
Comune di Cosseria

Provincia di Savona

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

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 2017 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.

Con D.M 3.7.2015 la scadenza del 31 luglio, per il solo anno 2015, è stata prorogata al 31 ottobre 2015.

Poiché il Comune di Cosseria ha un popolazione pari a 1080 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

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

23/6/2011 n. 118 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”, l’unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2017-2019) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2017), 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 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 2017 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 2017-2018-2019 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 2017 55 %
- Anno 2018 70%
- Anno 2019 85%

Nel presente schema di bilancio ci si è attenuti alle percentuali attualmente previste e vigenti maggiorando il valore assoluto in modo da garantire da tutti i possibili rischi l’equilibrio del bilancio e quelli di finanza pubblica.

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011	n. 1080	
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		
Di cui :	maschi	n. 1081
	femmine	n. 524
nuclei familiari		n. 557
comunità/convivenze		n. _____
n. _____		
1.1.3 – Popolazione all'1.1. <i>Anno-1</i> (penultimo anno precedente)		n. 1105
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 8	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 13	n. -5
saldo naturale		
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 41	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 60	n. -19
saldo migratorio		
1.1.8 – Popolazione al 31.12. <i>Anno-3</i> (penultimo anno precedente) di cui		n. 1081
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 54
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 84
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 125
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 549
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 269
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno <i>Anno-7</i> <i>Anno-6</i> <i>Anno-5</i> <i>Anno-4</i> <i>Anno-3</i>	Tasso _____ _____ _____ _____ _____
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno <i>Anno-7</i> <i>Anno-6</i> <i>Anno-5</i> <i>Anno-4</i> <i>Anno-3</i>	Tasso _____ _____ _____ _____ _____
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. _____ n. _____
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente:		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie:		

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1.3.2.1 - Asili nido n. 1	Posti n. 10	Posti n. 10	Posti n. 10	Posti n. 10
1.3.2.2 - Scuole materne n. 1	Posti n. 50	Posti n. 50	Posti n. 50	Posti n. 50
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 50	Posti n. 50	Posti n. 50	Posti n. 50
1.3.2.4 - Scuole medie n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca	50	50	50	50
- nera	60	60	60	60
- mista				
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	SI	SI	SI	SI
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	60	60	60	60
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	SI	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 4 hq. 200	n. 4 hq. 200	n. 4 hq. 200	n. 4 hq. 200
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 220	n. 220	n. 220	n. 220
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	180	180	180	180
- industriale	200	200	200	200
- racc. diff.ta	SI	SI	SI	SI
1.3.2.15 - Esistenza discarica	NO	NO	NO	NO
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.17 - Veicoli	n. 5	n. 5	n. 5	n. 5
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
1.3.2.19 - Personal computer	n. 11	n. 11	n. 11	n. 11
1.3.2.20 - Altre strutture (** specificare)				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2018 - 2020**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- 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 il periodo del mandato elettorale 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

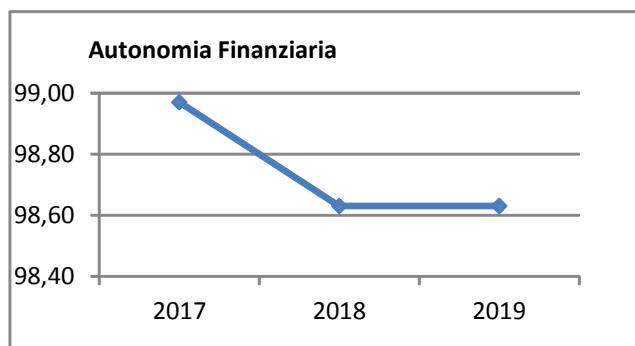
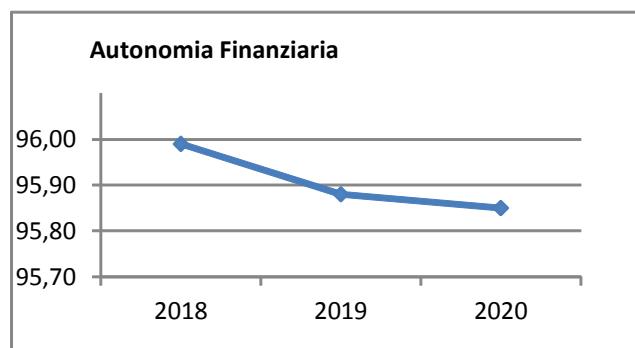
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

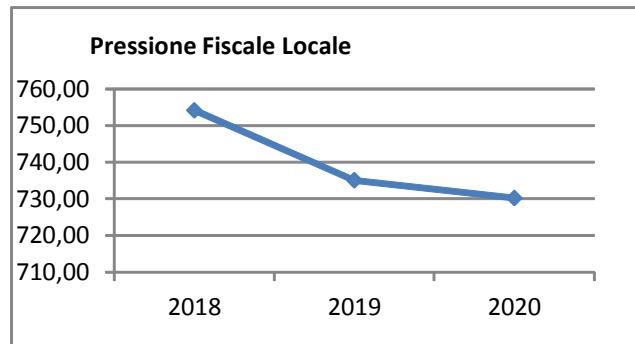
Autonomia Finanziaria	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	95,99 %	95,88 %	95,85 %



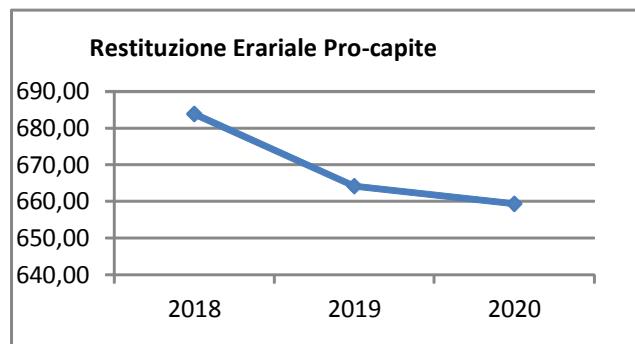
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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>	€ 754,17	€ 735,07	€ 730,24



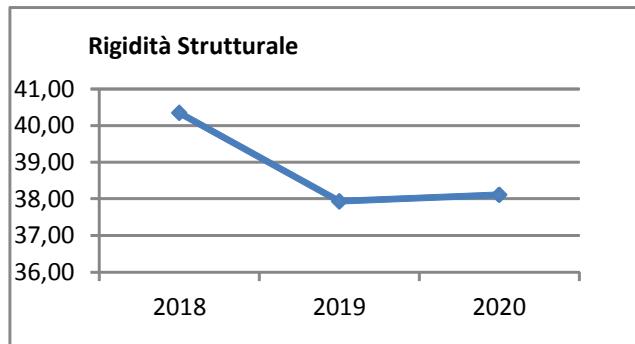
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 683,88	€ 664,14	€ 659,32



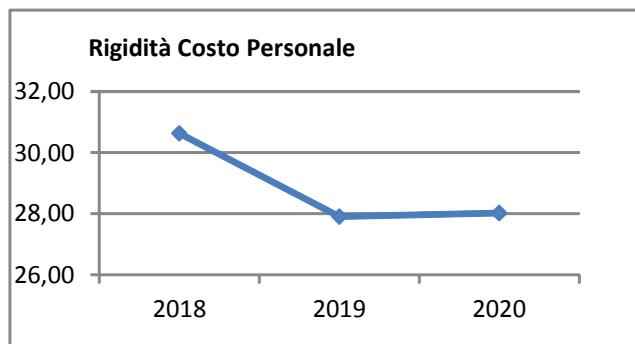
Rigidità del bilancio

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 impegnata dalle citate spese e non è libera per essere utilizzata per spese di esercizio.

Rigidità strutturale	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	40,35 %	37,93 %	38,11 %

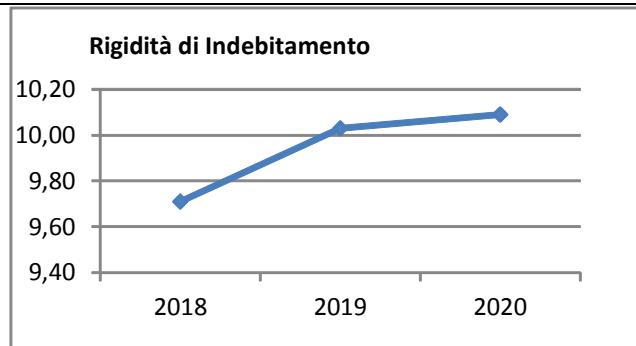


Rigidità costo personale	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	30,63 %	27,90 %	28,02 %



Rigidità indebitamento	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	9,71 %	10,03 %	10,09 %

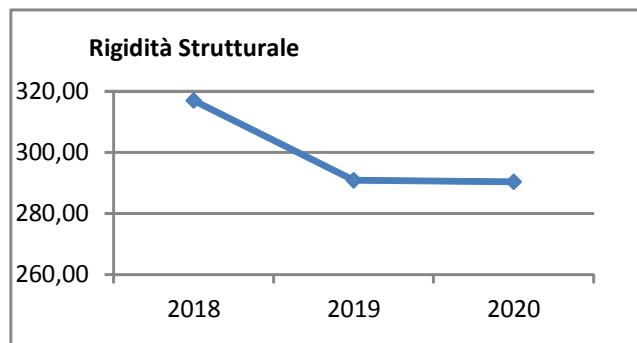
Documento Unico di Programmazione 2018/2020



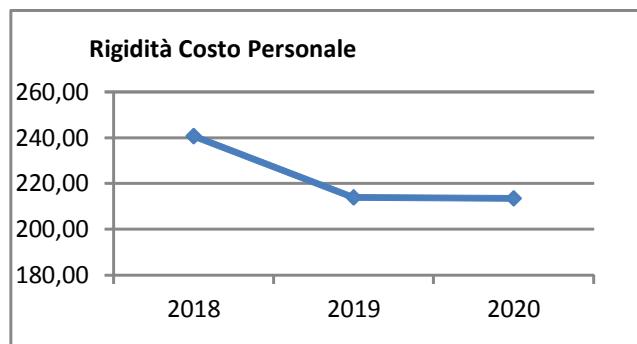
Grado di rigidità pro-capite

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	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<u>Spese personale +Irap + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	317,00 €	290,84 €	290,38 €

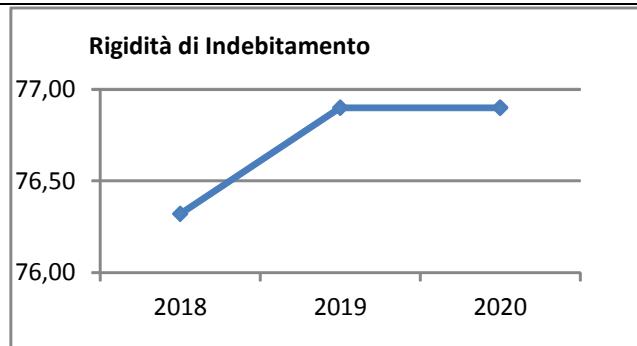


Rigidità costo personale pro-capite	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	240,68 €	213,94 €	213,48 €



Rigidità indebitamento pro-capite	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	76,32 €	76,90 €	76,90 €

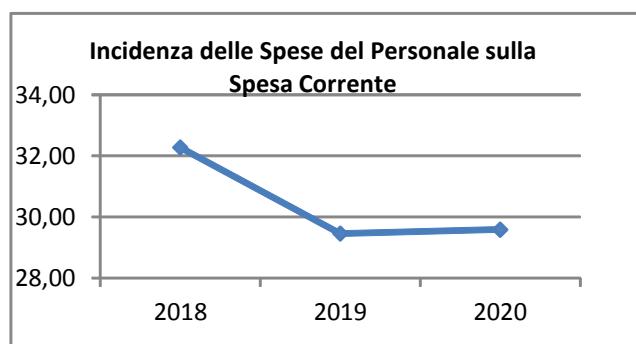
Documento Unico di Programmazione 2018/2020



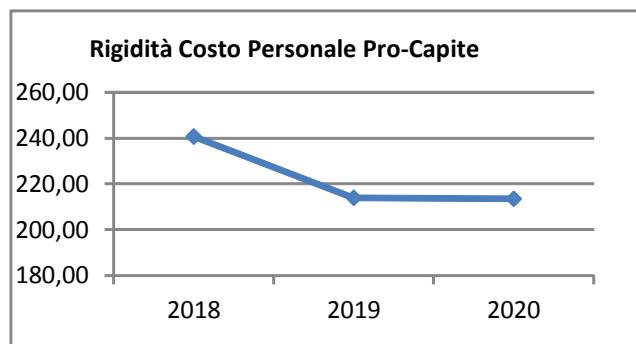
Costo del Personale

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

Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	32,27 %	29,45 %	29,58 %

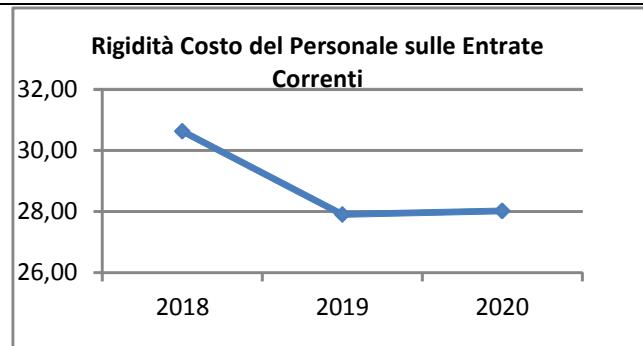


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	240,68 €	213,94 €	213,48 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spesa personale + Irap</u> <u>Entrate correnti</u>	30,63 %	27,90 %	28,02 %

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

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

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

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

Art. 19

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Al momento (luglio 2017) non è possibile indicare investimenti in quanto le ipotesi di lavoro in corso che riguardano soprattutto interventi per la sicurezza stradale in frazione Lidora e ulteriori interventi nell'area impianti sportivi non sono ancora definiti in dettaglio e per cronoprogramma a livello progettuale, né in merito alle fonti di finanziamento.

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 (lug. 2017):

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
6130 / 3050 / 1	REALIZZAZIONE IMPIANTI A ENERGIA SOLARE E RINNOVABILI PER STRUTTURE COMUNALI	6.100,00	4.880,00	1.220,00
6130 / 3054 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SEDE COMUNALE PER RISPARMIO ENERGETICO	20.000,00	15.058,14	4.941,86
6140 / 3052 / 1	REALIZZAZIONE TETTOIA E POSIZIONAMENTO LUCI CREPUSCOLARI ESTERNO PALAZZO COMUNALE	280,60	0,00	280,60
7030 / 3135 / 1	AMPLIAMENTO PLESSO UNIFICATO SCUOLE MATERNA ED ELEMENTARE	30.341,20	8.163,02	22.178,18
7630 / 3390 / 3	MUSEO DELLA BICICLETTA - Spese per sistemazione area esterna, rimozione neve e materiali, arredi e attrezzature	761,28	0,00	761,28
7830 / 3400 / 1	SISTEMAZIONE AREA IMPIANTI SPORTIVI - 1 LOTTO	127.900,00	0,00	127.900,00
8230 / 3467 / 1	INTERVENTI DI RIPARAZIONE DANNI SGOMBERO NEVE INVERNO 2014-2015	2.705,68	0,00	2.705,68
8230 / 3473 / 1	REALIZZAZIONE NUOVO MARCIAPIEDE LOCALITA' ROSSI	634,24	0,00	634,24
8230 / 3475 / 1	INTERVENTI SOMMA URGENZA MESSA IN SICUREZZA E RIPRISTINO DANNI EVENTI ALLUVIONALI 24-25 NOVEMBRE 2016 - VIABILITA'	21.539,10	15.372,00	6.167,10
8230 / 3478 / 1	RIPARAZIONE DANNI CALAMITA' NATURALI	21.000,00	14.643,80	6.356,20
8230 / 3485 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI	19.251,24	3.914,98	15.336,26
8230 / 3488 / 1	REALIZZAZIONE PISTA CICLABILE FUNAIONALE A MUSEO DELLA BICICLETTA	18.090,65	0,00	18.090,65
8330 / 3480 / 1	SISTEMAZIONE PUNTI LUCE	625,20	0,00	625,20
8730 / 3620 / 1	INTERVENTI SOMMA URGENZA MESSA IN SICUREZZA E RIPRISTINO DANNI EVENTI ALLUVIONALI 24-25 NOVEMBRE 2016 - RII E TORRENTI	7.393,20	0,00	7.393,20
9530 / 3309 / 1	COSTRUZIONE NUOVI LOCULI E MANUTENZIONE STRUTTURE	70.548,38	0,00	70.548,38

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

ESISTENTI			
TOTALE:	352.170,77	62.031,94	290.138,83

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La politica tributaria a tariffaria di questa Amministrazione mira a salvaguardare il corretto finanziamento dei servizi comunali al cittadino contenendo il più possibile la pressione fiscale sul medesimo sfruttando al massimo le risorse e le competenze presenti nell'Ente.

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale non hanno subito modifiche da diversi anni ed anche per l'esercizio 2018 non sono previsti aumenti

Fiscalità Locale

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali non hanno subito modifiche negli ultimi anni ed anzi le aliquote IMU sono state ridotte nel primo anno di mandato e saranno mantenute immutate anche per il 2018.

La Tasi non subirà aumenti rispetto al 2015, mentre le aliquote TARI dipendono dalla necessità di coprire interamente il costo della raccolta, smaltimento e gestione di R.S.U. . Una raccolta porta a porta spinta ha permesso di ridurre di molto i costi di smaltimento in discarica per cui nel 2017 si è riscontrata una sostanziale diminuzione delle aliquote non inferiore al 15%. Il dato per il 2018 non potrà comunque essere disponibile prima della fine dell'anno in corso.

Per quanto riguarda l'imposta sulla pubblicità e quella sulle pubbliche affissioni il Comune riscuote un canone fisso dalla ditta incaricata. Poiché sta cambiando il gestore, a seguito di vicissitudini economiche del gestore in essere, sia il canone che le aliquote dipenderanno dagli accordi che dovranno essere assunti in futuro. La politica dell'amministrazione è quella di contenere le aliquote, stante la crisi economica che già colpisce duramente le aziende, ma anche di mantenere inalterato il canone percepito dall'Ente.

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-Organî istituzionali	comp	31.530,00	37.060,30	31.560,30	
	cassa	33.416,89			
2-Segreteria generale	comp	246.541,00	247.453,41	247.453,41	
	cassa	303.403,65			
3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	4.201,00	4.212,01	4.212,01	
	cassa	7.801,00			
4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	2.101,00	2.122,01	2.122,01	
	cassa	2.167,98			
5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	2.500,00	2.525,00	2.525,00	
	cassa	9.011,67			
6-Ufficio tecnico	comp	57.025,00	55.230,45	55.230,45	
	cassa	63.157,76			
7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	35.966,00	36.305,66	36.305,66	
	cassa	37.463,88			
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	25.202,00	25.204,02	25.485,05	
	cassa	25.202,00			
Totale Missione 1	comp	405.066,00	410.112,86	404.893,89	
	cassa	481.624,83			
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	33.351,00	3.045,15	3.045,15	
	cassa	34.619,28			
2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
Totale Missione 3	comp	33.351,00	3.045,15	3.045,15	
	cassa	34.619,28			
4-Istruzione e diritto allo					

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	7.555,00	7.630,55	7.630,55
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	7.656,00	7.732,56	7.732,56
		cassa	13.223,09		
	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	53.865,00	54.163,65	54.163,65
		cassa	76.025,54		
	7-Diritto allo studio	comp	4.606,00	4.652,06	4.652,06
		cassa	4.906,00		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	Totale Missione 4	comp	73.682,00	74.178,82	74.178,82
		cassa	105.715,44		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	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	1.106,00	1.117,06	1.117,06
		cassa	2.059,20		
	Totale Missione 5	comp	1.106,00	1.117,06	1.117,06
		cassa	2.059,20		
	1-Sport e tempo libero	comp	3.820,00	3.855,20	3.855,20
		cassa	6.017,99		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7-Turismo	Totale Missione 6	comp	3.820,00	3.855,20	3.855,20
		cassa	6.017,99		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	2.111,00	2.132,11	2.132,11
		cassa	3.176,75		
	Totale Missione 7	comp	2.111,00	2.132,11	2.132,11
		cassa	3.176,75		
	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	1.212,00	1.224,12	1.224,12
		cassa	1.669,50		
	3-Rifiuti	comp	93.026,00	93.946,26	93.946,26
		cassa	119.544,64		
	4-Servizio idrico integrato	comp	1.010,00	1.020,10	1.020,10
		cassa	13.686,77		

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
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	cassa	0,00	0,00	0,00
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	cassa	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 9	comp	95.248,00	96.190,48	96.190,48
		cassa	134.900,91		
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	8.080,00	8.160,80	8.160,80
		cassa	8.080,00		
11-Soccorso civile	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	114.930,00	117.138,31	117.138,31
		cassa	143.128,95		
	Totale Missione 10	comp	123.010,00	125.299,11	125.299,11
		cassa	151.208,95		
	1-Sistema di protezione civile	comp	808,00	816,08	816,08
		cassa	808,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	808,00	816,08	816,08
		cassa	808,00		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	1.000,00	1.010,00	1.010,00
		cassa	1.740,29		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
13-Tutela della salute	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	12.010,00	12.130,10	12.130,10
		cassa	17.158,07		
	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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	7.535,00	7.610,35	7.610,35
		cassa	9.167,65		
	Totale Missione 12	comp	20.545,00	20.750,45	20.750,45
		cassa	28.066,01		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	1-Fondo di riserva	comp	8.080,00	8.160,80	8.160,80
		cassa	0,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	8.080,00	8.160,80	8.160,80
		cassa	0,00		
50-Debito pubblico	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	39.501,00	39.696,01	39.696,01
		cassa	39.501,00		
	Totale Missione 50	comp	39.501,00	39.696,01	39.696,01
		cassa	39.501,00		
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	806.328,00	785.354,13	780.135,16
		cassa	987.698,36		

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

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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 (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	6.016,83 0,00	6.016,83	0,00	0,00	0,00	0,00	6.016,83 0,00
Totale		6.016,83	0,00	0,00	0,00	0,00	6.016,83
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.177.504,03 0,00	2.177.504,03	82.709,41	0,00	0,00	43.550,09	2.216.663,35 0,00
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.582.193,96 0,00	1.582.193,96	8.191,77	0,00	0,00	47.465,82	1.542.919,91 0,00
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	236.298,51 0,00	236.298,51	144,41	0,00	0,00	7.088,96	229.353,96 0,00
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	138.570,30 0,00	138.570,30	0,00	0,00	0,00	20.785,55	117.784,75 0,00
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	23.100,97 0,00	23.100,97	0,00	0,00	0,00	4.620,20	18.480,77 0,00
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	73.124,46 0,00	73.124,46	0,00	0,00	0,00	14.624,90	58.499,56 0,00
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	72.218,35 0,00	72.218,35	1.357,38	0,00	0,00	10.832,76	62.742,97 0,00
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	88.550,55 0,00	88.550,55	0,00	0,00	0,00	2.656,52	85.894,03 0,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Totale		4.391.561,13	92.402,97	0,00	0,00	151.624,80	4.332.339,30

L'amministrazione non prevede al momento alienazioni del patrimonio comunale.

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 :	27000,00	27270,00	27270,00
	- OO.UU. :	25000,00	25250,00	25250,00
	- Concessione Loculi :	2000,00	2020,00	2020,00
	- 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 finanziamento :	0,00	0,00	0,00

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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 (+)	428.809,43	396.089,31	365.376,96	453.006,96	410.006,96	366.576,96
Nuovi Prestiti (+)			172.890,00			
Prestiti rimborsati (-)	32.720,12	30.712,35	40.260,00	43.000,00	43.430,00	43.430,00
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno	396.089,31	365.376,96	453.006,96	410.006,96	366.576,96	323.146,96
Nr. Abitanti al 31/12	1.105	1.081	1.100	1.100	1.100	1.100
Debito medio x abitante	388,07	366,42	332,17	411,83	372,74	333,26

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Oneri finanziari	22.610,20	21.368,82	40.550,00	39.501,00	39.696,01	39.696,01
Quota capitale	32.720,12	30.712,35	30.000,00	43.000,00	43.430,00	43.430,00
Totale fine anno	55.330,32	52.081,17	70.550,00	82.501,00	83.126,01	83.126,01

<i>Tasso medio indebitamento</i>						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Indebitamento inizio esercizio	428.809,43	396.089,31	365.376,96	453.006,96	410.006,96	366.576,96
Oneri finanziari	22.610,20	21.368,82	40.550,00	39.501,00	39.696,01	39.696,01
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	5,28	5,40	11,10	8,72	9,69	10,83

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Interessi passivi	22.610,20	21.368,82	40.550,00	39.501,00	39.696,01	39.696,01
Entrate correnti	1.014.103,07	868.295,23	1.052.591,82	849.328,00	828.784,13	823.565,16
% su entrate correnti	2,23 %	2,46 %	3,85 %	4,65 %	4,79 %	4,82 %
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		0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	979.550,00 0,00	910.110,72 0,00	918.891,84 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	(-)	949.550,00 0,00 180.000,00	867.110,72 0,00 25.030,72	875.461,84 0,00 25.281,03
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>	(-)	30.000,00 0,00	43.000,00 0,00	43.430,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRI POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per Comune di Cosseria	(+)	0,00	0,00	0,00

(D.U.P. - Modello Siscom)

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	(+)	32.000,00	27.000,00	27.270,00
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>	(-)	32.000,00 0,00	27.000,00 0,00	27.270,00 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	(+)	300.000,00
Entrata	(+)	1.669.813,44
Spesa	(-)	1.850.353,55
Differenza	=	119.459,89

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

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
TPL LINEA	Trasporto pubblico locale	0,02
CIRA	Gestione servizi idrici	0,00283

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 13,73

1.2.2 – RISORSE IDRICHE

* Laghi n° zero

* Fiumi e Torrenti n° 4

1.2.3 – STRADE

* Statali Km. ____

* Provinciali Km. 35

* Comunali Km. 160

* Vicinali Km. 200

* Autostrade Km. 7

1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

- * Piano reg. adottato
- * Piano reg. approvato
- * Progr. di fabbricazione
- * Piano edilizia economica e popolare

SI NO

Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione

PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI

- * Industriali
- * Artigianali
- * Commerciali

SI NO

* Altri strumenti (specificare)

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si no

se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) ____

**P.E.E.P
P.I.P**

AREA INTERESSATA

AREA DISPONIBILE

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	172.264,89	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		
	<i>Fondo di Cassa all'1/1/2018</i>		previsione di cassa	181.711,93	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	146.667,76	previsione di competenza	806.771,82	739.279,00	717.939,64	712.720,67
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	7.361,00	previsione di cassa	1.014.163,39	885.946,76		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	29.084,35	previsione di competenza	44.000,00	34.070,00	34.170,70	34.170,70
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	59.120,00	previsione di competenza	51.361,00	41.431,00		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	70.154,04	previsione di competenza	201.820,00	75.979,00	76.673,79	76.673,79
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	302.941,77	105.063,35		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	308,29	previsione di competenza	140.442,30	27.000,00	27.270,00	27.270,00
			previsione di cassa	218.933,51	86.120,00		
			previsione di cassa	177.890,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	248.044,04	70.154,04		
			previsione di cassa	200.000,00	200.000,00	202.000,00	202.000,00
			previsione di cassa	200.000,00	200.000,00		
			previsione di cassa	279.000,00	280.790,00	282.597,90	282.597,90
			previsione di cassa	279.057,15	281.098,29		
	TOTALE TITOLI	312.695,44	previsione di competenza	1.849.924,12	1.357.118,00	1.340.652,03	1.335.433,06
	TOTALE GENERALE ENTRATE	312.695,44	previsione di cassa	2.314.500,86	1.669.813,44		
			previsione di competenza	2.022.189,01	1.357.118,00	1.340.652,03	1.335.433,06
			previsione di cassa	2.496.212,79	1.669.813,44		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRI ENTRATE IN C/CAPITALE

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

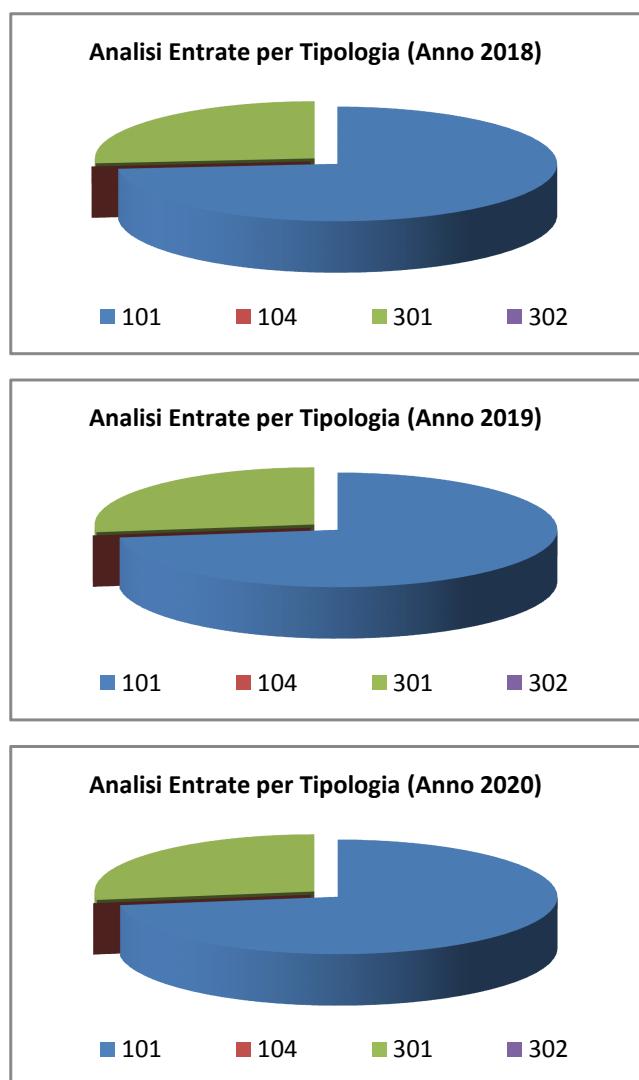
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: *Politica Fiscale*

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp cassa	544.279,00 690.946,76	522.939,64	517.720,67
104	Compartecipazioni di tributi	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp cassa	195.000,00 195.000,00	195.000,00	195.000,00
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
TOTALI TITOLO		comp cassa	739.279,00 885.946,76	717.939,64	712.720,67



IUC: IMU E TASI

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Previsione attività di recupero evasione tributaria

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

	2018	2019	2020
ICI/IMU	55.500,00	10.100,00	10.201,00
TASI	0,00	0,00	0,00
TARSU/TARES	12.000,00	0,00	0,00
ALTRE	0,00	0,00	0,00

FONDO Sperimentale di Riequilibrio – Federalismo - Fondo di Solidarietà

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale

Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabile dei singoli tributi

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : Flavio Strocchio

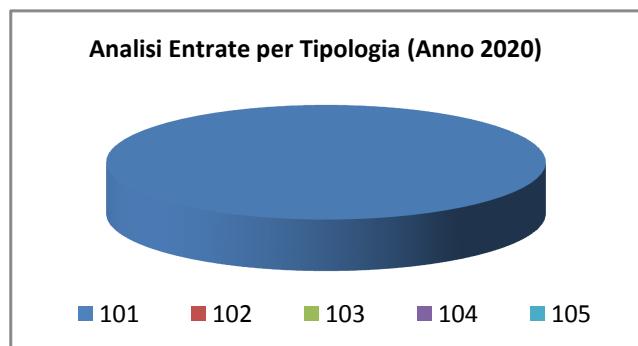
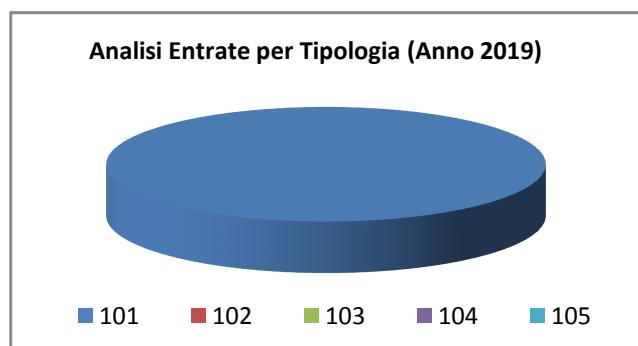
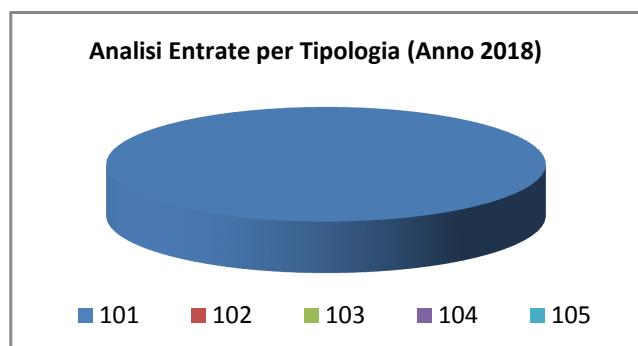
Responsabile TARSU-TARES-TARI: Flavio Strocchio

Responsabile Tassa occupazione spazi: Maurizio Lo Faso

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Flavio Strocchio

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	34.070,00	34.170,70	34.170,70
		cassa	41.431,00		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	34.070,00	34.170,70	34.170,70
		cassa	41.431,00		

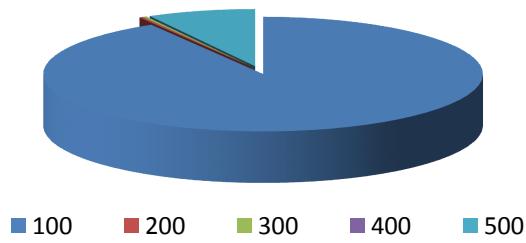


Documento Unico di Programmazione 2018/2020

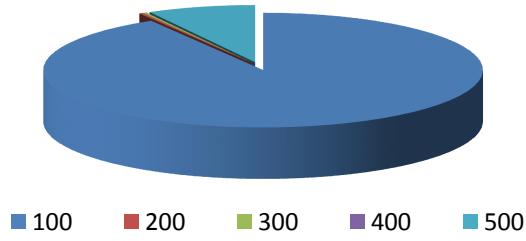
Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	69.515,00	70.145,15	70.145,15
		cassa	98.599,35		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	202,00	204,02	204,02
		cassa	202,00		
300	Interessi attivi	comp	202,00	204,02	204,02
		cassa	202,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	6.060,00	6.120,60	6.120,60
		cassa	6.060,00		
TOTALI TITOLO		comp	75.979,00	76.673,79	76.673,79
		cassa	105.063,35		

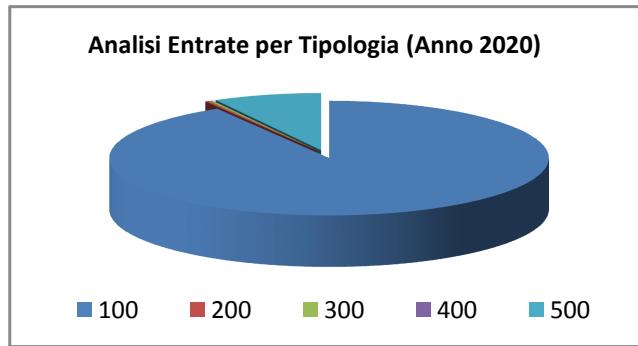
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)

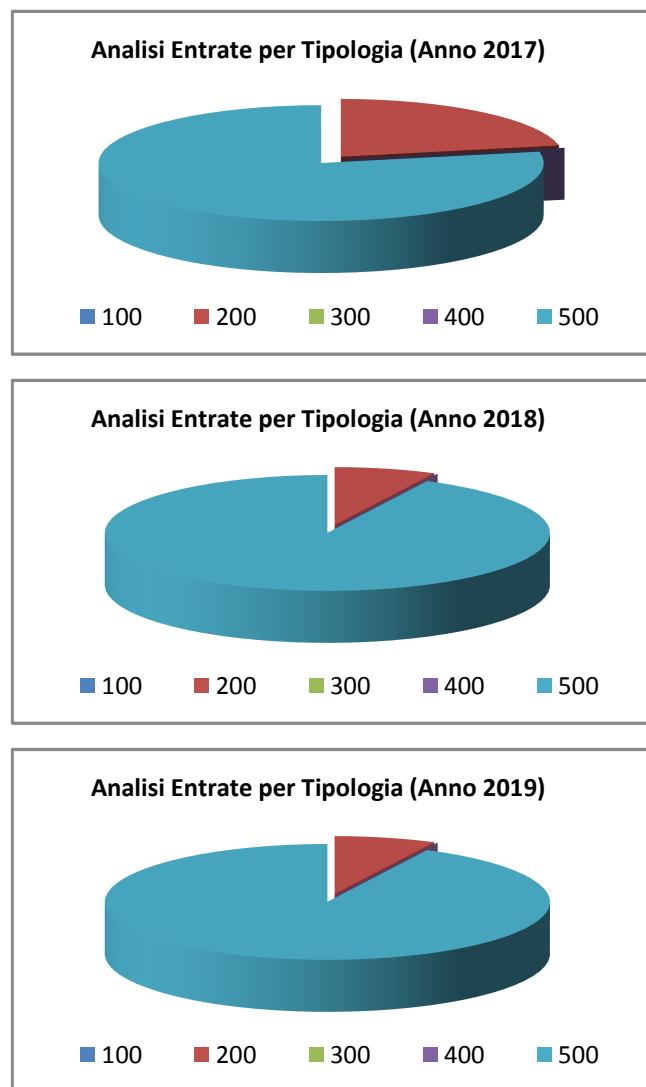


Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	7.000,00	2.000,00	2.020,00
		cassa	27.120,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	116.273,51		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	25.000,00	25.000,00	25.250,00
		cassa	44.748,05		
TOTALI TITOLO		comp	32.000,00	27.000,00	27.270,00
		cassa	188.141,56		



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

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

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>
Parte Corrente	0,00	0,00	0,00
Investimenti	25.000,00	25.000,00	25.500,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
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 per Tipologia (Anno 2017)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	70.154,04		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	70.154,04		

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

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

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp cassa	200.000,00 200.000,00	202.000,00	202.000,00
	TOTALI TITOLO	comp cassa	200.000,00 200.000,00	202.000,00	202.000,00

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

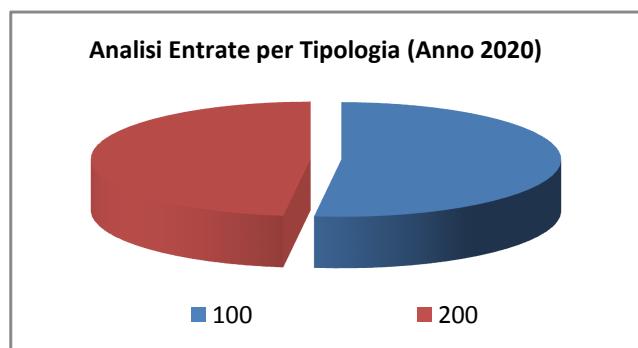
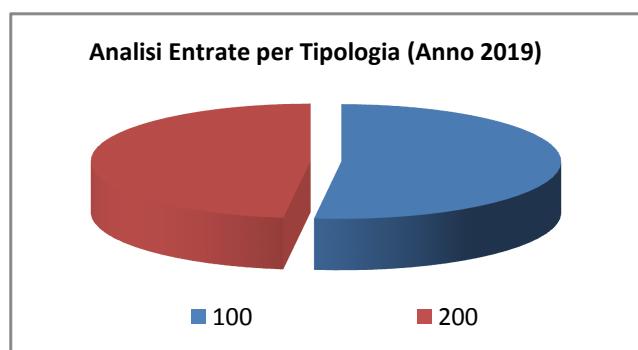
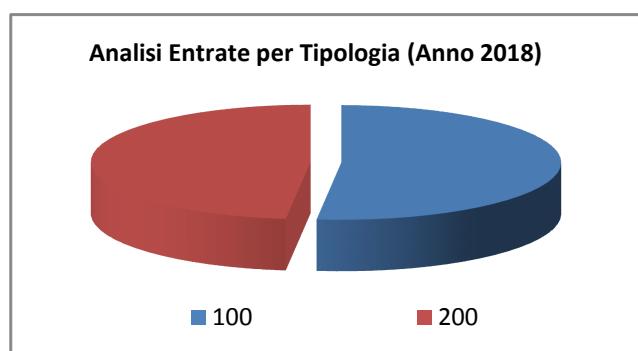
L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

- entrata accertata titolo 1°	€. 690.671,18
- entrata accertata titolo 2°	€. 8.000,00
- entrata accertata titolo 3°	<u>€. 169.624,05</u>
TOTALE	€. 868.295,23

limite massimi dei tre dodicesimi pari a €. 217.073,81

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Entrate per partite di giro	comp cassa	145.440,00 145.440,00	146.894,40	146.894,40
200	Entrate per conto terzi	comp cassa	135.350,00 135.658,29	135.703,50	135.703,50
	TOTALI TITOLO	comp cassa	280.790,00 281.098,29	282.597,90	282.597,90



Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Si rimanda al paragrafo 2.c della SeS

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 RISPECTO 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)	852.241,81
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	21.168,94
3) Entrate extratributarie (titolo III)	166.050,55
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	1.039.461,30
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	103.946,13
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	21.750,00
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	82.196,13
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2016	428.809,43
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	428.809,43
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

Riepilogo delle Missioni	Denominazione		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	426.066,00 0,00 0,00	431.322,86 0,00 0,00	426.103,89 0,00 0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	514.067,29 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	33.351,00 0,00 0,00	3.045,15 0,00 0,00	3.045,15 0,00 0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	34.619,28 73.682,00 0,00	74.178,82 0,00 0,00	74.178,82 0,00 0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	127.893,62 1.106,00 0,00	0,00 1.117,06 0,00	0,00 1.117,06 0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	2.820,48 3.820,00 0,00	3.855,20 0,00 0,00	3.855,20 0,00 0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	133.917,99 2.111,00 0,00	2.132,11 0,00 0,00	2.132,11 0,00 0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	3.176,75 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	95.248,00 0,00 0,00	96.190,48 0,00 0,00	96.190,48 0,00 0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	142.294,11 129.010,00 0,00	131.359,11 0,00 0,00	131.359,11 0,00 0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	216.518,28 808,00 0,00	816,08 0,00 0,00	816,08 0,00 0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	808,00 20.545,00 0,00	0,00 20.750,45 0,00	0,00 20.750,45 0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	98.614,39 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa <i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	
		previsione di competenza	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	8.080,00	8.160,80
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	82.501,00	83.126,01
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
		previsione di cassa	82.501,00	
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	200.000,00	202.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
		previsione di cassa	200.000,00	
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	280.790,00	282.597,90
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
		previsione di cassa	293.122,36	
TOTALI MISSIONI		previsione di competenza	1.357.118,00	1.340.652,03
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.850.353,55	
TOTALE GENERALE SPESE		previsione di competenza	1.357.118,00	1.340.652,03
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.850.353,55	

Missoione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

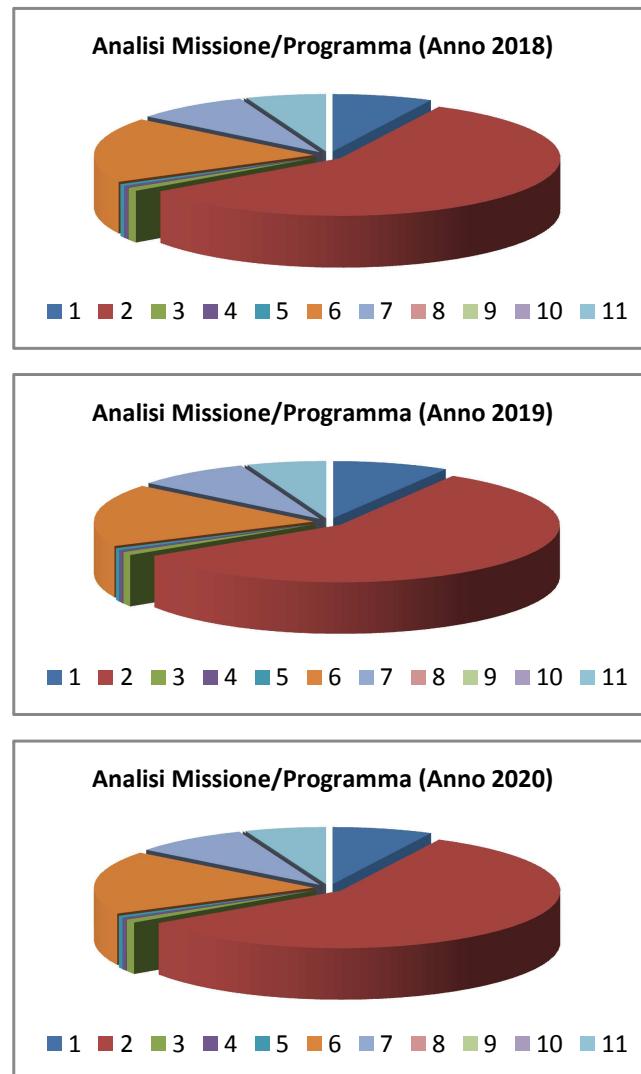
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp fpv cassa	31.530,00 0,00 33.416,89	37.060,30 0,00	31.560,30 0,00	Flavio Strocchio
2	Segreteria generale	comp fpv cassa	246.541,00 0,00 308.403,65	247.453,41 0,00	247.453,41 0,00	Flavio Strocchio
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp fpv cassa	4.201,00 0,00 7.801,00	4.212,01 0,00	4.212,01 0,00	Flavio Strocchio
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp fpv cassa	2.101,00 0,00 2.167,98	2.122,01 0,00	2.122,01 0,00	Flavio Strocchio
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp fpv cassa	2.500,00 0,00 15.454,13	2.525,00 0,00	2.525,00 0,00	Maurizio Lo Faso
6	Ufficio tecnico	comp fpv cassa	78.025,00 0,00 84.157,76	76.440,45 0,00	76.440,45 0,00	Maurizio Lo Faso
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp fpv cassa	35.966,00 0,00 37.463,88	36.305,66 0,00	36.305,66 0,00	Roberto Molinaro
8	Statistica e sistemi informativi	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Roberto Molinaro
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
10	Risorse umane	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
11	Altri servizi generali	comp fpv cassa	25.202,00 0,00 25.202,00	25.204,02 0,00	25.485,05 0,00	Flavio Strocchio
TOTALI MISsIONE		comp fpv	426.066,00 0,00	431.322,86 0,00	426.103,89 0,00	

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	cassa	514.067,29		
--	-------	------------	--	--



Misssione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1

■ 2

Missoione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

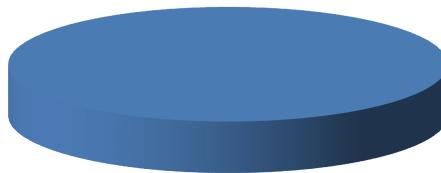
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

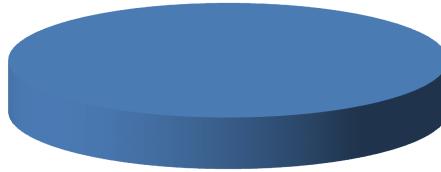
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp fpv cassa	33.351,00 0,00 34.619,28	3.045,15 0,00	3.045,15 0,00	Roberto Molinaro
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	_____
	TOTALI MISSIONE	comp fpv cassa	33.351,00 0,00 34.619,28	3.045,15 0,00	3.045,15 0,00	

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



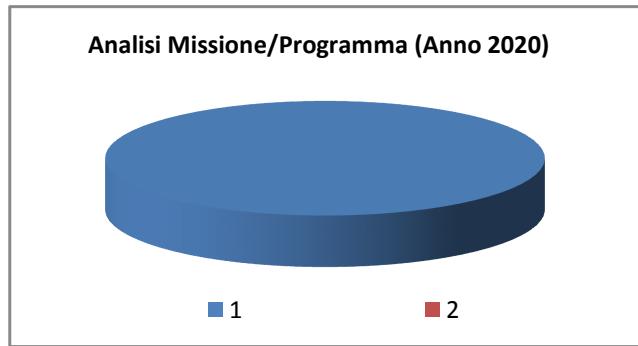
■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



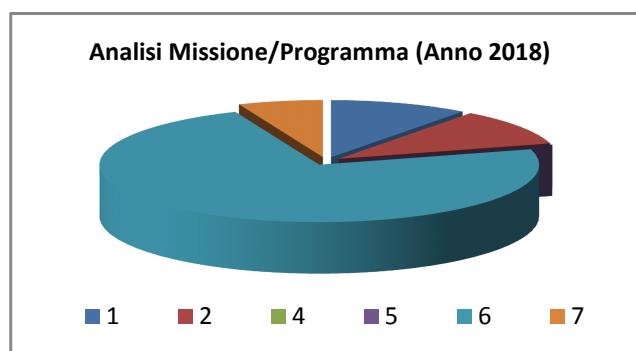
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

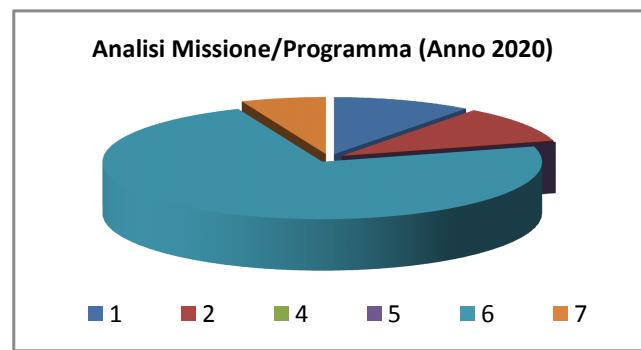
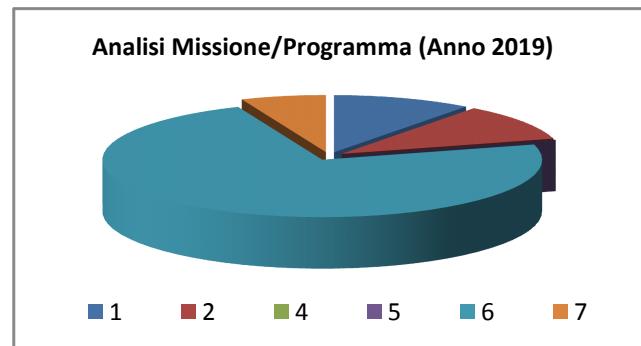
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp fpv cassa	7.555,00 0,00 33.738,99	7.630,55 0,00	7.630,55 0,00	_____
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp fpv cassa	7.656,00 0,00 13.223,09	7.732,56 0,00	7.732,56 0,00	_____
4	Istruzione universitaria	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
5	Istruzione tecnica superiore	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
6	Servizi ausiliari all’istruzione	comp fpv cassa	53.865,00 0,00 76.025,54	54.163,65 0,00	54.163,65 0,00	_____
7	Diritto allo studio	comp fpv cassa	4.606,00 0,00 4.906,00	4.652,06 0,00	4.652,06 0,00	_____
TOTALI MISSIONE		comp fpv cassa	73.682,00 0,00 127.893,62	74.178,82 0,00	74.178,82 0,00	



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

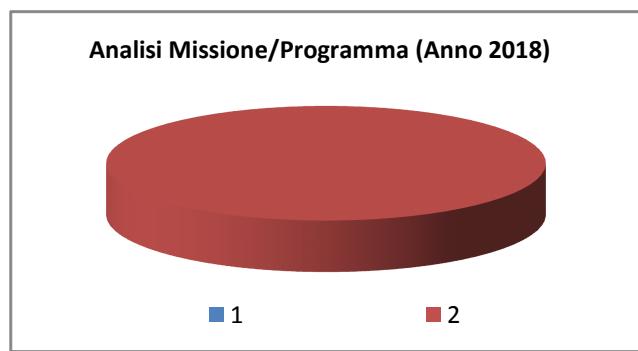
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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

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

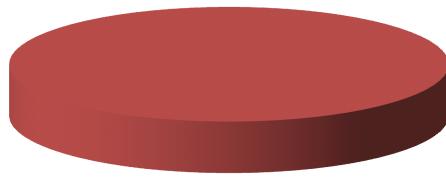
All'interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili	
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	0,00				
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	1.106,00	1.117,06	1.117,06	Flavio Strocchio	
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	2.820,48				
TOTALI MISSIONE		comp	1.106,00	1.117,06	1.117,06		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	2.820,48				



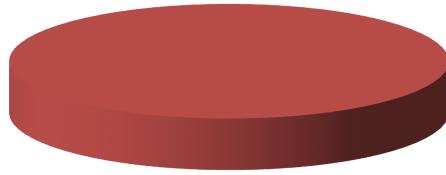
Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



■ 1 ■ 2

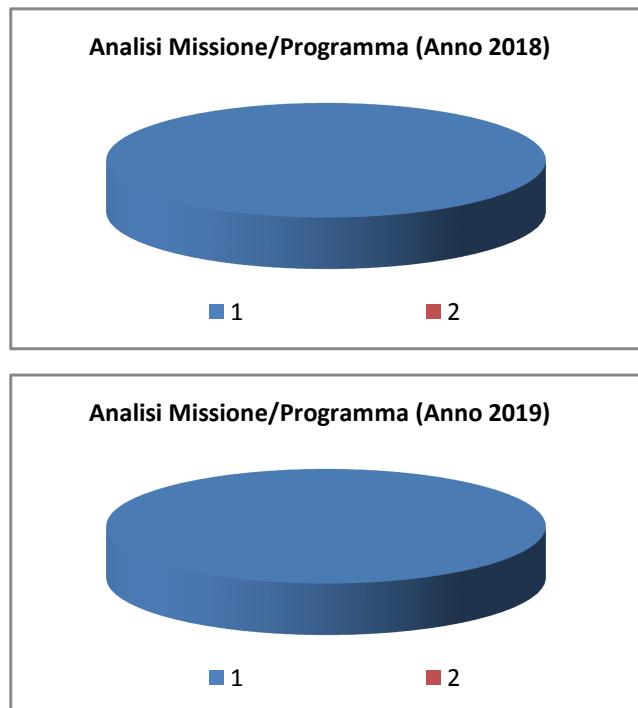
Missoione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

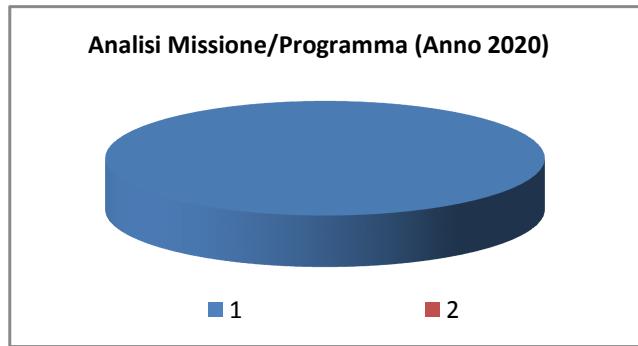
“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp <i>fpv</i> cassa	3.820,00 0,00 133.917,99	3.855,20 0,00	3.855,20 0,00	Maurizio Lo Faso
2	Giovani	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
TOTALI MISSIONE		comp <i>fpv</i> cassa	3.820,00 0,00 133.917,99	3.855,20 0,00	3.855,20 0,00	



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Missoione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp <i>fpv</i> cassa	2.111,00 0,00 3.176,75	2.132,11 0,00	2.132,11 0,00	Flavio Strocchio
	TOTALI MISSIONE	comp <i>fpv</i> cassa	2.111,00 0,00 3.176,75	2.132,11 0,00	2.132,11 0,00	

Missoione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1

■ 2

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

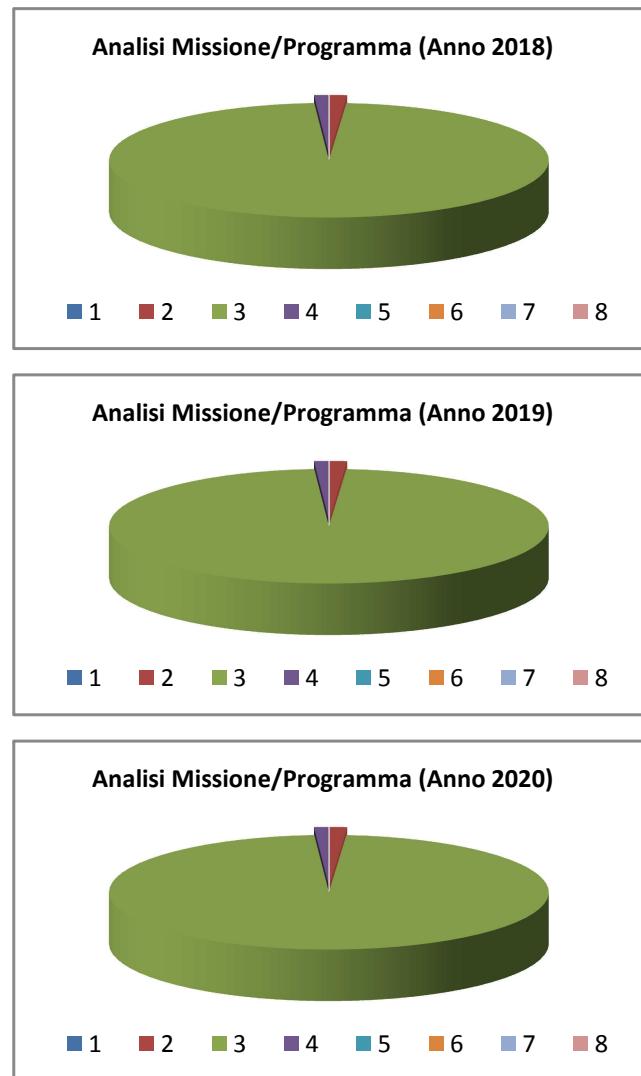
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e della biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria

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

All’interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp fpv cassa	1.212,00 0,00 1.669,50	1.224,12 0,00	1.224,12 0,00	Maurizio Lo Faso
3	Rifiuti	comp fpv cassa	93.026,00 0,00 119.544,64	93.946,26 0,00	93.946,26 0,00	Maurizio Lo Faso
4	Servizio idrico integrato	comp fpv cassa	1.010,00 0,00 13.686,77	1.020,10 0,00	1.020,10 0,00	Maurizio Lo Faso
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp fpv cassa	0,00 0,00 7.393,20	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
8	Qualità dell’aria e riduzione dell’inquinamento	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
TOTALI MISSIONE		comp fpv cassa	95.248,00 0,00 142.294,11	96.190,48 0,00	96.190,48 0,00	

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



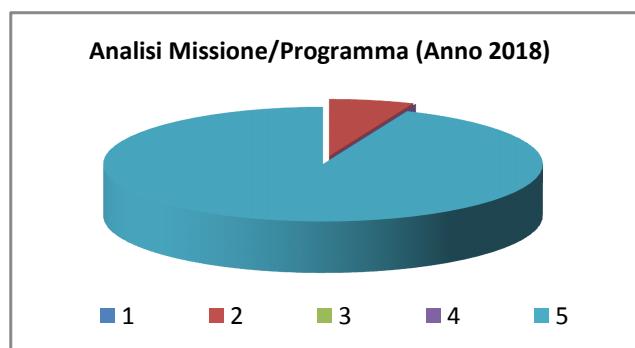
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

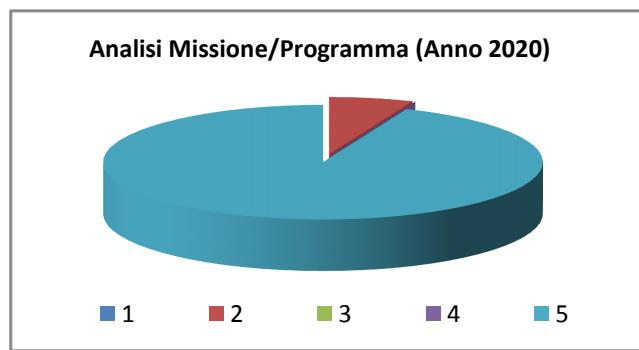
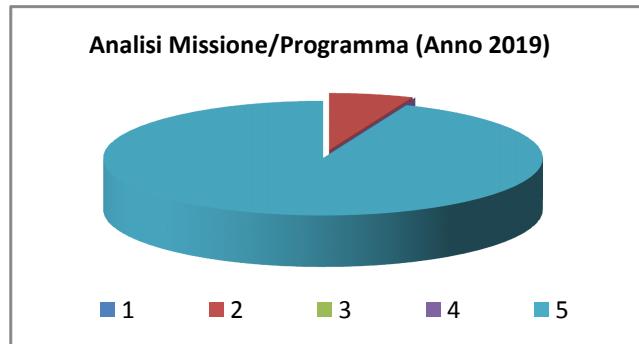
“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi 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 a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
2	Trasporto pubblico locale	comp <i>fpv</i> cassa	8.080,00 0,00 8.080,00	8.160,80 0,00	8.160,80 0,00	Maurizio Lo Faso
3	Trasporto per vie d'acqua	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
4	Altre modalità di trasporto	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp <i>fpv</i> cassa	120.930,00 0,00 208.438,28	123.198,31 0,00	123.198,31 0,00	Maurizio Lo Faso
TOTALI MISSIONE		comp <i>fpv</i> cassa	129.010,00 0,00 216.518,28	131.359,11 0,00	131.359,11 0,00	



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



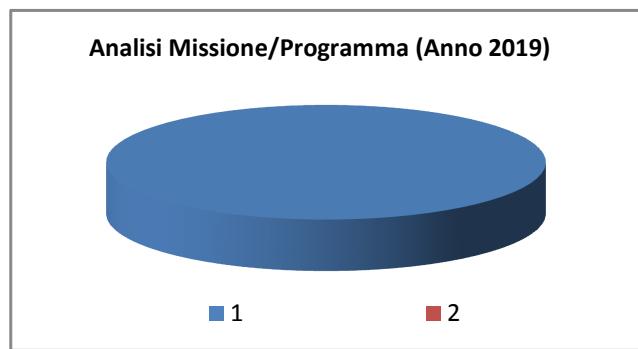
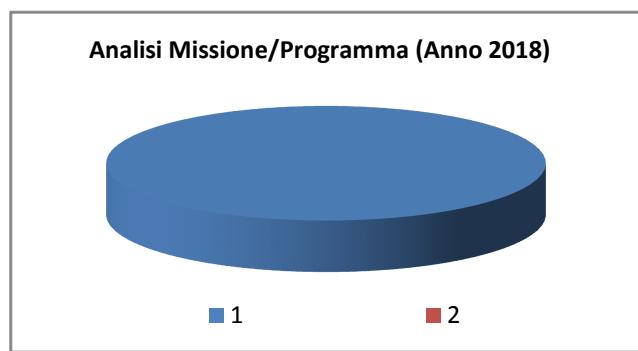
Missonsione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

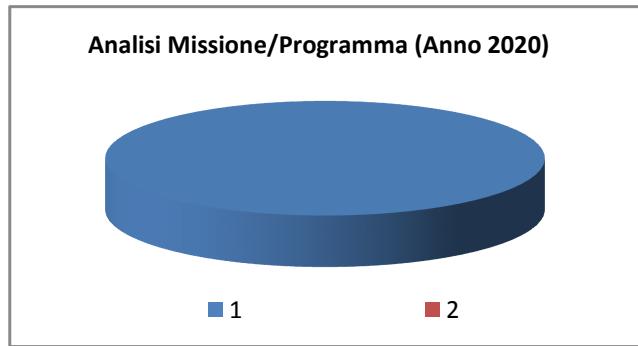
“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp fpv cassa	808,00 0,00 808,00	816,08 0,00	816,08 0,00	Maurizio Lo Faso
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
	TOTALI MISSIONE	comp fpv cassa	808,00 0,00 808,00	816,08 0,00	816,08 0,00	



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

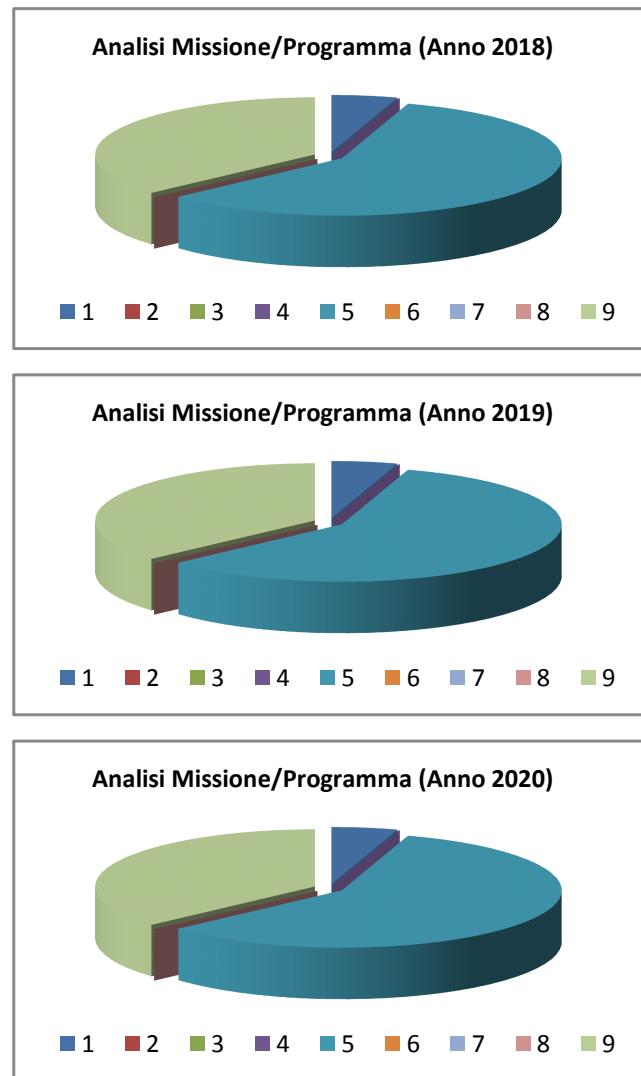
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Interventi per l’infanzia e i minori e per asili nido	comp fpv cassa	1.000,00 0,00 1.740,29	1.010,00 0,00 0,00	1.010,00 0,00 0,00	Roberto Molinaro
2	Interventi per la disabilità	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	_____
3	Interventi per gli anziani	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	_____
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	_____
5	Interventi per le famiglie	comp fpv cassa	12.010,00 0,00 17.158,07	12.130,10 0,00	12.130,10 0,00	Roberto Molinaro
6	Interventi per il diritto alla casa	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	_____
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	_____
8	Cooperazione e associazionismo	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	_____
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp fpv cassa	7.535,00 0,00 79.716,03	7.610,35 0,00	7.610,35 0,00	Maurizio Lo Faso
TOTALI MISSIONE		comp fpv cassa	20.545,00 0,00 98.614,39	20.750,45 0,00	20.750,45 0,00	

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Missoione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

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

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

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

Missoione 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:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili	
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				

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1

■ 2

Missonsione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

All’interno della Missione 17 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Fonti energetiche	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	_____
	TOTALI MISSIONE	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 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 a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	_____
	TOTALI MISSIONE	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 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 a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

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

Missoione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

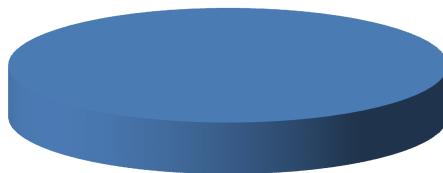
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

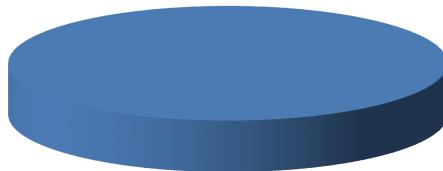
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp fpv cassa	8.080,00 0,00 8.080,00	8.160,80 0,00	8.160,80 0,00	Flavio Strocchio
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp fpv cassa	25.000,00 0,00 25.000,00	25.000,00 0,00	25.281,03 0,00	Flavio Strocchio
3	Altri fondi	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	—————
TOTALI MISSOIONE		comp fpv cassa	33.080,00 0,00 33.080,00	33.160,80 0,00	33.441,83 0,00	

Analisi Missoione/Programma (Anno 2018)



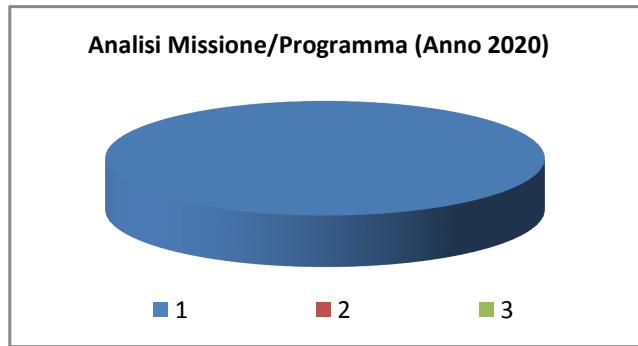
■ 1 ■ 2 ■ 3

Analisi Missoione/Programma (Anno 2019)



■ 1 ■ 2 ■ 3

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



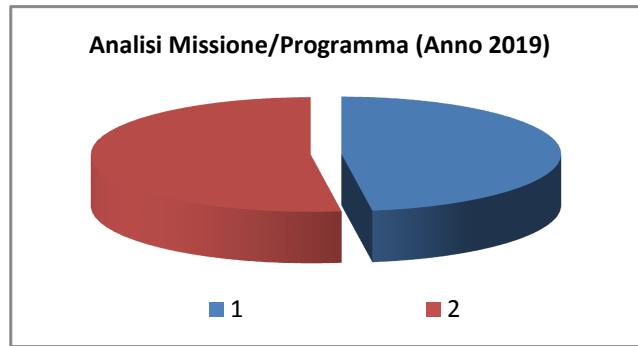
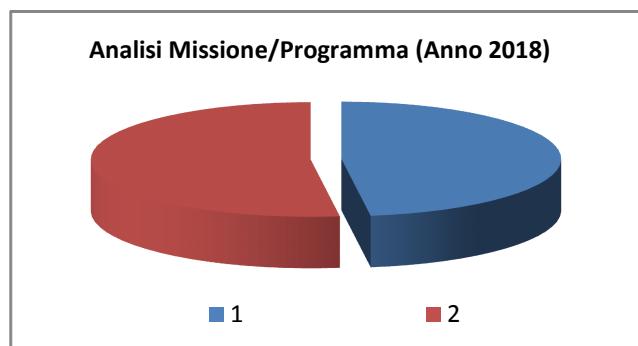
Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

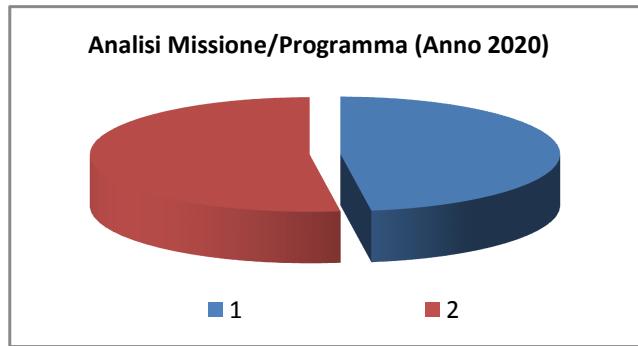
“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	39.501,00	39.696,01	39.696,01	Flavio Strocchio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	39.501,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	43.000,00	43.430,00	43.430,00	Flavio Strocchio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	43.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	82.501,00	83.126,01	83.126,01	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	82.501,00			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp <i>fpv</i> cassa	200.000,00 0,00 200.000,00	202.000,00 0,00	202.000,00 0,00	Flavio Strocchio
	TOTALI MISSIONE	comp <i>fpv</i> cassa	200.000,00 0,00 200.000,00	202.000,00 0,00	202.000,00 0,00	

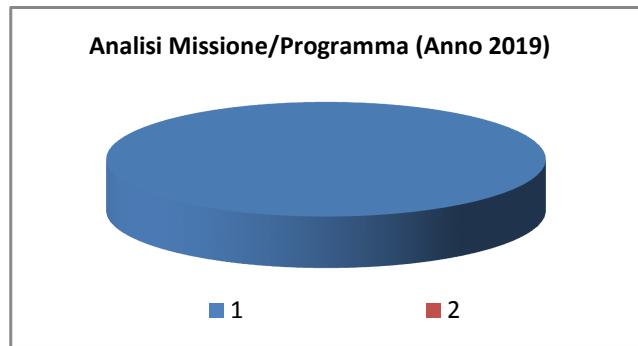
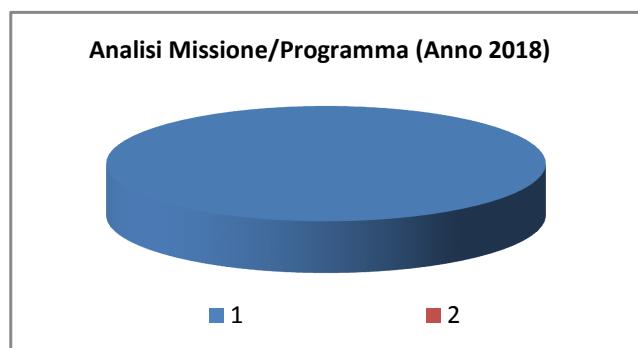
Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

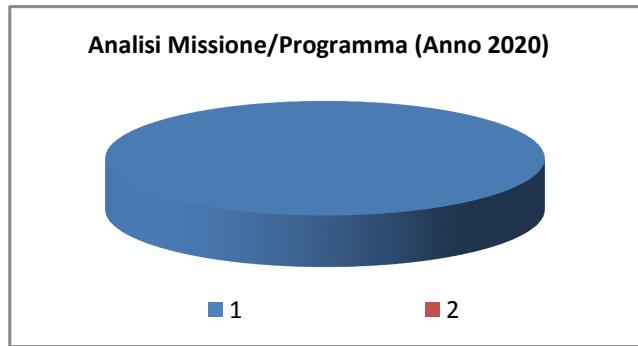
“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp fpv cassa	280.790,00 0,00 293.122,36	282.597,90 0,00 0,00	282.597,90 0,00 0,00	tutti
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	_____
TOTALI MISSIONE		comp fpv cassa	280.790,00 0,00 293.122,36	282.597,90 0,00 0,00	282.597,90 0,00 0,00	



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
n° 813 - GESTIONE SERVIZI CIMITERIALI 15.10.2016-14.10.2017	1.413,00	0,00	0,00
n° 917 - SERVIZIO TERZO RESPONSABILE IMPIANTO TERMICO SCUOLA MATERNA	350,00	0,00	0,00
n° 918 - SERVIZIO TERZO RESPONSABILE IMPIANTO TERMICO STADIO COMUNALE	100,00	0,00	0,00
n° 919 - SERVIZIO TERZO RESPONSABILE IMPIANTO TERMICO CENTRO SOCIALE	135,60	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	1.998,60	0,00	0,00

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

La partecipazione ad organismi esterni è minima (0,02%). Taliamente ridotta da non rappresentare al momento alcuna preoccupazione per le risorse ed il bilancio comunale

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

Il programma triennale non contiene opere pubbliche. Si rimanda comunque al paragrafo riguardante le opere pubbliche

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

Q.F.	PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO	Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO
A					
B	1	1			
C	3	3			
D	3	2			
Dir.					
Segr.					

1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell’anno precedente l’esercizio in corso
di ruolo n. 6
fuori ruolo n. 0

AREA TERRITORIO E AMBIENTE			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D	Responsabile procedimento		1
B	Capo operaio		1

AREA FINANZIARIA-AMMINISTRATIVA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D	Responsabile area	1	1
C	Istruttore contabile		1

AREA DI VIGILANZA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
C			1

AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
C			1

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Non sono previste alienazioni patrimoniali

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Data 19/07/2017 (ultimo aggiornamento)

Il Responsabile dei Servizi Finanziari Flavio Strocchio