

COMUNE DI POSTUA (Vercelli)

**DOCUMENTO UNICO di
PROGRAMMAZIONE
(D.U.P.)**

PERIODO: 2018 - 2019 - 2020

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, la relazione previsionale e programmatica.

1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e 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.

Il Decreto Ministeriale del 20/05/2015 concernente l'aggiornamento dei principi contabili del D.lgs 118/2011 ha introdotto il DUP semplificato per i Comuni fino a 5000 abitanti, nel quale viene meno la necessità di definire obiettivi strategici di mandato collegati alle missioni a cui agganciare gli obiettivi operativi riferiti ai programmi.

ANALISI DI CONTESTO

Comune di .POSTUA

2. ANALISI DI CONTESTO

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue ad un processo conoscitivo di analisi strategica, delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

In particolare, con riferimento alle condizioni interne, l'analisi richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'ente;
2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.

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

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

- *Sistema fiscale* - provvedimenti in materia di riordino della fiscalità locale, con l'introduzione dell'Imposta Unica Comunale IUC, costituita dall'IMU, dalla TASI e dalla TARI.

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

2.1 CARATTERISTICHE DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO E DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE

2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento					594
Popolazione residente a fine 2016 (art. 156 D.Lvo 267/2000)	n.				561
	di cui:	maschi			281
		femmine			280
	nuclei familiari				277
	comunità/convivenze				0
Popolazione al 1 gennaio 2016	n.				569
Nati nell'anno	n.	1			
Deceduti nell'anno	n.	8			
		saldo naturale			-7
Immigrati nell'anno	n.	14			
Emigrati nell'anno	n.	15			
		saldo migratorio			-1
Popolazione al 31-12-2016	n.				561
di cui					
In età prescolare (0/6 anni)	n.				27
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)	n.				28
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)	n.				60
In età adulta (30/65 anni)	n.				308
In età senile (oltre 65 anni)	n.				138

Tasso di natalità ultimo quinquennio:			Anno	Tasso
			2012	0,34 %
			2013	0,87 %
			2014	0,87 %
			2015	0,87 %
			2016	0,18 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:			Anno	Tasso
			2012	0,51 %
			2013	0,19 %
			2014	2,26 %
			2015	2,26 %
			2016	1,43 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente			Abitanti n.	0
Livello di istruzione della popolazione residente			entro il	
			Laurea	3,22 %
			Diploma	21,78 %
			Lic. Media	40,00 %
			Lic. Elementare	35,00 %
			Alfabeti	0,00 %
			Analfabeti	0,00 %

2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

Il numero degli abitanti del Comune nel corso di questo ultimo anno rispetto agli ultimi 5 anni è in diminuzione. Postua presenta praticamente la stessa percentuale di maschi e femmine. Due componenti è il numero medio di componenti per famiglia registrato. La condizione economica delle famiglie non rivela particolari criticità nonostante si risenta dell'andamento economico generale dell'ultimo periodo.

Per gli anni oggetto del presente documento non sono stati previsti interventi di aiuto economico alle famiglie in quanto non se ne presenta la necessità.

2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

Sul territorio comunale sono presenti imprenditori agricoli che si occupano di allevamento di bovini con la produzione di latte che viene utilizzato dai caseifici per la produzione del formaggio. Gli agricoltori medesimi partecipano al decoro del territorio comunale in quanto provvedono alla manutenzione dei vari prati e pascoli di cui il Comune di Postua è ricco.

Le attività artigianali presenti sul territorio sono per la maggioranza dedite all'edilizia.

Le attività commerciali si riferiscono al settore alimentare (n. 1 negozio), al servizio ristorazione (n. 2 bar e n. 1 agriturismo), sono presenti n. 1 farmacia e n. 1 negozio di parrucchiere.

2.1.4 TERRITORIO

Superficie in Km ^q		16,65
RISORSE IDRICHE		
* Laghi		
* Fiumi e torrenti		
0		
1		
STRADE		
Km.		
0,00		
Km.		
1,50		
Km.		
5,00		
Km.		
0,00		
Km.		
0,00		
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
Se "Sì" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato		
* Piano regolatore approvato		
* Programma di fabbricazione		
* Piano edilizia economica e popolare		
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali		
* Artigianali		
* Commerciali		
* Altri strumenti (specificare)		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti		
(art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
Sì ☒ No ☐		
AREA INTERESSATA		
mq.		
0,00		
mq.		
0,00		
AREA DISPONIBILE		
mq.		
0,00		
mq.		
0,00		
P.E.E.P.		
P.I.P.		

2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	1	1
A.2	0	0	C.2	0	0
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	0	0	C.5	0	0
B.1	1	0	D.1	0	0
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	0	0	D.3	0	0
B.4	0	0	D.4	1	1
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	0	0
B.7	0	0	Dirigente	0	0
TOTALE	1	0	TOTALE	2	2

Totale personale al 31-12-2016:

di ruolo n.	2
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA				AREA ECONOMICO - FINANZIARIA			
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^ . in servizio		Categoria	Previsti in dotazione organica	N^ . in servizio	
A	0	0		A	0	0	
B	0	0		B	0	0	
C	0	0		C	0	0	
D	0	0		D	1	1	
Dir	0	0		Dir	0	0	
AREA DI VIGILANZA				AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA			
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^ . in servizio		Categoria	Previsti in dotazione organica	N^ . in servizio	
A	0	0		A	0	0	
B	0	0		B	0	0	
C	0	0		C	0	0	
D	0	0		D	0	0	
Dir	0	0		Dir	0	0	
ALTRE AREE				TOTALE			
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^ . in servizio		Categoria	Previsti in dotazione organica	N^ . in servizio	
A	0	0		A	0	0	
B	1	0		B	1	0	
C	1	1		C	1	1	
D	0	0		D	1	1	
Dir	0	0		Dir	0	0	
				TOTALE	3	2	

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

SETTORE	DIPENDENTE
Responsabile Settore Affari Generali	Segretario comunale Garavaglia dott. Tiziano (Convenzione)
Responsabile Settore Personale e Organizzazione	" " (Convenzione)
Responsabile Settore Informatico	" " (Convenzione)
Responsabile Settore Economico Finanziario	Passuto Lucietta
Responsabile Settore LL.PP.	Rasino geom Giovanni (Convenzione)
Responsabile Settore Urbanistica	Rasino geom Giovanni (Convenzione)
Responsabile Settore Edilizia	Rasino geom Giovanni (Convenzione)
Responsabile Settore Sociale	Segretario comunale Garavaglia dott. Tiziano (Convenzione)
Responsabile Settore Cultura	" " (Convenzione)
Responsabile Settore Polizia e Attività Produttive	" " (Convenzione)
Responsabile Settore Demografico e Statistico	Passuto Lucietta
Responsabile Polizia Municipale	Brambilla Paolo (Convenzione)

2.1.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
	Anno 2017			Anno 2018				Anno 2019				Anno 2020			
Asili nido	n.	0	posti n.	0				0			0			0	0
Scuole materne	n.	16	posti n.	15				15			15			15	15
Scuole elementari	n.	0	posti n.	0				0			0			0	0
Scuole medie	n.	0	posti n.	0				0			0			0	0
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0				0			0			0	0
Farmacie comunali			n.	0	n.			0	n.		0	n.		0	0
Rete fognaria in Km															
- bianca				0,00				0,00			0,00			0,00	0,00
- nera				0,00				0,00			0,00			0,00	0,00
- mista				4,00				4,00			4,00			4,00	4,00
Esistenza depuratore			Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		
Rete acquedotto in Km				1,50				1,50			1,50			1,50	1,50
Attuazione servizio idrico integrato			Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		X
Aree verdi, parchi, giardini			n.	1			n.	1			n.	1		n.	1
			hq.	600,00			hq.	600,00			hq.	600,00		hq.	600,00
Punti luce illuminazione pubblica			n.	199			n.	199			n.	199		n.	199
Rete gas in Km				6,00				6,00			6,00			6,00	6,00
Raccolta rifiuti in quintali															
- civile				1.900,00				1.900,00			1.900,00			1.900,00	1.900,00
- industriale				0,00				0,00			0,00			0,00	0,00
- racc. diff.ta			Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		
Esistenza discarica			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	X
Mezzi operativi			n.	0			n.	0			n.	0		n.	0
Veicoli			n.	2			n.	2			n.	2		n.	2
Centro elaborazione dati			Si	X	No	X	Si	X	No	X	Si	X	No	X	X
Personal computer			n.	5			n.	5			n.	5		n.	5
Altre strutture (specificare)															

2.2 ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI - ORGANISMI GESTIONALI

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
Consorzi	nr.	2	2	2	2	2
Aziende	nr.	0	0	0	0	0
Istituzioni	nr.	0	0	0	0	0
Società' di capitali	nr.	0	0	0	0	0
Concessioni	nr.	0	0	0	0	0
Unione di comuni	nr.	1	1	1	1	1
Altro	nr.	0	0	0	0	0

2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Gli enti partecipati dall'Ente che, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono i seguenti:

Societa' ed organismi gestionali		%
ATAP SPA		0,062
CO.R.D.A.R. VALSESIA SPA		0,000

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

2.2.2 SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	%	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2016	Anno 2015	Anno 2014
ATAP SPA		0,062		31-12-2020	0,00	0,00	0,00	0,00
CO.R.D.A.R. VALSESIA SPA		0,000		31-12-2050	0,00	0,00	0,00	0,00

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:
.....
.....

SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:
.....
.....

ALTRO (SPECIFICARE):
.....
.....

6. INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA ATTUALE E PROSPETTICA

6.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

SCHEDA1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018 / 2020 DELL'AMMINISTRAZIONE

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

La sottostante tabella evidenzia la suddivisione delle risorse nell'arco del triennio destinate al finanziamento degli interventi previsti dall'ente.

TIPOLOGIA DI RISORSA	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA		
	DISPONIBILITÀ FINANZIARIA		
	Primo anno 2018	Secondo anno 2019	Terzo anno 2020
			Importo totale

Importo (in euro)
Accantonamento di cui all'art.12, comma 1 del DPR 207/2012 riferito al primo anno
0,00

NON SONO PREVISTE OPERE PUBBLICHE DA REALIZZARE PER UN IMPORTO SUPERIORE AD EURO 100.000,00

SCHEDA2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018 / 2020 DELL'AMMINISTRAZIONE

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

La sottostante tabella evidenzia la stima dei costi previsti e l'apporto eventuale di capitale privato per la realizzazione di ciascun intervento nell'arco del triennio.

N° progr. (1)	CODICE AMMNE (2)	CODICE ISTAT			Codice NUTS (3)	TIPOLOGIA (4)	CATEGORIA (4)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità (5)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione immobil.	APPORTO DI CAPITALE PRIVATO	
		Regione	Provincia	Comune						Primo anno (2018)	Secondo anno (2019)	Terzo anno (2020)	Totale		Importo	Tipologia (7)
													0,00			

Legenda

- (1) Numero progressivo da 1 a N a partire dalle opere del primo anno.
- (2) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
- (3) In alternativa al codice ISTAT si può inserire il codice NUTS.
- (4) Vedi Tabella 1 e Tabella 2.
- (5) Vedi art.128 comma 3 del d.lgs.163/06 e s.m. secondo le priorità indicate dall'amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1=massima priorità 3=minima priorità).
- (6) Da compilarsi solo nell'ipotesi di cui all'art. 53 commi 6-7 del d.lgs.163/2006 e s.m.i. quando si tratta dell'intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. In caso affermativo compilare la scheda 2B.
- (7) Vedi Tabella 3.

6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)		
	1	2	3	4	5	6		
Tributarie	282.579,09	328.093,91	280.996,00	281.846,00	280.796,00	280.996,00	0,302	
Contributi e trasferimenti correnti	7.903,29	14.418,15	12.472,00	7.430,00	7.430,00	7.430,00	- 40,426	
Extratributarie	131.130,33	117.197,53	107.856,00	100.340,00	100.570,00	100.670,00	- 6,968	
TOTALE ENTRATE CORRENTI	421.612,71	459.709,59	401.324,00	389.616,00	388.796,00	389.096,00	- 2,917	
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00				
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	4.326,20	775,00	1.937,50	0,00	0,00	0,00	-100,000	
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	425.938,91	460.484,59	403.261,50	389.616,00	388.796,00	389.096,00	- 3,383	
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	50.164,02	194.619,64	213.100,92	24.000,00	24.000,00	24.000,00	- 88,737	
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	24.611,04	3.616,80	6.662,00	500,00	500,00	500,00	- 92,494	
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
Avanzo di amministrazione applicato per:								
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00				
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00				
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	63.091,47	2.000,00	22.787,70	0,00	0,00	0,00	-100,000	
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	137.866,53	200.236,44	242.550,62	24.500,00	24.500,00	24.500,00	- 89,899	
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	175.672,00	0,00	0,00	0,00	-100,000	
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	175.672,00	0,00	0,00	0,00	-100,000	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	563.805,44	660.721,03	821.484,12	414.116,00	413.296,00	413.596,00	- 49,589	

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2015	2016	2017	2018	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	(riscossioni) 1	(riscossioni) 2	(previsioni cassa) 3	(previsioni cassa) 4	
Tributarie	282.919,95	333.177,20	312.094,91	449.991,42	44,184
Contributi e trasferimenti correnti	9.243,05	12.698,49	17.837,77	12.489,65	- 29,981
Extratributarie	131.085,58	116.599,16	110.086,53	149.499,72	35,802
TOTALE ENTRATE CORRENTI	433.248,58	462.474,85	440.019,21	611.980,79	39,080
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	433.248,58	462.474,85	440.019,21	611.980,79	39,080
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	303.521,35	64.762,90	362.262,00	238.200,92	- 34,246
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	303.521,35	64.762,90	362.262,00	238.200,92	- 34,246
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	175.672,00	0,00	-100,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	175.672,00	0,00	-100,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	736.769,93	527.237,75	977.953,21	850.181,71	- 13,065

6.4 ANALISI DELLE RISORSE

6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	282.579,09	328.093,91	280.996,00	281.846,00	280.796,00	280.996,00	0,302

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3	
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	292.919,95	333.177,20	312.094,91	449.991,42	44,184

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2017	2018	2017	2018
Prima casa	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	0,0000	0,0000	0,00	0,00
TOTALE			0,00	0,00

Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli:

L'art. 1, comma 639 della Legge n. 147 del 27/12/2013 (legge di stabilità 2014) ha introdotto la nuova imposta denominata IUC (Imposta Unica Comunale) basata su due presupposti impositivi: Il primo costituito dal possesso di immobili (che assorbe all'interno della propria disciplina l'IMU) ed il secondo collegato all'erogazione dei servizi comunali, con una componente a sua volta articolata in due tributi, la TARI (finalizzata alla copertura dei costi inerenti al servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti) e la TASI (destinata a finanziare i costi per i servizi indivisibili prestati dai Comuni).

Non avendo dati certi sono stati previsti i medesimi stanziamenti dell'anno in corso.

Per l'IMU indicare la percentuale d'incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi sulle abitazioni 3,70%:

Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili:

IMU:

Con decreto n. 133 del 27 novembre 2013 è stata disposta la soppressione dell'IMU per i seguenti immobili:

- abitazione principale e relative pertinenze, esclusi gli immobili classificati come A/1, A/8 e A/9;

Nel 2017 vengono confermate le aliquote già fissate per l'anno 2016 così riepilogate:

IMU per le prime abitazioni di lusso (A1-a8 E a9) e pertinenze: 4,0 per mille

IMU per gli immobili produttivi cat D 8,6 per mille

IMU per tutti gli altri immobili comprese le aree edificabili 8,6 per mille

Terreni agricoli esente

Il gettito IMU è stata quantificato in relazione a quanto incasso nell'anno precedente.

TARI:

Dall'anno 2014 è istituito il nuovo tributo TARI che va determinato in base al piano economico finanziario approvato dal Consiglio Comunale. Sono demandati ad un apposito regolamento i criteri di determinazione delle tariffe e della disciplina di eventuali riduzioni o esenzioni.

Il gettito TARI è stato quantificato, non avendo la base per i calcoli precisi, come per l'esercizio in corso.

TASI:

La TASI presuppone l'individuazione dei servizi indivisibili e l'indicazione analitica, per ciascuno, dei relativi costi alla cui copertura la TASI è diretta.

Ha come base imponibile la stessa prevista per l'IMU.

Dall'anno 2016 è stata abolita la TASI relativa alla prima case ed alle relative pertinenze, che verrà versata al Comune direttamente dallo Stato.

L'aliquota applicata dal Comune di Postua, senza distinzione tra prima abitazione ed altri immobili, è pari all'1 per mille.

FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE

Dal 2013 è stato istituito il nuovo "Fondo di Solidarietà Comunale" che viene alimentato con una quota dell'IMU di spettanza dei Comuni. Il fondo rappresenta un sistema di riequilibrio delle risorse assegnate a ciascun Comune a fronte delle differenti capacità fiscali.

Non avendo dati a disposizione sono stati riportati gli stanziamenti dell'anno in corso con una leggera diminuzione a titolo cautelativo.

Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi:

Il Responsabile del Servizio tributi è il segretario comunale Garavaglia Dott. Tiziano.

Altre considerazioni e vincoli:

6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	7.903,29	14.418,15	12.472,00	7.430,00	7.430,00	7.430,00	- 40,426

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	9.243,05	12.698,49	17.837,77	12.489,65	-29,981

Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:

Il trasferimento da parte della Regione previsto in € 3.430,00 si riferisce al rimborso della rata del mutuo per i lavori della strada di collegamento fraz. Barinciano-fraz. Roncole.

Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore:

I trasferimenti regionali ora di competenza della Provincia relativi alla gestione dei servizi di assistenza scolastica sono stati previsti in funzione degli alunni che usufruiscono del servizio.

Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, Leggi speciali ecc.):

Altre considerazioni e vincoli:

6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)		
	1	2	3	4	5	6	7	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	131.130,33	117.197,53	107.856,00	100.340,00	100.570,00	100.670,00	- 6,968	

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	131.085,58	116.599,16	110.086,53	149.499,72	35,802

Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio:

Questo genere di entrate è ottenuto con l'applicazione di tariffe alle prestazioni resa ai cittadini. Si tratta di servizi a domanda individuale, istituzionali e produttivi.

Le altre risorse che confluiscono in questo comparto sono i proventi dei beni di affitto e dei beni utilizzati dalla collettività.

Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile:

Proventi degli affitti dei beni di proprietà comunale, per gli anni 2019 e 2020 si è previsto un aumento dell'1% circa:

	2018	2019	2020
Farmacia	€ 1.990,00	2.000,00	2.000,00
Appartamento Via Roma 12	€ 2.326,00	2.350,00	2.350,00
Appartamento Via Roma 11	€ 3.486,00	3.520,00	3.520,00
Negozio Via Roma 12	€ 3.565,00	3.600,00	3.600,00
Poste Italiane	€ 1.000,00	1.000,00	1.000,00
Centralina Telecom	€ 1.326,00	1.340,00	1.340,00
Antenna TIM	€ 3.162,00	3.193,00	3.193,00
Terreno Via per Crevacuore	€ 150,00	150,00	150,00
Proventi fotovoltaico	€ 5.100,00	5.200,00	5.300,00
Sovracanoni bacini imbrif.	€ 5.900,00	5.900,00	5.900,00
Contributo Baraggia	€ 41.200,00	42.000,00	42.000,00
Concessione gas metano	€ 14.000,00	13.000,00	13.000,00

Altre considerazioni e vincoli:

6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	50.164,02	194.619,64	213.100,92	24.000,00	24.000,00	24.000,00	- 88,737
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	24.611,04	3.616,80	6.662,00	500,00	500,00	500,00	- 92,494
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	74.775,06	198.236,44	219.762,92	24.500,00	24.500,00	24.500,00	- 88,851

ENTRATE CASSA	TREND STORICO		2018 (previsioni cassa)		% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)	2018 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	303.521,35	64.762,90	362.262,00	238.200,92	- 34,246
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	303.521,35	64.762,90	362.262,00	238.200,92	- 34,246

Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio:

Proventi da concessioni edilizie	€	500,00
Contributo della Baraggia	€	24.000,00

Altre considerazioni e illustrazioni:

6.4.5 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

Descrizione	Importo del mutuo		Anni ammortamento	Importo totale investimento
	0,00			
	Totale			0,00

NON SONO PREVISTE ACCENSIONI DI MUTUI

6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2018	2019	2020
(+) Spese interessi passivi		3.600,00	2.700,00	1.900,00
(+) Quote interessi relative a delegazioni		0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi		1.300,00	1.200,00	1.200,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)		2.300,00	1.500,00	700,00

	Accertamenti 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
Entrate correnti	459.709,59	401.324,00	389.616,00

	% anno 2018	% anno 2019	% anno 2020
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	0,500	0,373	0,179

6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	175.672,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE	0,00	0,00	175.672,00	0,00	0,00	0,00	-100,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	175.672,00	0,00	-100,000
TOTALE	0,00	0,00	175.672,00	0,00	-100,000

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

Rendiconto 2016:

Accertamenti:

tit. I	€ 328.093,91
tit. II	€ 14.418,15
tit. III	€ 117.197,53

€ 459.709,59

Limiti di ammissibilità 5/12 delle entrate correnti: € 191.545,66

Altre considerazioni e vincoli:

6.4.8 PROVENTI DELL'ENTE

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
TASSA RIFIUTI			
SERVIZIO CIMITERIALE	69.000,00	69.000,00	100,000
PROVENTI IMPIANTI SPORTIVI	600,00	400,00	66,666
MENSA SCOLASTICA	200,00	150,00	75,000
	11.220,00	7.000,00	62,388
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	81.020,00	76.550,00	94,482

NOTE DEI PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
APPARTAMENTO	VIA ROMA 12	2.326,00	
APPARTAMENTO	VIA ROMA 11	3.486,00	
UFFICIO POSTALE	VIA ROMA 11	1.000,00	
FARMACIA	VIA ROMA 11	1.990,00	
CENTRALINA TELECOM	VIA CAPPELLA 2	1.326,00	
NEGOZIO ALIMENTARI	VIA ROMA 12	3.565,00	
TERRENO	VIA PER CREVACUORE	150,00	

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2018	Provento 2019	Provento 2020
AFFITTI IMMOBILI DI PROPRIETA' COMUNALE	13.900,00	14.000,00	14.000,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	13.900,00	14.000,00	14.000,00

NOTE DEI PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato 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 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	389.616,00 0,00	388.796,00 0,00	389.096,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)			
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	373.916,00 0,00 2.367,00	371.996,00 0,00 2.367,00	371.596,00 0,00 2.367,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)			
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	(-)	15.700,00 0,00 0,00	16.800,00 0,00 0,00	17.500,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	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	(-)	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

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	24.500,00	24.500,00	24.500,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)			
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)			
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	24.500,00 0,00	24.500,00 0,00	24.500,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)			
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)			
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)			
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)			
EQUILIBRIO FINALE				
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):

Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		0,00	0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(*) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.

(**) E' consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. E' consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(***) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

6.6 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2018 - 2019 - 2020

ENTRATE	CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	SPESE	CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione			0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	449.991,42	281.846,00	280.796,00	280.996,00	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	582.563,87	373.916,00	371.996,00	371.596,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	12.489,65	7.430,00	7.430,00	7.430,00			0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	149.499,72	100.340,00	100.570,00	100.670,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	238.200,92	24.500,00	24.500,00	24.500,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	183.610,35	24.500,00	24.500,00	24.500,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	850.181,71	414.116,00	413.296,00	413.596,00	Totale spese finali.....	766.174,22	398.416,00	396.496,00	396.096,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborsi di prestiti	23.219,10	15.700,00	16.800,00	17.500,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 8 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	191.741,36	165.695,00	165.695,00	165.695,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	189.810,68	165.695,00	165.695,00	165.695,00
Totale titoli	1.041.923,07	579.811,00	578.991,00	579.291,00	Totale titoli	979.204,00	579.811,00	578.991,00	579.291,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	1.041.923,07	579.811,00	578.991,00	579.291,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	979.204,00	579.811,00	578.991,00	579.291,00
Fondo di cassa finale presunto	62.719,07								

7. COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI DEL PATTO DI STABILITÀ INTERNO E CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.

La legge di stabilità 2016 ha previsto il superamento del patto di stabilità interno e l'introduzione di un vincolo di pareggio di bilancio "attenuato". I soggetti interessati sono regione, province, città metropolitane e comuni, compresi quelli inferiori a 1000 abitanti che ne erano esclusi.

Il vincolo del pareggio è basato sul saldo non negativo tra le entrate finali e le spese finali (definiti dagli schemi del Dlgs 118/2011).

Tra le entrate non sono compresi l'avanzo e il nuovo indebitamento.

8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n.10 del 20/06/2016 sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2016 - 2021.

Le Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

TERRITORIO

Conservazione dell'aspetto storico e paesaggistico del nostro borgo con un controllo costante sulla bontà della sua conservazione e sul rispetto delle normative vigenti.

Valorizzazione del medesimo attraverso la realizzazione di alcune attività quali:

- ampliamento e progettazione dei parcheggi in particolare Roncole e Naulina
- riqualificazione delle piazze di Roncole e Fucine
- migliore definizione dei servizi igienici pubblici
- realizzazione di un parco giochi per bambini più attrezzato di quello esistente
- riapertura dell'area pic-nic di San Martino con servizio di video sorveglianza
- miglioramento della sicurezza territoriale attraverso un maggior numero di installazioni di video sorveglianza
- revisione dell'impianto di illuminazione del paese
- miglioramento servizio raccolta differenziata (ritiro stralci)

Acqua potabile: ridefinizione degli accordi presi con il Consorzio della Baraggia con particolare riguardo alla strada podereale che porta al Ponte Rosso.

Piano Regolatore: aggiornamento e verifica delle variazioni dello stato attuale e loro adeguamenti

Insedimenti: Incentivi amministrativi per la ristrutturazione delle abitazioni da parte dei nuovi residenti: l'aumento della popolazione ed il conseguente incremento abitativo rappresenta il piu' delle volte un interessante punto di partenza per la crescita economica del territorio.

Industria e Artigianato: i nuovi presidi vanno ricercati agevolandone gli insediamenti attraverso la ricerca di aree disponibili e con l'abbattimento dei loro costi di urbanizzazione o con il recupero di strutture dismesse incentivando l'ingresso di nuovo gestione sempre con la clausola di utilizzo esclusivo di manodopera locale soprattutto giovane.

Comunità agricola: assistenza del Comune per la realizzazione dei progetti del settore con ricerca delle agevolazione statali e comunitarie da applicare. Manutenzione e miglioramento della viabilità agricola. Partecipazione ai bandi del Piano Sociale Europeo 2014-2020 sulle infrastrutture per l'accesso e la gestione delle risorse forestali e pastorali.

Italia Nostra, FAI, Touring Club Italiano. Tutela dei borghi: ricerca della disponibilità di queste istituzioni ad individuare azioni comuni, da realizzarsi grazie al loro patrocinio ed adatte a sviluppare una maggiore conoscenza turistica e culturale del nostro territorio.

SOCIALE

PER IL GIOVANI:

Cultura: ha una valenza assoluta e prioritaria nella crescita socio economica del futuro nostro e dei nostri giovani

Si ritiene di costituire in seno al Comune una "Consulta dei giovani" per poter meglio indirizzare le scelte della Pubblica Amministrazione.

Creazione, anche attraverso sponsorizzazioni, di Borse di studio per studenti meritevoli

Arricchimento della Biblioteca Comunale con ulteriori strumenti di consultazione e con la creazione di una videoteca.

Recupero locali dove installare un internet point dotato di PC, scanner e stampante a disposizione dei giovani

Migliore sfruttamento degli attuali impianti sportivi.

PER GLI ANZIANI

Integrazione degli anziani alla vita del paese rendendoli protagonisti e non emarginati
Fornitura di pasti a domicilio per gli anziani soli
Rafforzamento della assistenza domiciliare e ricerca di un presidio di ambulanza consortile con i Comuni più vicini.
Installazione di un apparecchio defibrillatore nelle vicinanze delle scuole, dell'ambulatorio o del Comune.
Organizzazione di soggiorni marini per anziani finanziati con l'indennità di carica a cui il Sindaco rinuncia

INFANZIA E MINORI

Potenziare il servizio della Scuola materna con l'istituzione del pre e post scolastico.
Individuare opportunità di soggiorno e di animazione estiva per minori

DIVERSAMENTE ABILI

Accesso a tutte le attività collettive
Abbattimento di tutte le barriere architettoniche di accesso
Creazione di un servizio socio educativo di sostegno anche per i giovani con disturbi dell'apprendimento in convenzione con i Comuni limitrofi.
Contenimento di ogni forma di tassazione a carico dei disabili
Rinforzo dell'assistenza domiciliare
Reperimento di risorse straordinarie attraverso la programmazione europea
Supporto agli aggiornamenti periodici delle facilitazioni per i disabili

TURISMO

Incentivazione dell'insediamento di strutture che offrano possibilità di soggiorno, pernottamento e ristorazione.
Progettazione area camper attrezzata sul territorio comunale

SEZIONE OPERATIVA

10. LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica; e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio, in particolare:

- la colonna "AMBITO STRATEGICO" indica il progetto strategico (durata triennale/quinquennale);
- la colonna "AMBITO OPERATIVO" indica l'intervento (azione annuale/triennale).

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e

ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 1

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 1 Organi istituzionali

DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA E MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

La presenza di un servizio di segreteria a supporto di tutti gli organi istituzionali garantisce un rapporto trasparente nel rispetto di tutti gli organi con cui collabora l'ente locale.

Con le elezioni comunali del 05/06/2016 è cambiata l'Amministrazione Comunale, il nuovo Sindaco Dssa Maria Cristina Patrosso ha dichiarato di rinunciare alla sua indennità di carica a favore di iniziative nel campo sociale.

Obiettivi

Offrire risposte a servizi, informazioni e preparazione di documentazione per le diverse necessità nel minor tempo possibile con l'aiuto degli strumenti informatici, evitando quando possibile l'utilizzo della trasmissione cartacea, privilegiando la posta elettronica e la pec, con abbattimento dei costi.

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel periodo di riferimento.

Personale

Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio segreteria.

Il piano triennale delle assunzioni non prevede specifiche assunzioni nell'ambito del programma nel periodo di riferimento.

Patrimonio

I beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile. Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata		ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria					
Titolo 2 - Trasferimenti correnti					
Titolo 3 - Entrate extratributarie					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale					
Titolo 6 - Accensione di prestiti					
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA					
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		800,00	1.000,00	800,00	800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		800,00	1.000,00	800,00	800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020

1	Spese correnti	200,00	Previsione di competenza	800,00	800,00	800,00	800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.000,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	200,00	Previsione di competenza	800,00	800,00	800,00	800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.000,00			

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 2 Segreteria generale

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma dell'ufficio segreteria si basa sulla produzione, trasmissione e archiviazione di documenti vari (delibere, determine ecc...). Secondo le norme regolamentari, ma nel rispetto della privacy, gli organi istituzionali e i cittadini devono avere facile accesso a tutti gli atti prodotti dalla P.A.

L'ufficio contratti è trasversale rispetto all'attività degli altri servizi dell'ente. Gestisce il coordinamento delle attività preliminari e successive alla stipula dei contratti e cura la raccolta e la tenuta degli stessi.

Sono ricomprese nel seguente programma le spese relative al personale, ai servizi di elaborazione paghe e servizi vari, incarico al Medico del lavoro per le visite al personale obbligatorie per legge, all'acquisto dei valori bollati.

Obiettivi

L'amministrazione, il funzionamento e il supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo.

Programmazione opere pubbliche

il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel periodo di riferimento.

Personale

Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio segreteria.

il piano triennale delle assunzioni non prevede specifiche assunzioni nell'ambito del programma nel periodo di riferimento.

Patrimonio

I beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile. Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate, (non direttamente collegate al programma)	93.350,00	152.699,36	93.150,00	93.050,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	93.350,00	152.699,36	93.150,00	93.050,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	59.349,36	Previsione di competenza	101.103,50	93.350,00	93.150,00	93.050,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		152.699,36		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	400,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	59.349,36	Previsione di competenza	101.503,50	93.350,00	93.150,00	93.050,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		152.699,36		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il servizio economico finanziario ha il compito di garantire la tenuta della contabilità comunale e delle relative scritture contabili finanziarie, economiche e patrimoniali. Esso provvede alla redazione del bilancio e delle relative variazioni e del conto consuntivo e garantisce il rispetto degli equilibri di bilancio attraverso la redazione dei pareri contabili, Cura i rapporti con il Tesoriere, con il Revisore Unico dei Conti e con tutti gli organi di controllo a cui devono essere trasmesse le informazioni relative alla gestione contabile. Gestione economica e finanziaria

Le attività principali della ragioneria riguardano:

- la programmazione economico-finanziaria (bilancio annuale e pluriennale, piani risorse e obiettivi);
 - i processi di formazione e gestione del bilancio tramite le variazioni del medesimo e l'utilizzo del fondo di riserva;
 - la contabilità finanziaria nelle fasi degli accertamenti, impegni, riscossioni, liquidazioni e pagamenti, la contabilità economico-patrimoniale con la tenuta degli inventari dei beni dell'Ente, la contabilità fiscale e l'IRAP;
 - il controllo interno della gestione contabile e degli investimenti;
 - i rapporti con il Tesoriere comunale, la Banca d'Italia, la Tesoreria provinciale dello Stato, il Ministero dell'Interno, il Ministero dell'Economia e la Corte dei Conti nazionale e regionale (relazioni, referti, certificazioni, questionari ecc.)
 - i rapporti con le aziende partecipate sotto il profilo economico-finanziario;
 - i rapporti con il Revisore Unico dei Conti;
 - l'approvvigionamento ed il controllo delle risorse finanziarie (anticipazioni, mutui e altre forme di prestito); - la stipula delle assicurazioni RCT, RCTO, incendio, furto, infortuni, patrimoniale, etc...;
 - la digitalizzazione dei documenti contabili (fatture e determinazioni) e l'emissione degli atti di incasso e pagamento in forma elettronica.
- Le principali finalità da conseguire da parte della ragioneria, oltre a garantire le attività di routine sopra descritte, riguardano:
- il raggiungimento degli obiettivi di politica economico-finanziaria del nostro Paese coordinando i flussi finanziari di tutte le strutture dell'Ente;
 - l'espletamento dei controlli previsti dal D.L. 10/10/12 n. 174, vale a dire:
 - il controllo di regolarità contabile;
 - il controllo di gestione (di efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa):
 - il controllo degli equilibri finanziari e della gestione di competenza e di cassa;
 - garantire l'efficiente gestione delle procedure di approvvigionamento di beni e servizi per il funzionamento dell'Ente;
 - garantire la regolarità amministrativa e contabile e la tempestività delle procedure di entrata e di spesa con salvaguardia degli equilibri del bilancio finanziario nel rispetto della regolarità contabile dell'azione amministrativa.

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel periodo di riferimento.

Personale

Il programma utilizza le risorse umane dell'ufficio ragioneria.

Patrimonio

I beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile. Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	13.808,00	19.275,41	13.008,00	12.208,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	13.808,00	19.275,41	13.008,00	12.208,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1 Spese correnti	5.467,41	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	15.358,00	13.808,00	13.008,00	12.208,00
		Previsione di cassa		19.275,41		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.467,41	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	15.358,00	13.808,00	13.008,00	12.208,00
		Previsione di cassa		19.275,41		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

I tributi locali sono divenuti la maggiore fonte di finanziamento del bilancio del Comune, anche a seguito delle nuove disposizioni di Legge. Pertanto le scelte effettuate rispettano quella che deve essere l'attività primaria dell'ente pubblico, consistente in un accurato controllo delle proprie entrate. Tuttavia deve sempre rimanere primario, soprattutto in questo momento di crisi economica, il rapporto con il cittadino che deve essere, ovviamente, tenuto al centro di tutte le scelte dell'Amministrazione Comunale.

Nel presente programma sono comprese i rimborsi ai contribuenti delle quote di tributi versate erroneamente.

Obiettivi

Attività di riscossione delle entrate per assicurare la continuità dei servizi, la flessibilità delle competenze e una maggiore assistenza ai cittadini.

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel periodo di riferimento.

Personale

Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio tributi.

Il piano triennale delle assunzioni non prevede specifiche assunzioni nell'ambito del programma nel periodo di riferimento.

Patrimonio

I beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile. Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	500,00	500,00	300,00	300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	500,00	500,00	300,00	300,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1 Spese correnti		Previsione di competenza	500,00	500,00	300,00

[illegible]

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Descrizione del programma:

Manutenzione straordinaria dei servizi igienici della palestra comunale
Manutenzione impianto elettrico scuola materna
Manutenzione straordinaria immobili comunali

Motivazione delle scelte:

Garantire la corretta funzionalità degli immobili

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extracontributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.800,00	9.939,92	5.800,00	5.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.800,00	9.939,92	5.800,00	5.800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1 Spese correnti	4.139,92	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	5.800,00	5.800,00	5.800,00
2 Spese in conto capitale		Previsione di cassa	9.939,92		
		Previsione di competenza			

[illegible]

Missione: 1 Servizi Istituzionali, generali e di gestione
Programma: 6 Ufficio tecnico

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma ha per oggetto l'amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi agli atti e alle istruttorie autorizzative, le connesse attività di vigilanza e controllo e le certificazioni di agibilità.

Il programma ha per oggetto altresì la manutenzione e la gestione complessiva delle attività burocratiche connesse alla manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio comunale (beni mobili e immobili), all'acquisizione dei beni e dei servizi necessari al funzionamento dei servizi comunali ed alla realizzazione delle opere pubbliche previste nel bilancio.

Obiettivi

- **Edilizia privata:** Gestire l'attività dell'ufficio edilizia
- **opere pubbliche:** in coerenza con quanto previsto nel bilancio e compatibilmente con gli obiettivi di finanza pubblica.

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel periodo di riferimento.

Personale

Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio tecnico in convenzione con i Comuni di Valduggia, Guardabosone e Brella.

Il piano triennale delle assunzioni non prevede specifiche assunzioni nell'ambito del programma nel periodo di riferimento.

Patrimonio

I beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile. Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	38.430,00	54.719,29	33.600,00	36.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	38.430,00	54.719,29	33.600,00	36.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	16.289,29	Previsione di competenza	26.286,00	23.930,00	23.600,00	24.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
2	Spese in conto capitale		Previsione di cassa		40.219,29		
			Previsione di competenza	6.262,00	14.500,00	10.000,00	12.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		14.500,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	16.289,29	Previsione di competenza	32.548,00	38.430,00	33.600,00	36.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		54.719,29		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Garantire lo svolgimento delle consultazioni elettorali e popolari.

Obiettivi

Anagrafe e stato civile. mantenere il livello di servizio offerto dall'ufficio per qualità e tempestività nell'evasione delle incombenze, tenuto conto del carico di lavoro;

Immigrazione: gestire il flusso migratorio ed il ricongiungimento familiare degli stranieri presenti nel territorio comunale
Elettorale: Gestire le incombenze relative alle scadenze elettorali che saranno stabilite.

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel periodo di riferimento.

Personale

Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio anagrafe.

Il piano triennale delle assunzioni non prevede specifiche assunzioni nell'ambito del programma nel periodo di riferimento.

Patrimonio

I beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile. Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	200,00	200,00	200,00	200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	200,00	200,00	200,00	200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
--------	--------------------------------	----------------------------	-----------------	-----------------	-----------------

1	Spese correnti			Previsione di competenza	3.242,00	200,00	200,00	200,00
				di cui già impegnate				
				di cui fondo pluriennale vincolato				
				Previsione di cassa		200,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE			Previsione di competenza	3.242,00	200,00	200,00	200,00
				di cui già impegnate				
				di cui fondo pluriennale vincolato				
				Previsione di cassa		200,00		

Missione: 1 Servizi Istituzionali, generali e di gestione
Programma: 8 Statistica e sistemi informativi

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto, per la manutenzione e l'assistenza informatica generale, per la gestione dei documenti informatici (firma digitale, posta elettronica certificata ecc.) e per l'applicazione del codice dell'amministrazione digitale.

Coordinamento e supporto generale ai servizi informatici dell'ente, per lo sviluppo, l'assistenza e la manutenzione dell'ambiente applicativo (sistema operativo e applicazioni) e dell'infrastruttura tecnologica (hardware ecc.) in uso presso l'ente.

Gestione e sviluppo del sistema informativo dell'ente, per la realizzazione e la manutenzione dei servizi da erogare sul sito web istituzionale dell'ente Programmazione e gestione degli acquisti di beni e servizi informatici e telematici.

Obiettivi

Gestire e garantire l'adeguamento tecnologico e funzionale della rete informatica comunale a supporto degli uffici municipali, con particolare riferimento alle nuove disposizioni Inerenti la pubblicazione degli atti che dal 2011 vede la sostituzione dell'Albo Pretorio con l'Albo Informatico. - Sito internet: mantenere aggiornato il portale Comunale con la documentazione di interesse pubblico sviluppando ove possibile servizi interattivi a favore della cittadinanza per fornire informazioni tramite la rete Internet.

- Acquisti mepa e consip.ù

Statistica: provvedere agli adempimenti previsti dalle disposizioni di legge.

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel periodo di riferimento.

Personale

Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio affari generali.

Il piano triennale delle assunzioni non prevede specifiche assunzioni nell'ambito del programma nel periodo di riferimento

Patrimonio

I beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile. Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Statistica e sistemi informativi		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti				
TITOLO 3 - Entrate extratributarie				
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale				
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	6.000,00	7.220,59	6.200,00	6.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	6.000,00	7.220,59	6.200,00	6.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	1.220,59	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	6.300,00	6.000,00	6.200,00	6.200,00
			Previsione di cassa		7.220,59		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.220,59	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	6.300,00	6.000,00	6.200,00	6.200,00
			Previsione di cassa		7.220,59		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 11 Altri servizi generali

Descrizione del programma:

Nel presente programma sono riportate quelle spese che per natura ed esigenze di semplificazione non sono ripartibili tra i restanti programmi della missione 1.

Fanno pertanto, parte del presente programma le spese relative al riscaldamento, alla fornitura di energia elettrica, le spese telefoniche.

Obiettivi:

Gestione dei servizi generali garantendo il funzionamento degli uffici comunali.

Programmazione opere pubbliche:

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel periodo di riferimento

Personale:

Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio segreteria e ragioneria.

Il piano triennale delle assunzioni non prevede specifiche assunzioni nell'ambito del programma nel periodo di riferimento.

Patrimonio

I beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile. Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extracontributive				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	20.149,00	29.579,55	20.933,00	20.789,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	20.149,00	29.579,55	20.933,00	20.789,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1 Spese correnti	9.430,55	Previsione di competenza di cui già impegnate	20.149,00	20.933,00	20.789,00

[illegible]

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 1 Polizia locale e amministrativa

Descrizione del programma:

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 21 in data 23/05/2017 è stata approvata una convenzione con il Comune di Valduggia per l'utilizzo di personale dell'ufficio di Polizia Municipale per n. 3 ore settimanali:

Obiettivi:

La Polizia Municipale entro i limiti territoriali del Comune, provvede a:

Vigilare sull'osservanza delle leggi, dei regolamenti, delle ordinanze e delle altre disposizioni emanate dallo Stato, dalla Regione, dalla Provincia e dal Comune, con particolare riguardo a quanto concerne i servizi di polizia stradale, polizia edilizia, polizia giudiziaria, polizia ambientale, polizia commerciale, fiere e mercati, l'igiene e la sanità pubblica, i pubblici servizi e attività ricettive, nonché tutti i compiti attribuiti dalla Legge alla Polizia Locale;

Prestare opera di soccorso nelle pubbliche calamità e disastri, nonché, in caso di privati infortuni;

Assolvere le funzioni di Polizia Amministrativa attribuite agli Enti Locali;

Prestare servizio d'ordine e di rappresentanza necessari all'espletamento delle attività istituzionali del Comune;

Risorse umane:

E' previsto l'utilizzo di n. 1 vigile urbano in convenzione con il Comune di Valduggia per n. 3 ore settimanali.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	4.600,00	8.600,00	4.620,00	4.640,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	4.600,00	8.600,00	4.620,00	4.640,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	4.000,00	Previsione di competenza	4.600,00	4.600,00	4.620,00	4.640,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		8.600,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.000,00	Previsione di competenza	4.600,00	4.600,00	4.620,00	4.640,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		8.600,00		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 1 Istruzione prescolastica

Descrizione del programma

Mantenimento della locale scuola materna comunale sostenendo le spese di funzionamento.

Obiettivi

Gestire il servizio di scuola materna che viene utilizzato anche dai Comuni limitrofi.

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel periodo di riferimento.

Personale

Il programma utilizza le risorse umane dell'ufficio affari generali.

Patrimonio

I beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile. Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma del triennio.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extracontributarie	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		185.800,92		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	7.000,00	192.800,92	7.000,00	7.000,00

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 6 Servizi ausiliari all'istruzione

Descrizione del programma:

Gestione del servizio di fornitura pasti alla mensa della scuola materna, servizio di scuolabus in convenzione con il Comune di Ailliche e Caprile per il trasporto degli alunni della scuola elementare al Comune di Crevacuore, servizio di trasporto degli alunni della scuola media al Comune di Crevacuore mediante pulman della soc. ATAP SPA,

Obiettivi

Garantire i servizi riportati nella descrizione del programma

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel periodo di riferimento.

Personale

Il programma utilizza le risorse umane dell'ufficio ragioneria per la gestione amministrativa dei servizi.

Patrimonio

I beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile. Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma del triennio.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Servizi ausiliari all'istruzione		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata		ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria					
Titolo 2 - Trasferimenti correnti					
Titolo 3 - Entrate extratributarie					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale					