
Comune di Forno Canavese

Provincia di Torino

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2018 - 2020

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13 - Tutela della salute

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 19 - Relazioni internazionali

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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.

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

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

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

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

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

Nel presente schema di bilancio ci si è attenuti alle percentuali attualmente previste e vigenti.

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 3676
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente(2015) (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 3446
Di cui : maschi		n. 1702
femmine		n. 1744
nuclei familiari		n. 1523
comunità/convivenze		n. 1
1.1.3 – Popolazione all'1.1.2015 (penultimo anno precedente)		n. 3502
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 31	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 47	
saldo naturale		n. -16
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 110	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 109	
saldo migratorio		n. 1
1.1.8 – Popolazione al 31.12.2015 (penultimo anno precedente) di cui		n. 3487
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 186
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 249
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 461
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 1805
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 786
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2011	1,08
	2012	0,94
	2013	0,55
	2014	0,82
	2015	0,56
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2011	1,27
	2012	1,41
	2013	1,28
	2014	1,28
	2015	0,86
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti	n. 5054

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1.3.2.1 - Asili nido n. 1	Posti n. 5	Posti n. 7	Posti n. 7	Posti n. 7
1.3.2.2 - Scuole materne n. 1	Posti n. 103	Posti n. 92	Posti n. 90	Posti n. 90
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 260	Posti n. 270	Posti n. 275	Posti n. 275
1.3.2.4 - Scuole medie n. 1	Posti n. 170	Posti n. 160	Posti n. 150	Posti n. 150
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. 0	n. 0	n. 0	n. 0
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca				
- nera				
- mista	34	34	34	34
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	Sì	Sì	Sì	Sì
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	45	45	45	45
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	Sì	Sì	Sì	Sì
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 2 hq. 38	n. 2 hq. 38	n. 2 hq. 38	n. 2 hq. 38
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 730	n. 750	n. 750	n. 750
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	27	27	27	27
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile/industriale	10.299,40	10.299,40	10.299,40	10.299,40
- racc. diff.ta	Sì	Sì	Sì	Sì
1.3.2.15 - Esistenza discarica	No	No	No	No
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 3	n. 3	n. 3	n. 3
1.3.2.17 - Veicoli	n. 11	n. 11	n. 11	n. 11
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	No	No	No	No
1.3.2.19 - Personal computer	n. 16	n. 16	n. 16	n. 16
1.3.2.20 - Altre strutture: Fabbricato ex Area Obert, Palestra Polivalente e bar, spogliatoio campo sportivo, magazzino cantonieri, fabbricato ex scuola media via truchetti, fabbricato ex scuola fraz. Chiagnotti, Cimitero				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2018 - 2020**

DUP: Sezione Strategica (SeS) 2018-2019

- DUP: Sezione Strategica (SeS) –

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

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

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

- Indicatori utilizzati -

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

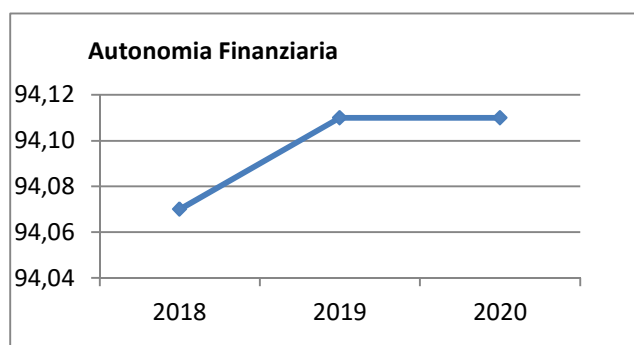
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

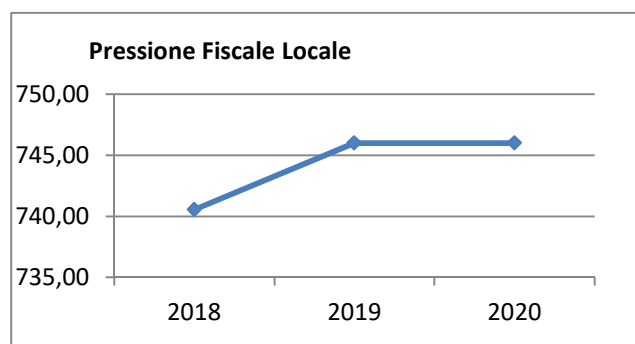
Autonomia Finanziaria	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u>	94,07 %	94,11 %	94,11 %
<u>Entrate Correnti</u>			



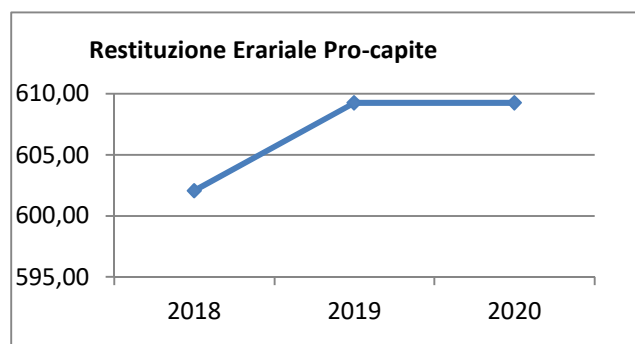
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 740,54	€ 746,01	€ 746,01



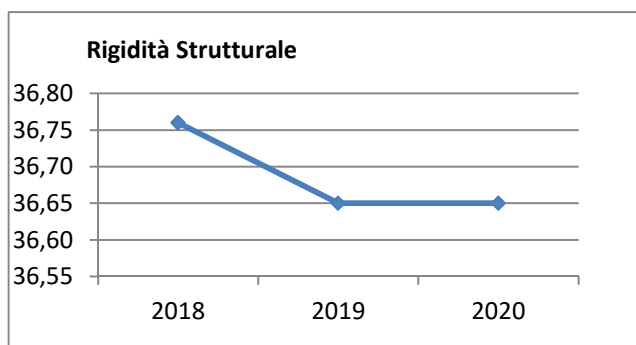
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 602,05	€ 609,25	€ 609,25



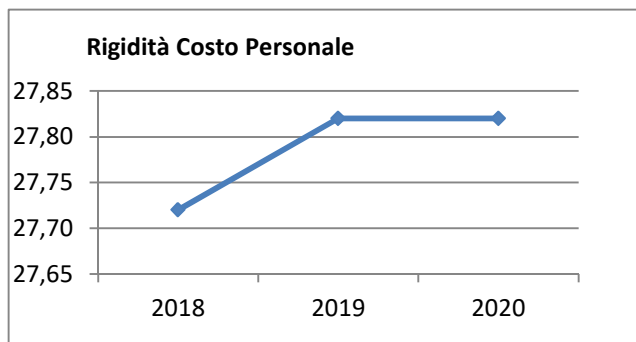
Rigidità del bilancio

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>	36,76 %	36,65 %	36,65 %

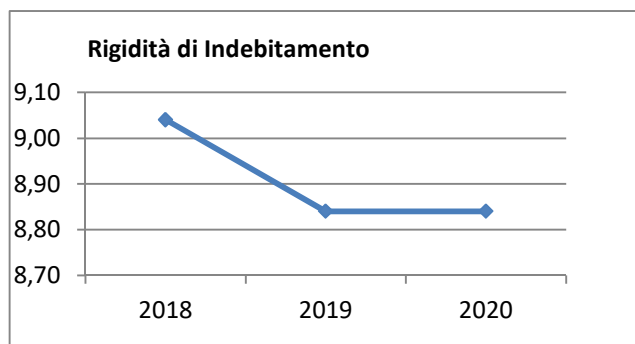


Rigidità costo personale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	27,72 %	27,82 %	27,82 %



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

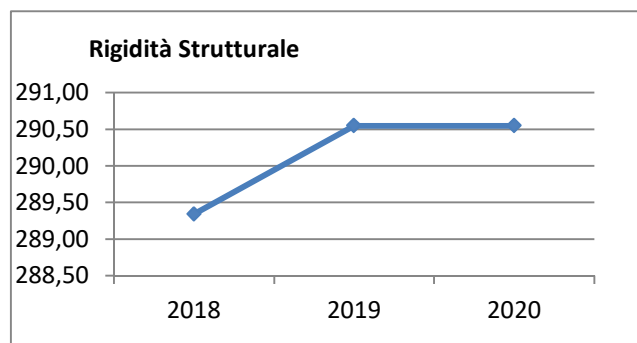
Rigidità indebitamento	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<u>Rimborso mutui + interessi</u>	9,04 %	8,84 %	8,84 %
<u>Entrate Correnti</u>			



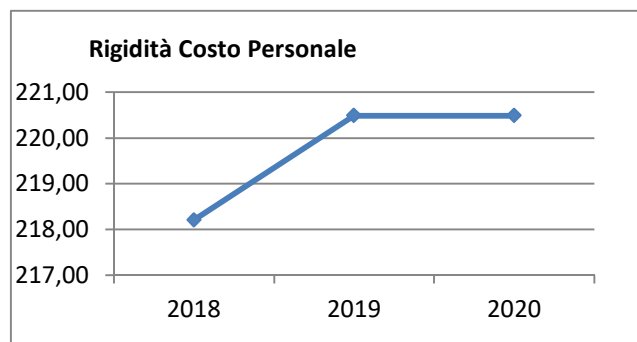
Grado di rigidità pro-capite

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

Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N. Abitanti</u>	289,34 €	290,55 €	290,55 €

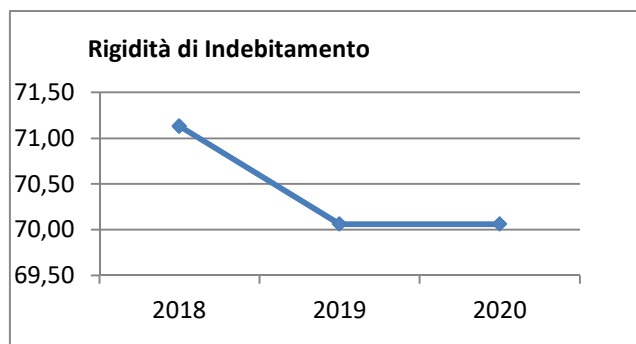


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	218,21 €	220,49 €	220,49 €



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

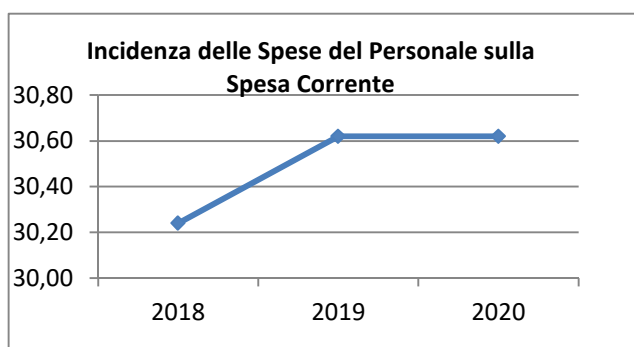
Rigidità indebitamento pro-capite	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<u>Rimborso mutui + interessi</u>	71,13 €	70,06 €	70,06 €
<u>N.abitanti</u>			



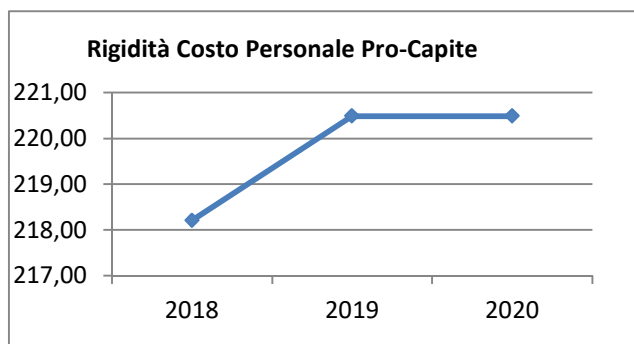
Costo del Personale

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

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

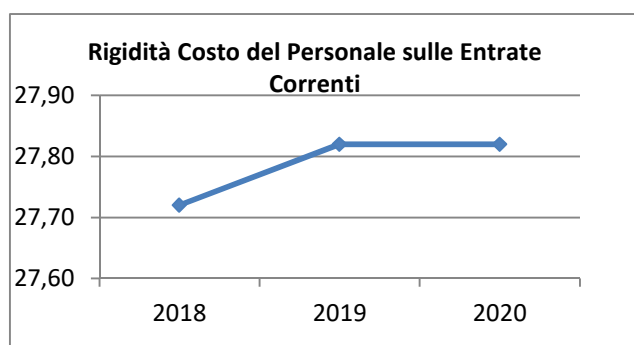


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	218,21 €	220,49 €	220,49 €



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Rigidità costo personale su entrata corrente	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<u>Spesa personale + Irap</u> <u>Entrate correnti</u>	27,72 %	27,82 %	27,82 %



Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

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

La gestione del patrimonio

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Spesa</i>

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

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

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

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
7830 / 3415 / 99	IMPIANTO FOTOVOLTAICO PALAZZETTO SPORT FINANZ. CONTR. REGIONE + ONERI URBANIZZAZIONE	36.003,30	8.382,68	27.620,62
8230 / 3473 / 99	ACQUISTO AUTOVETTURA PER SERVIZIO VIABILITA'	12.526,86	12.526,74	0,12
8230 / 3495 / 99	LAVORI MANUTENZIONE STRADE	16.228,34	16.226,91	1,43
8230 / 3606 / 2	REALIZZAZIONE OPERE DI URBANIZZAZIONE - MONETIZZAZIONE (E.4035/2)	1,00	0,00	1,00
8290 / 3900 / 99	CONTRIBUTO RIPRISTINO STRADE VICINALI	5.000,00	0,00	5.000,00
8530 / 3477 / 99	INTERVENTI STRAORDINARI OPERE VARIE ALLUVIONE NOVEMBRE 1994 - CARICO STATO - (ENTR.5060)	14.020,30	0,00	14.020,30
8530 / 3489 / 99	CONSOLIDAMENTO FRANA LOCALITA' MOIE	50.068,54	0,00	50.068,54
8830 / 3335 / 99	RIPRISTINO BOTTINO PRESA SORGENTE FONTANILE E RIPROFILATURA TRATTO RIO CROSI (E.4027)	30.667,76	0,00	30.667,76
	TOTALE:	164.516,10	37.136,33	127.379,77

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

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

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Refezione Scolastica

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

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

Trasporto Scolastico

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

Estate Ragazzi

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

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

Impianti sportivi – palestre

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

Asilo nido

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

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

1) Per fasce di reddito:

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

2) Per presenza di più fratelli:

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Fiscalità Locale

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

IUC – IMU

<i>Tipologia di immobile</i>	<i>Aliquote IMU 2016</i>
Abitazione principale e relative pertinenze, così come definite dall'art. 13, comma 2 D.L. 201/2011, convertito in L. 214/2011, ed immobili equiparati all'abitazione principale	Esclusi dall'IMU
Aliquota per abitazione principale categoria catastale A/1, A/8, A/9 e relative pertinenze così come definite dall'art. 13, comma 2 D.L. 201/2011, convertito in L. 214/2011	4,5 per mille
Unità abitativa adibita ad abitazione principale concessa dal proprietario in uso gratuito a parenti di primo grado, che la occupano quale loro abitazione principale e vi risiedono anagraficamente e relative pertinenze - escluse A1-A8-A9.	8,80 per mille,
Aliquota per le abitazioni e relative pertinenze concesse in comodato ai parenti in linea retta di primo grado, con registrazione del contratto e possesso da parte del comodante di massimo due unità abitative nello stesso Comune escluse A1-A8-A9.	8,80 per mille con riduzione del 50 per cento della base imponibile
Aliquota per le aree edificabili	10,6 per mille
Aliquota per tutti gli altri fabbricati	9,00 per mille

IUC – TASI

<i>Tipologia di immobile</i>	<i>Aliquote TASI 2016</i>
Unità abitativa adibita ad abitazione principale se in categoria catastale A/2, A/3, A/4, A/5, A/6 e A/7, e relative pertinenze (una sola per ciascuna categoria catastale C/2, C/6 e C/7)	ESENTE PER LEGGE Sia per il possessore sia per l'utilizzatore
Unità abitativa adibita ad abitazione principale se in categoria catastale A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze (una sola per ciascuna categoria catastale C/2, C/6 e C/7)	1,50‰ NESSUNA DETRAZIONE
Altri fabbricati (compresi immobili merce)	2.40‰
Aree fabbricabili	0 per mille
Fabbricati di categoria catastale D	2,40‰

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

IUC- TARI

CAT.	DESCRIZIONE	TARIFFE 2016
1	MUSEI,ARCHIVI,BIBLIOTECHE	0,6642
2	CIVILI ABITAZIONI	2,6283
3	STUDI PROFESSIONALI	4,2675
4	CIRCOLI SPORTIVI	3,5610
5	BAR E RISTORANTI	4,5359
6	CENTRI COMMERCIALI	4,8044
7	VENDITA AL DETTAGLIO	4,5359
8	STAB. INDUST. E ARTIG.	4,2675
9	MAGAZZINI E AUTORIMESSE	4,2675
10	CAMP.-BANCHI DI VENDITA	2,7414
11	PUBBLICO PASSAGGIO	2,7414
12	BOX, POSTI AUTO, DEPOSITI	2,6283

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	18.500,00	18.500,00	18.500,00
		cassa	33.230,60		
	2-Segreteria generale	comp	377.450,00	376.450,00	376.450,00
		cassa	507.091,36		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	108.300,00	108.300,00	108.300,00
		cassa	152.842,38		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	59.100,00	59.100,00	59.100,00
		cassa	75.795,46		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	24.600,00	24.600,00	24.600,00
		cassa	35.961,76		
	6-Ufficio tecnico	comp	108.721,82	108.721,82	108.721,82
		cassa	169.358,05		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	71.790,00	78.290,00	78.290,00
		cassa	99.575,97		
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	11-Altri servizi generali	comp	45.000,00	52.940,00	52.940,00
		cassa	45.593,83		
	Totale Missione 1	comp	813.461,82	826.901,82	826.901,82
		cassa	1.119.449,41		
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	244.402,18	244.402,18	244.402,18
		cassa	290.698,72		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3	comp	244.402,18	244.402,18	244.402,18
		cassa	290.698,72		
4-Istruzione e diritto allo					

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	10.500,00	10.500,00	10.500,00
		cassa	17.102,93		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	92.000,00	92.000,00	92.000,00
		cassa	139.630,59		
	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	233.000,00	233.000,00	233.000,00
		cassa	341.428,70		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	335.500,00	335.500,00	335.500,00
		cassa	498.162,22		
	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	3.900,00	3.900,00	3.900,00
		cassa	3.900,00		
	Totale Missione 5	comp	3.900,00	3.900,00	3.900,00
		cassa	3.900,00		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	34.500,00	34.500,00	34.500,00
		cassa	61.522,10		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	34.500,00	34.500,00	34.500,00
		cassa	61.522,10		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 7	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	3.200,00	3.200,00	3.200,00
		cassa	6.400,00		
	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	3.200,00	3.200,00	3.200,00
		cassa	6.400,00		
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	4.500,00	4.500,00	4.500,00
		cassa	4.500,00		
	3-Rifiuti	comp	409.500,00	409.500,00	409.500,00
		cassa	450.355,33		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

10-Trasporti e diritto alla mobilità	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	414.000,00	414.000,00	414.000,00
		cassa	454.855,33		
11-Soccorso civile	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	274.500,00	274.500,00	274.500,00
		cassa	418.586,16		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Totale Missione 10	comp	274.500,00	274.500,00	274.500,00
		cassa	418.586,16		
	1-Sistema di protezione civile	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		cassa	4.000,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		cassa	4.000,00		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	111.700,00	111.700,00	111.700,00
		cassa	169.240,10		
13-Tutela della salute	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	2.100,00	2.100,00	2.100,00
		cassa	3.700,00		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	113.000,00	113.000,00	113.000,00
		cassa	167.828,20		
	5-Interventi per le famiglie	comp	3.500,00	3.500,00	3.500,00
		cassa	3.643,00		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	5.250,00	5.250,00	5.250,00
		cassa	7.875,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	13.900,00	13.900,00	13.900,00
		cassa	23.347,03		
	Totale Missione 12	comp	249.450,00	249.450,00	249.450,00
		cassa	375.633,33		
	13-Tutela della salute				

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	12.000,00	0,00	0,00
		cassa	12.328,64		
	Totale Missione 13	comp	12.000,00	0,00	0,00
		cassa	12.328,64		
14-Sviluppo economico e competitività	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		cassa	2.500,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	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	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		cassa	2.500,00		
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	400,00	400,00	400,00
		cassa	400,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	400,00	400,00	400,00
		cassa	400,00		
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	9.800,00	9.800,00	9.800,00
		cassa	0,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	94.644,00	115.991,00	115.991,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	698,00	698,00	698,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	105.142,00	126.489,00	126.489,00
		cassa	0,00		
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	113.815,00	107.060,00	107.060,00
		cassa	114.165,00		
60-Anticipazioni finanziarie	Totale Missione 50	comp	113.815,00	107.060,00	107.060,00
		cassa	114.165,00		
	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
	Totale Missione 60	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	2.611.271,00	2.627.303,00	2.627.303,00
		cassa	3.363.100,91		

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

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

La gestione del patrimonio

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

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

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

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Indebitamento

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

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Residuo Debito (+)	2.768.370,35	2.708.352,93	2.578.775,90	2.451.175,90	2.317.475,90	2.180.725,90
Nuovi Prestiti (+)	0,00					
Prestiti rimborsati (-)	126.700,44	61.704,99	127.600,00	133.700,00	136.750,00	136.750,00
Estinzioni anticipate (-)		67.872,04				
Altre variazioni +/- (da specificare)	+66.683,02					
Totale fine anno	2.708.352,93	2.578.775,90	2.451.175,90	2.317.475,90	2.180.725,90	2.043.975,90
Nr. Abitanti al 31/12	3.487	3.473	3.473	3.473	3.473	3.473
Debito medio x abitante	776,70	742,52	705,78	667,28	627,91	588,53

	<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Oneri finanziari	138.204,83	126.035,31	120.820,00	114.315,00	107.560,00	107.560,00
Quota capitale	126.700,44	121.987,31	127.600,00	133.700,00	136.750,00	136.750,00
Totale fine anno	264.905,27	248.022,62	248.420,00	248.015,00	244.310,00	244.310,00

	<i>Tasso medio indebitamento</i>					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Indebitamento inizio esercizio	2.768.370,35	2.708.352,93	2.578.775,90	2.451.175,90	2.317.475,90	2.180.725,90
Oneri finanziari	138.204,83	126.035,31	120.820,00	114.315,00	107.560,00	107.560,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	0,0499	0,0465	0,0469	0,0466	0,0464	0,0493

	<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Interessi passivi	138.204,83	126.035,31	120.820,00	114.315,00	107.560,00	107.560,00
Entrate correnti	2.897.309,69	2.659.471,48	2.879.459,55	2.744.971,00	2.764.053,00	2.764.053,00
% su entrate correnti	4,77 %	4,74 %	4,20 %	4,16 %	3,89 %	3,89 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

Equilibrio Economico-Finanziario		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		715.223,34		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	2.767.590,00 0,00	2.762.171,00 0,00	2.781.253,00 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	(-)	2.639.990,00 0,00 76.758,00	2.628.471,00 0,00 94.644,00	2.644.503,00 0,00 115.991,00
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>	(-)	127.600,00 0,00	133.700,00 0,00	136.750,00 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	(+)	0,00	220.000,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	630.000,00	20.000,00	170.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	630.000,00 0,00	240.000,00 0,00	170.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	0,00
Entrata	(+)	5.524.429,58
Spesa	(-)	5.291.196,74
Differenza	=	233.232,84

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2018-2020**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- DUP: Sezione Operativa (SeO) -

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

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

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

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
C.I.S.S. 38	Servizi socio-assistenziali a livello locale	4,80%
Consorzio Canavesano Ambiente	Servizio di gestione raccolta e smaltimento rifiuti	2,00076%
Consorzio Forestale del Canavese	Attività di manutenzione del territorio, recupero ambientale di aree degradate e recupero viabilità agro-silvo-pastorale	4,16%

SOCIETA' DI CAPITALI

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

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

Allo stato attuale tali procedure non hanno dato esito positivo in quanto conclusesi infruttuosamente.

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

1.2.1 – Superficie in Km². 16,73		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n. 0	* Fiumi e Torrenti n. 3	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. 0	* Provinciali Km. 3,38	* Comunali Km. 36,42
* Vicinali Km. 10,31	* Autostrade Km. 0	
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	–
* Progr. di fabbricazione	–	X
* Piano edilizia economica e popolare	–	X
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI	NO
* Industriali	–	X
* Artigianali	–	X
* Commerciali	–	X

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

<i>Titolo</i>	<i>Denominazione</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	39.061,42	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	47.711,18	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2018		previsione di cassa	734.579,46	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	902.378,85	previsione di competenza	2.100.846,75	2.099.365,00	2.124.447,00	2.124.447,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	11.653,75	previsione di cassa	2.361.962,28	3.001.743,85		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	159.761,77	previsione di competenza	295.403,25	162.700,00	162.700,00	162.700,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	4.951,41	previsione di cassa	347.625,45	174.353,75		
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	483.209,55	482.906,00	476.906,00	476.906,00
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	64.088,84	previsione di cassa	567.041,93	642.667,77		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	671.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	71.623,96	previsione di cassa	671.074,07	24.951,41		
	TOTALE TITOLI	1.214.458,58	previsione di competenza	5.095.459,55	4.309.971,00	4.499.053,00	4.499.053,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	1.214.458,58	previsione di cassa	5.623.217,79	5.524.429,58		
			previsione di competenza	5.182.232,15	4.309.971,00	4.499.053,00	4.499.053,00
			previsione di cassa	6.357.797,25	5.524.429,58		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

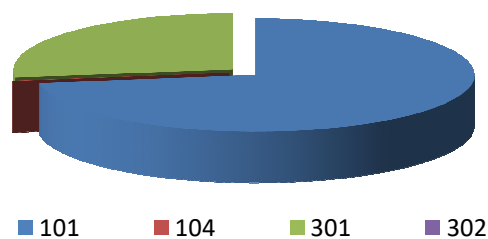
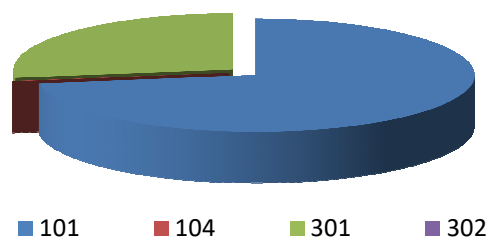
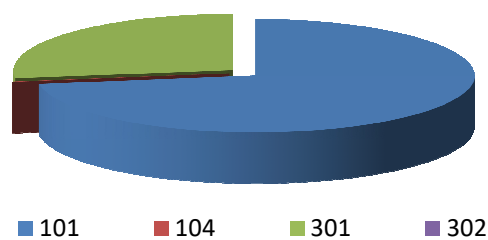
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

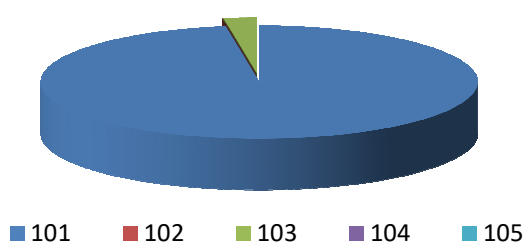
Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	1.524.365,00	1.541.947,00	1.541.947,00
		cassa	2.375.924,06		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		cassa	2.500,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	572.500,00	580.000,00	580.000,00
		cassa	623.319,79		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			2.099.365,00	2.124.447,00	2.124.447,00
		cassa	3.001.743,85		

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

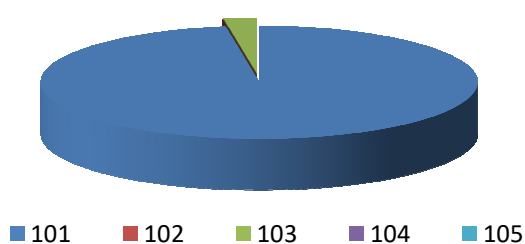
Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	158.700,00	158.700,00	158.700,00
		cassa	170.353,75		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		cassa	4.000,00		
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			162.700,00	162.700,00	162.700,00
			174.353,75		

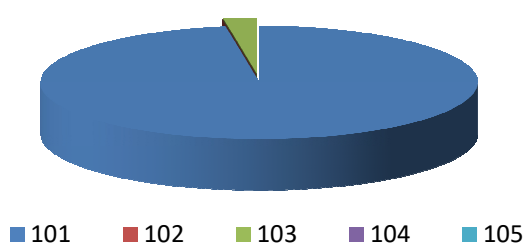
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



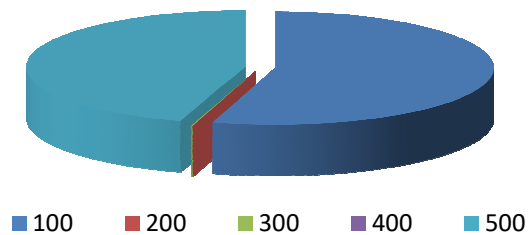
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



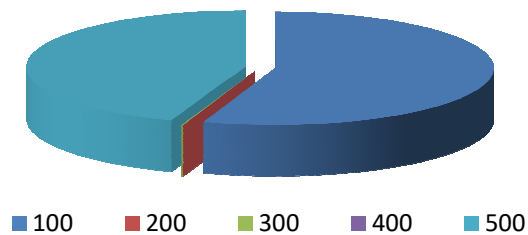
Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	263.800,00	263.800,00	263.800,00
		cassa	385.114,47		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.373,96		
300	Interessi attivi	comp	600,00	600,00	600,00
		cassa	600,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	218.506,00	212.506,00	212.506,00
		cassa	254.579,34		
TOTALI TITOLO		comp	482.906,00	476.906,00	476.906,00
		cassa	642.667,77		

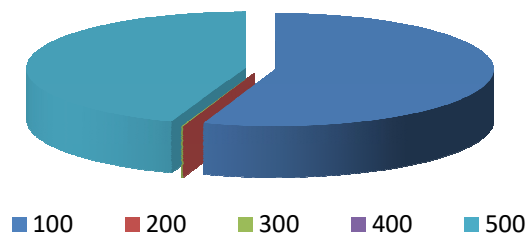
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)

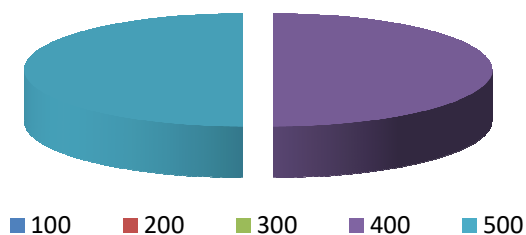
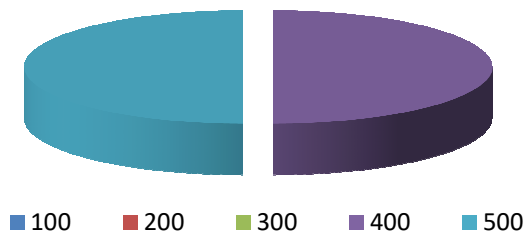
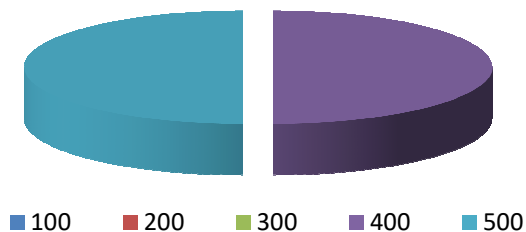


Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
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	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	13.843,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	11.108,41		
TOTALI TITOLO		comp	20.000,00	20.000,00	20.000,00
		cassa	24.951,41		

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

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018) ■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400					
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019) ■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400					
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020) ■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400					
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		

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	150.000,00	150.000,00
		cassa	64.088,84		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	150.000,00	150.000,00
		cassa	64.088,84		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

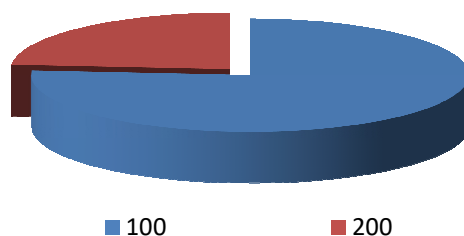
<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	725.000,00	725.000,00	725.000,00
		cassa	725.000,00		
	TOTALI TITOLO	comp cassa	725.000,00 725.000,00	725.000,00	725.000,00

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

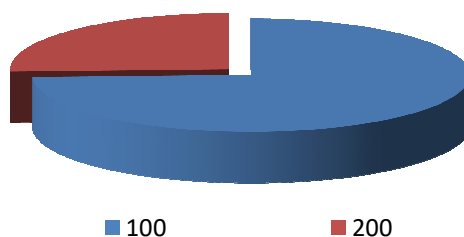
Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Entrate per partite di giro	comp	625.000,00	625.000,00	625.000,00
		cassa	674.316,04		
200	Entrate per conto terzi	comp	195.000,00	215.000,00	215.000,00
		cassa	217.307,92		
TOTALI TITOLO					
		comp	820.000,00	840.000,00	840.000,00
		cassa	891.623,96		

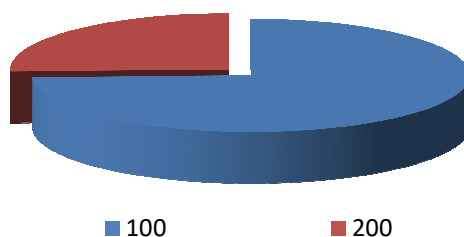
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	2.188.142,25
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	57.932,87
3) Entrate extratributarie (titolo III)	475.128,28
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	2.721.203,40
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	272.120,34
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	119.886,98
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	152.233,36
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2017	2.585.990,56
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	2.585.990,56
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	823.461,82	836.901,82	836.901,82
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	1.129.449,41		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	244.402,18	244.402,18	244.402,18
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	290.698,72		
		previsione di competenza	335.500,00	335.500,00	335.500,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	498.162,22		
		previsione di competenza	3.900,00	3.900,00	3.900,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	3.900,00		
		previsione di competenza	34.500,00	184.500,00	184.500,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	89.142,72		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	3.200,00	3.200,00	3.200,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	70.488,84		
		previsione di competenza	414.000,00	414.000,00	414.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	485.523,09		
		previsione di competenza	284.500,00	284.500,00	284.500,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	433.588,71		
		previsione di competenza	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	4.000,00		
		previsione di competenza	249.450,00	249.450,00	249.450,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	375.633,33		
		previsione di competenza	12.000,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	12.328,64		
		previsione di competenza	2.500,00	2.500,00	2.500,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.500,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	400,00	400,00	400,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	400,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti				
		<i>di cui già impegnato</i>	105.142,00	126.489,00	126.489,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 50	Debito pubblico				
		<i>di cui già impegnato</i>	247.515,00	243.810,00	243.810,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 60	Anticipazioni finanziarie				
		<i>di cui già impegnato</i>	247.865,00		
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	725.500,00	725.500,00	725.500,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 99	Servizi per conto terzi				
		<i>di cui già impegnato</i>	725.500,00		
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	820.000,00	840.000,00	840.000,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	922.016,06		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	4.309.971,00	4.499.053,00	4.499.053,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	5.291.196,74		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	4.309.971,00	4.499.053,00	4.499.053,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	5.291.196,74		

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.

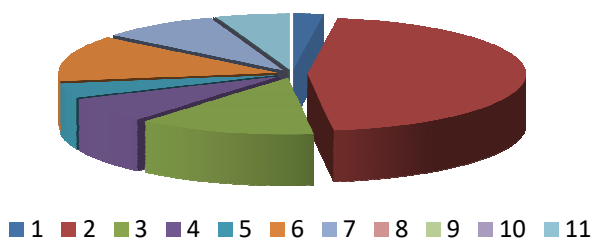
Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

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

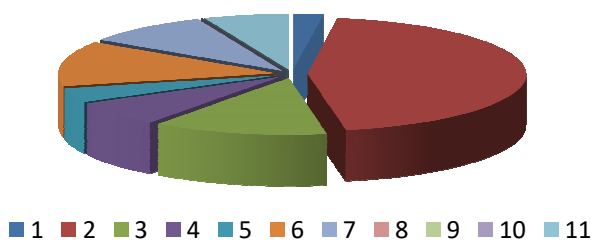
All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Organi istituzionali	comp	20.600,00	20.600,00	20.600,00
1	Organi istituzionali	comp	18.500,00	18.500,00	18.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	33.230,60		
2	Segreteria generale	comp	377.450,00	376.450,00	376.450,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	507.091,36		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	108.300,00	108.300,00	108.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	152.842,38		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	59.100,00	59.100,00	59.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	75.795,46		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	34.600,00	34.600,00	34.600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	45.961,76		
6	Ufficio tecnico	comp	108.721,82	108.721,82	108.721,82
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	169.358,05		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	71.790,00	78.290,00	78.290,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	99.575,97		
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
11	Altri servizi generali	comp	45.000,00	52.940,00	52.940,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	45.593,83		
TOTALI MISSIONE		comp	823.461,82	836.901,82	836.901,82
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.129.449,41		

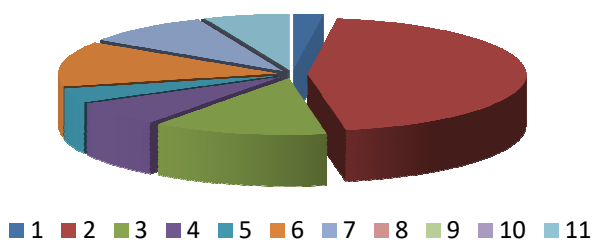
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 2 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Polizia locale e amministrativa	comp	244.402,18	244.402,18	244.402,18
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	290.698,72		
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	244.402,18	244.402,18	244.402,18
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	290.698,72		

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

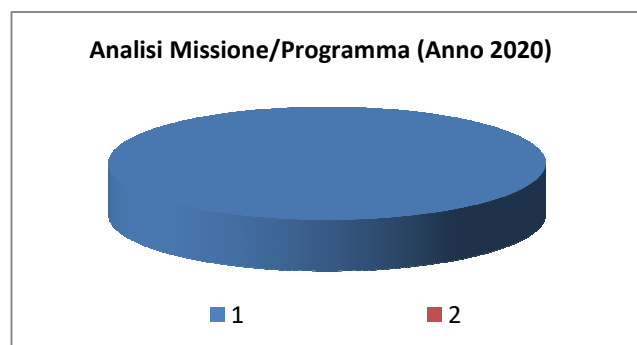


■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



■ 1 ■ 2



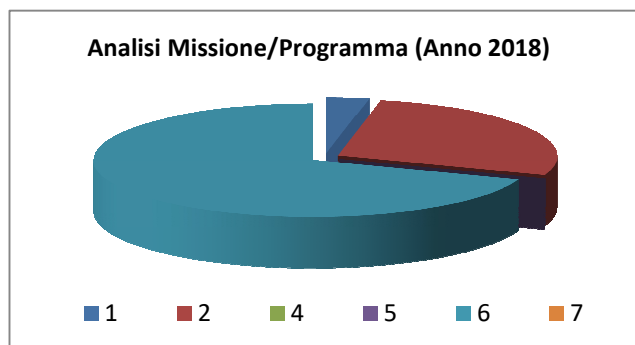
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

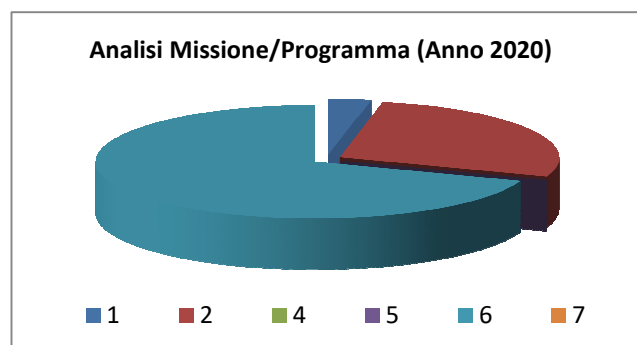
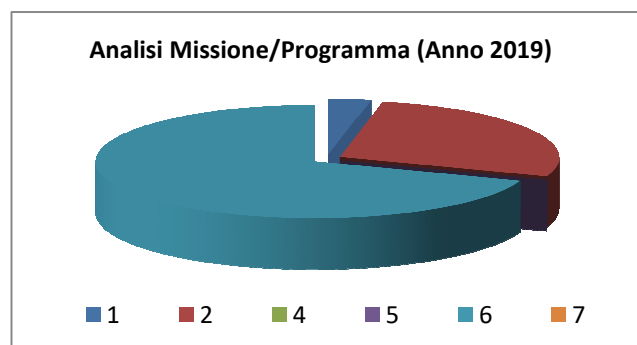
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Istruzione prescolastica	comp	10.500,00	10.500,00	10.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	17.102,93		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	92.000,00	92.000,00	92.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	139.630,59		
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	233.000,00	233.000,00	233.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	341.428,70		
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI MISSIONE	comp	335.500,00	335.500,00	335.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	498.162,22		





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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	3.900,00	3.900,00	3.900,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.900,00		
	TOTALI MISSIONE	comp	3.900,00	3.900,00	3.900,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.900,00		

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

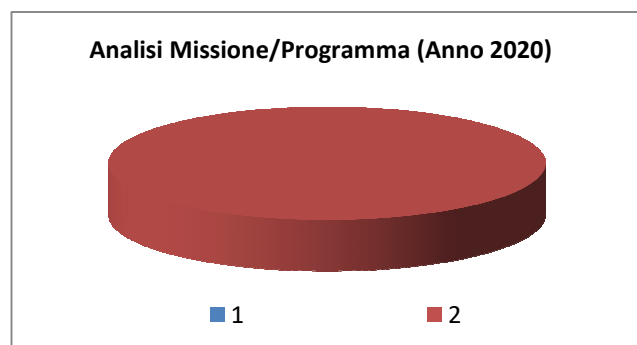


■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



■ 1 ■ 2



Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Sport e tempo libero	comp	34.500,00	184.500,00	184.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	89.142,72		
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	34.500,00	184.500,00	184.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	89.142,72		

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

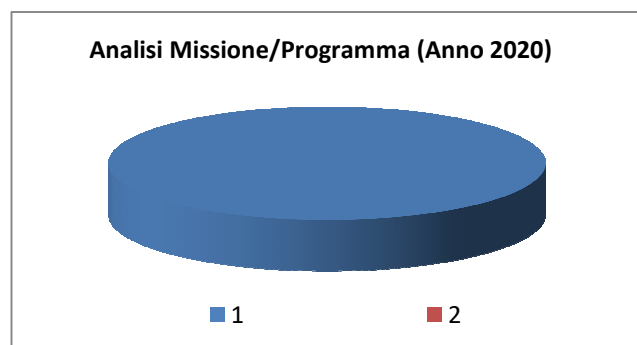


■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



■ 1 ■ 2



Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	3.200,00	3.200,00	3.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	70.488,84		
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	3.200,00	3.200,00	3.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	70.488,84		

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

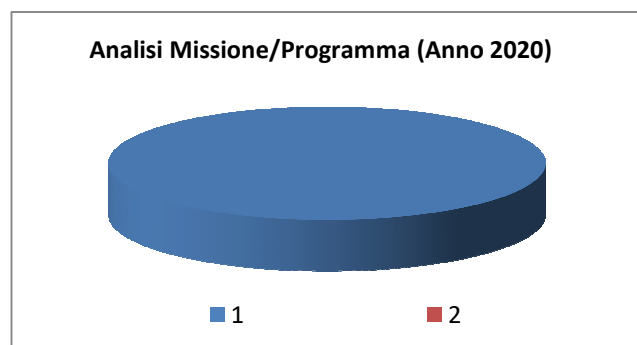


■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



■ 1 ■ 2



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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

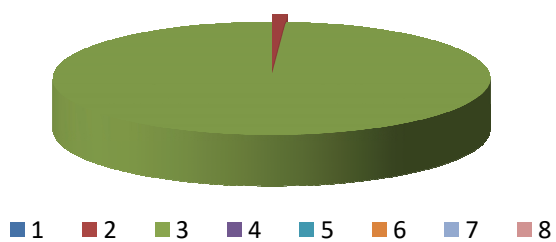
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria

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

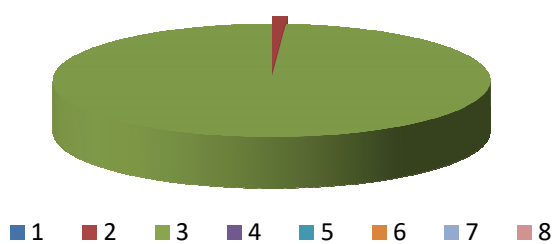
All’interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	4.500,00	4.500,00	4.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	4.500,00		
3	Rifiuti	comp	409.500,00	409.500,00	409.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	450.355,33		
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	30.667,76		
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI MISSIONE	comp	414.000,00	414.000,00	414.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	485.523,09		

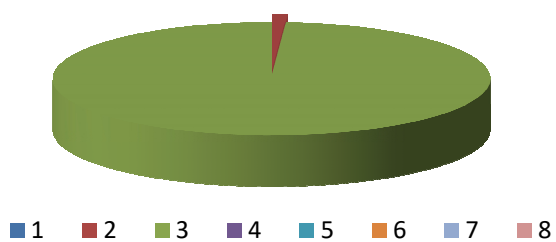
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



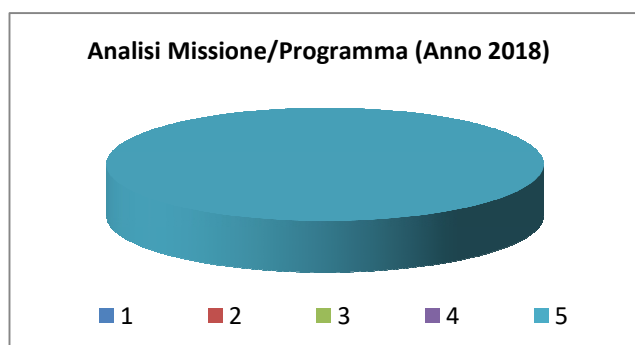
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

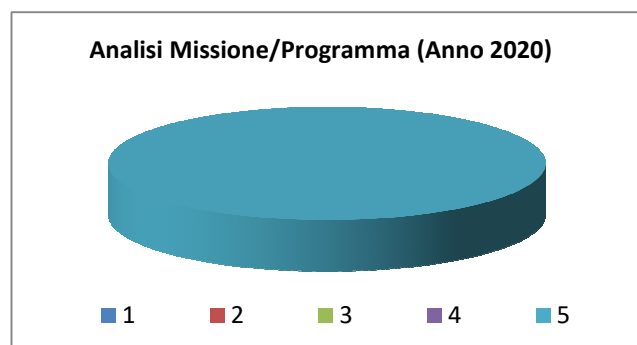
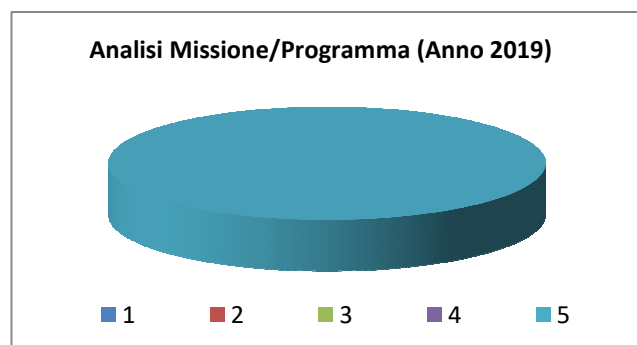
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	284.500,00	284.500,00	284.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	433.588,71		
	TOTALI MISSIONE	comp	284.500,00	284.500,00	284.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	433.588,71		





Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Sistema di protezione civile	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	4.000,00		
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	4.000,00		

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

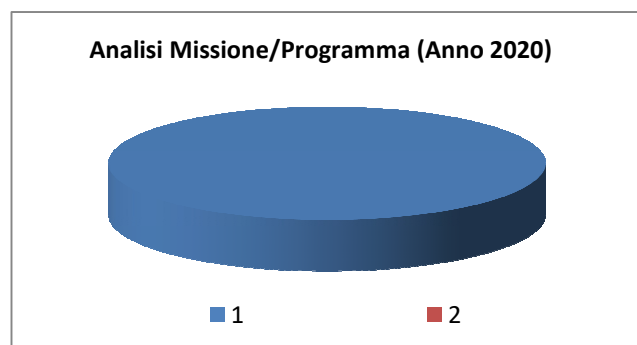


■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



■ 1 ■ 2



Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

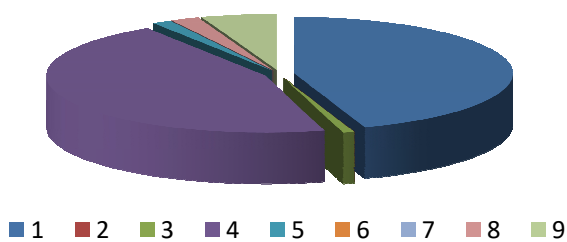
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

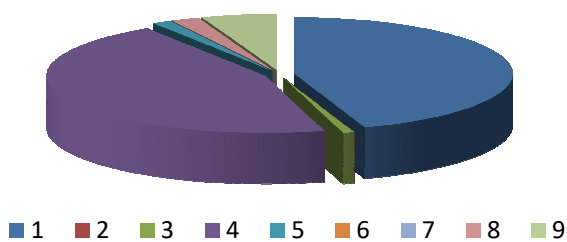
All’interno della Missione 12 si possono trovare i seguenti Programmi

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	111.700,00	111.700,00	111.700,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	169.240,10		
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Interventi per gli anziani	comp	2.100,00	2.100,00	2.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.700,00		
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	113.000,00	113.000,00	113.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	167.828,20		
5	Interventi per le famiglie	comp	3.500,00	3.500,00	3.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.643,00		
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Cooperazione e associazionismo	comp	5.250,00	5.250,00	5.250,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	7.875,00		
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	13.900,00	13.900,00	13.900,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	23.347,03		
	TOTALI MISSIONE	comp	249.450,00	249.450,00	249.450,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	375.633,33		

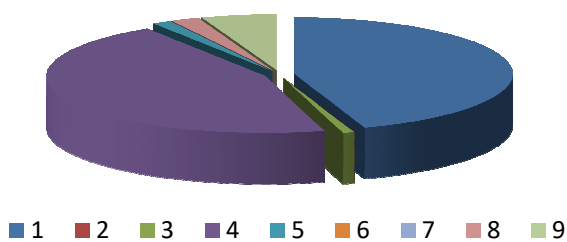
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	12.000,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	12.328,64		
	TOTALI MISSIONE	comp	12.000,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	12.328,64		

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

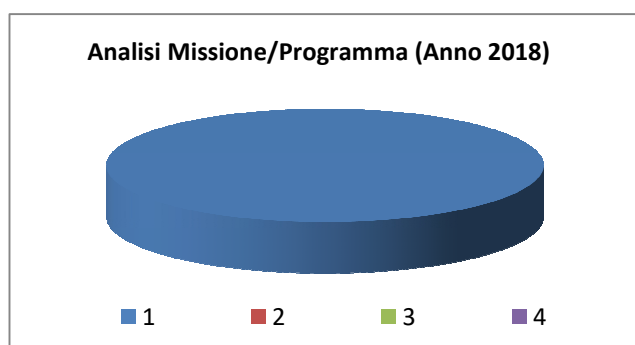
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

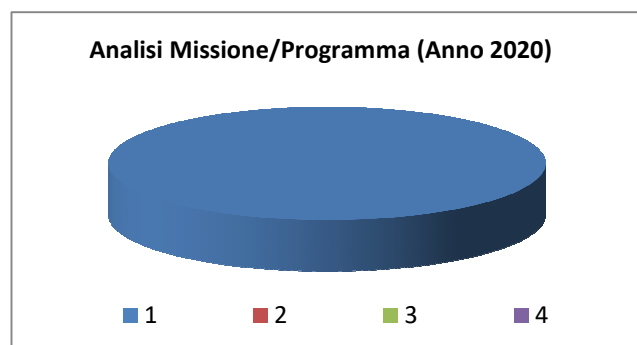
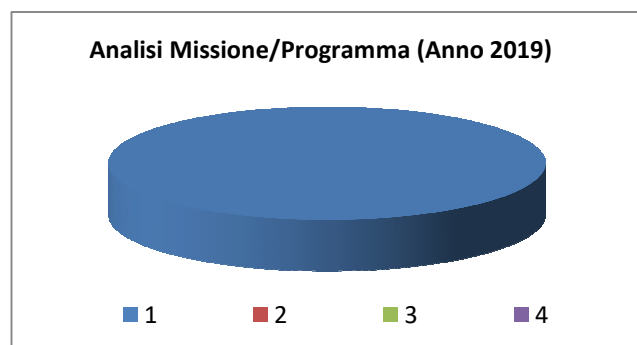
“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica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

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

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

Programma				Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Industria, PMI e Artigianato	comp		2.500,00	2.500,00	2.500,00
		fpv		0,00	0,00	0,00
		cassa		2.500,00		
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp		0,00	0,00	0,00
		fpv		0,00	0,00	0,00
		cassa		0,00		
3	Ricerca e innovazione	comp		0,00	0,00	0,00
		fpv		0,00	0,00	0,00
		cassa		0,00		
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp		0,00	0,00	0,00
		fpv		0,00	0,00	0,00
		cassa		0,00		
TOTALI MISSIONE		comp		2.500,00	2.500,00	2.500,00
		fpv		0,00	0,00	0,00
		cassa		2.500,00		





Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Analisi Missione/Programma (Ann ■ 1 ■ 2			
Analisi Missione/Programma (Ann ■ 1 ■ 2			
Analisi Missione/Programma (Ann ■ 1 ■ 2			

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 16 si possono trovare i seguenti Programmi:

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

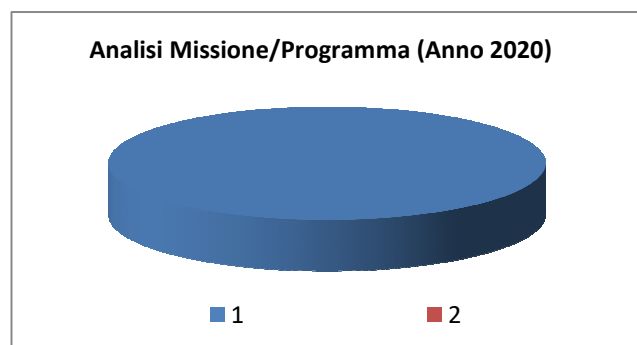


■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



■ 1 ■ 2



Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

All'interno della Missione 17 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
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		

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:

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

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

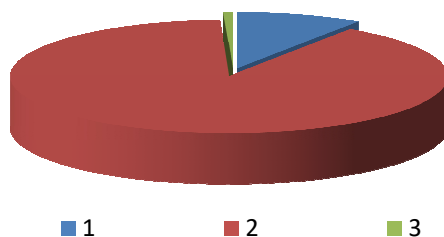
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

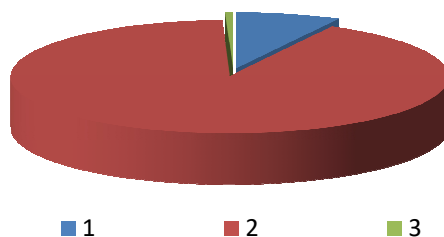
All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Fondo di riserva	comp	9.800,00	9.800,00	9.800,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	94.644,00	115.991,00	115.991,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Altri fondi	comp	698,00	698,00	698,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	105.142,00	126.489,00	126.489,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

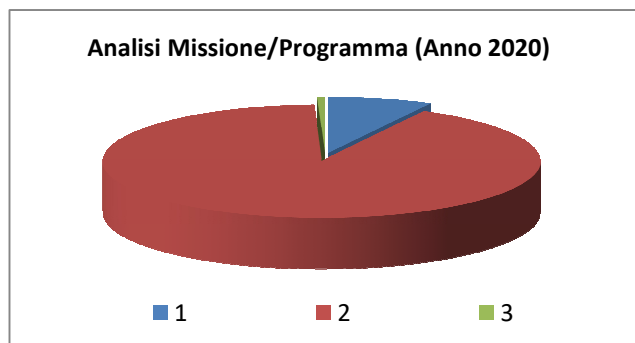
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



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>
1° anno	9.800,00
2° anno	9.800,00
3° anno	9.800,00

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

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

	<i>Importo</i>
1° anno	8.800,00

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

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

	<i>Importo</i>
1° anno	76.758,00
2° anno	94.644,00
3° anno	115.991,00

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

Missione 50 - Debito pubblico

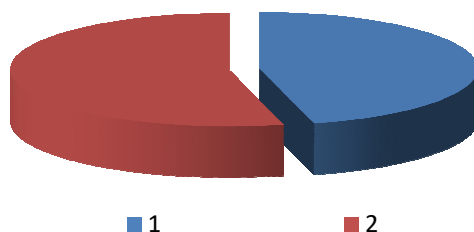
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

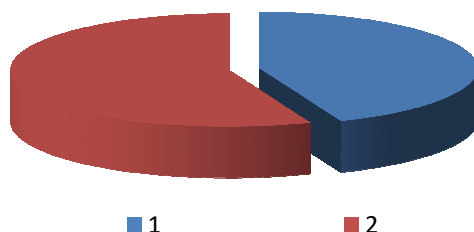
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

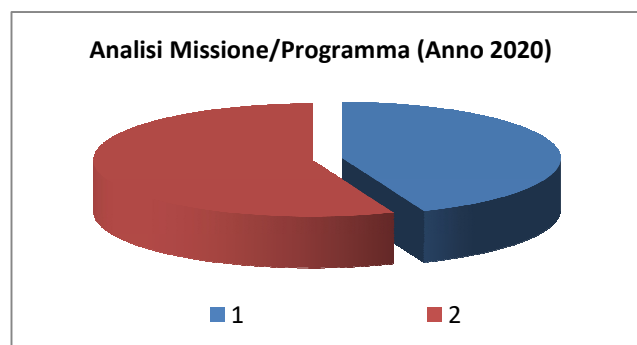
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	113.815,00	107.060,00	107.060,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	114.165,00		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	133.700,00	136.750,00	136.750,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	133.700,00		
TOTALI MISSIONE		comp	247.515,00	243.810,00	243.810,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	247.865,00		

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	725.500,00	725.500,00	725.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	725.500,00		
	TOTALI MISSIONE	comp	725.500,00	725.500,00	725.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	725.500,00		

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

Missione 99 - Servizi per conto terzi

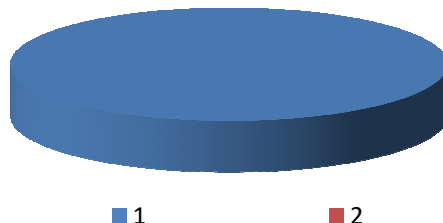
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

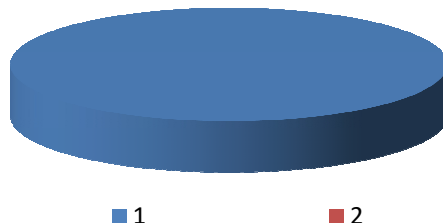
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

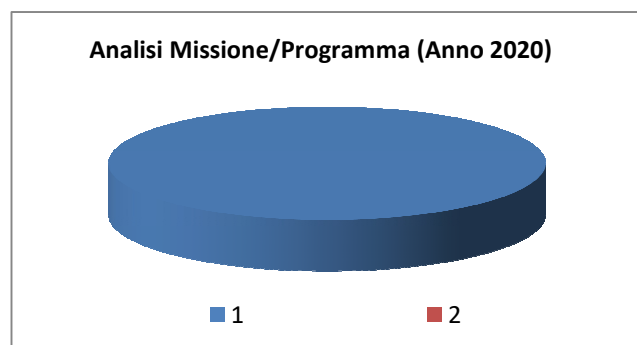
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	820.000,00	840.000,00	840.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	922.016,06		
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	820.000,00	840.000,00	840.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	922.016,06		

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:

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

MUNICIPIO - DITTA ERRE ELLE NET srl - Via Levone 2bis FORNO CANAVESE - (TO). CIG: Z541ECEC61. Impegno di spesa per canone servizio periodo 1/03/2017 - 28/02/2019 . n° 325 - INDIZIONE TRATTATIVA DIRETTA PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE SOFTWARE UFFICI COMUNALI 2017/2019 - CIG ZF21EF090B	7.018,42	7.018,42	0,00
n° 326 - INDIZIONE TRATTATIVA DIRETTA PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE SOFTWARE UFFICI COMUNALI 2017/2019 - CIG ZF21EF090B	1.817,19	1.817,19	0,00
n° 327 - INDIZIONE TRATTATIVA DIRETTA PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE SOFTWARE UFFICI COMUNALI 2017/2019 - CIG ZF21EF090B	1.466,93	1.466,93	0,00
n° 328 - INDIZIONE TRATTATIVA DIRETTA PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE SOFTWARE UFFICI COMUNALI 2017/2019 - CIG ZF21EF090B	846,56	846,56	0,00
n° 330 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI ELABORAZIONE ED INVIO TELEMATICO LIQUIDAZIONI PERIODICHE IVA E COMUNICAZIONE FATTURE NON TRANSITATE ATTRAVERSO IL SISTEMA DI INTERSCAMBIO PERIODO 2017/2018 - CIG Z101EFC335	585,60	0,00	0,00
n° 333 - AFFIDAMENTO SERVIZI DI ASSISTENZA IN MATERIA TRIBUTARIA ANNI 2017/2019 - CIG Z861F0101D	4.392,00	4.392,00	0,00
n° 336 - CONTRIBUTO ALL'ISTITUTO COMPRENSIVO DI FORNO CANAVESE PER ACQUISTO MATERIALE IGIENICO-SANITARIO A.S. 2017/2018 - IMPEGNO DI SPESA.	800,00	0,00	0,00
n° 337 - SERVIZIO DI ASSISTENZA IN MENSA AD ALUNNI DELLA SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO - A. S. 2016/2017 - APPROVAZIONE DISCIPLINARE, LETTERA D'INVITO ED ELENCO COOPERATIVE DI TIPO "A". C.I.G. N. Z021EFBF6F	3.780,00	0,00	0,00
n° 338 - SERVIZIO DI PULIZIA DEI LOCALI DELL'ASILO NIDO E DEL PALAZZO COMUNALE - PERIODO 01/08/2017 - 31/07/2019. DETERMINA A CONTRARRE E IMPEGNO DI SPESA. C.I.G. ZE31EFC336	5.849,99	3.412,49	0,00
n° 339 - SERVIZIO DI PULIZIA DEI LOCALI DELL'ASILO NIDO E DEL PALAZZO COMUNALE - PERIODO 01/08/2017 - 31/07/2019. DETERMINA A CONTRARRE E IMPEGNO DI SPESA. C.I.G. ZE31EFC336	12.187,47	7.109,36	0,00
n° 391 - SERVIZIO DI CONDUZIONE SCUOLABUS COMUNALE PER TRASPORTO SCOLASTICO A FAVORE DEGLI ALUNNI DELLE SCUOLE PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO ANNI SCOLASTICI 2017/2018 -2018/2019. APPROVAZIONE CAPITOLATO SPECIALE D'APPALTO, LETTERA DI INVITO, ELENCO DITTE E	24.596,00	14.157,00	0,00
n° 427 - CONTRIBUTO PER L'ANNO 2018	5.250,00	0,00	0,00
n° 438 - FORNITURA, INSTALLAZIONE E CONFIGURAZIONE NUOVA CENTRALE TELEFONICA IP-PBX PRESSO IL MUNICIPIO. CIG Z0C1A2B414.	541,68	270,84	0,00
AFFIDAMENTO DITTA ERRE ELLE NET srl Via Villar Focchiardo 5 10138 TORINO.			
n° 439 - FORNITURA, INSTALLAZIONE E CONFIGURAZIONE NUOVA CENTRALE TELEFONICA IP-PBX PRESSO IL MUNICIPIO. CIG Z0C1A2B414.	907,68	453,84	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

AFFIDAMENTO DITTA ERRE ELLE NET srl Via Villar Focchiardo 5 10138 TORINO. n° 440 - FORNITURA, INSTALLAZIONE E CONFIGURAZIONE NUOVA CENTRALE TELEFONICA IP-PBX PRESSO IL MUNICIPIO. CIG Z0C1A2B414.	1.141,92	570,96	0,00
AFFIDAMENTO DITTA ERRE ELLE NET srl Via Villar Focchiardo 5 10138 TORINO. n° 441 - FORNITURA, INSTALLAZIONE E CONFIGURAZIONE NUOVA CENTRALE TELEFONICA IP-PBX PRESSO IL MUNICIPIO. CIG Z0C1A2B414.	1.412,76	706,38	0,00
AFFIDAMENTO DITTA ERRE ELLE NET srl Via Villar Focchiardo 5 10138 TORINO. n° 442 - FORNITURA, INSTALLAZIONE E CONFIGURAZIONE NUOVA CENTRALE TELEFONICA IP-PBX PRESSO IL MUNICIPIO. CIG Z0C1A2B414.	1.559,16	779,58	0,00
AFFIDAMENTO DITTA ERRE ELLE NET srl Via Villar Focchiardo 5 10138 TORINO. n° 597 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE CENTRALI TERMICHE E RUOLO DI TERZO RESPONSABILE PRESSO IL COMUNE DI FORNO CANAVESE DAL 01/10/2016 AL 30/09/2018. CIG. ZD91B49C1E .	328,63	0,00	0,00
AFFIDAMENTO DITTA C.I.E. DI RENATO CHIARANDON DI CIRIE'			
n° 598 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE CENTRALI TERMICHE E RUOLO DI TERZO RESPONSABILE PRESSO IL COMUNE DI FORNO CANAVESE DAL 01/10/2016 AL 30/09/2018. CIG. ZD91B49C1E .	164,32	0,00	0,00
AFFIDAMENTO DITTA C.I.E. DI RENATO CHIARANDON DI CIRIE'			
n° 599 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE CENTRALI TERMICHE E RUOLO DI TERZO RESPONSABILE PRESSO IL COMUNE DI FORNO CANAVESE DAL 01/10/2016 AL 30/09/2018. CIG. ZD91B49C1E .	685,96	0,00	0,00
AFFIDAMENTO DITTA C.I.E. DI RENATO CHIARANDON DI CIRIE'			
n° 600 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE CENTRALI TERMICHE E RUOLO DI TERZO RESPONSABILE PRESSO IL COMUNE DI FORNO CANAVESE DAL 01/10/2016 AL 30/09/2018. CIG. ZD91B49C1E .	521,64	0,00	0,00
AFFIDAMENTO DITTA C.I.E. DI RENATO CHIARANDON DI CIRIE'			
n° 601 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE CENTRALI TERMICHE E RUOLO DI TERZO RESPONSABILE PRESSO IL COMUNE DI FORNO CANAVESE DAL 01/10/2016 AL 30/09/2018. CIG. ZD91B49C1E .	795,50	0,00	0,00
AFFIDAMENTO DITTA C.I.E. DI RENATO CHIARANDON DI CIRIE'			
n° 602 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE CENTRALI TERMICHE E RUOLO DI TERZO RESPONSABILE PRESSO IL COMUNE DI FORNO CANAVESE DAL 01/10/2016 AL 30/09/2018. CIG. ZD91B49C1E .	328,63	0,00	0,00
AFFIDAMENTO DITTA C.I.E. DI RENATO CHIARANDON DI CIRIE'			
n° 603 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE CENTRALI TERMICHE E RUOLO DI TERZO RESPONSABILE PRESSO IL COMUNE DI FORNO CANAVESE DAL 01/10/2016 AL 30/09/2018. CIG. ZD91B49C1E .	164,32	0,00	0,00
AFFIDAMENTO DITTA C.I.E. DI RENATO CHIARANDON DI CIRIE'			
n° 630 - SERVIZIO DI RISTORAZIONE SCOLASTICA PER ALUNNI DELL'ISTITUTO COMPRENSIVO DI FORNO	5.000,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

CANAVESE, NONCHE' ASILO NIDO E DIPENDENTI COMUNALI - PERIODO 01/09/2016 - 31/08/2018. IMPEGNO DI SPESA CIG. N. 6732157FB0.			
n° 631 - SERVIZIO DI RISTORAZIONE SCOLASTICA PER ALUNNI DELL'ISTITUTO COMPRENSIVO DI FORNO CANAVESE, NONCHE' ASILO NIDO E DIPENDENTI COMUNALI - PERIODO 01/09/2016 - 31/08/2018. IMPEGNO DI SPESA CIG. N. 6732157FB0.	7.600,00	0,00	0,00
n° 632 - SERVIZIO DI RISTORAZIONE SCOLASTICA PER ALUNNI DELL'ISTITUTO COMPRENSIVO DI FORNO CANAVESE, NONCHE' ASILO NIDO E DIPENDENTI COMUNALI - PERIODO 01/09/2016 - 31/08/2018. IMPEGNO DI SPESA CIG. N. 6732157FB0.	7.500,00	0,00	0,00
n° 633 - SERVIZIO DI RISTORAZIONE SCOLASTICA PER ALUNNI DELL'ISTITUTO COMPRENSIVO DI FORNO CANAVESE, NONCHE' ASILO NIDO E DIPENDENTI COMUNALI - PERIODO 01/09/2016 - 31/08/2018. IMPEGNO DI SPESA CIG. N. 6732157FB0.	105.016,50	0,00	0,00
n° 692 - GESTIONE IMMOBILIARE I.U.C. - SERVIZIO DI GESTIONE, STAMPA E POSTALIZZAZIONE BANCA DATI T.A.R.I. ANNI 2017/2018/2019 - IMPEGNO DI SPESA - CIG. ZEA1C3E6CF	6.588,00	6.588,00	0,00
n° 693 - GESTIONE IMMOBILIARE I.U.C. - SERVIZIO DI GESTIONE, STAMPA E POSTALIZZAZIONE BANCA DATI T.A.R.I. ANNI 2017/2018/2019 - IMPEGNO DI SPESA - CIG. ZEA1C3E6CF	4.000,00	4.000,00	0,00
n° 706 - ACQUISTO SOFTWARE (OPERAZIONE A.N.P.R.) ED ATTIVITA' DI SUPPORTO ALL'AVVIAMENTO - DITTA WINXPAL S.R.L. DI RIVAROLO CANAVESE (TO)	671,00	671,00	671,00
n° 746 - ICI/IMU/TASI - MANUTENZIONE E ASSISTENZA PRODOTTI SOFTWARE ANNI 2017/2018/2019 COMPLETA DI CANONE ASP E SPORTELLI INTERNET. CIG Z8F1D85889	4.661,62	4.661,62	0,00
n° 831 - UNIONE MONTANA ALTO CANAVESE-FORNITURA INFRASTRUTTURE C.E.D. ED APPLICATIVI SOFTWARE - DET. N. 70/2014 DEL 23/10/2014- INTEGRAZIONI.	2.135,00	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	245.028,82	67.571,92	1.992,65

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

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

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

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

Tuttavia sarebbe decisamente opportuno provvedere ad un congruo accantonamento dell'avanzo di amministrazione da destinare ad eventuali coperture in seguito alla definizione del lodo A.s.a..

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

Il programma triennale delle Opere Pubbliche per il triennio 2017/2019 è stato approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 87 del 28.09.2016.

QUADRO DELLE RISORSE

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	610.000,00			610.000,00
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo			150.000,00	150.000,00
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati				
Stanziamenti di bilancio				
Altro		220.000,00		220.000,00
Trasferimento di immobili ex art. 53, commi 6-7 d.lgs. n. 163/2006				
Totali	610.000,00	220.000,00	150.000,00	980.000,00

Sarà senz'altro necessario provvedere ad uno stralcio degli stanziamenti per lavori pubblici della prima annualità, inerenti il Contributo regione per la riqualificazione energetica impianti sportivi per € 350.000,00 ed il Contributo regione sistemazione rio bosume II stralcio per € 260.000,00, in quanto difficilmente si realizzeranno anche nel corso dei prossimi esercizi.

Altra nota, già evidenziata in atti precedenti, in particolare con la I variazione al bilancio di previsione 2017/2019, in merito alla seconda annualità sono stati stralciati i 220.000,00 Euro previsti, in quanto derivanti da erronea applicazione nel programma di contabilità di avanzo di amministrazione.

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. prog.	Cod. Int. Amm.ne	CODICE ISTAT			CODIC E NUTS	Tipologia	Categoria	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMI			
		Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Totale
1	027	001	001	107	ITC 11 – Torino	04	A05 12	Riqualificazione energetica sistema edificio – impianto del palazzetto S. Benetti	2 –	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00
2	002	001	001	107	ITC 11 – Torino	07	A02 05	Completamento lavori di sistemazione Rio Bosume	1 – massima priorità	260.000,00	0,00	0,00	260.000,00
3	03	001	001	107	ITC 11 – Torino	06	A05 09	Rifacimento impermeabilizzazione piano interrato ex area Obert	2 –	0,00	220.000,00	0,00	220.000,00
4	04	001	001	107	ITC 11 – Torino	04	A05 09	Risanamento conservativo ex area Obert corpo Sud	2 –	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
TOTALE										610.000,00	220.000,00	150.000,00	980.000,00

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

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

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

di ruolo n. 17

fuori ruolo n. 0

<i>AREA TECNICA</i>		
<i>Q.F.</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	2	2
B	4	3

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

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

<i>AREA AMMINISTRATIVA</i>		
<i>Q.F.</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C	2	2
B	2	2
B3	3	3

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

LE CONDIZIONI

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

L'ente deve avere trasmesso con modalità telematiche alla Ragioneria Generale dello Stato l'attestazione del rispetto del vincolo del pareggio di bilancio entro il 31.3 (legge n. 232/2016).

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Solamente per il 2016 il DL n. 113/2016 ha sanato la comunicazione tardiva di questo vincolo effettuata comunque entro il 30 aprile;

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

VINCOLI ULTERIORI LE ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO

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

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

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

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

LE CAPACITA' ASSUNZIONALI A TEMPO INDETERMINATO

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Riassumiamo le capacità assunzionali a tempo indeterminato:

Per i comuni da 1000 fino a 10000 abitanti :

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

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

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

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

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

Nell'anno 2017 l'assunzione di una figura appartenente alla categoria B1.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari è stato approvato con deliberazione Consiglio Comunale n. 35 del 28.11.2016, il quale prevede che tutti i beni immobili del Comune, così come risultano da inventario, sono da considerarsi strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quindi non suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

Considerazioni Finali

Data 18/07/2017

Il Segretario Generale dell'Ente Dott. _____

oppure/Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dott. _____