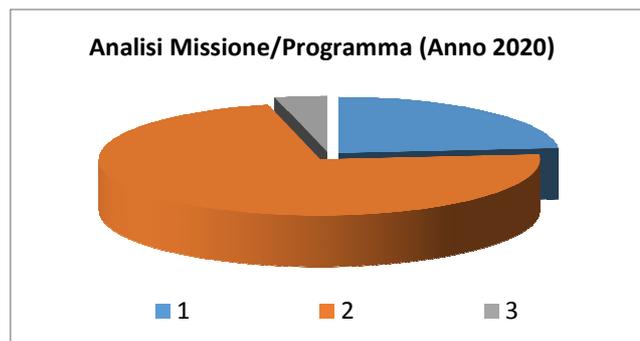
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	13.000,00	12.500,00	12.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	13.000,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	34.700,00	38.350,00	38.350,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	2.100,00	2.000,00	2.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	49.800,00	52.850,00	52.850,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	13.000,00			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

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

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	13000	0,3
2° anno	12500	0,3
3° anno	12500	0,3

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	13000	

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: l'85% nel 2018 e il 100% dal 2019.

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	34.700,00	85% %
2° anno	38.500,00	100%
3° anno	38.500,00	100%

Missione 50 - Debito pubblico

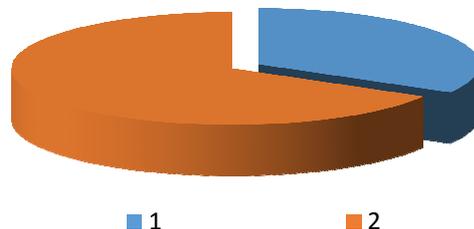
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

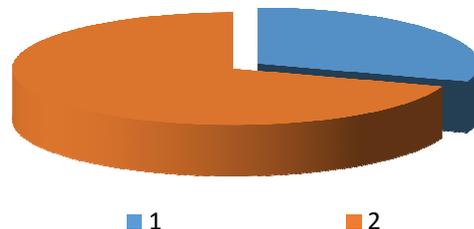
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	119.910,00	108.212,00	96.982,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	119.910,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	240.300,00	251.300,00	241.100,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	240.300,00			
TOTALI MISSIONE		comp	360.210,00	359.512,00	338.082,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	360.210,00			

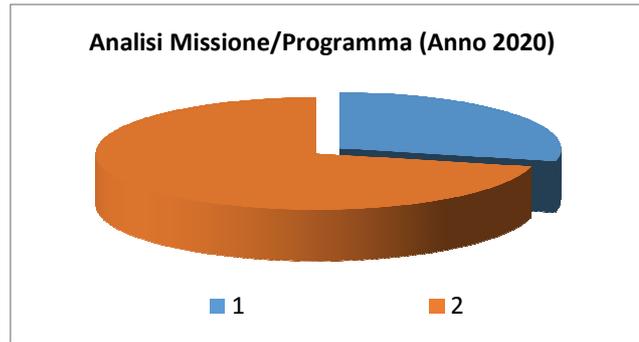
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Le risorse a disposizione garantiscono il mantenimento degli equilibri, la copertura del debito e il rispetto dell'indice di indebitamento.

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Missione 99 - Servizi per conto terzi

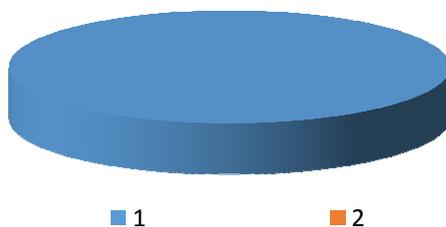
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

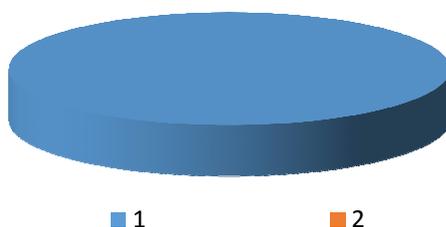
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

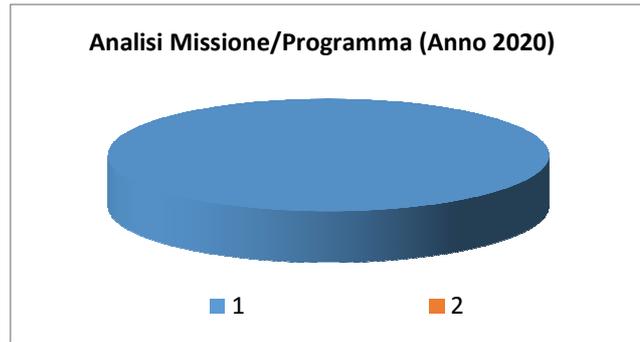
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	762.000,00	762.000,00	762.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	858.248,44			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	762.000,00	762.000,00	762.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	858.248,44			

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:

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
n° 44 - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE	14.103,20	0,00	0,00
n° 170 - SERVIZIO DI CERTIFICAZIONE E SORVEGLIANZA DEL SISTEMA DI GESTIONE PER LA QUALITA' SECONDO LE NORME ISO 9001:2015 ANNI 2017-2019	709,03	709,03	0,00
n° 187 - INCARICO RSSPP COMUNE E CASA DI RIPOSO E AGGIORNAMENTO DVR	2.684,00	0,00	0,00
n° 236 - SCUOLA MEDIA IMPIANTO FOTOVOLTAICO CORRISPETTIVI A COPERTURA ONERI DI GESTIONE E COSTI AMMINISTRATIVI	78,76	78,76	78,76
n° 241 - CONCESSIONE DEL SERVIZIO DI RISCOSSIONE COATTIVA DI TUTTE LE ENTRATE TRIBUTARIE ED EXTRATRIBUTARIE	2.820,00	0,00	0,00
n° 322 - SERVIZIO INFORMATICO ON LINE OMNA 2017 2019	366,00	366,00	0,00
n° 334 - SPESE DI GESTIONE E REGOLARE MANUTENZIONE IMPIANTI SPORTIVI 01.10.2017 30.09.2020	19.520,00	19.520,00	14.640,00
n° 350 - SERVIZIO DI RACCOALTA E SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI PERIODO 01.09.2014 AL 28.02.2018	60.000,00	0,00	0,00
n° 357 - GESTIONE CALORE FORNITURA COMBUSITBILI E MANUTENZIONE DEGLI IMPIANTI TERMICI A SERVIZIO DEGLI EDIFICI COMUNALI	31.036,51	31.036,51	31.036,51
n° 358 - GESTIONE CALORE FORNITURA COMBUSTIBILE E MANUTENZIONE DEGLI IMPIANTI TERMICI A SERVIZIO DEGLI EDIFICI COMUNALI	20.691,00	20.691,00	20.691,00
n° 362 - GESTIONE CALORE FORNITURA COMBUSTIBILE E MANUTENZIONE DEGLI IMPIANTI TERMICI A SERVIZIO DEGLI EDIFICI COMUNALI	22.760,11	22.760,11	22.760,11
n° 363 - GESTIONE CALORE FORNITURA COMBUSTIBILE E MANUTENZIONE DEGLI IMPIANTI TERMICI A SERVIZIO DEGLI EDIFICI COMUNALI	55.865,71	55.865,71	55.865,71
n° 367 - GESTIONE CALORE FORNITURA COMBUSTIBILE E MANUTENZIONE DEGLI IMPIANTI TERFMICI A SERVIZIO DEGLI EDIFICI COMUNALI	76.556,72	76.556,52	76.556,52
n° 372 - SPESE TECNICHICHE PER IL FONDO PER LA PROGETTAZIONE E L'INNOVAZIONE ART 113 C. 3 DLGS 50/2016 APPALTO GESTIONE CALORE RIDOTTO CON DE 369 DEL 08.11.2017	1.030,40	1.030,40	1.030,40
n° 373 - SPESE TECNICHE PER IL FONDO PER LA PROGETTAZION EE L'INNOVAZIONE ART 113 C. 4 DLG 50/2016	736,00	736,00	736,00
n° 375 - ASSISTENZA PER LE AUTONOMIE AI MINORI DIVERSAMENTE ABILI IN AMBITO SCOLASTIVO AS 2017 2018	25.840,96	0,00	0,00
n° 392 - PROTOCOLLO D'INTESA CON L'ISTITUO COMPRENSIVO DI MORETTA PER L'EROGAZIONE DI FONDI ANNO 2017/2018	1.350,00	0,00	0,00
n° 403 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA PER I	18.000,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

FABBRICATI COMUNALI E ILL PUBBLICA 2018 n° 404 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA PER I FABBRICATI COMUNALI E ILL PUBBLICA 2018	5.000,00	0,00	0,00
n° 405 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA PER I FABBRICATI COMUNALI E ILL PUBBLICA 2018	7.000,00	0,00	0,00
n° 406 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA PER I FABBRICATI COMUNALI E ILL PUBBLICA 2018	7.000,00	0,00	0,00
n° 407 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA PER I FABBRICATI COMUNALI E ILL PUBBLICA 2018	7.000,00	0,00	0,00
n° 408 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA PER I FABBRICATI COMUNALI E ILL PUBBLICA 2018	106.000,00	0,00	0,00
n° 409 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA PER I FABBRICATI COMUNALI E ILL PUBBLICA 2018	39.000,00	0,00	0,00
n° 410 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA PER I FABBRICATI COMUNALI E ILL PUBBLICA 2018	1.000,00	0,00	0,00
n° 414 - SPESE TECNICHE PER IL FONDO DI CUI ALL'ART. 113 C. 3	0,00	395,64	0,00
n° 417 - SERVIZIO DISERBO SEMINE TRINCIATURE POTATURE E SGOMBERO NEVE	16.710,00	0,00	0,00
n° 418 - SERVIZIO DISERBO SEMINE TRINCIATURE POTATURE E SGOMBERO NEVE	3.660,00	0,00	0,00
n° 450 - COSTITUZIONE IN GIUDIZIO AVVERSO RICORSO AL TAR NOTIFICATO IN DATA 19.07.2017 DITTA VEMA SRL GIA' FRAVEMA INCARICO LEGALE	5.442,18	0,00	0,00
n° 458 - FORNITURA GAS	14.000,00	0,00	0,00
n° 468 - FORNITURA GAS	7.400,00	0,00	0,00
n° 493 - SERVIZIO DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E ASSISTENZIALI DEI SERVIZI ALBERGHIERI PER IL FUNZIONAMENTO DELLA CASA DI RIPOSO VILLA LORETO SERVIZI AUSILIARI DI PULIIZE AMBIENTALI E SANIFICAZIONE	958.868,47	958.868,47	479.434,23
n° 494 - SPESE TECNICHE PER IL FONDO PER LA PROGETTAZIONE E L'INNOVAZIOE ART113 C 3 DLGS 50/2016	3.688,71	3.688,71	1.844,36
n° 495 - CONTRIBUTO ANAC	600,00	0,00	0,00
n° 501 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE IMPIANTI ANTINCENDIO FABBRICATI COMUNALI ANNO 2018	3.838,06	0,00	0,00
n° 502 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE IMPIANTI ANTINCENDIO FABBRICATI COMUNALI ANNO 2018	3.838,06	0,00	0,00
n° 503 - MANUTENZIONE IMPIANTI ELEVATORI E MONTASCALE NEI FABBRICATI COMPETENZA COMUNALE ANNO 2018	2.311,20	0,00	0,00
n° 504 - MANUTENZIONE IMPIANTI ELEVATORI E MONTASCALE NEI FABBRICATI COMPETENZA COMUNALE ANNO 2018	2.666,77	0,00	0,00
n° 505 - SERVIZIO DI RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI PERIODO DAL 01.09.2017 AL 28.02.2017	10.000,00	0,00	0,00
n° 509 - NOLEGGIO FOTORIPRODUTTORI 01.01.2017 31.12.2021	7.027,20	7.027,20	7.027,20
n° 522 - SERVIZIO ASSISTENZA ALLE AUTONOMIE IMPLEMENTAZIONE SERVIZIO	1.500,00	0,00	0,00
n° 523 - FORNITURA TELEFONIA FINO AL 31.03.2018	700,00	0,00	0,00
n° 524 - TELEFONIA FISSA PROROGA AL 31.03.2018	300,00	0,00	0,00
n° 525 - TELEFONIA FISSA PROROGA AL 31.03.2018	400,00	0,00	0,00
n° 526 - TELEFONIA FISSA PROROGA AL 31.03.2018	600,00	0,00	0,00
n° 527 - TELEFONIA FISSA PROROGA AL 31.03.2018	600,00	0,00	0,00
n° 528 - PROROGA TECNICA TELEFONICA AL 31.03.2018	400,00	0,00	0,00
n° 529 - PROROGA TECNICA CONTRATTO FORNITURA SERVIZI DI TELEONIA MOBILE	1.500,00	0,00	0,00
n° 530 - FORNITURA ACQUA POTABILE 2018-2019-2020	2.500,00	2.500,00	2.500,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

n° 531 - FORNITURA ACQUA POTABILE	1.000,00	1.000,00	1.000,00
n° 532 - ACQUA POTABILE	1.500,00	1.500,00	1.500,00
n° 533 - FORNITURA ACQUA	1.500,00	1.500,00	1.500,00
n° 534 - FORNITURA ACQUA	5.000,00	5.000,00	5.000,00
n° 535 - PARCHI TUTELA AMBIENTALE DEL VERDE	2.000,00	2.000,00	2.000,00
n° 536 - ACQUA POTABILE	500,00	500,00	500,00
n° 537 - CONSUMO ACQUA POTABILE	951,60	0,00	0,00
n° 538 - MANUTENZIONI OPERE EDILI	10.000,00	0,00	0,00
n° 539 - MANUTENZIONI OPERE EDILI	2.000,00	0,00	0,00
n° 540 - SERVIZIO ASSISTENZA ALLE AUTONOMIE IMPLEMENTAZIONE SERVIZIO	2.000,00	0,00	0,00
n° 541 - MANUTENZIONI OPERE EDILI	2.000,00	0,00	0,00
n° 542 - MANUTENZIONI OPERE EDILI	3.000,00	0,00	0,00
n° 543 - MANUTENZIONI OPERE EDILI	5.000,00	0,00	0,00
n° 544 - MANUTENZIONI OPERE EDILI	2.000,00	0,00	0,00
n° 545 - MANUTENZIONI OPERE EDILI	3.500,00	0,00	0,00
n° 546 - MANUTENZIONI OPERE EDILI	3.500,00	0,00	0,00
n° 547 - MANUTENZIONI OPERE EDILI	2.081,71	0,00	0,00
n° 548 - INCENTIVO FUNZIONI TECNICHE 2018 MANUTENZIONI OPERE EDILI 2018	632,00	0,00	0,00
n° 549 - NOLEGGIO E LAVAGGIO BIANCHERIA 01.01.2018 31.01.2018	2.562,00	0,00	0,00
n° 550 - SERVIZIO DI ASSISTENZA TECNICA E MANUTENZIONE DEL SOFTWARE GIS MASTER E AGGIORNAMENTO DELLA CARTOGRAFICA ANNI 2018- 2019-2020	4.087,00	4.087,00	4.087,00
n° 551 - FORNITURA MATERIALI DA COSTRUZIONE	3.100,00	0,00	0,00
n° 552 - FORNITURA MATERIALI DA COSTRUZIONE	10.686,00	0,00	0,00
n° 564 - COMPENSO REVISORE DEL CONTO PERIODO 27.08.2015 - 26/08/2016	2.647,45	0,00	0,00
n° 595 - GESTIONE BIBLIOTECA ANNO 2017 E 2018	11.679,10	0,00	0,00
n° 596 - GESTIONE UTILIZZO LOCALI CENTRO POLIFUNZIONALE ANNO 2017 E 2018	6.200,00	0,00	0,00
n° 608 - ELABORAZIONE STIPENDI 01 ELAORAZIONE STIPENDI 01.01.2017 31.12.2021	7.100,40	7.100,40	7.100,40
n° 609 - SERVIZIO DI ASSISTENZA e CONTABILITA' FISCALE	4.725,55	4.725,55	0,00
n° 654 - REFEZIONE SCOLASTICA E REFEZIONE PER GLI OSPITI DELLA CASA DI RIPOSO 2017-2018-2019	236.840,67	236.840,67	0,00
n° 655 - REFEZIONE SCOLASTICA E REFEZIONE PER GLI OSPITI DELLA CASA DI RIPOSO 2017-2018-2019 FONDO ART 113 C. 3 DEL DLGS 50/2016 RIDOTTO CON DE 370 DEL 08.11.2017	1.582,56	1.582,56	0,00
n° 656 - MANUTENZIONE OPERE DA ELETTRECISTA 2017-2018	5.500,00	0,00	0,00
n° 657 - MANUTENZIONE OPERE DA ELETTRECISTA 2017-2018	2.500,00	0,00	0,00
n° 658 - MANUTENZIONE OPERE DA ELETTRECISTA 2017-2018	2.000,00	0,00	0,00
n° 659 - MANUTENZIONE OPERE DA ELETTRECISTA 2017-2018	2.500,00	0,00	0,00
n° 661 - MANUTENZIONE OPERE DA ELETTRECISTA 2017-2018	2.000,00	0,00	0,00
n° 662 - MANUTENZIONE OPERE DA ELETTRECISTA 2017-2018	4.000,00	0,00	0,00
n° 663 - MANUTENZIONE OPERE DA ELETTRECISTA 2017-2018	1.300,60	0,00	0,00
n° 678 - MANUTENZIONE OPERE DA ELETTRECISTA 2017-2018 INCENTIVO FUNZIONI TECNICHE ART 113 C 3 50/2016	276,00	0,00	0,00
n° 681 - MANUTENZIONE OEPRE DA IDRAULICO	2.500,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

2017/2018			
n° 683 - OPERE DA IDRAULICO 2017/2018	1.500,00	0,00	0,00
n° 695 - OPERE DA IDRAULICO 2017/2018	1.500,00	0,00	0,00
n° 697 - OPERE DA IDRAULICO 2017/2018	1.500,00	0,00	0,00
n° 702 - OPERE DA IDRAULICO 2017/2018	1.000,00	0,00	0,00
n° 703 - OPERE DA IDRAULICO 2017/2018	1.500,00	0,00	0,00
n° 704 - OPERE DA IDRAULICO 2017/2018	3.000,00	0,00	0,00
n° 705 - OPERE DA IDRAULICO 2017/2018	541,80	0,00	0,00
n° 706 - ICENTIVO FUNZIONI TECNICHE ART.183 C.6 DLGS 267/2000	244,00	0,00	0,00
n° 707 - LAVORI DI MANUTENZIONE IMPIANTI	15.685,70	0,00	0,00
n° 708 - INCENTIVO FUNZIONI TECNICHE ART 113C.3 DLGS 50/2016	244,00	0,00	0,00
n° 709 - OPERE DA DECORATORE 2017/2018	4.000,00	0,00	0,00
n° 710 - OPERE DA DECORATORE 2017/2018	2.000,00	0,00	0,00
n° 711 - OPERE DA DECORATORE 2017/2018	2.000,00	0,00	0,00
n° 712 - OPERE DA DECORATORE 2017/2018	2.500,00	0,00	0,00
n° 713 - OPERE DA DECORATORE 2017/2018	1.000,00	0,00	0,00
n° 714 - OPERE DA DECORATORE 2017/2018	2.500,00	0,00	0,00
n° 715 - OPERE DA DECORATORE 2017/2018	4.000,00	0,00	0,00
n° 716 - OPERE DA DECORATORE 2017/2018	763,60	0,00	0,00
n° 717 - OPERE DA DECORATORE 2017/2018	276,00	0,00	0,00
n° 721 - LAVORI DI MAUTEZIONE OPERE SEGNALETICA STRADALE ORIZZONTALE E VERTICALE PERIODO 01.01.2017 31.12.2018	16.689,60	0,00	0,00
n° 722 - INCETIVO PER FUNZIONI TECNICHE ART 113 C.3 DLGS 50/2016	276,00	0,00	0,00
n° 723 - MANUTENZIONE OPERE DA FABBRO 2017/2018	2.000,00	0,00	0,00
n° 724 - MANUTENZIONE OPERE DA FABBRO 2017/2018	1.000,00	0,00	0,00
n° 725 - MANUTENZIONE OPERE DA FABBRO 2017/2018	1.000,00	0,00	0,00
n° 726 - LAVORI DI MANUTENZIONE OPERE DA FABBRO	1.000,00	0,00	0,00
n° 727 - LAVORI DI MANUTENZIONE OPERE DA FABBRO	1.000,00	0,00	0,00
n° 728 - LAVORI DI MANUTENZIONE OPERE DA FABBRO	1.500,00	0,00	0,00
n° 729 - LAVORI DI MANUTENZIONE OPERE DA FABBRO	1.500,00	0,00	0,00
n° 730 - LAVORI DI MANUTENZIONE OPERE DA FABBRO	2.000,00	0,00	0,00
n° 731 - SERVIZI SOCIO SANITARI ASSISTENZIALI, PULIZIA E VARIE PRESSO CASA DI RIPOSO INTEGRATO DI 65000 EURO CON DE 191 DEL 19.11.2015	663,20	0,00	0,00
n° 732 - PROGETTAZIONE UFFICIO TECNICO MANUTENZIONE OPERE DA FABBRO	152,00	0,00	0,00
n° 733 - REFEZIONE SCOLASTICA PERIODO 2017-2018-- 2019	110.565,00	110.565,00	0,00
n° 734 - SPESE TECNICHE PER IL FONDO DI CUI ALL'ART. 113 C. 3 DLGS 50/2016	395,64	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	2.122.148,23	1.578.231,24	736.888,20

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

03. REQUISITI TESTO UNICO DELLE SOCIETÀ A PARTECIPAZIONE PUBBLICA

03.02. Condizioni art. 20, co. 2

Compilare una scheda per ciascuna società

Progressivo società partecipata: (a)

Denominazione società partecipata: (b)

Tipo partecipazione: (c)

Attività svolta: (d)

Indicare i seguenti dati con riferimento all'esercizio 2015:

Numero medio dipendenti (e)	6,00
Numero amministratori	5
di cui nominati dall'Ente	
Numero componenti organo di controllo	3
di cui nominati dall'Ente	

Importi in euro

RISULTATO D'ESERCIZIO (g)	
2015	48.834,00
2014	4.538,00
2013	7.806,00
2012	11.687,00
2011	18.663,00

Importi in euro	
Costo del personale (f)	359.778,00
Compensi amministratori	
Compensi componenti organo di controllo	15.800,00

Importi in euro

FATTURATO	
2015	1.010.478,00
2014	993.440,00
2013	860.133,00
FATTURATO MEDIO	954.683,67

Sussistenza delle condizioni di cui all'art. 20, co. 2:

La partecipazione societaria non rientra in alcuna delle categorie di cui all'art. 4 (art. 20, co. 2, lett. a)

Società priva di dipendenti o con numero di amministratori superiore a quello dei dipendenti (art. 20, co. 2, lett. b)

Svolgimento di attività analoghe o similari a quelle svolte da altre società partecipate o da enti pubblici strumentali (art. 20, co. 2, lett. c)

Indicare quali società/enti strumentali:

Fatturato medio non superiore a 500.000 euro nel triennio precedente (art. 20, co. 2, lett. d e art. 26, co. 12-quinquies)

Perdite in 4 dei 5 esercizi precedenti (per società che non gestiscono un servizio di interesse generale) (art. 20, co. 2, lett. e)

Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art. 20, co. 2, lett. f)

Necessità di aggregazione con altre società aventi ad oggetto le attività consentite all'art. 4 (art. 20, co. 2, lett. g)

Indicare le motivazioni della sussistenza o meno delle condizioni di cui ai punti precedenti:

Si dichiara l'insussistenza di tutte le condizioni di cui ai punti precedenti, come espressamente comprovato dai bilanci delle società. Non si rilevano necessità di contenimento dei costi di funzionamento né necessità di aggregazione con altre società.

Azioni da intraprendere:

Mantenimento senza interventi di razionalizzazione

(a): Inserire uno dei progressivi già indicati nelle schede di ricognizione (02.01; 02.02).

(b): Inserire la ragione sociale come indicata nelle schede di ricognizione (02.01; 02.02).

(c): Indicare il tipo di partecipazione distinguendo i casi in cui la società sia partecipata direttamente, indirettamente (tramite altra società/organismo), ovvero in parte direttamente e in parte indirettamente.

(d): Inserire l'attività svolta come indicata nelle schede di ricognizione (02.01; 02.02).

(e): Inserire il numero medio di dipendenti come da nota integrativa al bilancio.

(f): Inserire la voce B9 del Conto economico.

(g): Inserire il risultato d'esercizio al netto delle imposte.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

03. REQUISITI TESTO UNICO DELLE SOCIETÀ A PARTECIPAZIONE PUBBLICA

03.02. Condizioni art. 20, co. 2

Compilare una scheda per ciascuna società

Progressivo società partecipata: (a)

Denominazione società partecipata: (b)

Tipo partecipazione: (c)

Attività svolta: (d)

Indicare i seguenti dati con riferimento all'esercizio 2015:

Numero medio dipendenti (e)	47,00
Numero amministratori	7
di cui nominati dall'Ente	
Numero componenti organo di controllo	3
di cui nominati dall'Ente	

Importi in euro

RISULTATO D'ESERCIZIO (g)	
2015	485.597,00
2014	456.169,00
2013	573.063,00
2012	615.246,00
2011	371.863,00

Importi in euro

Costo del personale (f)	2.305.676,00
Compensi amministratori	74.000,00
Compensi componenti organo di controllo	21.646,00

Importi in euro

FATTURATO	
2015	10.240.465,00
2014	10.105.906,00
2013	9.809.201,00
FATTURATO MEDIO	10.051.857,33

Sussistenza delle condizioni di cui all'art. 20, co. 2:

La partecipazione societaria non rientra in alcuna delle categorie di cui all'art. 4 (art. 20, co. 2, lett. a)

Società priva di dipendenti o con numero di amministratori superiore a quello dei dipendenti (art. 20, co. 2, lett. b)

Svolgimento di attività analoghe o similari a quelle svolte da altre società partecipate o da enti pubblici strumentali (art. 20, co. 2, lett. c)

Indicare quali società/enti strumentali:

Fatturato medio non superiore a 500.000 euro nel triennio precedente (art. 20, co. 2, lett. d e art. 26, co. 12-quinquies)

Perdite in 4 dei 5 esercizi precedenti (per società che non gestiscono un servizio di interesse generale) (art. 20, co. 2, lett. e)

Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art. 20, co. 2, lett. f)

Necessità di aggregazione con altre società aventi ad oggetto le attività consentite all'art. 4 (art. 20, co. 2, lett. g)

Indicare le motivazioni della sussistenza o meno delle condizioni di cui ai punti precedenti:

Si dichiara l'insussistenza di tutte le condizioni di cui ai punti precedenti, come espressamente comprovato dai bilanci delle società. Non si rilevano necessità di contenimento dei costi di funzionamento né necessità di aggregazione con altre società, tenuto anche conto della particolarità e specialità della normativa in materia di servizio idrico integrato.

Azioni da intraprendere:

Mantenimento senza interventi di razionalizzazione

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

03. REQUISITI TESTO UNICO DELLE SOCIETÀ A PARTECIPAZIONE PUBBLICA

03.03. Condizioni art. 20, co. 2

Completare uno schema per ciascuna società

Progressivo società partecipata: (a)

Denominazione società partecipata: (b)

Tipo partecipazioni: (c)

Attività svolta: (d)

Indicare i seguenti dati con riferimento all'esercizio 2015:

		Esercizio 2015	
Numero medio dipendenti (e)	1,00	Costo del personale (f)	18.679,00
Numero amministratori	1	Compensi amministratori	5.000,00
di cui nominati dall'Ente		Compensi componenti organo di controllo	13.000,00
Numero componenti organo di controllo	3		
di cui nominati dall'Ente	0		

Esercizio 2015		Esercizio 2015	
RISULTATO D'ESERCIZIO (g)		FATTURATO	
2015	-219.260,00	2015	39.504,00
2014	-199.129,00	2014	2.527,00
2013	-229.107,00	2013	22.185,00
2012	-392.994,00	FATTURATO MEDIO	21.405,33
2011	-2.221,00		

Sussistenza delle condizioni di cui all'art. 20, co. 2:

La partecipazione societaria non rientra in alcuna delle categorie di cui all'art. 4 (art. 20, co. 2, lett. a)

Società priva di dipendenti o con numero di amministratori superiore a quello dei dipendenti (art. 20, co. 2, lett. b)

Svolgimento di attività analoghe o similari a quelle svolte da altre società partecipate o da enti pubblici strumentali (art. 20, co. 2, lett. c)

Indicare quali società/enti strumentali:

Fatturato medio non superiore a 500.000 euro nel triennio precedente (art. 20, co. 2, lett. d e art. 26, co. 12-quinquies)

Perdite in 4 dei 5 esercizi precedenti (per società che non gestiscono un servizio di interesse generale) (art. 20, co. 2, lett. e)

Necessità di contenimento dei costi di funzionamento (art. 20, co. 2, lett. f)

Necessità di aggregazione con altre società aventi ad oggetto le attività consentite all'art. 4 (art. 20, co. 2, lett. g)

Indicare le motivazioni della sussistenza o meno delle condizioni di cui ai punti precedenti:

Il comune di Moretta intende perseguire nell'azione già avviata con DCC N. 64 del 22.12.2014 e DGC n.202 del 22.12.2014 e DGC N. 202 del 22.12.2014 con le quali era stata attivata la procedura di alienazione delle quote di partecipazione possedute in detta società conclusasi con un'asta andata deserta come da documentazione agli atti. Si ribadisce infatti che la partecipazione alla suddetta società è da ritenersi non indispensabile per il perseguimento dei fini istituzionali di questo comune in quanto non produce beni o servizi strettamente necessari. A ciò si aggiunge la sussistenza delle condizioni di cui ai punti precedenti che risulta comprovata dai bilanci approvati dalla Società dai quali emerge l'inefficienza e la mancata economicità dell'attività svolta caratterizzata da reiterate perdite di esercizio.

Azioni da intraprendere:

Alienazione

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

02.01. Ricognizione delle società a partecipazione diretta

Progressivo	Codice fiscale società	Denominazione società	Anno di costituzione	% Quota di partecipazione	Attività svolta	Partecipazione di controllo	Società in house	Quotata (ai sensi del d.lgs. n. 175/2016)	Holding pura
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Dir_1	02597450044	Azienda Turistica Locale del Cuneese Valli Alpine e Città d'Arte s.c.a.r.l.	1997	0,53	Promozione turismo	NO	NO	NO	NO
Dir_2	02660800042	Alpi Acque S.p.A.	1998	0,37	Gesione Servizio Idrico	NO	NO	NO	NO
Dir_3	02823950049	Fingranda S.p.A.	2001	0,01	Promozione dello sviluppo della comunità della Provincia	NO	NO	NO	NO

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

In data 18/04/2016 è stato emanato il Decreto Legislativo n. 50/2016 "Attuazione delle direttive 2014/23/UE, 2014/24/UE e 2014/25/UE sull'aggiudicazione dei contratti di concessione, sugli appalti pubblici e sulle procedure d'appalto degli enti erogatori nei settori dell'acqua, dell'energia, dei trasporti e dei servizi postali, nonché per il riordino della disciplina vigente in materia di contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture".

In particolare l'art. 21 "Programma delle acquisizioni delle stazioni appaltanti":

- al comma 1 stabilisce che "Le amministrazioni aggiudicatrici adottano il programma biennale degli acquisti di beni e servizi e il programma triennale dei lavori pubblici, nonché i relativi aggiornamenti annuali. I programmi sono approvati nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio";

- al comma 3 prevede che "Il programma triennale dei lavori pubblici e i relativi aggiornamenti annuali contengono i lavori il cui valore stimato sia pari o superiore a 100.000 euro e indicano, previa attribuzione del codice unico di progetto di cui all'articolo 11, della legge 16 gennaio 2003, n. 3, i lavori da avviare nella prima annualità, per i quali deve essere riportata l'indicazione dei mezzi finanziari stanziati sullo stato di previsione o sul proprio bilancio, ovvero disponibili in base a contributi o risorse dello Stato, delle regioni a statuto ordinario o di altri enti pubblici. Per i lavori di importo pari o superiore a 1.000.000 euro, ai fini dell'inserimento nell'elenco annuale, le amministrazioni aggiudicatrici approvano preventivamente il progetto di fattibilità tecnica ed economica";

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Si riporta di seguito il programma biennale degli acquisti approvato con deliberazione n.173 del 20.12.2017:

COMUNE DI MORETTA
PROGRAMMAZIONE BIENNALE AI SENSI DELL'ART. 21 DLGS 50/2016 C. 1-6-7
ACQUISTO DI BENI E SERVIZI IMPORTO PARI O SUPERIORE A EURO 40.000,00 (al netto di IVA)
ANNUALITA' 2018-2019

UFFICIO STAZIONE APPALTI ANTE	DESCRIZIONE	TIPOLOGIA	ANNO 2018				ANNO 2019			
			Importo escluso IVA	Pluriennale	Durata		Importo escluso IVA	Pluriennale	Durata	
					dal	al			Dal	al
Tecnico	Sevizio energia elettrica	Servizio	155.737,70	NO	01/01/2018	31/12/2018	155.737,50	NO	01/01/2019	31/12/2019
Tecnico	Sevizio energia elettrica	Servizio					155.737,50	NO	01/01/2020	31/12/2020
Casa di riposo	Servizio pulizia uffici comunali e altri locali comunali	Servizio					200.000,00	SI	01/01/2019	31/12/2022

Nel triennio 2018-2020 non sono previsti lavori pubblici per importi pari o superiore a 100.000,00 euro

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

Il quadro normativo relativo alla gestione del personale

Attualmente gli enti locali sono principalmente soggetti alle seguenti tipologie di vincoli:

- quello generale di contenimento della spesa di personale;
- quello puntuale sulle possibilità di assunzioni, sia a tempo indeterminato sia con tipologie di lavoro flessibile.

Per tracciare un quadro complessivo del sistema di regole e vincoli riguardanti le spese di personale è necessario fare riferimento all'art. 1, commi 557 e seguenti, della legge 296/2006 (legge Finanziaria per il 2007), come riscritto dall'art. 14 comma 7 del decreto legge 78/2010 (convertito in legge 122/2010) che individua le azioni affinché sia possibile garantire il contenimento della dinamica retributiva e occupazionale, azioni che possono essere modulate dagli enti territoriali "nell'ambito della propria autonomia" e rivolte, in termini di principio, ai seguenti ambiti prioritari di intervento:

- riduzione dell'incidenza delle spese di personale rispetto al complesso delle spese correnti attraverso "parziale reintegrazione dei cessati e il contenimento della spesa per il lavoro flessibile";
- razionalizzazione e snellimento delle strutture, anche attraverso l'accorpamento di uffici;
- contenimento delle dinamiche di crescita della contrattazione integrativa.

Per le Amministrazioni Locali le possibilità assunzionali a tempo indeterminato sono limitate puntualmente dalla legge e sono state recentissimamente ridefinite dall'art. 1 comma 228 della Legge 208/2015 (legge di stabilità 2016), che fissa per il 2016, 2017 e 2018 il limite del contingente di personale assumibile a tempo indeterminato ad una spesa pari al 25% di quella del personale cessato. Nel disegno di legge di bilancio per il 2017 è attualmente previsto un innalzamento al 75% per gli enti che rispetteranno il saldo finanziario relativo agli equilibri costituzionali inferiore all'1% degli accertamenti delle entrate finali: la norma varrà solo per gli enti in cui il rapporto dipendenti/popolazione risulti inferiore al valore stabilito con decreto del Ministero dell'Interno.

Un ulteriore vincolo per gli enti locali è stato introdotto dalla Legge 183/2011 (Legge di Stabilità per il 2012) con riferimento alla spesa di personale flessibile. Tale legge prevede

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

l'impossibilità di avvalersi di personale a tempo determinato, con convenzioni e per contratti di collaborazione coordinata e continuativa e dall'altro, per contratti di formazione-lavoro, rapporti formativi, somministrazione di lavoro, nonché di lavoro accessorio, oltre il limite del 50% della spesa sostenuta per le stesse finalità nel 2009. Il predetto limite può essere superato a determinate condizioni, rimanendo comunque il limite di spesa complessiva sostenuta nel 2009.

La legge di stabilità per il 2015 dispone che il turn-over vada destinato alla ricollocazione del personale in soprannumero delle province destinatario dei processi di mobilità, oltre che ai vincitori di concorso. Ai dipendenti delle province viene destinata anche la restante percentuale di turn-over (quando non è già al 100%). La spesa per il personale delle province ricollocato non si calcola ai fini del contenimento della spesa di personale.

La legge di stabilità per il 2016 (Legge n. 208/2015) ha introdotto pesanti vincoli in materia di copertura dei posti relativi alle posizioni dirigenziali (indisponibilità dei posti vacanti alla data del 15/10/2015 e divieto di copertura dei medesimi posti, obbligo di provvedere alla ricognizione delle proprie dotazioni organiche dirigenziali secondo i rispettivi ordinamenti (ovvero in sede di programmazione del fabbisogno di personale), nonché al riordino delle competenze degli uffici dirigenziali, eliminando eventuali duplicazioni).

Per quanto riguarda il personale non dirigente, la legge di stabilità 2016 ha previsto una riduzione della capacità assunzionale per gli anni 2016, 2017 e 2018, nel limite di un contingente di personale corrispondente, per ciascuno dei predetti anni, ad una spesa pari al 25% di quella relativa al medesimo personale cessato nell'anno precedente, ad eccezione della ricollocazione del personale degli enti di area vasta, per i quali si applicano le facoltà assunzionali nelle percentuali stabilite dall'articolo 3, comma 5, del D.L. n. 90/2014, convertito, con modificazioni, dalla L. n. 114/2014.

Per l'anno 2016 le facoltà assunzionali sono comunque vincolate alla ricollocazione del personale in esubero degli enti di area vasta ai sensi dell'art. 1, comma 424, della Legge di Stabilità 2015, oramai in via di esaurimento, essendo quasi tutte le regioni italiane ormai libere da detto vincolo.

Ulteriori modifiche sono state introdotte dal D.L. 78/2015.

Da ultimo l'art. 16, comma 1-quater, del D.L. n. 113/2016 convertito con modificazioni nella Legge n. 160/2016, nel modificare l'art. 9, comma 28, del D.L. n. 78/2010, convertito con modificazioni nella Legge n. 122/2010 e ss.mm.ii., stabilisce l'esclusione delle spese sostenute per le assunzioni a tempo determinato ai sensi dell'articolo 110, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii. dalle limitazioni previste dal predetto comma. Il medesimo decreto ha inoltre abrogato la lettera a)

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

dell'art. 1, comma 557, della Legge n. 296/2006, ovvero l'obbligo di riduzione della percentuale tra le spese di personale e le spese correnti;

Il quadro generale, sommariamente descritto sopra, impone dunque all'Amministrazione Comunale da un lato la definizione di un ruolo che la metta nelle condizioni di sostenere e perseguire i propri obiettivi strategici e, dall'altro, necessariamente, una progettazione organizzativa coerente con la propria strategia e che possa far leva sulla valorizzazione delle proprie risorse umane, sull'ascolto delle persone e sulla motivazione e sull'aggiornamento continuo delle competenze rispetto alle nuove esigenze e richieste del contesto.

Nel corso del 2016 si è assistito al generale sblocco definitivo del divieto di assunzione fino alla ricollocazione del personale in esubero degli enti di area vasta ai sensi dell'art. 1, comma 424, della Legge di Stabilità 2015, con ancora poche eccezioni.

La Legge n. 232/2016 (Legge di Bilancio 2017) ha disposto, con l'art. 1 comma 368, la proroga fino al 31/12/2017 dell'efficacia delle graduatorie dei concorsi pubblici per assunzioni a tempo indeterminato vigenti alla data di entrata in vigore del DL 101/2013.

Per il triennio 2017-2019 si prevede la sottoscrizione del contratto collettivo nazionale del lavoro del comparto Regioni Autonomie locali, dopo ormai oltre 6 anni di totale blocco.

Alla luce di tali interventi normativi in materia di personale, la politica in tale ambito si sintetizza nelle seguenti linee:

PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE – 2017/2019 - AGGIORNAMENTO

ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO

ANNO 2017

L'Amministrazione, ha ribadito la necessità di implementare il personale dell'Area Finanziaria e Tributi modificando, alla luce delle nuove esigenze e necessità riscontrate, il profilo professionale che risulta essere il seguente: Istruttore Direttivo Area Finanziaria – Cat. D, programmando n. 1 assunzione nel periodo di riferimento con le modalità indicate nel Piano occupazionale di cui all'allegato "C" al presente provvedimento.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Allegato "B" alla DGC n. 126 del 06.09.2017

RIDETERMINAZIONE DOTAZIONE ORGANICA DELL'ENTE

Area di attività	Servizio	Categoria	Posizione economica	Posti coperti	Posti vacanti
Amministrativa	Segreteria	D	D4	1	
		C	C5	1	
Amministrativa	Demografico	D	D2	1	
		C	C5	1	
		C			
Contabile	Ragioneria	D	D4	1	
		C	C4	1	
		D			1
Tecnica Attività Pubblica e Privata	Tecnico	D	D6	1	
		D	D2	1	
		D	D2	1	
		C			1
Tecnica	Manutenzione	B	B6	1	
		B	B6		1
		B			1
Casa di Riposo	Casa di Riposo	C			1
		B	B6	2	1
		B			1
		A	A4	1 (a)	1
Casa di Riposo	Segreteria	D	D5	1	
Vigilanza	Vigili	D	D2PS	1	
		C	C3PS	1	
		C	C3PS	1	
		C			1
TOTALI				17	9

- a) Posto attualmente coperto part-time al 50% con mansioni parzialmente alle dipendenze dell'Area Tecnica e parzialmente dell'Area Casa di Riposo

PIANO OCCUPAZIONALE 2017-2019 - AGGIORNAMENTO

ANNO 2017

categoria	Profilo professionale vacante	servizio	PT/FT	Modalità di reclutamento
D	Istruttore direttivo	finanziario		Procedura di mobilità – tempo di attivazione procedura mesi 3

“RICONOSCIMENTO DEI CITTADINI NEL SISTEMA DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE (art. 7, comma 2, lett. A, d. lgs. N. 150/2009 come modificato dal d. lgs. N. 74/2017, decreto “Madia”):

- Si introduce questo tema, mediante individuazione, a cura dei servizi d’intesa tra loro, di un ambito da sottoporre a feedback dell’utenza. Ciò costituisce obiettivo intersettoriale per **TUTTI I RESPONSABILI DEI SERVIZI**.

Le norme in tema di partecipazione dei cittadini alla valutazione della performance organizzativa (artt. 8, 14 e 19-bis del d. lgs. N. 150/2009) non sono di diretta applicazione per gli enti territoriali; mentre il riconoscimento dei cittadini nel sistema di valutazione della performance di cui all’art. 7, costituisce una norma di indirizzo a cui gli enti devono adeguare i propri ordinamenti.

Il sistema di misurazione della performance per il Comune di Moretta, prevede già la rilevazione del grado di soddisfazione dei destinatari (utenza) anche attraverso la eventuale attivazione di modalità e procedure interattive.

Quale adeguamento ulteriore, si stabilisce che:

- o Almeno un servizio comunale deve essere assoggettato a uno specifico riconoscimento dei cittadini nel sistema di valutazione della performance, con graduale e progressiva estensione ad altri servizi; ciò può avvenire attraverso questionari, ad esempio, oppure attraverso riscontri diretti in occasione di contatti con gli utenti per altre ragioni o in altre occasioni; l’individuazione del servizio/i avverrà nell’ambito del PEG;
- o L’organo di valutazione sarà a disposizione dei cittadini per segnalazioni, audizioni;
- o Tali iniziative dovranno condurre a raccogliere feedback dell’utenza, dati, suggerimenti, che dovranno essere tenuti in debita considerazione dai soggetti gestionali e politici nella formulazione delle proprie gestioni e politiche.”

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

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

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

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

E' prevista per l'anno 2018 la trasformazione di diritto di superficie in diritto di proprietà dell'area identificata a catasto al fg. 18 mappali 792 e 794 posto in via Villanova Solaro di superficie pari a mq 1.000.

Considerazioni Finali

La programmazione triennale 2018-2020 è coerente con gli obiettivi proposti dall'Amministrazione, con una dotazione di strumenti, risorse e personale idonei al proseguimento dello sviluppo della Comunità. Fondamentale è la collaborazione dei cittadini che svolgono un ruolo nel nostro Paese per la crescita dell'efficacia dei servizi assicurati dall'Ente.

Data 20.12.2017

Il Segretario Generale dell'Ente: Mariagrazia Manfredi

Il Responsabile dei Servizi Finanziari: Carla Fino
