
Comune di Verrone

Provincia di Biella



IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

**NOTA DI AGGIORNAMENTO AL
DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE (D.U.P.)**

2018 / 2020

- Nota tecnica introduttiva -

L'armonizzazione contabile degli enti territoriali di cui al D.Lgs.118/2011 e s.m.i. è il processo di riforma degli ordinamenti contabili pubblici finalizzato a rendere i bilanci delle amministrazioni pubbliche italiane omogenei, confrontabili e aggregabili al fine di consentire il controllo dei conti pubblici nazionali, verificare la rispondenza dei conti pubblici alle condizioni del Trattato istitutivo dell'Unione Europea e favorire l'attuazione del federalismo fiscale.

Il principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio (allegato 4/1 al D.Lgs.118/211) prevede, fra gli strumenti di programmazione degli enti locali il Documento unico di programmazione (DUP).

Il DUP sostituisce la Relazione Previsionale e Programmatica.

Il DUP è il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione e riunisce in un solo documento, posto a monte del Bilancio di Previsione Finanziario (ora unico e triennale), le analisi, gli indirizzi e gli obiettivi che devono guidare la predisposizione del bilancio stesso e la loro successiva gestione.

A differenza della R.P.P. non è un semplice allegato al bilancio, ma ne costituisce presupposto indispensabile, in quanto permette l'attività di guida strategica ed operativa dell'ente, rafforzando ancor di più la coerenza tra i documenti di programmazione di bilancio i documenti di gestione - obiettivo che il Comune di Verrone si è sempre sforzato di attuare, anche negli anni passati. Infatti, già in vigore del vecchio sistema, venivano delineati nella R.P.P. le linee e gli obiettivi Strategici.

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. deve essere disposto, ai sensi dell'art. 170 del TUEL, dalla Giunta entro il 31 luglio e presentato al Consiglio Comunale;

Poiché il Comune di Verrone ha una popolazione al 31.12.2016 pari a 1.267 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.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

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

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42", l'unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

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

Si ricorda, inoltre, la presenza, nel Bilancio armonizzato, di due 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 e il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle voci di spesa. Al momento della redazione del presente Documento non sono previsti stanziamenti relativi al Fondo Pluriennale Vincolato né in Entrata né in spesa.

L'altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

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

Secondo quanto disposto dal D.lgs. 118/2011 l'entità del FCDE deve essere obbligatoriamente pari almeno alle seguenti percentuali calcolate sull'importo determinato secondo l'applicazione del calcolo della media dei cinque anni: anno 2018 pari all'85% e dal 2019 del 100%.

Nel presente documento il FCDE è stato determinato nella percentuale del 100%.

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 1254
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) 31/12/2016		n. 1267
Di cui : maschi		n. 640
femmine		n. 627
nuclei familiari		n. 508
comunità/convivenze		n. 1
1.1.3 – Popolazione all'1.1.2016 (penultimo anno precedente)		n. 1257
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 9	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 11	
saldo naturale		n. - 2
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 38	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 26	
saldo migratorio		n. + 12
1.1.8 – Popolazione al 31.12.2015 (penultimo anno precedente) di cui		n. 1267
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 74
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 97
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 190
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 656
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 250
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2012	0,70
	2013	0,70
	2014	0,63
	2015	0,64
	2016	0,71
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2012	0,70
	2013	0,70
	2014	0,23
	2015	0,96
	2016	0,87
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. 4.389 n. 2020
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: BUONA		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: BUONA		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- *Struttura dell'Ente* -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1.3.2.1 - Asili nido n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.
1.3.2.2 - Scuole materne n. 1	Posti n. 47	Posti n. 47	Posti n. 47	Posti n. 47
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 145	Posti n. 145	Posti n. 145	Posti n. 145
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				
- nera				
- mista	7,2	7,2	7,2	7,2
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	No	No	No	No
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	8	8	8	8
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	Si	Si	Si	Si
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 15	n. 15	n. 15	n. 15
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 470	n. 470	n. 470	n. 470
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	8,5	8,5	8,5	8,5
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:		561,82		
- civile				
- industriale				
- racc. diff.ta	Si	Si	Si	Si
1.3.2.15 - Esistenza discarica	No	No	No	No
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 3	n. 3	n. 3	n. 3
1.3.2.17 - Veicoli	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	Si	Si	Si	Si
1.3.2.19 - Personal computer	n. 15	n. 15	n. 15	n. 15
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>) Campo sportivo - palestra				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

2018 - 2020

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) -

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino *al 24/05/2019* 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.

In questa sezione si concretizzano, dunque, le linee programmatiche di mandato individuando gli indirizzi strategici dell'Ente, in un orizzonte temporale di anni quattro.

Le consultazioni del 25 maggio 2014 hanno confermato il Sindaco preesistente, che si è presentato alle elezioni amministrative con un gruppo formato in parte da persone nuove, e con un programma elettorale basato sulla continuità e volto a proseguire, potenziare e migliorare l'azione intrapresa dall'amministrazione uscente. E' consapevole del fatto che progettare lo sviluppo del territorio in piena recessione economica è un compito non semplice, soprattutto con le pesantissime limitazioni imposte prima dal patto di Stabilità, ora dalle nuove regole di finanza pubblica previste già per il 2016.

A decorrere da tale anno, come stabilito dall'art. 1 c. 707 della legge di stabilità 2016, hanno cessato di avere applicazione le disposizioni inerenti il patto di stabilità. Gli enti, pertanto, concorrono alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica attraverso il nuovo meccanismo del pareggio di bilancio o "saldo di competenza potenziata". Gli enti assoggettati alle nuove regole devono conseguire un saldo non negativo tra entrate e spese Finali.

Il desiderio dell'Amministrazione è quella di proseguire con la politica di contenimento della pressione fiscale, benché la continua riduzione dell'intervento statale determini un'importantissima posta negativa sugli ultimi bilanci.

A tutto ciò si aggiunge la ormai marginalità anche dei trasferimenti regionali e provinciali. L'Amministrazione si è comunque attivata nel 2015 e continuerà a farlo per contenere l'aumento di aliquote e tariffe, andando a ridurre, laddove possibile, la spesa corrente.

Di seguito si propone una sintesi dei grandi temi che l'Amministrazione del Comune di Verrone intende portare avanti, sulla base delle linee programmatiche di mandato approvate con delibere del Consiglio Comunale n. 26 del 12.07.2014:

- Individuare aree di intervento e, all'interno di esse, gli obiettivi che si intendono perseguire;

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- Programmare gli interventi, affinché siano efficienti ed il meno possibile onerosi per i cittadini;
- Sollecitare la partecipazione dei cittadini alla vita pubblica, coinvolgendoli nelle decisioni più importanti, quali attori del territorio in cui vivono.

Le aree di intervento sono, in linea di massima, le seguenti:

1. TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE
2. COMMERCIO ED ATTIVITA' PRODUTTIVE
3. INTEGRITA' DEL BILANCIO COMUNALE
4. EDILIZIA ED URBANISTICA
5. SCUOLE, SERVIZI ED ATTIVITA' SOCIALI
6. INIZIATIVE CULTURALI, SPORTIVE E RICREATIVE

Garantire la continuità di programmazione con le opere già eseguite o progettate nei precedenti cinque anni; si cercherà, inoltre, di mantenere e, se possibile, migliorare gli stessi servizi offerti alla popolazione.

Per quanto riguarda l'Ambiente, l'Amministrazione propone un ruolo guida per la tutela ecologica del proprio territorio, sollecitando la cittadinanza a migliorare la qualità della raccolta differenziata, sia per ottenere sempre le percentuali richieste dalla legge, sia per far crescere in tutti una coscienza ecologica. Si ritiene opportuno progettare impianti per la produzione di nuove fonti energetiche rinnovabili, nel rispetto dell'ambiente e per ridurre la produzione di CO2. Si considera di primaria importanza vigilare, in modo che non vengano realizzati sul territorio interventi devastanti per l'ambiente.

Nel rispetto delle regole dell'ambiente verranno favoriti insediamenti produttivi e commerciali, sollecitando l'utilizzo degli ormai numerosissimi edifici dismessi soprattutto lungo l'asse della Strada Trossi e, agevolando tali insediamenti dal punto di vista contributivo, in cambio di posti di lavoro per i residenti, per incoraggiare la ripresa economica in questo momento di crisi. Sarà presa in considerazione la possibilità di attivare contratti di insediamento con la Regione Piemonte che incentiva in questo modo l'impianto di nuove attività produttive provenienti da altre Regioni o dall'Estero.

E' intenzione di questa Amministrazione mantenere i livelli contributivi attuali da parte dei cittadini e, laddove la legge imponga nuovi tributi, come è ormai consuetudine da qualche anno, cercare di applicare le aliquote più basse, per garantire comunque lo stesso standard di servizi.

Per finanziare grandi opere si cercherà sempre di ricorrere a contributi, partecipando a bandi regionali, statali o europei.

Per quanto riguarda l'urbanistica, poiché il mercato immobiliare ha subito un grave arresto negli ultimi due anni, restano ancora margini di edificabilità nel nostro Piano Regolatore, ma, non appena la situazione dovesse sbloccarsi, si renderà necessario prevedere una nuova variante strutturale del Piano che caratterizzerà sempre più il paese nei suoi vari settori: il centro storico, la nuova cintura residenziale, la zona industriale e commerciale, le fasce agricole, le aree protette. Ciascuna sarà tutelata, a seconda delle sue peculiari caratteristiche.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Nell'ambito socio-assistenziale è intenzione di questa Amministrazione mantenere tutti i servizi dati ed, in particolare per quanto riguarda la fascia giovanile, favorire i collegamenti e la collaborazione tra tutti gli operatori del settore, le scuole presenti sul territorio, l'Oratorio e tutti coloro che si occupano di educazione dei ragazzi, per prevenire il disagio, attraverso progettazioni condivise. Si continuerà a favorire la collaborazione tra il servizio socio assistenziale ed il volontariato presente nel paese.

Le attività culturali, ricreative e/o sportive verranno organizzate in autonomia o in collaborazione con le associazioni locali che dimostreranno spirito di iniziativa. Sarà rilevante per questa Amministrazione l'impegno per la promozione del Museo del Falso, la cui apertura risale a settembre 2015.

L'analisi delle condizioni esterne

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

1. In riferimento agli obiettivi del Governo si segnala che per il 2016 la Legge di Stabilità ha introdotto l'ennesima radicale modifica in materia di tributi locali, a fronte della reiterata abolizione dell'imposizione ai fini sia IMU che TASI sull'abitazione principale e relative pertinenze, slegando per la prima volta il concetto di abitazione principale alla titolarità di un diritto reale, nonché sui cd. macchinari imbullonati e sui terreni agricoli, incidendo pesantemente sui margini di autonomia dei Comuni.
2. Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali si evidenzia quanto segue:
Il tessuto economico collocato nell'area produttiva del Biellese in passato era particolarmente ricco e produttivo, in considerazione anche delle dimensioni comunali. Ha risentito ovviamente moltissimo della crisi nazionale, che è stata particolarmente pesante per l'industria laniera e quindi per tutto l'indotto.
Per quanto riguarda il comparto agricolo esistono alcuni piccoli imprenditori agricoli che proseguono la storica vocazione agricola di Verrone.

L'Amministrazione intende continuare a garantire i suddetti servizi:

- **Servizio di vigilanza** alle proprietà Comunali, mediante due ispezioni scaglionate in due fasce orarie: una preserale ed una notturna, a maggior tutela della comunità.
- **Asilo nido**: la gestione è affidata alla Società ARGACOM di Vittordavide Frison & C. s.a.s. di Sala Biellese.
Sulle rette di frequenza mensili viene applicato ai nuclei familiari residenti uno sconto pari al 30%; di seguito le rette mensili per i residenti:
 - € 403,20: TEMPO PIENO (dalle ore 7.30 alle ore 17.30);
 - € 302,40: PART TIME MATTUTINO (dalle ore 7.30 alle ore 13.30);
 - € 241,50: PART TIME POMERIDIANO (dalle 12.30 alle 17.30).Negli ultimi anni scolastici, l'Amministrazione ha dato apertura ad un bando per la concessione di contributi straordinari, pari a massimi € 140,00 mensili per il tempo pieno ed € 100,00 mensili per il part-time.
- **Iscrizione on line** ai servizi di pre e post scuola infanzia e primaria, scuolabus infanzia, primaria e scuola secondaria di I° e mensa scuola infanzia e primaria. Gli utenti registrati sono ora facilmente raggiungibili tramite il servizio integrato SMS per quanto riguarda le notizie para-scolastiche.
- **Mantenere gratuitamente, il servizio di pre e post scuola** per i bambini della Scuola Primaria e della Scuola dell'Infanzia a favore degli alunni direttamente nelle sedi delle due scuole; per la scuola dell'Infanzia un'ora prima e un'ora dopo le lezioni dal lunedì al venerdì, mentre per la scuola Primaria un'ora prima ed un'ora e mezza dopo le lezioni dal lunedì al giovedì. Attivazione dall'anno scolastico 2016/2017 del servizio a pagamento il venerdì pomeriggio del post scuola per la primaria di Verrone.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- Come per gli anni passati l'orario scolastico della Scuola Primaria è stato ridotto di un'ora; l'Amministrazione Comunale, per andare incontro alle problematiche che le famiglie avrebbero potuto incontrare nell'assistenza dei loro figli, ha pensato di integrare il pomeriggio di giovedì dalle 15.00 alle 16.00 con un' **ORA DI INGLESE**.
- Garantire il servizio di trasporto per i bambini che frequentano la Scuola dell'Infanzia, grazie al prezioso contributo dei "**NONNI VIGILE**", che, ormai da undici anni, prestano il loro servizio di volontariato, accompagnando i più piccoli sullo scuolabus. Queste stesse persone si sono alternate, secondo turni prestabiliti, a far vigilanza di fronte alla Scuola Primaria, garantendo la loro presenza costante nelle diverse ore della giornata.
- Garantire in collaborazione con l'Istituto Comprensivo "**Cesare Pavese**" Candelo Sandigliano, con sede a Sandigliano, il finanziamento per l'anno scolastico 2016/2017 di importanti **progetti a favore degli alunni** dei nostri plessi scolastici.
- **Corso di nuoto** per i bambini dell'ultimo anno della Scuola dell'Infanzia, delle Primarie e delle Scuole Secondarie di Primo Grado.
- Il Castello di Verrone è inserito nella **Rete Museale Biellese** e pertanto tutte le domeniche e festivi di alcuni mesi dell'anno i visitatori possono apprezzarne le peculiarità legate alle sale che ospitano il locale eco museo dedicato alla civiltà contadina e a quelle da poco restaurate che ospitano il Museo del Falso.
- Organizzazione **soggiorno estivo al mare per gli anziani**, il Comune contribuisce alla spesa con una somma pari ad un terzo del costo del soggiorno ed offrendo gratuitamente il viaggio in autobus, naturalmente per i soli residenti.
- Assegnazione **borse di studio** agli studenti più meritevoli, a partire dagli alunni della quinta della scuola Primaria, per arrivare, come di consuetudine, a quelli della terza media, di quinta superiore ed ai laureati.
- la **Biblioteca Comunale Alfonso Sella** ha un patrimonio librario che è attualmente di circa 5600 volumi e 161 audiovisivi. E' attivo anche il servizio di biblioteca a domicilio per coloro che non hanno la possibilità di recarvisi (anziani e malati). Si ricorda altresì che la saletta multimediale, allestita con tre postazioni informatiche dotate di connessione internet e stampanti, è a disposizione, negli orari di apertura della Biblioteca, di quanti necessitino utilizzare un personal computer.
- Erogazione di **contributi comunali straordinari** mirati a sostenere le elevate spese legate all'educazione ed al mantenimento dei figli in tutte le fasi educative dei giovani, partendo dal sostegno economico legato alla natalità, sino al termine del ciclo universitario.
- Accoglimento presso la sede di Verrone di vari **corsi organizzati dall'Università Popolare Biellese per l'Educazione Continua**. Il Comune rimborsa il 50% del costo sostenuto dai residenti per la partecipazione ai soli corsi attivati a Verrone.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

3. Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici, nelle pagine seguenti si riportano i principali indicatori:
- 1) • *Grado di autonomia dell'Ente;*
 - 2) • *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite;*
 - 3) • *Grado di rigidità del bilancio;*
 - 4) • *Grado di rigidità pro-capite;*
 - 5) • *Costo del personale;*
 - 6) • *Propensione agli investimenti*

- 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

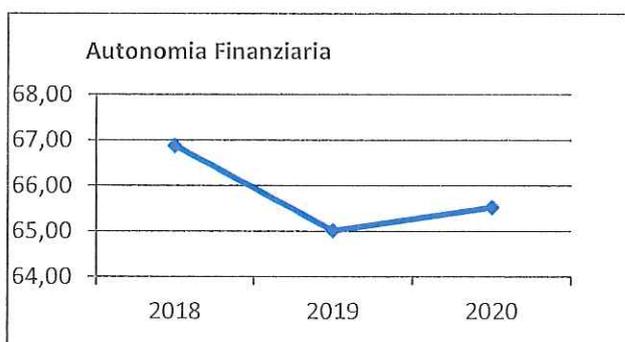
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

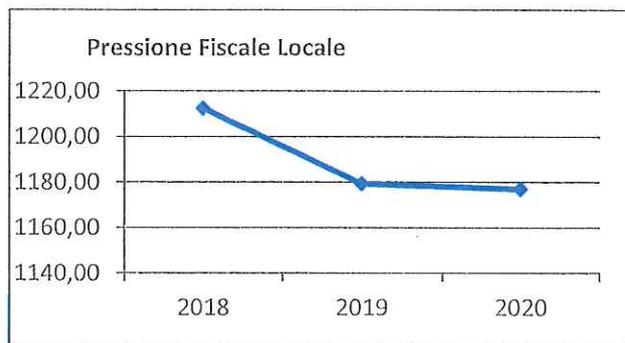
Autonomia Finanziaria	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	66,87 %	65,01 %	65,52 %



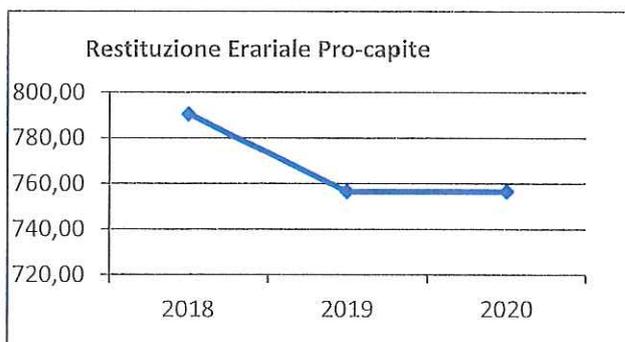
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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> N.Abitanti	€ 1.212,35	€ 1.179,21	€ 1.176,84



Pressione tributaria pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie</u> N.Abitanti	€ 790,38	€ 756,44	€ 756,44

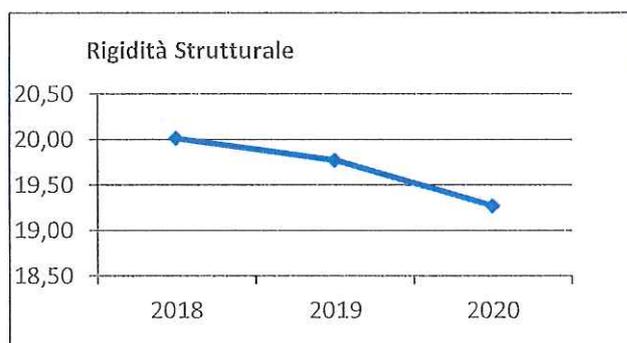


I suddetti indicatori presentano una riduzione costante nel triennio, per la politica tributaria che l'Amministrazione Comunale intenderebbe mantenere sino alla scadenza del proprio mandato amministrativo.

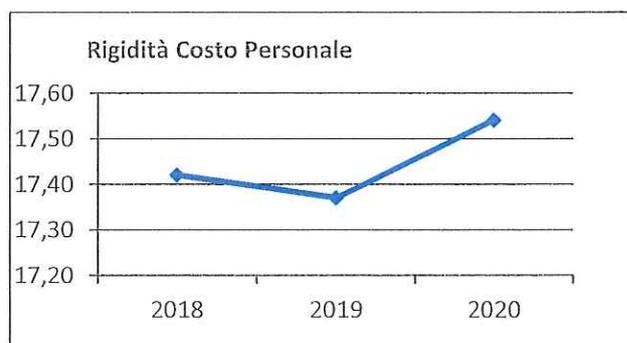
Rigidità del bilancio

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

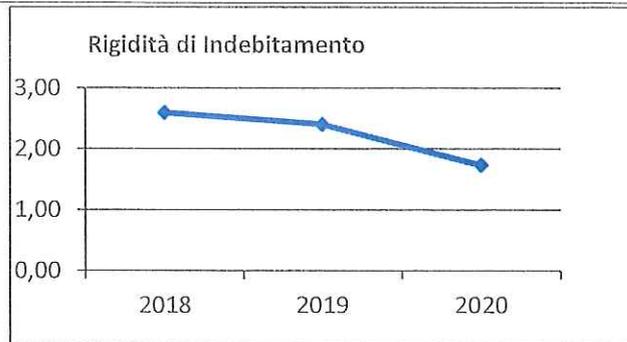
Rigidità strutturale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale + Rimborso mutui + interessi}}{\text{Entrate Correnti}}$	20,01 %	19,77 %	19,27 %



Rigidità costo personale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale + Irap}}{\text{Entrate Correnti}}$	17,42 %	17,37 %	17,54 %



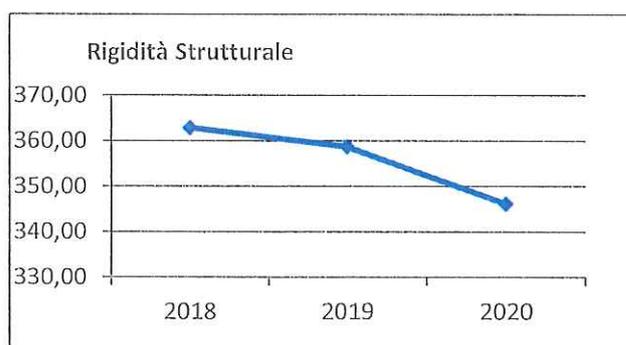
Rigidità indebitamento	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{Entrate Correnti}}$	2,59 %	2,40 %	1,73 %



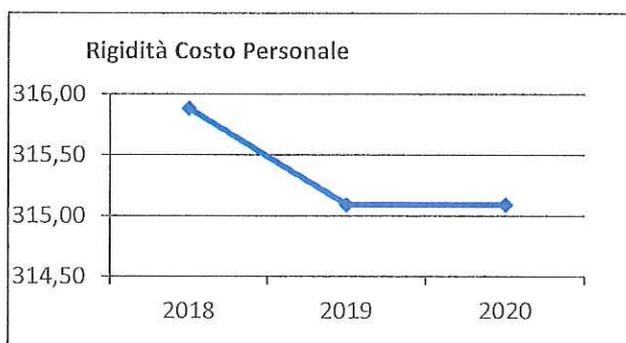
Grado di rigidità pro-capite

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

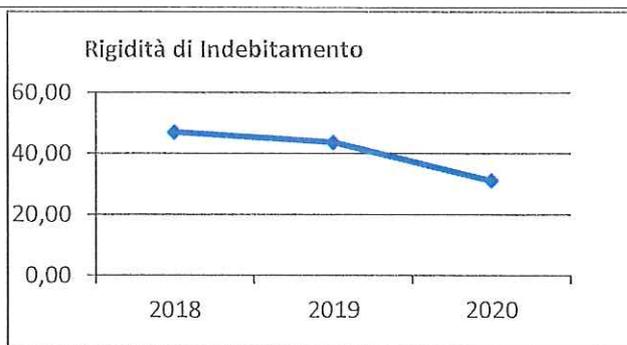
Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale} + \text{Irap} + \text{Rimborso mutui} + \text{interessi}}{\text{N.Abitanti}}$	362,82 €	358,65 €	346,13 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	315,88 €	315,09 €	315,09 €



Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Rimborso mutui} + \text{interessi}}{\text{N.abitanti}}$	46,94 €	43,56 €	31,03 €



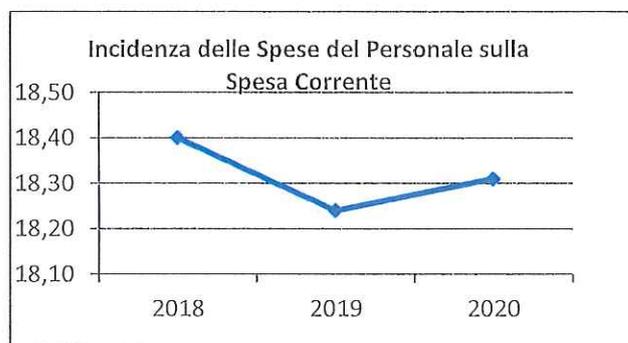
Dall'analisi degli indicatori del grado di rigidità pro-capite non si configura un aumento poiché non è prevista l'accensione di nuovi mutui, gli indicatori tengono conto di quelli esistenti fino al termine dell'ammortamento.

Si rileva che tali costi per la quasi totalità si riferiscono a mutui accesi per fognatura/depurazione e pertanto in entrata è previsto il rimborso degli stessi da parte del CORDAR S.p.A., pertanto non configurano un vero costo per il Comune.

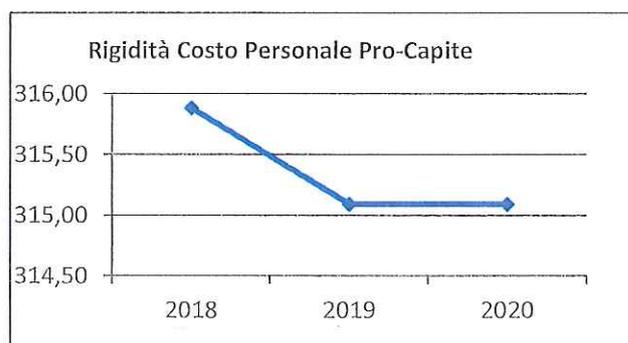
Costo del Personale

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

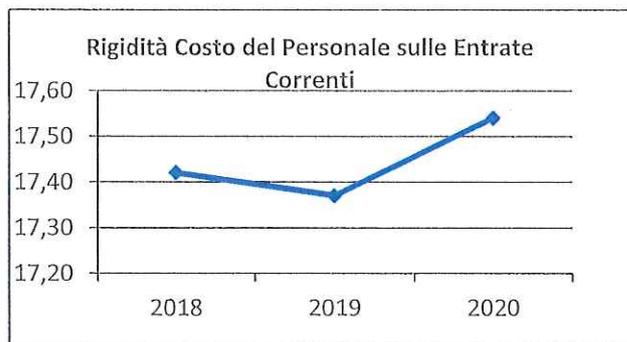
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	18,40 %	18,24 %	18,31 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	315,88 €	315,09 €	315,09 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spesa personale + Irap}}{\text{Entrate correnti}}$	17,42 %	17,37 %	17,54 %



Dall'anno 2018 è previsto un aumento della spesa del personale per i rinnovi contrattuali.

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

1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici:

Non sono previste, allo stato attuale, modifiche alle modalità di gestione dei servizi pubblici a domanda individuale.

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
1	CORSO DI NUOTO	SI	Gestione diretta
3	MENSE SCOLASTICHE	SI	
2	POST SCUOLA VENERDI' POM. SCUOLA PRIMARIA	SI	
4	CORSO DI MUSICA	SI	

Tabella Servizi Produttivi

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
1	Servizio rifiuti	NO	Effettuata tramite società partecipate
2	Servizio idrico integrato		Effettuata tramite società partecipate

Il servizio raccolta e smaltimento rifiuti, a seguito dell'introduzione della TARI presuppone la copertura integrale dei costi risultanti dal piano finanziario da parte dell'utenza.

Riguardo al servizio idrico integrato l'amministrazione intende proseguire con l'attuale forma di gestione attuata attraverso la propria società partecipata (CORDAR SERVIZI S.p.A.).

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

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

L'Ente, al fine di programmare e realizzare le opere pubbliche sul proprio territorio, è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa. Nell'elenco devono figurare solo gli interventi di importo superiore a € 100.000,00; rimangono pertanto esclusi tutti gli interventi al di sotto di tale soglia.

La Giunta Comunale non ha adottato la deliberazione per l'adozione del Programma Triennale dei Lavori Pubblici 2018/2020 e l'elenco annuale dei lavori da realizzare nell'esercizio 2018 poiché gli importi previsti di ciascuna opera sono di importo inferiore a € 100.000,00.

Al fine di favorire la conoscenza e garantire la trasparenza dell'azione amministrativa la presente sezione contiene l'indicazione di tutte le spese di investimento per il triennio 2018/2020 e le relative fonti di finanziamento.

Si rileva che la realizzazione delle opere pubbliche programmate non ha riflessi sulla spesa corrente nel triennio considerato dal bilancio di previsione, considerato che non è prevista l'assunzione di nuovi mutui.

Al momento attuale si prevedono tempi e modalità di realizzazione dei programmi di spesa relativi alle spese di investimento (esigibilità della spesa) entro gli esercizi stessi in cui si perfeziona l'obbligazione giuridica. Per tale motivo l'FPV nella parte spesa non è stato valorizzato, in coerenza con i crono-programmi di spesa previsti e di quelli indicati nel programma triennale dei lavori pubblici.

Si riporta il quadro degli investimenti previsti nel 2018, 2019 e 2020

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Spesa</i>
Manutenzione strade	- Entrate proprie - Alienazioni	100,00	100,00	100,00	54.000,00
	- Entrate proprie - Concessione Loculi	2.900,00	2.900,00	2.900,00	
	- Entrate proprie - OO.UU.	5.000,00	20.000,00	20.000,00	
Lavori Museo del Falso	- Entrate proprie - OO.UU.	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00

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

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

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
5970 / 10 / 1	automazione servizi amministrativi del comune.	11.657,78	8.657,78	3.000,00
6130 / 10 / 1	restauro conservativo del castello di verrone	137.999,03	22.071,39	115.927,64
6170 / 5 / 1	Acquisto arredamento per sede municipale presso Castello	2.900,00	0,00	2.900,00
7130 / 15 / 1	Adeguamento Scuola Primaria	1.527,50	0,00	1.527,50
7830 / 25 / 1	Manutenzione straordinaria palestra comunale	13.395,60	5.587,60	7.808,00
8030 / 10 / 1	Recupero e restauro strutturale del Castello ai fini di utilizzo funzionale per attività turistica	396.687,78	190.757,11	205.930,67
8230 / 35 / 1	manutenzione straordinaria fossi e rogge	61.860,43	17.449,65	44.410,78
8230 / 40 / 1	lavori di formazione pista ciclabile e camminamento	752,00	0,00	752,00
8230 / 45 / 1	attraversamenti pedonali e marciapiede	93.632,88	2.701,45	90.931,43
8230 / 55 / 1	Progetto sicurezza integrata (videosorveglianza)	2.903,60	0,00	2.903,60
8230 / 60 / 1	Realizzazione rotonda per messa in sicurezza Strada Trossi	136.239,47	6.921,34	129.318,13
8270 / 10 / 1	Acquisto attrezzatura per rilevazione infrazioni C.D.S.	4.087,00	4.087,00	0,00
9530 / 5 / 1	manutenzione straordinaria cimiteri	13.052,63	0,00	13.052,63
	TOTALE:	876.695,70	258.233,32	618.462,38

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Si confermano anche per il triennio 2018/2020 le aliquote IMU e TASI già deliberate per il 2017.

La sospensione dell'aumento dei tributi locali è stata estesa anche all'anno 2018 dal disegno di legge di bilancio per l'anno 2018, con le stesse modalità previste per il 2016 e confermando quindi l'applicabilità nel 2018 delle aliquote 2015, con l'unica eccezione della TARI, dovendo garantire il tributo la copertura del costo del servizio, a fronte delle sue possibili variazioni;

Non saranno aumentate le percentuali di costo a carico della popolazione per usufruire dei servizi pubblici a domanda individuale.

Le previsioni inserite nel presente documento unico di programmazione si basano sui contenuti della Legge di Bilancio 2017 poiché alla data di redazione della nota di aggiornamento non è ancora stata approvata la Legge di Bilancio 2018.

Si precisa che nel caso in cui verranno introdotte modifiche rispetto a quanto fino qui previsto, saranno oggetto di variazione del bilancio di previsione 2018/2020.

Si riportano i dettagli nelle apposite sezioni dedicate del documento.

Ricordato che l'art. 1, comma 639 L. 27 dicembre 2013 n. 147 (Legge di stabilità 2014), ha introdotto dal 1° gennaio 2014 l'Imposta Unica Comunale (IUC), che si basa su due presupposti impositivi, uno costituito dal possesso di immobili e collegato alla loro natura e valore e l'altro collegato all'erogazione e alla fruizione di servizi comunali.

La IUC, anche per il 2018, si compone dell'Imposta Municipale Propria (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel Tributo per i Servizi Indivisibili (TASI), a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile, e nella Tassa sui Rifiuti (TARI), destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.

Come già evidenziato nelle pagine precedenti, il desiderio dell'Amministrazione è quello di proseguire con la politica di contenimento della pressione fiscale benchè diventi sempre più difficoltoso a causa della continua riduzione dell'intervento statale, della contrazione del prezzo di vendita dell'energia fotovoltaica.

Considerato quanto sopra detto di seguito si descrivono le principali caratteristiche dei tre tributi che compongono la IUC per l'anno 2018, che allo stato attuale si prevedono di mantenere, relativamente alle imposte e tasse di competenza del Comune, anche per gli anni 2019/2020:

in materia di IMU

- la non applicabilità dell'imposta all'abitazione principale ed alle relative pertinenze, con esclusione degli immobili ad uso abitativo rientranti nella Cat. A/1, A/8 ed A/9;

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- l'esenzione dei terreni agricoli posseduti da imprenditori agricoli professionali o coltivatori diretti, a prescindere dalla loro ubicazione in Comuni montani, parzialmente montani e non montani;
- la spettanza esclusiva allo Stato del gettito derivante dagli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D, sulla base dell'aliquota standard del 7,6 per mille;
- agevolazione per gli immobili ad uso abitativo (escluse le categorie A/1, A/8 e A/9) concessi in uso gratuito a parenti in linea retta di primo grado, che prevede la registrazione del contratto e la riduzione del 50 per cento della base imponibile, subordinando l'applicazione di tale agevolazione al possesso da parte del comodante di massimo due unità abitative nello stesso Comune ove è ubicato l'immobile concesso in comodato ed una di queste venga dallo stesso adibita ad abitazione principale ;
- aliquota agevolata, come deliberata nell'anno 2016, per gli immobili concessi in comodato, da applicarsi anche a favore dei soggetti che non posseggono tutte le condizioni dettate dalla disposizione statale ma rientrano nei limiti dettati a livello regolamentare;
- esenzione per le unità immobiliari appartenenti alle coop edilizie a proprietà indivisa destinate a studenti universitari soci assegnatari a prescindere dalla loro residenza anagrafica;

in materia di TASI

- esenzione dell'abitazione principale (escluse le categorie A/1, A/8 e A/9), ove utilizzata sia dal possessore che dal conduttore, il quale, in quest'ultimo caso, non sarà tenuto al pagamento della propria quota imposta;
- imponibilità degli immobili merce;
- applicazione delle agevolazioni previste ai fini IMU per i comodati e per gli immobili locati a canone concordato di cui alla L. 9 dicembre 1998 n. 431;

in materia di TARI

- con riferimento alla **Tassa rifiuti (TARI)** – per quanto tale entrata non sia soggetta alla sospensione dell'aumento dei tributi comunali introdotta dall'art. 1, comma 26 L. 208/2015 e reiterata anche per il 2018, dovendo garantire il tributo la copertura del costo del servizio, a fronte delle sue possibili variazioni – la disciplina dettata dal disegno di legge di Bilancio 2018 non

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

risulta avere prorogato per il 2018 le disposizioni introdotte dall'art. 2 del D.L. 16/2014, convertito in L. 68/2014;

- in mancanza di tale proroga, i Comuni non potrebbero derogare nel 2018 ai limiti minimi e massimi dettati dal D.P.R. 158/1999, se non dimostrando l'esistenza di circostanze particolari riferite a una specifica situazione locale e produttiva, non contemplata nello stesso decreto, dando così applicazione al principio *«chi inquina paga»* dettato dall'art. 1, comma 652 L. 147/2013;
- inoltre, che sempre in mancanza di tale proroga, con i piani finanziari 2018 dovrebbe applicarsi anche la norma dettata dall'art. 1, comma 653 L. 147/2013, in base alla quale *«a partire dal 2018, nella determinazione dei costi di cui al comma 654, il Comune deve avvalersi anche delle risultanze dei fabbisogni standard»*;
- in merito ai criteri di determinazione delle tariffe si conferma l'applicabilità del tributo, con le medesime modalità stabilite per gli anni precedenti, in particolare quanto dettato dall'art. 1, comma 652 L. 147/2013, nel momento in cui stabilisce che il Comune può determinare le tariffe TARI tenendo conto del principio *“chi inquina paga”*, in alternativa ai criteri del D.P.R. 158/1999, che non costituiscono quindi più l'unico parametro di determinazione delle tariffe, comporta come conseguenza la possibilità per i Comuni di derogare, in sede di determinazione tariffaria, ai coefficienti tabellari previsti dal D.P.R. 158/1999. Deroga ritenuta ragionevole anche in considerazione del fatto che i coefficienti previsti dal D.P.R. 158/1999 sono stati elaborati nel 1998, periodo in cui non veniva effettuata la raccolta differenziata dei rifiuti porta a porta, e mai aggiornati.

Le variazioni dei coefficienti rispetto al regime dettato dal DPR 158/1999 sono state valutate, fin dal primo anno di applicazione della TARI, con il supporto del gestore del servizio, soc. SEAB SPA, e sono opportunamente descritte nella sezione coefficienti del Piano Finanziario. Tali variazioni sono state valutate dal Comune fin dal primo anno di applicazione del tributo anche in ragione di quanto riportato nelle Linee guida per la redazione del piano finanziario redatto dal MEF per l'applicazione della TARES, che prevedeva la possibilità da parte dell'Ente di derogare ai limiti minimi e massimi indicati dal D.P.R. 158/99 a condizione che fosse dimostrata l'esistenza di circostanze particolari e riferite ad una specifica situazione locale e produttiva diversa da quelle individuate dai compilatori del D.P.R. 158/1999.

- In merito ai fabbisogni standard sono state fatte le seguenti considerazioni:

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- da un controllo dei dati pubblicati da Opencivitas per i fabbisogni standard 2013 per il servizio rifiuti si evince che il Comune di Verrone si attesta su una spesa storica di € 159.194 rispetto ai fabbisogni standard di € 229.934.

La spesa storica di € 159.194 rapportata ai 1265 abitanti al 31.12.2013 determina un costo pro capite di € 125,85 che risulta inferiore alla media pro capite della Regione Piemonte, pari ad € 169, nonché delle altre Regioni d'Italia, eccetto il Molise ;

- in riferimento al D.P.C.M. 29.12.2016 che ha fornito, tra l'altro, le specifiche tecniche utilizzate per il calcolo del fabbisogno standard relativo al servizio di gestione dei rifiuti, si evince al punto 2.2 "la definizione del campione di riferimento e della relativa spesa storica" si specifica che "... Per i comuni inclusi nel campione di riferimento, al termine delle operazioni di rettifica e delle nettizzazioni, si ottiene una Spesa corrente di riferimento per il calcolo dei fabbisogni standard pari a 5.664.805.283 euro, corrispondente a 176,62 euro procapite e a 354,96 euro per tonnellata di rifiuti prodotti."

In ragione di tutto quanto sopra esposto questo Ente, in assenza di specifiche disposizioni in merito all'utilizzo dei fabbisogni standard per il calcolo delle tariffe TARI 2018, ritiene che i costi per il servizio rifiuti esposti nel piano finanziario 2018 siano inferiori ai fabbisogni standard.

Resta inteso che a seguito dell'approvazione della legge di bilancio 2018 dovessero essere emanati nuovi chiarimenti per il corretto utilizzo dei fabbisogni standard ai fini del calcolo delle tariffe TARI 2018, si provvederà ad approvare un nuovo piano finanziario rideterminando le tariffe 2018 entro il termine di approvazione del bilancio attualmente prorogato al 28.02.2018.

La sospensione dell'aumento dei tributi comunali introdotta dall'art. 1, comma 26 L. 208/2015 e reiterata anche per il 2018 non si applica alla TARI, dovendo garantire il tributo la copertura del costo del servizio, a fronte delle sue possibili variazioni.

Tariffe Servizi Pubblici

1. **MENSE SCOLASTICHE** L'appalto del servizio di refezione scolastica è scaduto al 31.12.2016 e pertanto dal 01.01.2017 è in vigore un nuovo contratto. Con delibera G.C. n. 105 del 29.11.2017 sono state confermate le quote a carico degli utenti, sulla base dell'applicazione del valore ISEE, per l'accesso al servizio di mensa Scuola Primaria e Scuola dell'Infanzia in:

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Utenti e valore ISEE	QUOTA PASTO
<i>Residenti in Verrone fino a 3.135,93 di valore ISEE</i>	ESENTI
Residenti in Verrone oltre a 3.135,93 di valore ISEE	Euro 3,10
Residenti in Verrone con valore ISEE fino ad 9.407,79 frequentanti qualsiasi plesso gestito dal Comune di Verrone con più di un figlio utente del servizio mensa scolastica	€ 2,48
Residenti in Villanova B.se frequentanti la Scuola Primaria di Verrone	€ 3,10
Residenti in Villanova B.se con valore ISEE fino ad 9.407,79 con più di un figlio utente del servizio mensa scolastica Scuola Primaria di Verrone	€ 2,48
Residenti in Massazza frequentanti la Scuola Primaria di Verrone	€ 4,00
Residenti in Massazza con due o più figli utenti del servizio mensa scolastica della Scuola Primaria di Verrone	Dopo n. 15 blocchetti pagati n. 1 blocchetto pagato dal Comune di Massazza
Residenti in Massazza con valore ISEE da € 0 ad € 3.135,93 (Fascia A) utenti del servizio mensa scolastica della Scuola Primaria di Verrone	€ 1,00
Residenti in Massazza con valore ISEE da € 3.135,93 ad € 9.407,79 (Fascia B) utenti del servizio mensa scolastica della Scuola Primaria di Verrone	€ 2,48
Residenti in Massazza e Villanova B.se frequentanti la Scuola dell'Infanzia di Verrone	€ 4,00
Utenti non residenti ed utenti non ricompresi nelle casistiche di cui sopra	Euro 4,00

2. **SERVIZIO SCUOLABUS** prevedere per l'anno 2018 quanto deliberato dalla Giunta Comunale con atto n. 106 del 29.11.2017 la quale ha approvato le tariffe da applicare agli utenti scuolabus, nel rispetto della fascia Isee introdotta con atto di C.C. n. 37 del 28.09.2004, così riassumibili:

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

VALORE ISEE nucleo familiare	Costo servizio scuolabus
Residenti: Fino a EURO 3.135,93	ESENTE
Residenti: Oltre a EURO 3.135,93	<ul style="list-style-type: none"> ➤ EURO 6,00 MENSILI PER IL SERVIZIO SCUOLA PRIMARIA E DELL'INFANZIA ➤ EURO 3,00 MENSILI PER IL SERVIZIO DI SOLA ANDATA O DI SOLO RITORNO DELLA SCUOLA PRIMARIA E DELL'INFANZIA ➤ EURO 12,00 MENSILI PER IL SERVIZIO SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO DI SANDIGLIANO ➤ EURO 6,00 MENSILI PER IL SERVIZIO DI SOLA ANDATA O DI SOLO RITORNO SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO DI SANDIGLIANO
Utenti non residenti in Verrone	<ul style="list-style-type: none"> ➤ EURO 8,00 MENSILI PER IL SERVIZIO SCUOLA PRIMARIA E DELL'INFANZIA ➤ EURO 4,00 MENSILI PER IL SERVIZIO DI SOLA ANDATA O SOLO RITORNO SCUOLA PRIMARIA E DELL'INFANZIA ➤ EURO 16,00 MENSILI PER IL SERVIZIO SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO DI SANDIGLIANO ➤ EURO 8,00 MENSILI PER IL SERVIZIO DI SOLA ANDATA O DI SOLO RITORNO SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO DI SANDIGLIANO

3. **SERVIZIO PRE/POST SCUOLA:** ai sensi di quanto deliberato con atto C.C. n. 27/1999, delibera C.C. n. 24 del 30.07.2016 e delibera G.C. n. 104 del 29.11.2017, il servizio pre e post scuola, dall'anno 2018, avverrà con le seguenti modalità:

Scuola infanzia:

- servizio di pre scuola GRATUITO dal lunedì al venerdì
- servizio di post scuola GRATUITO dal lunedì al venerdì

Scuola primaria:

- servizio di pre scuola GRATUITO dal lunedì al venerdì
- servizio di post scuola GRATUITO dal lunedì al giovedì
- servizio di post scuola: a carico dell'utenza il 70% del costo del servizio per il venerdì pomeriggio.

4. **CORSO DI MUSICA** costo del servizio a carico degli utenti residenti del 50%

5. **CORSO DI NUOTO** costo del servizio a carico degli utenti residenti del 50%

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Fiscalità Locale

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

IUC – IMU

Aliquota per abitazione principale categoria catastale A/1, A/8, A/9 e relative pertinenze così come definite dall'art. 13, comma 2 D.L. 201/2011, convertito in L. 214/2011	0,4 per cento detrazione € 210,00
Aliquota per le abitazioni e relative pertinenze concesse in comodato ai parenti in linea retta di primo grado, con registrazione del contratto e possesso da parte del comodante di massimo due unità abitative nello stesso Comune, di cui una adibita ad abitazione principale	0,46 per cento, con riduzione del 50 per cento della base imponibile
Aliquota per le abitazioni e relative pertinenze concesse in comodato ai parenti in linea retta di primo grado, nei limiti previsti a livello regolamentare, ove non si applichi l'agevolazione della riduzione del 50 per cento della base imponibile	0,46 per cento
Aliquota per le aree edificabili	0,76 per cento
Aliquota per i terreni agricoli o incolti, non posseduti e condotti da imprenditori agricoli professionali o coltivatori diretti	0,76 per cento
Aliquota per i fabbricati classificati nella CATEGORIA D	0,76 per cento DA VERSARE INTERAMENTE ALLO STATO
Aliquota per tutti gli altri fabbricati	0,76 per cento

IUC – TASI

1. Aliquota per abitazione principale di categoria catastale A/1, A/8, A/9 e relative pertinenze, così come definite dall'art. 13, comma 2 D.L. 201/2011, convertito in L. 214/2011	1 per mille
2. Aliquota per gli immobili di categoria catastale A (esclusi A/10) e di categoria catastale C/2, C/6 e C/7 - ivi compresi quelli ad uso abitativo e relative pertinenze concessi in comodato d'uso a parenti di I grado in linea retta, per la parte imponibile (art. 1 comma 10 l. 208/2015) Sono escluse dalla TASI le abitazioni principali e le relative pertinenze (compresi immobili equiparati), così come definite dall'art. 13, comma 2 D.L. 201/2011, convertito in L. 214/2011, diverse da quelle indicate al punto precedente (1.)	1 per mille
3. Aliquota per gli immobili merce	0,5 per mille
4. Aliquota per tutti gli altri fabbricati	0,5 per mille
5. Aliquota per i fabbricati strumentali all'attività agricola	zero
6. Aliquota per le aree edificabili	zero

Ai sensi dell'art. 1, comma 681 L. 147/2013, nel caso in cui l'unità immobiliare diversa dall'abitazione principale dell'occupante e del suo nucleo familiare sia occupata da un soggetto diverso dal titolare del diritto reale sull'unità immobiliare, la quota di imposta dovuta dall'occupante sarà pari al 30 (trenta) per cento dell'ammontare complessivo della TASI dovuta.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

IUC- TARI

UTENZE DOMESTICHE		
NUMERO COMPONENTI NUCLEO FAMILIARE	Quota fissa €/mq	Quota variabile €
1	0,36698	21,25625
2	0,42814	49,59791
3	0,47183	63,76874
4	0,50678	77,93957
5	0,54173	102,73852
6 o più	0,56794	120,45206

UTENZE NON DOMESTICHE			
		Quota fissa €/mq	Quota variabile €/mq
1	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,10667	0,70673
2	Campeggi, distributori carburanti	0,16733	1,10217
3	Stabilimenti balneari	0,13177	0,87500
4	Esposizioni, autosaloni	0,08994	0,59736
5	Alberghi con ristorante	0,27818	1,83919
6	Alberghi senza ristorante	0,19034	1,26034
7	Case di cura e riposo	0,20916	1,37813
8	Uffici, agenzie, studi professionali	0,23635	1,56491
9	Banche ed istituti di credito	0,23635	1,56491
10	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenti e altri beni durevoli	0,23217	1,53462
11	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,31792	2,09496
12	Attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere)	0,21753	1,43030
13	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,24263	1,59520
14	Attività industriali con capannoni di produzione	0,19034	1,26203
15	Attività artigianali di produzione di beni specifici	0,22798	1,50097
16	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	0,50617	3,33679
17	Bar, caffè, pasticceria	0,38067	2,52405
18	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	0,36812	2,42814
19	Plurilicenze alimentari e/o miste	0,32211	2,11852
20	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	0,63375	4,18319

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

21	Discoteche, night club	0,21753	1,44039
22	Magazzini	0,07321	0,50481
23	Mensa aziendali	0,28237	1,85097
24	Circoli aziendali	0,21753	1,44039
25	Attività commerciali di prodotti per agricoltura, fiori e piante, sementi, animali e mangimi	0,32211	2,11852

Per le utenze soggette a tariffa giornaliera la misura tariffaria è determinata in base alla tariffa annuale del tributo relativa alla corrispondente categoria di attività non domestica, rapportata a giorno e maggiorata del 50%.

Imposta Pubblicità / Diritti pubbliche affissioni

È applicata sulla diffusione di messaggi pubblicitari, attraverso forme di comunicazione visive o acustiche. Qualora il messaggio venga diffuso tramite manifesti o locandine, è corrisposto un diritto sulle pubbliche affissioni, comprensivo dell'imposta. Il Comune di Verrone gestisce direttamente l'imposta di pubblicità e i diritti pubbliche affissioni. Invarianza di aliquote e di tariffe rispetto all'anno precedente.

Addizionale comunale IRPEF:

Il Comune di Verrone non ha mai applicato l'Addizionale Comunale I.R.P.E.F.,

TOSAP

<i>RIF.</i>	<i>TITOLI E TIPOLOGIE</i>	<i>CAT. I</i>	<i>CAT. II</i>
1.	OCCUPAZIONI PERMANENTI (art. 44) Tariffe riferite ad ogni anno solare e ad ogni metro quadrato o metro lineare di occupazione		
1.1	OCCUPAZIONE DEL SUOLO COMUNALE (art. 44, c. 1/a)	€ 17,56 pari a £. 34.000	€ 5,27 pari a £. 10.200
1.2	OCCUPAZIONE DI SPAZI SOPRASTANTI E SOTTOSTANTI IL SUOLO PUBBLICO (art. 44, c. 1/c) - riduzione al 35%	€ 6,15 pari a £. 11.900	€ 1,84 pari a £. 3.570
1.3	OCCUPAZIONE CON TENDE FISSE O RETRATTILI AGGETTANTI DIRETTAMENTE SUL SUOLO PUBBLICO (art. 44, c. 2) - riduzione al 30%	€ 5,27 pari a £. 10.200	€ 1,58 pari a £. 3.060
1.4	PASSI CARRABILI (art. 44, c. 3) - esenti		ESENTI

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

1.5 ACCESSI CARRABILI A FILO MUNITI DI CARTELLO
 SEGNALETICO PER DIVIETO DI SOSTA
 SUPERFICIE TASSABILE MASSIMO MQ. 10
 (art. 44, c. 8) – esenti ESENTI

1.6 PASSI CARRABILI COSTRUITI DAL COMUNE E DI FATTO
 NON UTILIZZATI DAL PROPRIETARIO DELL'IMMOBILE O DA
 ALTRI SOGGETTI ALLO STESSO LEGATI DA VINCOLI DI
 PARENTELA, AFFINITA' O QUALSIASI ALTRO RAPPORTO
 (art. 44, c. 9) – esenti ESENTI

1.7 PASSI CARRABILI DI ACCESSO AD IMPIANTI DI
 DISTRIBUZIONE CARBURANTI
 (art. 44, c. 10) – esenti ESENTI

2. OCCUPAZIONI TEMPORANEE (art. 45)

2.1 Tariffe giornaliere

RIF.	TITOLI E TIPOLOGIE	CAT. I	CAT. II
2.1.1	Occupazione del suolo comunale (art. 45, c. 2/a)	€ 1,03 pari a £. 2.000	€ 0,31 pari a £. 600
2.1.2	Occupazione di spazi soprastanti e sottostanti il suolo comunale (art. 45, c. 2/c) – riduzione al 35%	€ 0,36 pari a £. 700	€ 0,11 pari a £. 210
2.1.3	Occupazione con tende (art. 45, c. 3)	ESENTE	ESENTE
2.1.4	Occupazioni del suolo comunale effettuate in occasione di fiere e festeggiamenti come quelle realizzate con installazione di attrazioni, giochi e divertimenti dello spettacolo viaggiante (art. 45, c. 4)	€ 1,03 pari a £. 2.000	€ 0,31 pari a £. 600
2.1.5	Occupazioni del suolo comunale realizzate da venditori ambulanti, pubblici esercizi e da produttori agricoli che vendono direttamente il loro prodotto (art. 45, c. 5) – riduzione del 50%	€ 0,52 pari a £. 1.000	€ 0,15 pari a £. 300

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

2.1.6 Occupazione con installazione di attrazioni, giochi e divertimenti dello spettacolo viaggiante - superfici calcolate in ragione del 50% fino a mq. 100; del 25% per la parte eccedente i mq. 100 e fino a mq. 1000; del 10% per la parte eccedente i mq. 1000 (art. 45, c. 5) - riduzione dell'80%	€ 0,21 € 0,06 pari a £. 400	pari a £. 120
2.1.7 Occupazione del sottosuolo e soprassuolo stradale con condutture, cavi, impianti in genere ed altri manufatti destinati alla manutenzione delle reti di erogazione dei pubblici servizi, compresi quello posti sul suolo e collegati alle reti stesse, nonché con seggiovie e funivie (art. 45) - riduzione al 35%	€ 0,36 pari a £. 700	€ 0,11 pari a £. 210
2.1.8 Occupazioni con autovetture di uso privato su aree a ciò destinate dal Comune - riduzione del 30% (art. 45, c. 6)	€ 0,72 pari a £. 1.400	€ 0,22 pari a £. 420
2.1.9 Occupazioni realizzate nell'esercizio dell'attività edilizia (art. 45, c. 6/bis) - riduzione del 50%	€ 0,52 pari a £. 1.000	€ 0,15 pari a £. 300
2.1.10 Occupazioni realizzate in occasione di manifestazioni politiche, culturali o sportive (art. 45, c. 7) - riduzione dell'80%	€ 0,21 pari a £. 400	€ 0,06 pari a £. 120

2.2 Tariffe riferite alla fascia oraria dalle ore 07.00 alle ore 19.30

<i>RIF.</i>	<i>TITOLI E TIPOLOGIE</i>	<i>CAT. I</i>	<i>CAT. II</i>
2.2.1	Occupazione del suolo comunale (art. 45, c. 2/a)	€ 0,52 pari a £. 1.000	€ 0,15 pari a £. 300
2.2.2	Occupazione di spazi soprastanti e sottostanti il suolo comunale (art. 45, c. 2/c) - riduzione al 35%	€ 0,18	€ 0,05

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	pari a £. 350	pari a £. 105
2.2.3 Occupazione con tende retrattili/fisse (art. 45, c. 3)	ESENTE	ESENTE
2.2.4 Occupazioni del suolo comunale effettuate in occasione di fiere e festeggiamenti come quelle realizzate con installazione di attrazioni, giochi e divertimenti dello spettacolo viaggiante (art. 45, c. 4)	pari a £. 1.000	€ 0,52 € 0,15 pari a £ 300
2.2.5 Occupazioni del suolo comunale realizzate da venditori ambulanti, pubblici esercizi e da produttori agricoli che vendono direttamente il loro prodotto (art. 45, c. 5) - riduzione del 50%	€ 0,26 pari a £. 500	€ 0,08 pari a £. 150
2.2.6 Occupazione con installazione di attrazioni, giochi e divertimenti dello spettacolo viaggiante - superfici calcolate in ragione del 50% fino a mq. 100; del 25% per la parte eccedente i mq. 100 e fino a mq. 1000; del 10% per la parte eccedente i mq. 1000 (art. 45, c. 5) - riduzione dell'80%	€ 0,10 € 0,03 pari a £. 200	pari a £. 60
2.2.7 Occupazione del sottosuolo e soprassuolo stradale con condutture, cavi, impianti in genere ed altri manufatti destinati alla manutenzione delle reti di erogazione dei pubblici servizi, compresi quello posti sul suolo e collegati alle reti stesse, nonché con seggiovie e funivie (art. 45) - riduzione al 35%	€ 0,18 € 0,05 pari a £. 350	pari a £. 105
2.2.8 Occupazioni con autovetture di uso privato su aree a ciò destinate dal Comune (art. 45, c. 6) - riduzione 30%	€ 0,36 pari a £. 700	€ 0,11 pari a £. 210
2.2.9 Occupazioni realizzate nell'esercizio dell'attività edilizia (art. 45, c. 6/bis) - riduzione del 50%	€ 0,26 pari a £. 500	€ 0,08 pari a £. 150
2.2.10 Occupazioni realizzate in occasione di manifestazioni Politiche, culturali o sportive (art. 45, c. 7) - riduzione dell'80%	€ 0,10 pari a £. 200	€ 0,03 pari a £. 60

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

2.3 Tariffe riferite alla fascia oraria dalle ore 19.30 alle ore 07.00

<i>RIF.</i>	<i>TITOLI E TIPOLOGIE</i>	<i>CAT. I</i>	<i>CAT. II</i>
2.3.1	Occupazione del suolo comunale (art. 45, c. 2/a)	€ 0,52 pari a £. 1.000	€ 0,15 pari a £. 300
2.3.2	Occupazione di spazi soprastanti e sottostanti il suolo comunale (art. 45, c. 2/c) - riduzione al 35%	€ 0,18 pari a £. 350	€ 0,05 pari a £. 105
2.3.3	Occupazione con tende retrattili/fisse (art. 45, c. 3)	ESENTE	ESENTE
2.3.4	Occupazioni del suolo comunale effettuate in occasione di fiere e festeggiamenti come quelle realizzate con installazione di attrazioni, giochi e divertimenti dello spettacolo viaggiante (art. 45, c. 4)	€ 0,52 pari a £. 1.000	€ 0,15 pari a £. 300
2.3.5	Occupazioni del suolo comunale realizzate da venditori ambulanti, pubblici esercizi e da produttori agricoli che vendono direttamente il loro prodotto (art. 45, c. 5) - riduzione del 50%	€ 0,26 pari a £. 500	€ 0,08 pari a £. 150
2.3.6	Occupazione con installazione di attrazioni, giochi e divertimenti dello spettacolo viaggiante - superfici calcolate in ragione del 50% fino a mq. 100; del 25% per la parte eccedente i mq. 100 e fino a mq. 1000; del 10% per la parte eccedente i mq. 1000 (art. 45, c. 5) - riduzione dell'80%	€ 0,10 pari a £. 200	€ 0,03 pari a £. 60
2.3.7	Occupazione del sottosuolo e soprassuolo stradale con condutture, cavi, impianti in genere ed altri manufatti destinati alla manutenzione delle reti di erogazione dei pubblici servizi, compresi quello posti sul suolo e collegati alle reti stesse, nonché con seggiovie e funivie (art. 45) - riduzione al 35%	€ 0,18 pari a £. 350	€ 0,05 pari a £. 105
2.3.8	Occupazioni con autovetture di uso privato su aree a ciò destinate dal Comune (art. 45, c. 6) - riduzione 30%	€ 0,36	€ 0,11

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	pari a £. 700	pari a £. 210
2.3.9 Occupazioni realizzate nell'esercizio dell'attività edilizia (art. 45, c. 6/bis) – riduzione del 50%	€ 0,26 pari a £. 500	€ 0,08 pari a £. 150
2.3.10 Occupazioni realizzate in occasione di manifestazioni Politiche, culturali o sportive (art. 45, c. 7) – riduzione dell'80%	€ 0,10 pari a £. 200	€ 0,03 pari a £. 60
3 OCCUPAZIONI PERMANENTI DEL SOTTOSUOLO E SOPRASSUOLO (art. 47)		
3.1 Occupazioni con cavi, condutture, impianti in genere (ex art. 47 c.1-2 D.Lgs. 507/93) € 0,77	per utenza pari a £. 1.500	
(rivalutato annualmente in base all'indice ISTAT di cui all'art. 63 c. 4 D.Lgs. 446/97)	con un minimo di € 516,46 pari a £. 1.000.000	
4 OCCUPAZIONI TEMPORANEE DEL SOTTOSUOLO E SOPRASSUOLO (art. 47, c. 5)		
4.1 Occupazioni del sottosuolo e del soprassuolo per durata non superiore a 30 gg.		
a) fino a Km. 1	€ 5,16 pari a £. 10.000	
b) superiori a Km. 1	€ 7,75 pari a £. 15.000	
4.2 Occupazioni del sottosuolo e del soprassuolo per durata fino a 90 gg.		
a) fino a Km. 1	€ 6,71 pari a £. 13.000	
b) superiori a Km. 1	€ 10,07 pari a £. 19.500	
4.3 Occupazioni del sottosuolo e del soprassuolo per durata superiore a 90 gg. e fino a 180 gg.		
a) fino a Km. 1	€ 7,75 pari a £. 15.000	
b) superiori a Km. 1	€ 11,62 pari a £. 22.500	

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

4.4 Occupazioni del sottosuolo e del soprassuolo per durata superiore a 180 gg.

a) fino a Km. 1 € 10,33
pari a £. 20.000

b) superiori a Km. 1 € 15,49
pari a £. 30.000

5 DISTRIBUTORI DI CARBURANTI (art. 48)

5.1 Per un solo serbatoio di capacità non superiore a lt. 3.000

Tassa annuale:

a) Centro abitato € 30,99
pari a £. 60.000

b) Zona limitrofa € 25,82
pari a £. 50.000

c) Sobborghi e zone periferiche € 15,49
pari a £. 30.000

d) frazioni € 5,16
pari a £. 10.000

Se il serbatoio è di maggiore capacità, la tariffa va aumentata di 1/5 ogni mille litri o frazione di mille litri.

6 DISTRIBUTORI DI TABACCHI (art. 48, c. 7)

6.1 Per l'impianto e l'esercizio di apparecchi automatici per la distribuzione dei tabacchi e la conseguente occupazione del suolo e soprassuolo comunale

Tassa annuale:

a) Centro abitato € 10,33
pari a £. 20.000

b) Zona limitrofa € 7,75
pari a £. 15.000

c) Frazioni, sobborghi e zone periferiche € 5,16
pari a £. 10.000

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

NOTA A MARGINE DELLA TARIFFA

(Art. 45 c. 2, lettera c) D.Lgs. 5.11.1993, n. 507)

Le misure di tariffa determinate per fasce orarie, qualunque sia la categoria di riferimento dell'occupazione ed indipendentemente da ogni riduzione, è determinata in € 0,08 (pari a £. 150) per metro quadrato e per giorno. Tale minimo di tariffa si applica anche alle occupazioni poste in essere con installazioni di attrazioni, giochi e divertimenti dello spettacolo viaggiante nonché per le occupazioni realizzate in occasioni di manifestazioni politiche, culturali o sportive.

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	23.385,00	23.385,00	23.385,00	
		cassa	33.929,72			
	2-Segreteria generale	comp	138.754,00	138.754,00	138.754,00	
		cassa	194.833,71			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	71.700,00	71.700,00	71.700,00	
		cassa	100.712,16			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	49.150,00	48.150,00	48.150,00	
		cassa	70.006,70			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	54.100,00	54.100,00	54.100,00	
		cassa	68.816,24			
	6-Ufficio tecnico	comp	99.200,00	99.200,00	99.200,00	
		cassa	133.384,08			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	47.250,00	46.250,00	46.250,00	
		cassa	52.435,38			
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	17.800,00	18.800,00	18.800,00	
		cassa	24.199,02			
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	10-Risorse umane	comp	26.545,00	26.545,00	26.545,00	
		cassa	53.943,99			
	11-Altri servizi generali	comp	20.350,00	24.100,00	24.100,00	
cassa		52.303,09				
Totale Missione 1		comp	548.234,00	550.984,00	550.984,00	
		cassa	784.564,09			
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	114.950,00	114.950,00	113.950,00	
		cassa	143.225,39			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 3		comp	114.950,00	114.950,00	113.950,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

4-Istruzione e diritto allo studio		cassa	143.225,39		
	1-Istruzione prescolastica	comp	17.100,00	17.100,00	17.100,00
		cassa	25.601,63		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	58.450,00	58.450,00	58.450,00
		cassa	99.564,99		
	4-Istruzione universitaria	comp	21.800,00	21.800,00	21.800,00
		cassa	42.800,00		
	5-Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	138.700,00	138.700,00	137.700,00
		cassa	177.099,97		
	7-Diritto allo studio	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	cassa	5.000,00			
Totale Missione 4	comp	241.050,00	241.050,00	240.050,00	
	cassa	350.066,59			
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali					
	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	41.330,00	41.330,00	41.330,00
		cassa	44.125,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	23.250,00	23.250,00	19.750,00
		cassa	29.207,74		
	Totale Missione 5	comp	64.580,00	64.580,00	61.080,00
	cassa	73.332,74			
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero					
	1-Sport e tempo libero	comp	53.950,00	53.950,00	53.950,00
		cassa	56.464,76		
	2-Giovani	comp	1.900,00	1.900,00	1.900,00
		cassa	1.900,00		
Totale Missione 6	comp	55.850,00	55.850,00	55.850,00	
	cassa	58.364,76			
7-Turismo					
	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	21.500,00	21.500,00	21.500,00
		cassa	34.365,87		
Totale Missione 7	comp	21.500,00	21.500,00	21.500,00	
	cassa	34.365,87			
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	1.600,00	1.600,00	1.600,00
		cassa	11.726,50		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	100,00		
	Totale Missione 8	comp	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	cassa	11.826,50			
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
	1-Difesa del suolo	comp	6.700,00	6.700,00	6.700,00
		cassa	7.827,76		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	24.650,00	24.650,00	24.650,00
		cassa	30.283,25		
	3-Rifiuti	comp	142.000,00	142.000,00	142.000,00
		cassa	165.653,12		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	4-Servizio idrico integrato	comp	1.300,00	1.300,00	1.300,00
		cassa	1.370,59		
	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
Totale Missione 9	comp	174.650,00	174.650,00	174.650,00	
	cassa	205.134,72			
10-Trasporti e diritto alla mobilità					
1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	167.303,00	168.303,00	169.303,00	
	cassa	246.203,60			
Totale Missione 10	comp	167.303,00	168.303,00	169.303,00	
	cassa	246.203,60			
11-Soccorso civile					
1-Sistema di protezione civile	comp	2.950,00	2.950,00	2.950,00	
	cassa	2.950,00			
2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
Totale Missione 11	comp	2.950,00	2.950,00	2.950,00	
	cassa	2.950,00			
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	30.098,34	31.485,48	32.985,48	
	cassa	48.461,10			
2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
3-Interventi per gli anziani	comp	16.400,00	16.400,00	16.400,00	
	cassa	18.800,00			
4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	11.900,00	11.900,00	11.500,00	
	cassa	12.705,32			
5-Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	81.500,00	81.500,00	81.500,00	
	cassa	83.877,89			
8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	8.300,00	8.300,00	6.900,00	
	cassa	10.460,78			
Totale Missione 12	comp	148.198,34	149.585,48	149.285,48	
	cassa				

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

13-Tutela della salute		cassa	174.305,09			
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	2.900,00	2.900,00	2.900,00	
		cassa	4.779,65			
	Totale Missione 13	comp	2.900,00	2.900,00	2.900,00	
		cassa	4.779,65			
14-Sviluppo economico e competitività	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	7.460,00	7.460,00	6.960,00	
		cassa	11.054,15			
	Totale Missione 14	comp	7.460,00	7.460,00	6.960,00	
		cassa	11.054,15			
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
2-Caccia e pesca		comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
Totale Missione 16		comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1-Fonti energetiche	comp	588.300,00	598.300,00	598.300,00	
		cassa	825.941,65			
	Totale Missione 17	comp	588.300,00	598.300,00	598.300,00	
		cassa	825.941,65			
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
		cassa	1.000,00			
	Totale Missione 18	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
		cassa	1.000,00			
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

20-Fondi e accantonamenti	1-Fondo di riserva	comp	19.042,00	19.042,00	17.861,00	
		cassa	16.000,00			
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	77.170,66	67.316,86	67.316,86	
		cassa	0,00			
	3-Altri fondi	comp	742,00	742,00	742,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 20	comp	96.954,66	87.100,86	85.919,86	
		cassa	16.000,00			
	50-Debito pubblico	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	15.219,00	13.055,00	10.956,00
			cassa	23.603,57		
Totale Missione 50		comp	15.219,00	13.055,00	10.956,00	
		cassa	23.603,57			
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	2.252.799,00	2.255.918,34	2.247.338,34	
	cassa	2.966.718,37				

*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.

A decorrere dall'anno 2016, come stabilito dall'art. 1 c. 707 della legge di stabilità 2016, hanno cessato di avere applicazione le disposizioni inerenti il patto di stabilità. Da tale anno gli enti concorrono alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica attraverso il nuovo meccanismo del pareggio di bilancio o "saldo di competenza potenziata".

Gli enti assoggettati alle nuove regole devono conseguire un saldo non negativo tra entrate e spese Finali. Sono esclusi dal saldo gli stanziamenti relativi al fondo crediti dubbia esigibilità e le quote capitale del rimborso mutui.

Il saldo di competenza tra le entrate finali (titoli 1-2-3-4-5) e le spese finali (titoli 1-2-3) è, dunque, ormai il nuovo riferimento ai fini del concorso degli enti locali al contenimento dei saldi di finanza pubblica.

Dal 1 gennaio 2017, con le modifiche apportate dalla legge 11 dicembre 2016, n. 232 (Legge di bilancio 2017), il fondo pluriennale di entrata e di spesa è stato confermato per gli anni 2017/2019 (sempre al netto di quello derivante dal ricorso all'indebitamento). Dal 2020 rileva solo il fondo pluriennale derivante da entrate finali. Permane l'esclusione del Fondo crediti di dubbia esigibilità e dei fondi spese e rischi futuri dal saldo di competenza utile ai fini del rispetto dei vincoli di finanza pubblica.

Si riporta il prospetto dimostrativo del rispetto dei nuovi vincoli di finanza pubblica:

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2018)
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		PREVISIONE Anno 2018	PREVISIONE Anno 2019	PREVISIONE Anno 2020
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	0,00	0,00	0,00
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	1.001.412,00	958.412,00	958.412,00
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	761.000,00	804.000,00	784.650,00
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	534.640,00	535.641,34	532.641,34
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	23.000,00	23.000,00	23.000,00
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI ⁽¹⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	2.252.799,00	2.255.918,34	2.247.338,34
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente ⁽²⁾	(-)	77.170,66	67.316,86	67.316,86
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽³⁾	(-)	742,00	742,00	742,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	2.174.886,34	2.187.859,48	2.179.279,48
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	23.000,00	23.000,00	23.000,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽³⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	23.000,00	23.000,00	23.000,00
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	(-)	0,00	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI ⁽⁴⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 ⁽⁴⁾ (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		122.165,66	110.193,86	96.423,86

1) Gli spazi finanziari acquisiti o ceduti attraverso i patiti regionalizzati e nazionali sono disponibili all'indirizzo <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/> - Sezione "Pareggio bilancio e Patto stabilità" e all'interno dell'applicativo del pareggio al modello VARPATTI. Nelle more della formalizzazione dei patiti regionali e nazionali, non è possibile indicare gli spazi che si prevede di acquisire. Indicare solo gli spazi che si intende cedere.

2) Al fine di garantire una corretta verifica dell'effettivo rispetto del saldo, indicare il fondo crediti di dubbia esigibilità al netto dell'eventuale quota finanziata dall'avanzo (iscritto in variazione a seguito dell'approvazione del rendiconto).

3) I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione. Indicare solo i fondi non finanziati dall'avanzo.

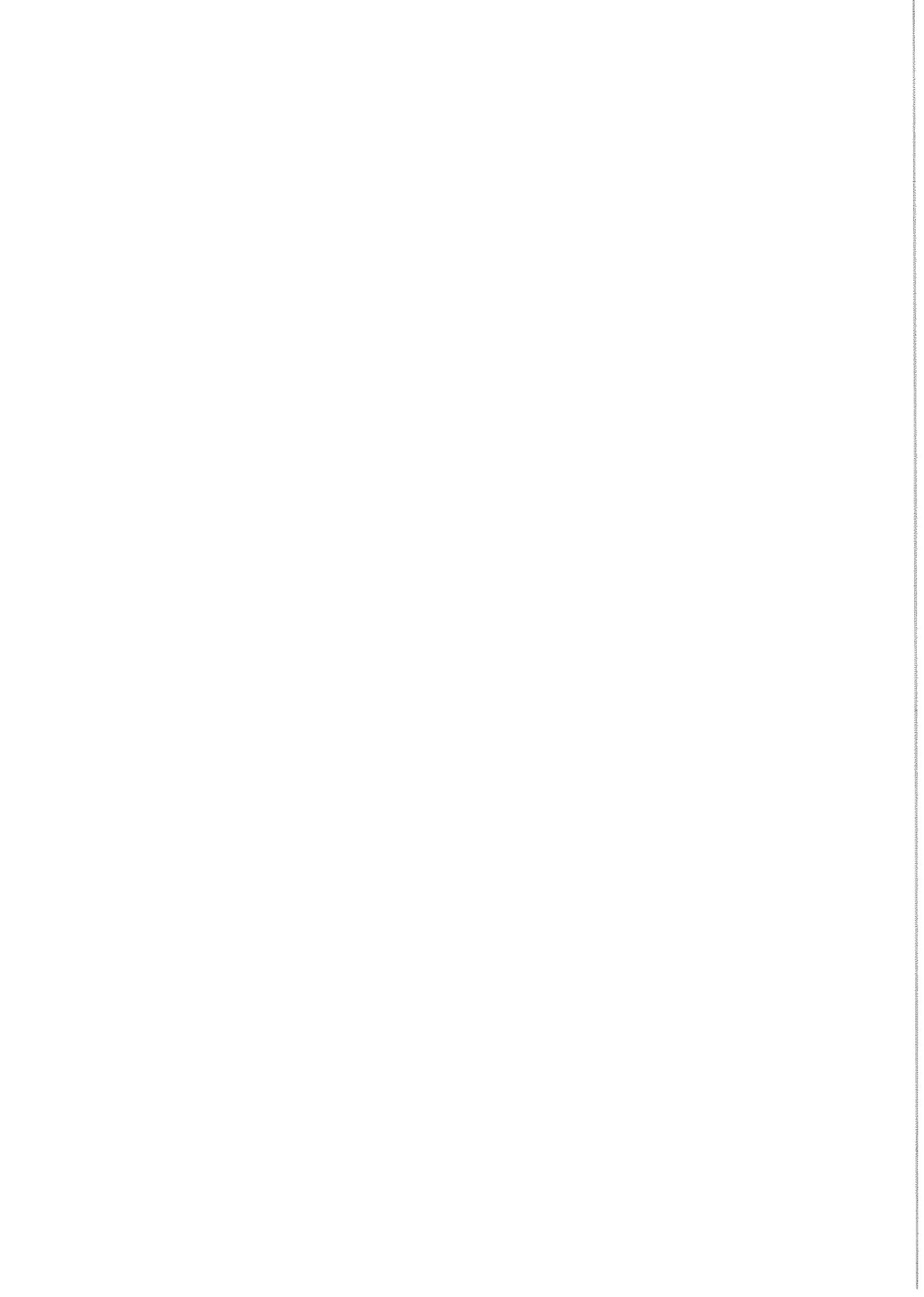
4) L'ente è in equilibrio di bilancio ai sensi dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 se la somma algebrica degli addendi del prospetto, da (A) a (M) è pari a 0 o positivo, salvo gli enti cui è richiesto di conseguire un saldo positivo, che sono in equilibrio se presentano un risultato pari o superiore al saldo positivo richiesto.

La gestione del patrimonio

Il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari per il triennio 2018/2020 individua gli immobili, identificati nelle pagine seguenti, non strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali, non produttivi di reddito e, pertanto suscettibili di valorizzazione ovvero di alienazione.

Si riporta l'Attivo dello Stato Patrimoniale al 31/12/2016 relativo alle Immobilizzazioni:

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)	263.668,68 37.980,00	225.688,68	3.443,05	0,00		47.879,66	181.252,07 85.859,66
Totale		225.688,68	3.443,05	0,00	0,00	47.879,66	181.252,07
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	4.593.743,12 892.145,76	3.701.597,36	20.443,87	0,00		96.173,82	3.625.867,41 988.319,58
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	548.771,09	548.771,09	39.514,58	0,00			588.285,67
3) Terreni (patrimonio disponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	6.340.703,99 1.907.522,93	6.433.180,16	31.492,16	0,00	3.099,48	250.224,01	6.217.547,79 2.157.746,94
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 0,00
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	54.542,24 34.295,41	20.246,83	11.285,00	0,00		6.314,62	25.217,21 40.610,03
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	150.048,61 140.536,93	9.511,68	8.357,00	0,00	1.243,62	3.063,64	16.050,66 143.600,57
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	293.236,64 197.734,06	95.502,58	0,00	0,00		23.875,64	71.626,94 221.609,70
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	153.622,98 152.897,94	2.725,04	0,00	0,00		767,58	1.957,46 153.665,52
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	638.119,80 337.461,29	300.658,51	-16.774,80	0,00		64.949,20	282.484,11 402.410,49
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	15.074,31 14.278,51	796,00	0,00	0,00		796,00	0,00 15.074,31
12) Diritti reali su beni di terzi	1.549,37	1.549,37	0,00	0,00			1.549,37
13) Immobilizzazioni in corso	8.862,80	8.862,80	679.390,20	0,00			688.253,00
Totale		11.123.401,42	837.257,61	0,00	4.345,10	446.164,51	11.518.839,62



Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	23.000,00	23.000,00	23.000,00
	- OO.UU. :	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	- Concessione Loculi :	2.900,00	2.900,00	2.900,00
	- Alienazioni :	100,00	100,00	100,00
	- 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

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:

	2016	2017	2018	2019	2020
Residuo Debito (+)	363.206,25	322.959,93	280.757,93	236.504,93	194.369,93
Nuovi Prestiti (+)					
Prestiti rimborsati (-)	- 40.246,32	- 42.202,00	- 44.253,00	- 42.135,00	- 28.365,00
Estinzioni anticipate (-)					
Altre variazioni +/- (da specificare)					
Totale fine anno	322.959,93	280.757,93	236.504,93	194.369,93	166.004,93
Nr. Abitanti al 31/12	1.267	1.270	1.275	1.280	1.280
Debito medio x abitante	254,90	221,07	185,49	151,85	129,69

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>					
	2016	2017	2018	2019	2020
Oneri finanziari	19.212,92	17.271,00	15.219,00	13.055,00	10.956,00
Quota capitale	40.246,32	42.202,00	44.253,00	42.135,00	28.365,00
Totale fine anno	59.459,24	59.473,00	59.472,00	55.190,00	39.321,00

<i>Tasso medio indebitamento</i>					
	2016	2017	2018	2019	2020
Indebitamento inizio esercizio	363.206,25	322.959,93	280.757,93	236.504,93	194.369,93
Oneri finanziari	19.212,92	17.271,00	15.219,00	13.055,00	10.956,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	5,29%	5,35%	5,42%	5,52%	5,64%

Il Comune di Verrone, attraverso la propria S.r.l. strumentale unipersonale "Verrone Energia e Futuro S.r.l." (ora in liquidazione), ha realizzato un parco fotovoltaico a terra della potenza di oltre 1Mw e che per la realizzazione della citata opera, la S.r.l. strumentale ha contratto presso la Biverbanca S.p.A. un mutuo di originari € 5.750.000,00, assistito da fideiussione concessa da questa Amministrazione per un importo pari al 70% e pertanto risulta necessario considerare negli interessi passivi anche gli oneri derivanti dalla fideiussione rilasciata.

Considerato che in data 05.02.2016 il suddetto mutuo è stato rinegoziato applicando una riduzione del tasso di interesse dal 4,91% al 3,90% pertanto è necessario tenere conto anche della riduzione degli interessi per il calcolo della fidejussione del 70% a carico del Comune.

Il prospetto sotto riportato ricomprende anche gli eventuali interessi sulla suddetta fidejussione:

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	<i>Incidenza interessi passivi mutui e fidejussione mutuo VEEF in liquidazione su entrate correnti</i>				
	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
Fidejussione 70% su mutuo VEEF in liquidazione	132.013,05	125.532,06	118.795,85	111.794,36	104.517,15
Interessi passivi	19.212,92	17.271,00	15.219,00	13.055,00	10.956,00
TOTALE	151.225,97	142.803,06	134.014,85	124.849,36	115.473,15
Entrate correnti penultimo esercizio precedente	2.913.378,18	2.421.324,86	2.767.271,17	2.440.149,42	2.297.052,00
% su entrate correnti	5,19%	5,90%	4,84%	5,12%	5,03%
Limite art. 204 TUEL	10,00 %	10,00 %	10,00 %	10,00 %	10,00 %

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

Equilibrio Economico-Finanziario		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.348.584,45		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	2.297.052,00 0,00	2.298.053,34 0,00	2.275.703,34 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	2.252.799,00 0,00 77.170,66	2.255.918,34 0,00 67.316,86	2.247.338,34 0,00 67.316,86
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	44.253,00 0,00	42.135,00 0,00	28.365,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00
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	(+)	23.000,00	23.000,00	23.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	23.000,00 0,00	23.000,00 0,00	23.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

Al fondo iniziale di cassa presunto al 01.01.2018 si sommano gli incassi e si detraggono i pagamenti previsti nel bilancio di previsione 2018/2020 - esercizio finanziario 2018.

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	2.348.584,45
Entrata	(+)	3.907.553,31
Spesa	(-)	4.525.225,86
Differenza	=	1.730.911,90

COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI DI FINANZA PUBBLICA, CON PARTICOLARE RIFERIMENTO AL SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI.

L'art. 9 della Legge n. 243 del 24 dicembre 2012 declina gli equilibri di bilancio per le Regioni e gli Enti locali in relazione al conseguimento, sia in fase di programmazione che di rendiconto, di un valore non negativo, in termini di competenza di cassa, del:

- a) saldo tra le entrate finali e le spese finali;
- b) saldo tra le entrate correnti e le spese correnti, incluse le quote di capitale delle rate di ammortamento dei prestiti.

Per l'anno 2016, tuttavia, la disciplina di cui all'art. 9 della Legge 243/2012 è stata sostituita da quella indicata all'art. 1, commi 707 e seguenti, della Legge 208/2015 (Legge di stabilità 2016).

Dall'anno 2017 il comma 463 dell'articolo 1 della legge 232/2016 abroga la normativa riguardante il pareggio di bilancio, come sancito dalla legge di stabilità dell'anno 2016, pur confermando gli adempimenti previsti per il monitoraggio e la certificazione del saldo finale di competenza 2016 e tutti gli effetti correlati all'applicazione dei patti di solidarietà nazionale e regionali del medesimo anno. Il comma 466 sancisce che, a decorrere dall'annualità 2017, gli enti territoriali devono conseguire un saldo non negativo, in termini di competenza. Altresì stabilisce l'inclusione del fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa nel calcolo del saldo finale di competenza, al netto della quota riveniente da debito. Quest'ultimo dà attuazione alla previsione contenuta nella legge 243/2012 che demanda alla legge di bilancio la scelta riguardante l'inclusione del fondo pluriennale vincolato nel calcolo del saldo per il triennio 2018-2020. L'inserimento del fondo pluriennale vincolato nel triennio consente di rilanciare gli investimenti pubblici locali. Preme evidenziare dal 2020 il fondo pluriennale vincolato risulterà valido per il rispetto degli obiettivi del pareggio di bilancio solo se finanziato dalle entrate finali.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Il rispetto dei vincoli di finanza pubblica (saldo di competenza) permette di applicare al bilancio 2018 la quota di € 122.165,66 dell'avanzo di amministrazione che sarà accertato in sede di approvazione del Rendiconto E.F. 2017.

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

2018 - 2020

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- DUP: Sezione Operativa (SeO) -

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

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

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

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>
CONSORZIO DEI COMUNI DELLA ZONA BIELLESE (in liquidazione)	Coordinamento iniziative di rilievo provinciale e gestione canile
CONSORZIO INTERCOMUNALE SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI IRIS	Gestione servizi a rilevanza Sociale
COSRAB – CONSORZIO SMALTIMENTO RIFIUTI AREA BIELLESE	Consorzio di bacino per il coordinamento del servizio igiene urbana
CONSORZIO ENERGIA VENETO	

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

ISTITUZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
A.T.A.P. – AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI PUBBLICI DELLE PROVINCE DI BIELLA E VERCELLI - S.P.A.	Trasporto pubblico locale	0,178%
AZIENDA TURISTICA LOCALE DEL BIELLESE - SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA	Promozione turistica locale	0,17%
CORDAR S.P.A. Biella Servizi	Gestione impianti servizio idrico	0,68%
S.E.A.B. SOCIETA' ECOLOGICA AREA BIELLESE S.P.A.	Gestione servizio igiene urbana	0,60%
SOCIETA' AEROPORTO CERRIONE S.r.l. (S.A.C.E.)	Gestione aeroporto Cerrione	0,116423%
VERRONE ENERGIA E FUTURO S.R.L. IN LIQUIDAZIONE	Produzione energia elettrica	100%

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

SVILUPPO ENERGIA E FUTURO S.R.L. in liquidazione	Attività generali di amministrazione pubblica	25%
SEAB S.p.A.	Gestione servizio rifiuti	0,60%
S.I.I. S.p.A.	Gestione impianti servizio idrico	1,8519%

In merito alle partecipazioni in società di capitali si specifica quanto segue:

La Società Aeroporto Cerrione (posta in liquidazione con atto in data 30 maggio 2016 iscritto il 7.06.2016 presso il registro imprese di Biella) nel corso del 2016 è stata trasformata da società per azioni in società a responsabilità limitata. Successivamente alla trasformazione lo stato di liquidazione è stato revocato.

Nel corso del 2016 è avvenuta l'operazione di fusione per incorporazione della società Cordar Imm. S.p.A. nella società Cordar Biella Servizi S.p.A.

UNIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Unione dei Comuni della Pianura Biellese	Svolgimento delle funzioni fondamentali. Il trasferimento sarà determinato autonomamente dall'Unione sulla base di propri atti programmatici/organizzativi	

CONVENZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Convenzione di segreteria	Gestione associata servizio segreteria comunale	
Convenzione Polizia Municipale	Gestione associata servizio Polizia urbana e Polizia Amministrativa	
Convenzione S.U.A.P.	Gestione associata servizio sportello unico attività produttive	
Convenzione S.U.A.	Gestione associata stazione unica appaltante	

ASSOCIAZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 8																										
1.2.2 – RISORSE IDRICHE																										
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n° _____																									
1.2.3 – STRADE																										
* Statali Km. <u>2,6</u>	* Provinciali Km. <u>6,3</u>	* Comunali Km. <u>9,5</u>																								
* Vicinali Km. <u>0,5</u>	* Autostrade Km. _____																									
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI																										
		<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>																								
	SI NO																									
* Piano reg. adottato	—	X																								
* Piano reg. approvato	X	—																								
* Progr. di fabbricazione	—	X																								
* Piano edilizia economica e popolare	—	X																								
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI																										
	SI NO																									
* Industriali	—	X																								
* Artigianali	—	X																								
* Commerciali	X	—																								
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;"></td> <td style="width: 30%;"></td> <td style="width: 40%;"></td> </tr> <tr> <td>* Altri strumenti (specificare)</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Variante parziale al PRGC n. 1</td> <td></td> <td>Delibera C.C. n. 12 del 10.03.2008 _____</td> </tr> <tr> <td>Variante parziale al PRGC n. 2</td> <td></td> <td>Delibera C.C. n. 41 del 05.11.2009 _____</td> </tr> <tr> <td>Variante parziale al PRGC n. 3</td> <td></td> <td>Delibera C.C. n. 3 del 31.01.2011 _____</td> </tr> <tr> <td>Adeguamento PRGC ai sensi dell'art. 17 c. 8 della L.R. 56/77</td> <td></td> <td>Delibera C.C. n. 4 del 31.01.2011 _____</td> </tr> <tr> <td>Variante parziale al PRGC n. 4</td> <td></td> <td>Delibera C.C. n. 33 del 28.11.2012 _____</td> </tr> <tr> <td>Variante parziale al PRGC n. 5</td> <td></td> <td>Delibera C.C. n. 43 del 27.09.2014 _____</td> </tr> </table>						* Altri strumenti (specificare)			Variante parziale al PRGC n. 1		Delibera C.C. n. 12 del 10.03.2008 _____	Variante parziale al PRGC n. 2		Delibera C.C. n. 41 del 05.11.2009 _____	Variante parziale al PRGC n. 3		Delibera C.C. n. 3 del 31.01.2011 _____	Adeguamento PRGC ai sensi dell'art. 17 c. 8 della L.R. 56/77		Delibera C.C. n. 4 del 31.01.2011 _____	Variante parziale al PRGC n. 4		Delibera C.C. n. 33 del 28.11.2012 _____	Variante parziale al PRGC n. 5		Delibera C.C. n. 43 del 27.09.2014 _____
* Altri strumenti (specificare)																										
Variante parziale al PRGC n. 1		Delibera C.C. n. 12 del 10.03.2008 _____																								
Variante parziale al PRGC n. 2		Delibera C.C. n. 41 del 05.11.2009 _____																								
Variante parziale al PRGC n. 3		Delibera C.C. n. 3 del 31.01.2011 _____																								
Adeguamento PRGC ai sensi dell'art. 17 c. 8 della L.R. 56/77		Delibera C.C. n. 4 del 31.01.2011 _____																								
Variante parziale al PRGC n. 4		Delibera C.C. n. 33 del 28.11.2012 _____																								
Variante parziale al PRGC n. 5		Delibera C.C. n. 43 del 27.09.2014 _____																								
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.) _____																										
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE																								
P.E.E.P	_____	_____																								
P.I.P	_____	_____																								

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

<i>Titolo</i>	<i>Denominazione</i>	<i>RESIDUI PRESENTI AL TERMINI 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	27.515,25	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	506.823,32	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	212.618,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2018		previsione di cassa	1.639.179,49	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	360.030,50	previsione di competenza	1.127.321,90	1.001.412,00	958.412,00	958.412,00
			previsione di cassa	1.104.816,29	1.118.140,84		
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	255.797,89	previsione di competenza	814.000,00	761.000,00	804.000,00	784.650,00
			previsione di cassa	819.496,71	1.016.797,89		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	296.845,76	previsione di competenza	640.828,42	534.640,00	535.641,34	532.641,34
			previsione di cassa	641.804,97	569.900,13		
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	375.440,43	previsione di competenza	54.400,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
			previsione di cassa	592.974,35	398.440,43		
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
			previsione di cassa	300.000,00	300.000,00		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	40.116,02	previsione di competenza	464.158,00	464.158,00	464.158,00	464.158,00
			previsione di cassa	470.063,42	504.274,02		
	TOTALE TITOLI	1.328.230,60	previsione di competenza	3.400.707,42	3.084.210,00	3.085.211,34	3.062.861,34
			previsione di cassa	3.929.155,74	3.907.553,31		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	1.328.230,60	previsione di competenza	4.147.663,99	3.084.210,00	3.085.211,34	3.062.861,34
			previsione di cassa	5.568.335,23	3.907.553,31		

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

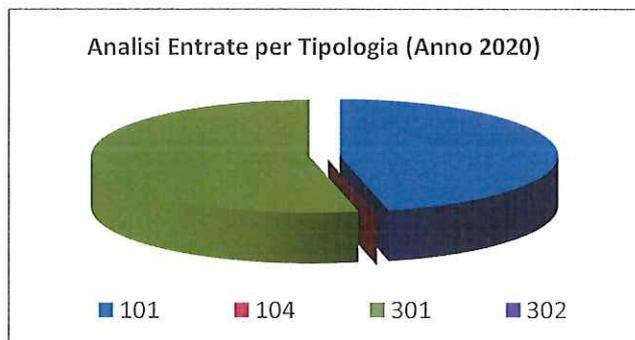
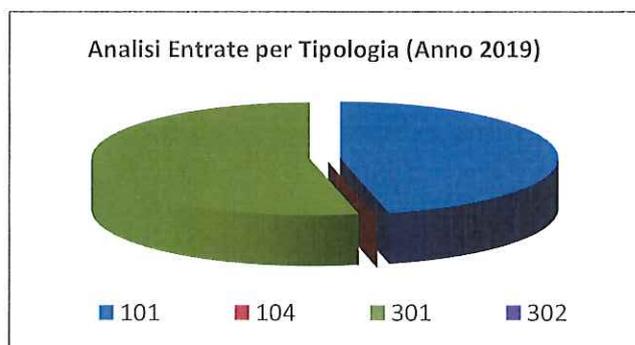
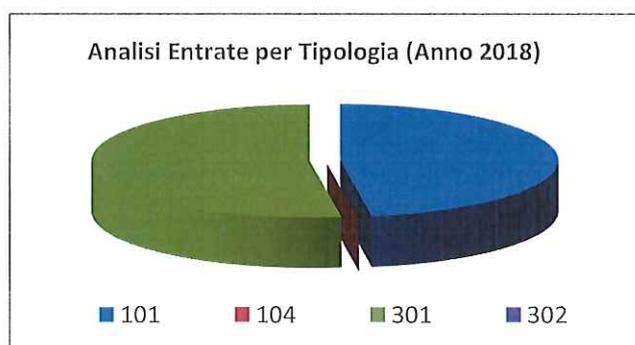
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	477.412,00	444.412,00	444.412,00
		cassa	577.442,74		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	524.000,00	514.000,00	514.000,00
		cassa	540.698,10		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			1.001.412,00	958.412,00	958.412,00
			1.118.140,84		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

IUC: IMU E TASI

Le previsioni 2018/2020 sono state effettuate tenuto conto di quanto stabilito del fatto che la sospensione dell'aumento dei tributi locali è stata estesa anche all'anno 2018 dall'art. 6, comma 1 del disegno di legge di bilancio per l'anno 2018, con le stesse modalità previste per il 2016 e confermando quindi l'applicabilità nel 2018 delle aliquote 2015, con l'unica eccezione della TARI.

Restano fuori dal blocco solo le tariffe relative alla TARI.

Si riportano le aliquote per l'anno 2018, che allo stato attuale si prevedono di mantenere, relativamente alle imposte e tasse di competenza del Comune, anche per gli anni 2019/2020:

IMU

Aliquota per abitazione principale categoria catastale A/1, A/8, A/9 e relative pertinenze così come definite dall'art. 13, comma 2 D.L. 201/2011, convertito in L. 214/2011	0,4 per cento detrazione € 210,00
Aliquota per le abitazioni e relative pertinenze concesse in comodato ai parenti in linea retta di primo grado, con registrazione del contratto e possesso da parte del comodante di massimo due unità abitative nello stesso Comune, di cui una adibita ad abitazione principale	0,46 per cento, con riduzione del 50 per cento della base imponibile
Aliquota per le abitazioni e relative pertinenze concesse in comodato ai parenti in linea retta di primo grado, nei limiti previsti a livello regolamentare, ove non si applichi l'agevolazione della riduzione del 50 per cento della base imponibile	0,46 per cento
Aliquota per le aree edificabili	0,76 per cento
Aliquota per i terreni agricoli o incolti, non posseduti e condotti da imprenditori agricoli professionali o coltivatori diretti	0,76 per cento
Aliquota per i fabbricati classificati nella	0,76 per cento DA VERSARE

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

CATEGORIA D	INTERAMENTE ALLO STATO
Aliquota per tutti gli altri fabbricati	0,76 per cento

TASI

1. Aliquota per abitazione principale di categoria catastale A/1, A/8, A/9 e relative pertinenze, così come definite dall'art. 13, comma 2 D.L. 201/2011, convertito in L. 214/2011	1 per mille
2. Aliquota per gli immobili di categoria catastale A (esclusi A/10) e di categoria catastale C/2, C/6 e C/7 - ivi compresi quelli ad uso abitativo e relative pertinenze concessi in comodato d'uso a parenti di I grado in linea retta, per la parte imponibile (art. 1 comma 10 l. 208/2015) Sono escluse dalla TASI le abitazioni principali e le relative pertinenze (compresi immobili equiparati), così come definite dall'art. 13, comma 2 D.L. 201/2011, convertito in L. 214/2011, diverse da quelle indicate al punto precedente (1.)	1 per mille
3. Aliquota per gli immobili merce	0,5 per mille
4. Aliquota per tutti gli altri fabbricati	0,5 per mille
5. Aliquota per i fabbricati strumentali all'attività agricola	zero
6. Aliquota per le aree edificabili	zero

Ai sensi dell'art. 1, comma 681 L. 147/2013, nel caso in cui l'unità immobiliare diversa dall'abitazione principale dell'occupante e del suo nucleo familiare sia occupata da un soggetto diverso dal titolare del diritto reale sull'unità immobiliare, la quota di imposta dovuta dall'occupante sarà pari al 30 (trenta) per cento dell'ammontare complessivo della TASI dovuta.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

TARI

Le tariffe TARI sono correlate ai costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti presenti nel piano economico finanziario che ne deve garantire la totale copertura.

Si propone di determinare per l'anno 2018 la seguenti tariffe della TARI:

UTENZE DOMESTICHE		
NUMERO COMPONENTI NUCLEO FAMIGLIARE	Quota fissa €/mq	Quota variabile €
1	0,36698	21,25625
2	0,42814	49,59791
3	0,47183	63,76874
4	0,50678	77,93957
5	0,54173	102,73852
6 o più	0,56794	120,45206

UTENZE NON DOMESTICHE			
		Quota fissa €/mq	Quota variabile €/mq
1	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,10667	0,70673
2	Campeggi, distributori carburanti	0,16733	1,10217
3	Stabilimenti balneari	0,13177	0,87500
4	Esposizioni, autosaloni	0,08994	0,59736
5	Alberghi con ristorante	0,27818	1,83919
6	Alberghi senza ristorante	0,19034	1,26034
7	Case di cura e riposo	0,20916	1,37813
8	Uffici, agenzie, studi professionali	0,23635	1,56491
9	Banche ed istituti di credito	0,23635	1,56491
10	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenti e altri beni durevoli	0,23217	1,53462
11	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,31792	2,09496
12	Attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere)	0,21753	1,43030
13	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,24263	1,59520
14	Attività industriali con capannoni di produzione	0,19034	1,26203
15	Attività artigianali di produzione di beni specifici	0,22798	1,50097
16	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	0,50617	3,33679

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

17	Bar, caffè, pasticceria	0,38067	2,52405
18	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	0,36812	2,42814
19	Plurilicenze alimentari e/o miste	0,32211	2,11852
20	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	0,63375	4,18319
21	Discoteche, night club	0,21753	1,44039
22	Magazzini	0,07321	0,50481
23	Mensa aziendali	0,28237	1,85097
24	Circoli aziendali	0,21753	1,44039
25	Attività commerciali di prodotti per agricoltura, fiori e piante, sementi, animali e mangimi	0,32211	2,11852

Tariffa giornaliera: la misura tariffaria è determinata in base alla tariffa annuale del tributo relativa alla corrispondente categoria di attività non domestica, rapportata a giorno e maggiorata del 50%.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Il Comune di Verrone non ha mai applicato l'Addizionale Comunale I.R.P.E.F.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'/DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

E' applicata sulla diffusione di messaggi pubblicitari, attraverso forme di comunicazione visive o acustiche. Qualora il messaggio venga diffuso tramite manifesti o locandine, è corrisposto un diritto sulle pubbliche affissioni, comprensivo dell'imposta. Il Comune di Verrone gestione direttamente l'imposta di pubblicità e i diritti pubbliche affissioni. Invarianza di aliquote e di tariffe rispetto all'anno precedente.

RECUPERO EVASIONE TRIBUTARIA

Sono stati previsti i seguenti stanziamenti in bilancio relativamente alla riscossione coattiva.

	2018	2019	2020
IMU	40.000,00	7.000,00	7.000,00
TASI	50,00	50,00	50,00
TARSU/TARES	200,00	200,00	200,00
ALTRE			

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

T.O.S.A.P.

TOSAP

RIF.	TITOLI E TIPOLOGIE	CAT. I	CAT. II
1.	OCCUPAZIONI PERMANENTI (art. 44) Tariffe riferite ad ogni anno solare e ad ogni metro quadrato o metro lineare di occupazione		
1.1	OCCUPAZIONE DEL SUOLO COMUNALE (art. 44, c. 1/a)	€ 17,56 pari a £. 34.000	€ 5,27 pari a £. 10.200
1.2	OCCUPAZIONE DI SPAZI SOPRASTANTI E SOTTOSTANTI IL SUOLO PUBBLICO (art. 44, c. 1/c) - riduzione al 35%	€ 6,15 pari a £. 11.900	€ 1,84 pari a £. 3.570
1.3	OCCUPAZIONE CON TENDE FISSE O RETRATTILI AGGETTANTI DIRETTAMENTE SUL SUOLO PUBBLICO (art. 44, c. 2) - riduzione al 30%	€ 5,27 pari a £. 10.200	€ 1,58 pari a £. 3.060
1.4	PASSI CARRABILI (art. 44, c. 3) - esenti		ESENTI
1.5	ACCESSI CARRABILI A FILO MUNITI DI CARTELLO SEGNALETICO PER DIVIETO DI SOSTA SUPERFICIE TASSABILE MASSIMO MQ. 10 (art. 44, c. 8) - esenti		ESENTI
1.6	PASSI CARRABILI COSTRUITI DAL COMUNE E DI FATTO NON UTILIZZATI DAL PROPRIETARIO DELL'IMMOBILE O DA ALTRI SOGGETTI ALLO STESSO LEGATI DA VINCOLI DI PARENTELA, AFFINITA' O QUALSIASI ALTRO RAPPORTO (art. 44, c. 9) - esenti		ESENTI
1.7	PASSI CARRABILI DI ACCESSO AD IMPIANTI DI DISTRIBUZIONE CARBURANTI (art. 44, c. 10) - esenti		ESENTI
2.	OCCUPAZIONI TEMPORANEE (art. 45)		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

2.1 Tariffe giornaliere

RIF.	TITOLI E TIPOLOGIE	CAT. I	CAT. II
2.1.1	Occupazione del suolo comunale (art. 45, c. 2/a)	€ 1,03 pari a £. 2.000	€ 0,31 pari a £. 600
2.1.2	Occupazione di spazi soprastanti e sottostanti il suolo comunale (art. 45, c. 2/c) – riduzione al 35%	€ 0,36 pari a £. 700	€ 0,11 pari a £. 210
2.1.3	Occupazione con tende (art. 45, c. 3)	ESENTE	ESENTE
2.1.4	Occupazioni del suolo comunale effettuate in occasione di fiere e festeggiamenti come quelle realizzate con installazione di attrazioni, giochi e divertimenti dello spettacolo viaggiante (art. 45, c. 4)	€ 1,03 pari a £. 2.000	€ 0,31 pari a £. 600
2.1.5	Occupazioni del suolo comunale realizzate da venditori ambulanti, pubblici esercizi e da produttori agricoli che vendono direttamente il loro prodotto (art. 45, c. 5) – riduzione del 50%	€ 0,52 pari a £. 1.000	€ 0,15 pari a £. 300
2.1.6	Occupazione con installazione di attrazioni, giochi e divertimenti dello spettacolo viaggiante – superfici calcolate in ragione del 50% fino a mq. 100; del 25% per la parte eccedente i mq. 100 e fino a mq. 1000; del 10% per la parte eccedente i mq. 1000 (art. 45, c. 5) – riduzione dell'80%	€ 0,21 pari a £. 400	€ 0,06 pari a £. 120
2.1.7	Occupazione del sottosuolo e soprassuolo stradale con condutture, cavi, impianti in genere ed altri manufatti destinati alla manutenzione delle reti di erogazione dei pubblici servizi, compresi quello posti sul suolo e collegati alle reti stesse, nonché con seggiovie e funivie (art. 45) – riduzione al 35%	€ 0,36	€ 0,11

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	pari a £. 700	pari a £. 210
2.1.8 Occupazioni con autovetture di uso privato su aree a ciò destinate dal Comune - riduzione del 30% (art. 45, c. 6)	€ 0,72 pari a £. 1.400	€ 0,22 pari a £. 420

2.1.9 Occupazioni realizzate nell'esercizio dell'attività edilizia (art. 45, c. 6/bis) - riduzione del 50%	€ 0,52 pari a £. 1.000	€ 0,15 pari a £. 300
--	---------------------------	-------------------------

2.1.10 Occupazioni realizzate in occasione di manifestazioni politiche, culturali o sportive (art. 45, c. 7) - riduzione dell'80%	€ 0,21 pari a £. 400	€ 0,06 pari a £. 120
---	-------------------------	-------------------------

2.2 Tariffe riferite alla fascia oraria dalle ore 07.00 alle ore 19.30

<i>RIE.</i>	<i>TITOLI E TIPOLOGIE</i>	<i>CAT. I</i>	<i>CAT. II</i>
2.2.1	Occupazione del suolo comunale (art. 45, c. 2/a)	€ 0,52 pari a £. 1.000	€ 0,15 pari a £. 300
2.2.2	Occupazione di spazi soprastanti e sottostanti il suolo comunale (art. 45, c. 2/c) - riduzione al 35%	€ 0,18 pari a £. 350	€ 0,05 pari a £. 105
2.2.3	Occupazione con tende retrattili/fisse (art. 45, c. 3)	ESENTE	ESENTE
2.2.4	Occupazioni del suolo comunale effettuate in occasione di fiere e festeggiamenti come quelle realizzate con installazione di attrazioni, giochi e divertimenti dello spettacolo viaggiante (art. 45, c. 4)	pari a £. 1.000	€ 0,52 € 0,15 pari a £ 300
2.2.5	Occupazioni del suolo comunale realizzate da venditori ambulanti, pubblici esercizi e da produttori agricoli che		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

vendono direttamente il loro prodotto (art. 45, c. 5) - riduzione del 50%	€ 0,26 pari a £. 500	€ 0,08 pari a £. 150	
2.2.6 Occupazione con installazione di attrazioni, giochi e divertimenti dello spettacolo viaggiante - superfici calcolate in ragione del 50% fino a mq. 100; del 25% per la parte eccedente i mq. 100 e fino a mq. 1000; del 10% per la parte eccedente i mq. 1000 (art. 45, c. 5) - riduzione dell'80%	€ 0,10 € 0,03 pari a £. 200	pari a £. 60	
2.2.7 Occupazione del sottosuolo e soprassuolo stradale con condutture, cavi, impianti in genere ed altri manufatti destinati alla manutenzione delle reti di erogazione dei pubblici servizi, compresi quello posti sul suolo e collegati alle reti stesse, nonché con seggiovie e funivie (art. 45) - riduzione al 35%	€ 0,18 € 0,05 pari a £. 350	pari a £. 105	
2.2.8 Occupazioni con autovetture di uso privato su aree a ciò destinate dal Comune (art. 45, c. 6) - riduzione 30%	€ 0,36 pari a £. 700	€ 0,11 pari a £. 210	
2.2.9 Occupazioni realizzate nell'esercizio dell'attività edilizia (art. 45, c. 6/bis) - riduzione del 50%	€ 0,26 pari a £. 500	€ 0,08 pari a £. 150	
2.2.10 Occupazioni realizzate in occasione di manifestazioni Politiche, culturali o sportive (art. 45, c. 7) - riduzione dell'80%	€ 0,10 pari a £. 200	€ 0,03 pari a £. 60	
2.3 Tariffe riferite alla fascia oraria dalle ore 19.30 alle ore 07.00			
RIF.	TITOLI E TIPOLOGIE	CAT. I	CAT. II
2.3.1	Occupazione del suolo comunale (art. 45, c. 2/a)	€ 0,52 pari a £. 1.000	€ 0,15 pari a £. 300
2.3.2	Occupazione di spazi soprastanti e sottostanti il suolo		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

comunale (art. 45, c. 2/c) – riduzione al 35%	€ 0,18 pari a £. 350	€ 0,05 pari a £. 105
2.3.3 Occupazione con tende retrattili/fisse (art. 45, c. 3) ESENTE ESENTE		
2.3.4 Occupazioni del suolo comunale effettuate in occasione di fiere e festeggiamenti come quelle realizzate con installazione di attrazioni, giochi e divertimenti dello spettacolo viaggiante (art. 45, c. 4)		
	pari a £. 1.000	€ 0,52 € 0,15 pari a £ 300
2.3.5 Occupazioni del suolo comunale realizzate da venditori ambulanti, pubblici esercizi e da produttori agricoli che vendono direttamente il loro prodotto (art. 45, c. 5) – riduzione del 50%		
	€ 0,26 pari a £. 500	€ 0,08 pari a £. 150
2.3.6 Occupazione con installazione di attrazioni, giochi e divertimenti dello spettacolo viaggiante – superfici calcolate in ragione del 50% fino a mq. 100; del 25% per la parte eccedente i mq. 100 e fino a mq. 1000; del 10% per la parte eccedente i mq. 1000 (art. 45, c. 5) – riduzione dell’80%		
	€ 0,10 € 0,03 pari a £. 200	pari a £. 60
2.3.7 Occupazione del sottosuolo e soprassuolo stradale con condutture, cavi, impianti in genere ed altri manufatti destinati alla manutenzione delle reti di erogazione dei pubblici servizi, compresi quello posti sul suolo e collegati alle reti stesse, nonché con seggiovie e funivie (art. 45) – riduzione al 35%		
	€ 0,18 € 0,05 pari a £. 350	pari a £. 105
2.3.8 Occupazioni con autovetture di uso privato su aree a ciò destinate dal Comune (art. 45, c. 6) – riduzione 30%		
	€ 0,36 pari a £. 700	€ 0,11 pari a £. 210
2.3.9 Occupazioni realizzate nell’esercizio dell’attività edilizia (art. 45, c. 6/bis) – riduzione del 50%		
	€ 0,26 pari a £. 500	€ 0,08 pari a £. 150
2.3.10 Occupazioni realizzate in occasione di manifestazioni Politiche, culturali o sportive (art. 45, c. 7) – riduzione dell’80%		
	€ 0,10 pari a £. 200	€ 0,03 pari a £. 60

3 OCCUPAZIONI PERMANENTI DEL SOTTOSUOLO E SOPRASSUOLO (art. 47)

- 3.1 Occupazioni con cavi, condutture, impianti in genere (ex art. 47 c.1-2 D.Lgs. 507/93)
€ 0,77 per utenza
pari a £. 1.500
(rivalutato annualmente in base all'indice ISTAT di cui all'art. 63 c. 4 D.Lgs. 446/97)
con un minimo di € 516,46
pari a £. 1.000.000

4 OCCUPAZIONI TEMPORANEE DEL SOTTOSUOLO E SOPRASSUOLO (art. 47, c. 5)

- 4.1 Occupazioni del sottosuolo e del soprassuolo per durata non superiore a 30 gg.
a) fino a Km. 1 € 5,16
pari a £. 10.000
b) superiori a Km. 1 € 7,75
pari a £. 15.000
- 4.2 Occupazioni del sottosuolo e del soprassuolo per durata fino a 90 gg.
a) fino a Km. 1 € 6,71
pari a £. 13.000
b) superiori a Km. 1 € 10,07
pari a £. 19.500
- 4.3 Occupazioni del sottosuolo e del soprassuolo per durata superiore a 90 gg. e fino a 180 gg.
a) fino a Km. 1 € 7,75
pari a £. 15.000
b) superiori a Km. 1 € 11,62
pari a £. 22.500
- 4.4 Occupazioni del sottosuolo e del soprassuolo per durata superiore a 180 gg.
a) fino a Km. 1 € 10,33
pari a £. 20.000

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

b) superiori a Km. 1 € 15,49
pari a £. 30.000

5 DISTRIBUTORI DI CARBURANTI (art. 48)

5.1 Per un solo serbatoio di capacità non superiore a lt. 3.000

Tassa annuale:

a) Centro abitato € 30,99
pari a £. 60.000

b) Zona limitrofa € 25,82
pari a £. 50.000

c) Sobborghi e zone periferiche € 15,49
pari a £. 30.000

d) frazioni € 5,16
pari a £. 10.000

Se il serbatoio è di maggiore capacità, la tariffa va aumentata di 1/5 ogni mille litri o frazione di mille litri.

6 DISTRIBUTORI DI TABACCHI (art. 48, c. 7)

6.1 Per l'impianto e l'esercizio di apparecchi automatici per la distribuzione dei tabacchi e la conseguente occupazione del suolo e soprassuolo comunale

Tassa annuale:

a) Centro abitato € 10,33
pari a £. 20.000

b) Zona limitrofa € 7,75
pari a £. 15.000

c) Frazioni, sobborghi e zone periferiche € 5,16
pari a £. 10.000

NOTA A MARGINE DELLA TARIFFA

(Art. 45 c. 2, lettera c) D.Lgs. 5.11.1993, n. 507)

Le misure di tariffa determinate per fasce orarie, qualunque sia la categoria di riferimento dell'occupazione ed indipendentemente da ogni riduzione, è determinata in € 0,08 (pari a £. 150) per metro quadrato e per giorno. Tale minimo di tariffa si applica anche alle occupazioni poste in essere con installazioni di attrazioni, giochi e divertimenti dello spettacolo viaggiante nonché per le occupazioni realizzate in occasioni di manifestazioni politiche, culturali o sportive.

Il responsabile dei tributi comunali è Antonella Morresi

***FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI
SOLIDARIETA'***

Questo fondo è iscritto tra le entrate correnti. Il suo importo ammonta per l'anno 2018 ad € 524.000,00.

La previsione di gettito della voce fondo di solidarietà comunale 2018 è stata iscritta a bilancio sulla base del dato provvisorio pubblicato sul sito del ministero dell'Interno-Finanza Locale per l'anno 2018.

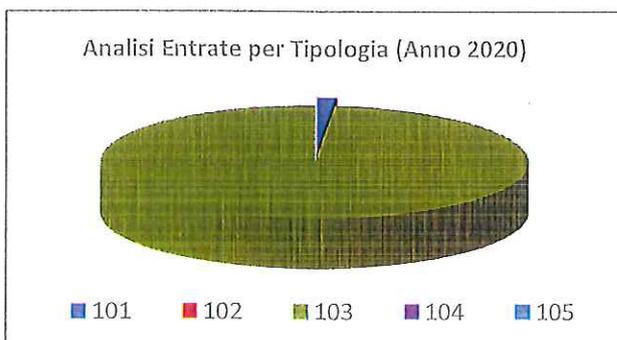
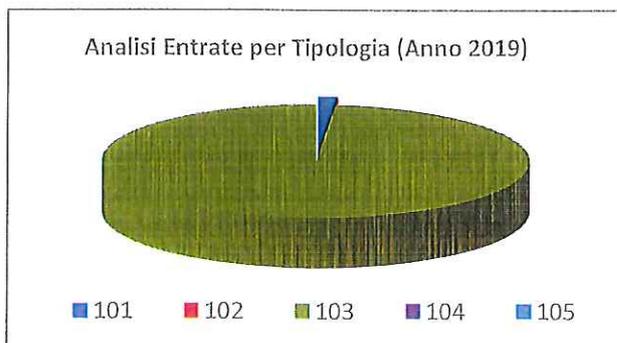
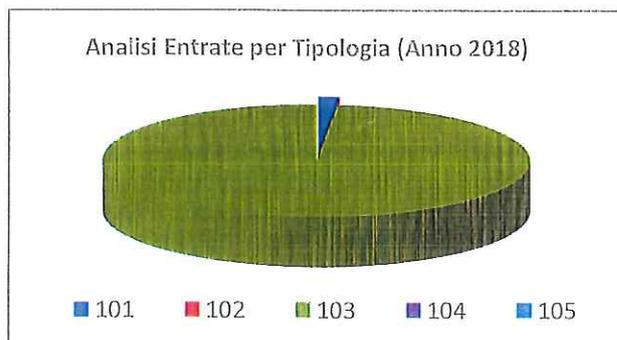
I dati finanziari tengono conto dell'intesa raggiunta in sede di Conferenza Stato-città ed autonomie locali nella seduta del 23 novembre 2017.

La quota calcolata sul gettito I.M.U. stimato da versare per alimentare il F.S.C. 2018 è pari a Euro 57.568,56 (quota che viene trattenuta direttamente alla fonte mediante prelievo dal gettito comunale IMU).

La previsione di gettito del fondo di solidarietà comunale per l'anno 2018 ha subito una notevole contrazione rispetto a quello assegnato nel 2017 ossia di circa € 30.000,00.

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	11.650,00	11.650,00	11.650,00
		cassa	18.771,61		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	749.350,00	792.350,00	773.000,00
		cassa	998.026,28		
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	761.000,00	804.000,00	784.650,00
		cassa	1.016.797,89		



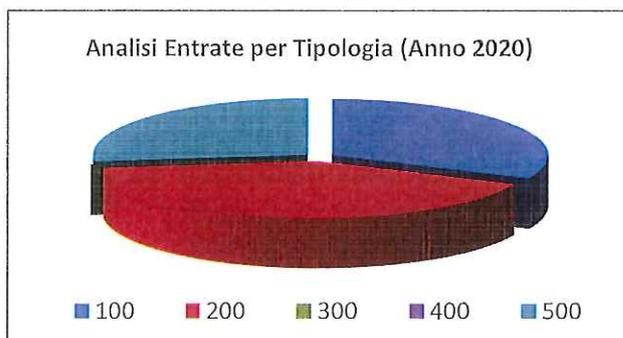
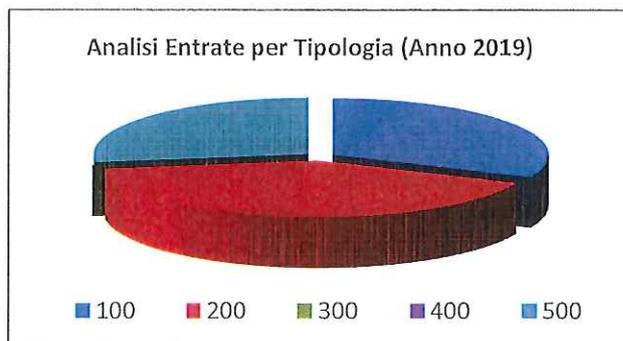
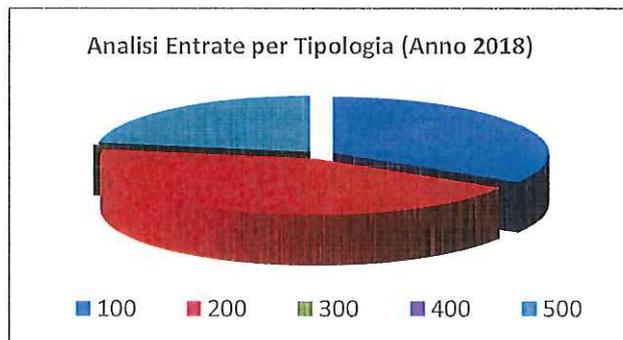
Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Per quanto riguarda i trasferimenti dallo Stato, si segnala dal 2016 una riduzione di € 38.512,41 determinata dal contributo sviluppo investimenti, lo stesso importo è stato stanziato quale rimborso dal CORDAR per le rate di ammortamento dei mutui accesi per costruzione di impianti di fognatura e depurazione.

Fondamentale per il bilancio comunale l'entrata derivante dal contributo del G.S.E. sull'energia prodotta dall'impianto fotovoltaico, affittato dal Comune dalla società VEEF SRL in liquidazione.

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	179.980,00	168.980,00	168.980,00
		cassa	197.559,70		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	235.000,00	220.000,00	220.000,00
		cassa	241.294,00		
300	Interessi attivi	comp	60,00	60,00	60,00
		cassa	61,46		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	100,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	119.500,00	146.501,34	143.501,34
		cassa	130.884,97		
TOTALI TITOLO		comp	534.640,00	535.641,34	532.641,34
		cassa	569.900,13		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

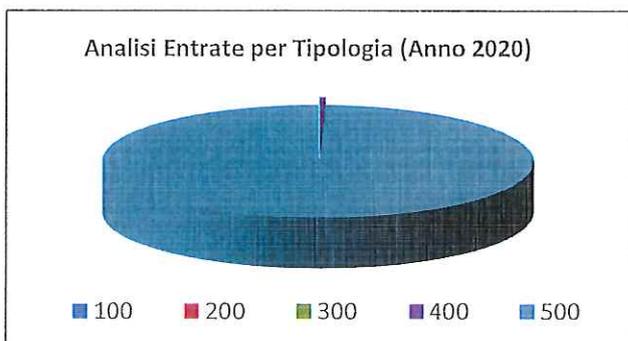
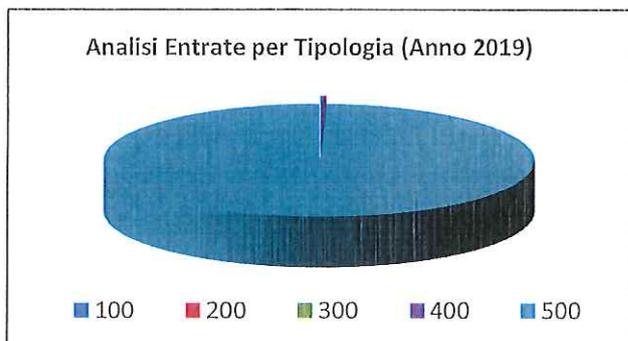
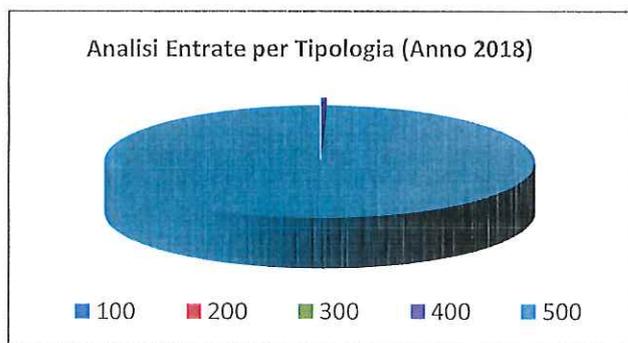
Si è avuta negli ultimi anni un'evoluzione molto positiva fra le voci del titolo terzo, poiché sono aumentate dalla vendita di energia prodotta dall'impianto fotovoltaico.

Si prevede l'invarianza delle tariffe relative ai servizi erogati alla popolazione. Si prevede di mantenere la gratuità di alcuni servizi, tra i quali il pre e dopo scuola, ad eccezione del post scuola del venerdì pomeriggio alla scuola primaria.

Riguardo alle tariffe dei servizi pubblici, nel triennio 2018/2020 si rimanda a quanto già esposto nella sezione strategica del presente documento.

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	375.440,43		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	100,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	22.900,00	22.900,00	22.900,00
		cassa	22.900,00		
TOTALI TITOLO		comp	23.000,00	23.000,00	23.000,00
		cassa	398.440,43		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

Per il triennio 2018/2020 al momento non è previsto alcun contributo.

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

Le entrate da alienazioni beni materiali e immateriali previste riguardano le concessioni cimiteriali.

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>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
Parte Corrente	0	0	0
Investimenti	20.000,00	20.000,00	20.000,00

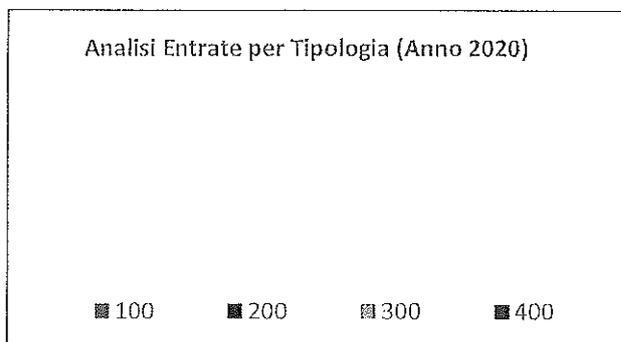
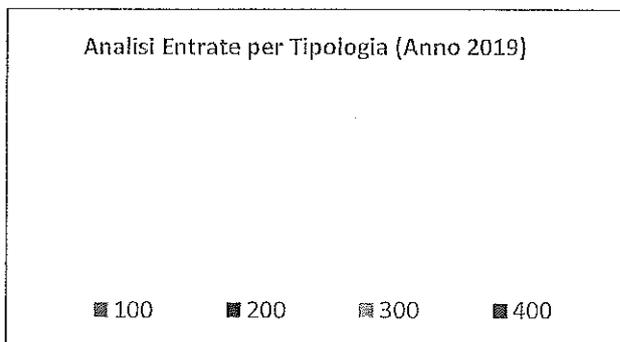
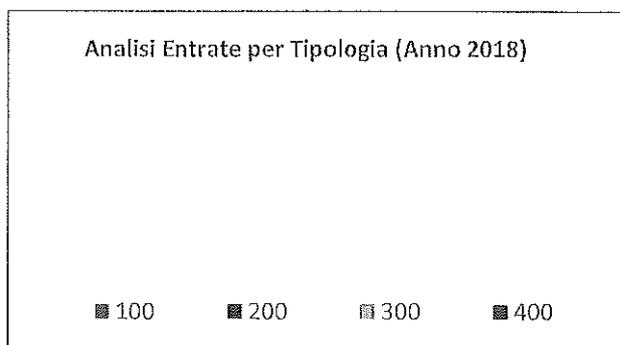
In questa voce sono classificati gli ex-oneri di urbanizzazione il cui importo è stato previsto in € 20.000,00 per ogni anno 2018, 2019 e 2020.

Dal 2018 diventa più ristrettiva la destinazione degli oneri di urbanizzazione poiché, ai sensi dei commi 460 e 461 dell'art. 1 della legge n. 232/2016, i contributi dai permessi di costruire e le relative sanzioni sono destinati esclusivamente e senza vincoli temporali:

- alla realizzazione e alla manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere di urbanizzazione primaria e secondaria;
 - al risanamento di complessi edilizi compresi nei centri storici e nelle periferie degradate;
 - a interventi di riuso e di rigenerazione; a interventi di demolizione di costruzioni abusive;
 - all'acquisizione e alla realizzazione di aree verdi destinate a uso pubblico;
 - a interventi di tutela e riqualificazione dell'ambiente e del paesaggio, anche ai fini della prevenzione e della mitigazione del rischio idrogeologico e sismico e della tutela e riqualificazione del patrimonio rurale pubblico;
 - a interventi volti a favorire l'insediamento di attività di agricoltura nell'ambito urbano.
- Gli interventi sopra elencati sono generalmente contabilizzati nel titolo II della spesa, tranne la manutenzione ordinaria delle opere di urbanizzazione primaria e secondaria.

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

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

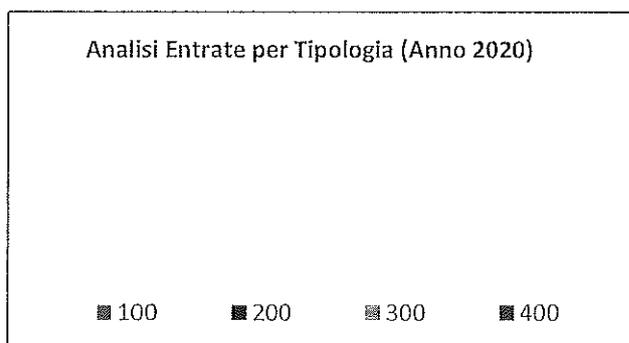
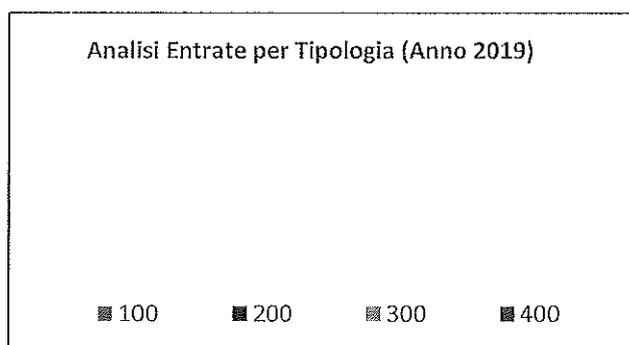
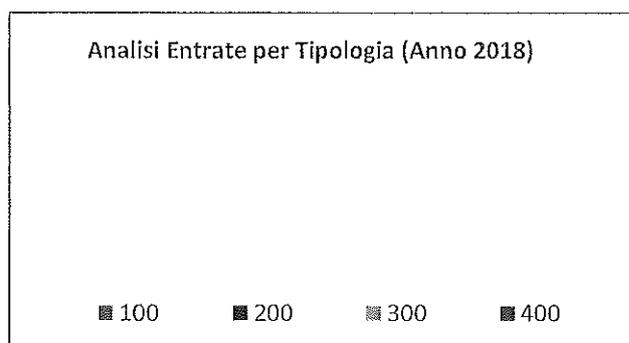


Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite movimento contabile dell'Ente, su un proprio conto di deposito bancario e prevedere, quindi, un apposito capitolo di entrata dal quale via via effettuare i prelievi man mano che gli stati di avanzamento procedono. Questo è il motivo per cui in Titolo 5 e in titolo 6 troviamo esposti gli stessi importi che, nel primo caso esprimono i prelievi dal conto di deposito bancario (titolo 5) e nel secondo caso (Titolo 6) esprimono la vera e propria accensione di prestito.

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	0,00		
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	0,00		



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

- emissione titoli obbligazionari;

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

Nel triennio di validità del presente bilancio (2018/2020) non è prevista l'assunzione di mutui.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	300.000,00	300.000,00	300.000,00
		cassa	300.000,00		
	TOTALI TITOLO	comp	300.000,00	300.000,00	300.000,00
		cassa	300.000,00		

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:

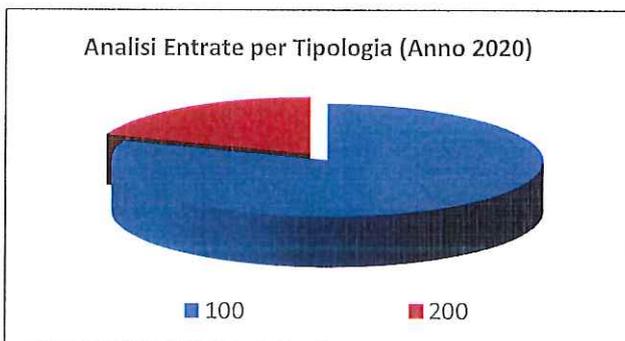
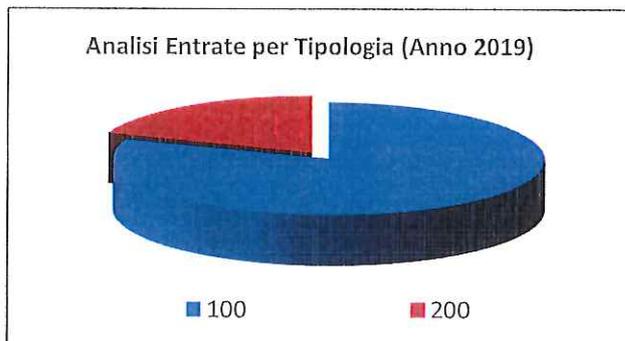
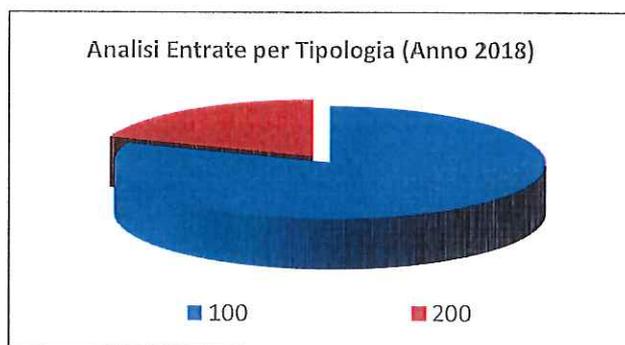
Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) € 2.767.271,17

Limite 3/12 € 691.817,79

Nel 2018/2020 è prevista, prudenzialmente, una somma a titolo di ricorso ad Anticipazioni di Tesoreria anche se questo Ente non ha mai richiesto un'anticipazione di tesoreria.

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Entrate per partite di giro	comp	373.664,00	373.664,00	373.664,00
		cassa	412.511,42		
200	Entrate per conto terzi	comp	90.494,00	90.494,00	90.494,00
		cassa	91.762,60		
TOTALI TITOLO			464.158,00	464.158,00	464.158,00
			504.274,02		



Le entrate per partite di giro e servizi per conto di terzi comprendono tutte quelle voci che per loro natura non implicano facoltà decisionali dell'ente ed esplicano i propri effetti su soggetti terzi a cui viene riversato l'importo riscosso. A ogni voce di entrata corrisponde analoga spesa.

A titolo esemplificativo sono comprese in questa tipologia del bilancio:

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- Ritenute previdenziali assistenziali
- Ritenute erariali
- Tributi erroneamente versati al Comune e non di propria competenza
- Anticipazioni di fondi all'economista
- Tributi riscossi per conto terzi (TEFA)
- Depositi per spese contrattuali
- Depositi cauzionali
- Destinazione incassi vincolati a spese correnti ai sensi dell'art. 195 del TUEL
- Reintegro incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL
- Ritenuta per scissione contabile IVA (split payment)

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Si rimanda ai tributi e alle tariffe dettagliate nella SeS.

Per il triennio di validità del presente documento di programmazione le entrate sono state previste a normativa vigente all'atto di redazione dello stesso.

Per quanto riguarda le tariffe e rette dei servizi pubblici si conferma quanto già esposto nella sezione strategica del presente documento.

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	1.143.070,42
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	882.704,35
3) Entrate extratributarie (titolo III)	741.496,40
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	2.767.271,17
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	276.727,12
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2017	134.014,85
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	142.712,27
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2017	280.757,93
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	280.757,93
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti (già ricompresi nella voce "Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014" per la fidejussione a favore della Verrone Energia e Futuro S.r.l. in liquidazione per	118.795,85

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

l'accensione del mutuo per la realizzazione di un impianto fotovoltaico)	
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	118.795,85

Non è prevista l'assunzione di mutui nel triennio 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 della Missioni	Denominazione		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	548.234,00 0,00 0,00	550.984,00 0,00 0,00	550.984,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	790.464,09		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	114.950,00 0,00 0,00	114.950,00 0,00 0,00	113.950,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	143.225,39		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	241.050,00 0,00 0,00	241.050,00 0,00 0,00	240.050,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	351.594,09		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	79.580,00	64.580,00	61.080,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	410.191,05		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	55.850,00 0,00 0,00	55.850,00 0,00 0,00	55.850,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	66.172,76		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	21.500,00 0,00 0,00	21.500,00 0,00 0,00	21.500,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	34.365,87		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	1.700,00 0,00 0,00	1.700,00 0,00 0,00	1.700,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	11.826,50		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	174.650,00	174.650,00	174.650,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	205.134,72		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	175.303,00 0,00 0,00	191.303,00 0,00 0,00	192.303,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	553.053,21		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	2.950,00 0,00 0,00	2.950,00 0,00 0,00	2.950,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	2.950,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	148.198,34 0,00 0,00	149.585,48 0,00 0,00	149.285,48 0,00 0,00
		previsione di cassa	187.357,72		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	2.900,00 0,00 0,00	2.900,00 0,00 0,00	2.900,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	4.779,65		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	7.460,00	7.460,00	6.960,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	11.054,15		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	588.300,00	598.300,00	598.300,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	825.941,65		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.000,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	96.954,66	87.100,86	85.919,86
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	16.000,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	59.472,00	55.190,00	39.321,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	89.201,62		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	300.000,00	300.000,00	300.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	300.000,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	464.158,00	464.158,00	464.158,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	520.913,39		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	3.084.210,00	3.085.211,34	3.062.861,34
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	4.525.225,86		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	3.084.210,00	3.085.211,34	3.062.861,34
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	4.525.225,86		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

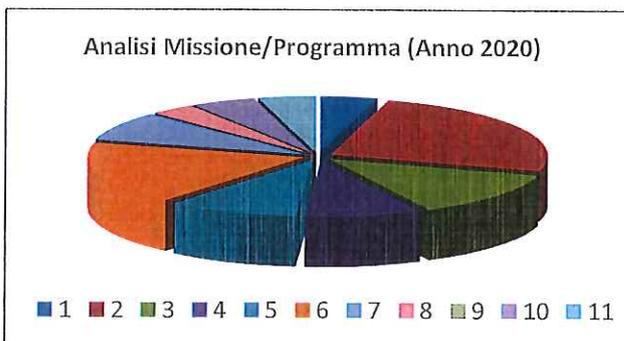
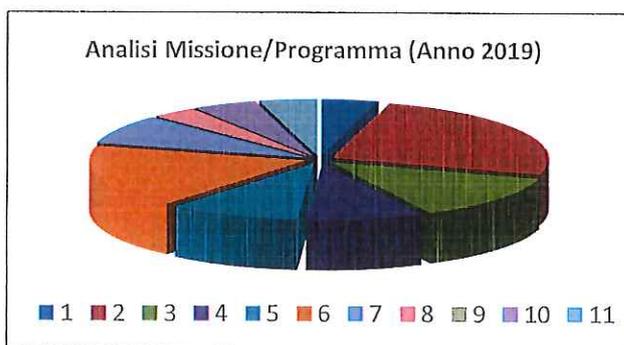
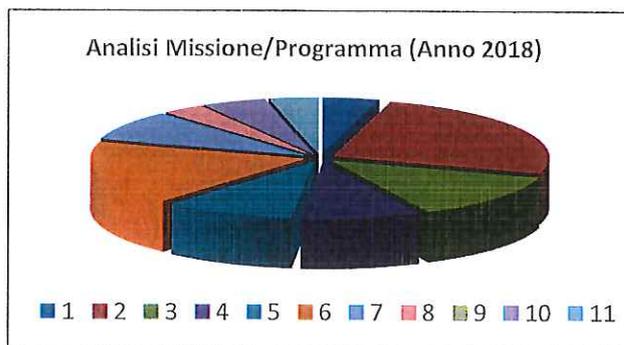
“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

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

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	23.385,00	23.385,00	23.385,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	33.929,72			
2	Segreteria generale	comp	138.754,00	138.754,00	138.754,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	194.833,71			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	71.700,00	71.700,00	71.700,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	100.712,16			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	49.150,00	48.150,00	48.150,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	70.006,70			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	54.100,00	54.100,00	54.100,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	71.716,24			
6	Ufficio tecnico	comp	99.200,00	99.200,00	99.200,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	133.384,08			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	47.250,00	46.250,00	46.250,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	52.435,38			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	17.800,00	18.800,00	18.800,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	27.199,02			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	26.545,00	26.545,00	26.545,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	53.943,99			
11	Altri servizi generali	comp	20.350,00	24.100,00	24.100,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	52.303,09			
TOTALI MISSIONE		comp	548.234,00	550.984,00	550.984,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	790.464,09			



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

PROGRAMMA 01 – ORGANI ISTITUZIONALI

Finalità: L'amministrazione e il funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di *governance* e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

L'amministrazione, il funzionamento e il supporto agli organi esecutivi e legislativi.

Motivazione:

- Organi di governo - Gestire l'organizzazione, il funzionamento e il supporto alle attività degli organi di governo .

- Comunicazione istituzionale - Gli Amministratori si occupano direttamente dei rapporti con i mezzi d'informazione.

Investimenti: non sono presenti investimenti per il programma.

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 02 – SEGRETERIA GENERALE

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

Motivazione:

Gestire l'ufficio. Gestisce inoltre il coordinamento delle attività preliminari e successive alla stipula dei contratti e cura la raccolta e la tenuta degli stessi.

Investimenti: non sono previsti investimenti nuovi nel programma.

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

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici. Nuove risorse strumentali sono previste per il continuo aggiornamento dei nuovi programmi software comunale e parco hardware.

PROGRAMMA 03 – GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO

Finalità: Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale.

Motivazione: Formulazione coordinamento e monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generali, gestione del servizio di tesoreria, del bilancio, della revisione dei conti e della contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per l'attività dell'ente.

- Convenzione tesoreria comunale - Gestire i rapporti con la Tesoreria Comunale relativamente al servizio affidato .

- Armonizzazione contabile – Piena applicazione della contabilità D. Lgs 118/2011.

- Controlli interni.

- Servizio economato: provvede all'approvvigionamento dei beni di consumo di uso quotidiano dell'ente.

Investimenti: non sono previsti investimenti nuovi nel programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio ragioneria.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

PROGRAMMA 05 – GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI

Finalità: Amministrazione e funzionamento dei servizi di gestione del patrimonio dell'ente.

Motivazione: Gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, procedure di alienazione, tenuta degli inventari.

- Manutenzione patrimonio ed infrastrutture: Garantire la pronta manutenzione ordinaria degli edifici comunali nella prospettiva di efficienza e prontezza dell'intervento manutentivo;

- collaborare con gli uffici comunali che necessitano di interventi e servizi di natura operativa.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- Gestione del patrimonio comunale: L'Amministrazione si propone di studiare soluzioni per uno sfruttamento più adeguato e redditizio del patrimonio mobiliare ed immobiliare del Comune, proponendo l'eventuale dismissione di stabili ed aree non più rispondenti alle esigenze dell'Ente.

Investimenti non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio tecnico.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

PROGRAMMA 06 - UFFICIO TECNICO

Finalità: Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative, le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità.

Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche eventualmente inseribili nel programma triennale ed annuale.

Motivazione:

- Edilizia privata: Gestire l'attività dell'ufficio edilizia in coerenza con gli strumenti urbanistici e i piani regionali.

Investimenti: non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

PROGRAMMA 07 - ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI / ANAGRAFE E STATO CIVILE

Finalità: Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile, gestione del protocollo. Garantire lo svolgimento delle consultazioni elettorali e popolari.

Motivazione:

- Anagrafe stato civile: Mantenere il livello di servizio offerto dall'ufficio anagrafe per qualità e tempestività nella evasione delle incombenze, tenuto conto del carico di lavoro e dell'afflusso del pubblico;

- coordinare l'attività e garantire supporto agli altri uffici per le informazioni che interessano più aree.

- Immigrazione: Gestire il flusso migratorio ed il ricongiungimento familiare degli stranieri presenti nel territorio comunale coerentemente con i programmi elaborati dalla Prefettura di Biella.

- Elettorale: Gestire le incombenze relative alle scadenze elettorali che saranno stabilite.

- Gestire il protocollo dell'Ente.

Investimenti: non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

PROGRAMMA 08 - STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI

Finalità: Comprende le spese per il coordinamento e il supporto generale ai servizi informatici dell'ente, per lo sviluppo, l'assistenza e la manutenzione dell'ambiente

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

applicativo (sistema operativo e applicazioni) e dell'infrastruttura tecnologica (hardware ecc.) in uso presso l'ente e dei servizi complementari (analisi dei fabbisogni informatici, monitoraggio, formazione ecc.). Comprende le spese per la definizione, la gestione e lo sviluppo del sistema informativo dell'ente e del piano di e-government, per la realizzazione e la manutenzione dei servizi da erogare sul sito web istituzionale dell'ente e sulla intranet dell'ente. Comprende le spese per la programmazione e la gestione degli acquisti di beni e servizi informatici e telematici con l'utilizzo di strumenti convenzionali e di e-procurement.

Investimenti: non sono presenti investimenti per il programma.

Motivazione: Acquisizione infrastruttura tecnologica in uso del Comune.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

PROGRAMMA 10 - RISORSE UMANE

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente.

Motivazione: Programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro.

Investimenti: non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dei vari uffici.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

PROGRAMMA 11 - ALTRI SERVIZI GENERALI

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa.

Investimenti: non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dei vari uffici.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli Uffici.

Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

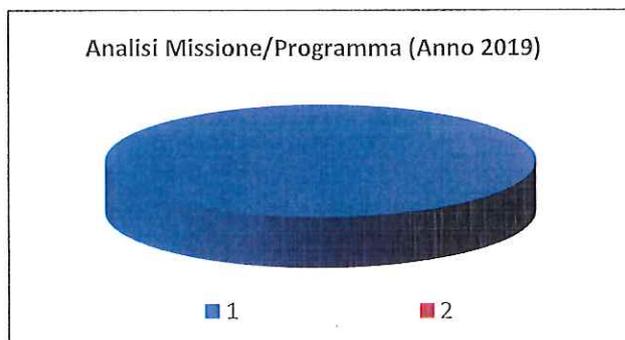
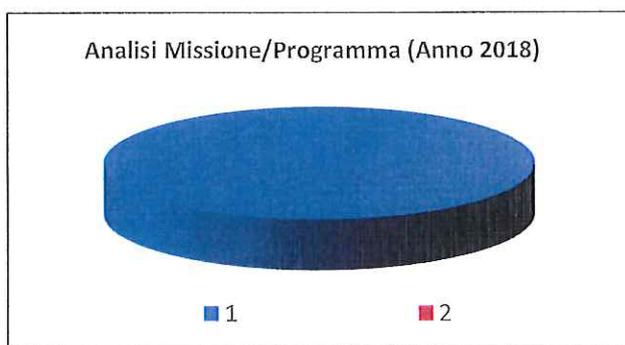
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

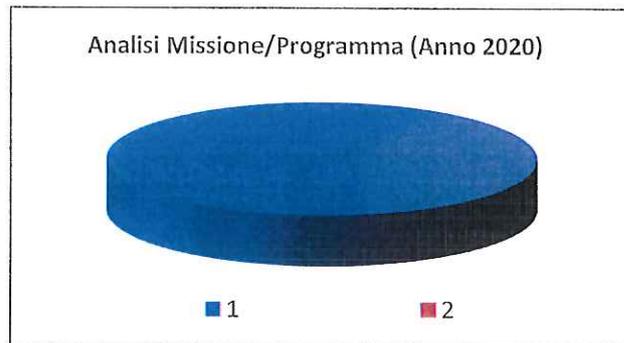
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	114.950,00	114.950,00	113.950,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	143.225,39			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	114.950,00	114.950,00	113.950,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	143.225,39			





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

PROGRAMMA 01 – POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA

Finalità: Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio biellese.

Motivazione: attività di controllo per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente.

Ufficio di polizia municipale - Mantenimento dei livelli attuali del servizio di polizia municipale, secondo la convenzione in essere con i Comuni limitrofi.

Polizia commerciale: Vigilanza sulle attività commerciali in relazione alle funzioni autorizzatorie del comune.

Procedimenti in materia di violazioni della normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso.

Investimenti: non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio e della Convenzione in essere con i Comuni limitrofi.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

PROGRAMMA 02 – SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto collegate all'ordine pubblico e sicurezza: attività quali la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi connessi all'ordine pubblico e alla sicurezza in ambito locale e territoriale; predisposizione ed attuazione della legislazione e della normativa relative all'ordine pubblico e sicurezza.

Motivazione: Controllo del territorio e la realizzazione di investimenti strumentali in materia di sicurezza.

Investimenti: non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio e della Convenzione in essere con i Comuni limitrofi.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

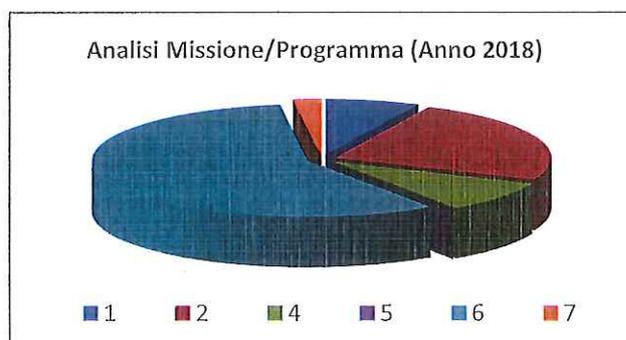
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

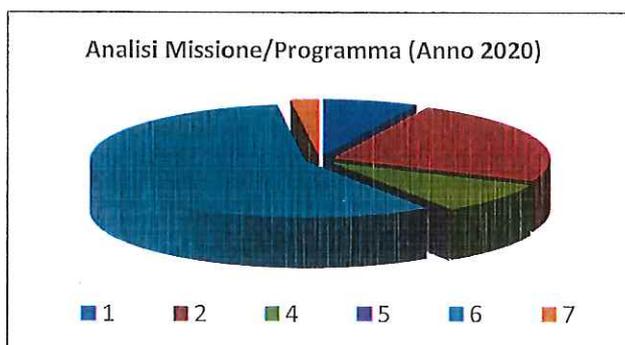
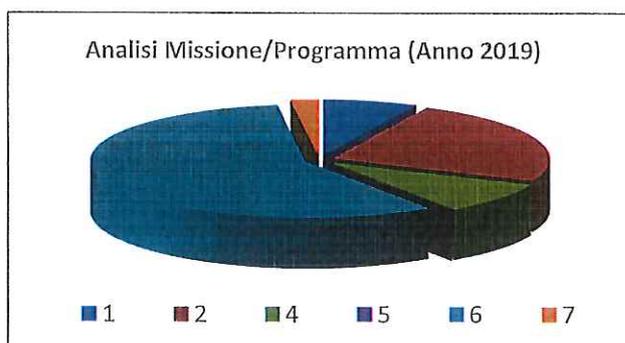
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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	17.100,00	17.100,00	17.100,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	25.601,63			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	58.450,00	58.450,00	58.450,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	101.092,49			
4	Istruzione universitaria	comp	21.800,00	21.800,00	21.800,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	42.800,00			
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Servizi ausiliari all’istruzione	comp	138.700,00	138.700,00	137.700,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	177.099,97			
7	Diritto allo studio	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	241.050,00	241.050,00	240.050,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	351.594,09			





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

PROGRAMMA 01 - ISTRUZIONE PRESCOLASTICA

Finalità: Amministrazione, gestione e funzionamento della scuola dell'infanzia situata sul territorio dell'ente.

Motivazioni:

- Proseguire l'attività di sostegno alle famiglie con servizi pre e post scuola gratuiti.
- Erogazione contributi alle famiglie degli alunni residenti a Verrone a sostegno dei costi sostenuti per la mensa scolastica limitatamente alle risorse finanziarie di bilancio;

Investimenti: Non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio segreteria e servizi alla persona.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

PROGRAMMA 02 - ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA

Finalità: Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria, istruzione secondaria inferiore, istruzione secondaria superiore situate sul territorio dell'ente.

Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi.

Motivazione:

- Servizi scolastici;
- Confermare il sostegno economico al POF dell'Istituto Comprensivo e proseguire nel supporto di progetti didattici volti ad integrare l'offerta formativa della scuola primaria, al

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

fine di caratterizzarla educativamente e di favorirne le iscrizioni e l'attività sul lungo termine.

- Erogazione contributi alle famiglie degli alunni residenti a Verrone a sostegno dei costi sostenuti per: mense scolastiche, acquisto libri di testo, spese universitarie, nascita e rette asilo nido;

- Libri di testo scolastici: garantire la fornitura del servizio secondo le disposizioni vigenti, e l'erogazione di contributi alle famiglie limitatamente alle risorse finanziarie di bilancio.

Investimenti: Non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio segreteria e servizi alla persona.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

PROGRAMMA 04 - ISTRUZIONE UNIVERSITARIA

Finalità: Comprende le spese a sostegno delle università e degli istituti e delle accademie di formazione di livello universitario pubblici e privati. Comprende le spese per il diritto allo studio universitario e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli studenti.

Motivazione: Erogazione contributo alla Provincia di Biella a sostegno corsi universitari di Città Studi.

Investimenti: Non sono previsti investimenti.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio segreteria e servizi alla persona.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

PROGRAMMA 06 - SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE

Finalità: Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, refezione scolastica.

Motivazione:

- Servizio mensa scolastica

- Assicurare la continuità e la qualità del servizio di ristorazione scolastica, alle condizioni stabilite dall'attuale appalto sviluppando in collaborazione con il gestore del servizio, iniziative che promuovano una corretta educazione alimentare, anche con il coinvolgimento delle famiglie degli alunni.

- Servizi pre e post accoglienza e di sorveglianza.

Investimenti: non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

PROGRAMMA 07 - DIRITTO ALLO STUDIO

Finalità : Amministrazione e sostegno alle attività per garantire il diritto allo studio, anche mediante erogazione di fondi alle scuole e agli studenti, non direttamente attribuibili agli specifici livelli di istruzione.

Motivazione:

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- Proseguire con l'erogazione di Borse di studio agli studenti meritevoli

Investimenti: non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

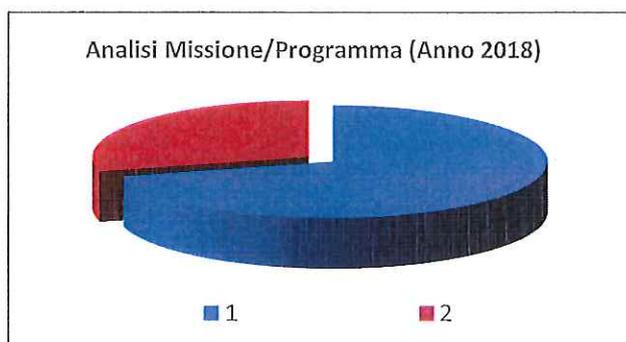
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

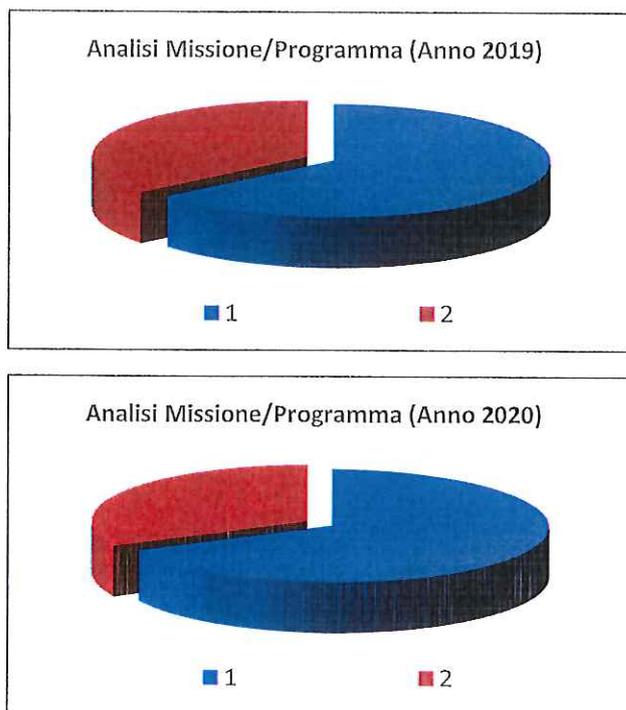
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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	56.330,00	41.330,00	41.330,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	380.983,31			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	23.250,00	23.250,00	19.750,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	29.207,74			
TOTALI MISSIONE		comp	79.580,00	64.580,00	61.080,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	410.191,05			





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

PROGRAMMA 01 - VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO

Finalità: Ristrutturazione e la manutenzione di strutture di interesse storico e artistico: Castello di Verrone, sia relativamente alla porzione adibita ad uffici comunali che alla restante ala. Comprende le spese per la conservazione, la tutela e il restauro del patrimonio storico ed artistico, anche in cooperazione con gli altri organi, statali, regionali e territoriali, competenti.

Motivazione:

- Gestione Museo del Falso: con delibera G.C. n. 85 del 20.10.2017 è stata approvata la proposta progettuale di gestione sperimentale per un anno presentata dalla Società Cooperativa ITUR di Mondovì della struttura museale FALSEUM, il Museo del falso e dell'Inganno sito nel Castello di Verrone.

- Lavori sistemazione Castello di Verrone ;

Investimenti: E' previsto uno stanziamento di € 15.000,00 per la realizzazione di un dehor nella porzione di Castello adibita a Museo del Falso.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

PROGRAMMA 02 - ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE

Finalità : Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali, mostre d'arte ecc.) inclusi

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale, o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche.

Motivazione:

- Spese gestione biblioteca comunale
- organizzazione di manifestazioni culturali diverse compresa l'iniziativa culturale a fine anno destinata alla collettività veronese ;

Investimenti: non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

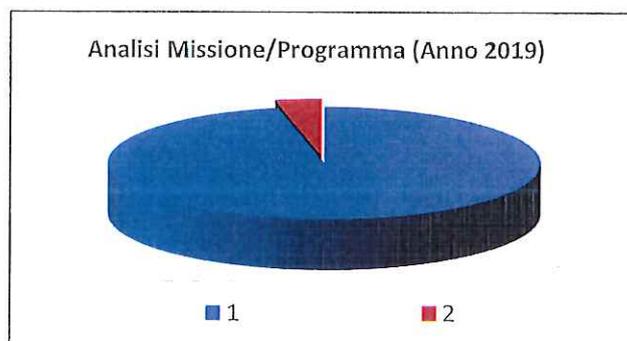
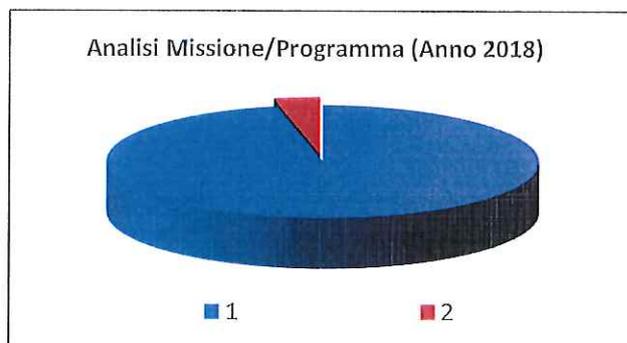
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

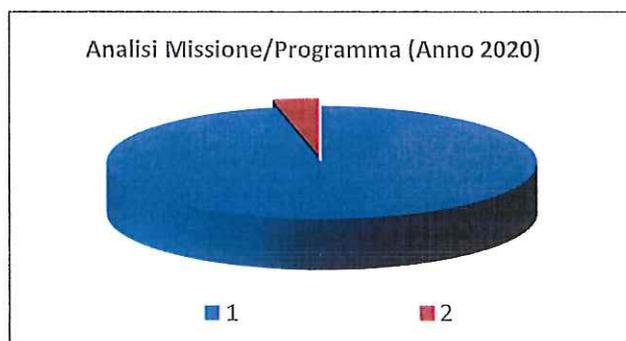
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	53.950,00	53.950,00	53.950,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	64.272,76			
2	Giovani	comp	1.900,00	1.900,00	1.900,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.900,00			
TOTALI MISSIONE			55.850,00	55.850,00	55.850,00	
			<i>fpv</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
			<i>cassa</i>	<i>66.172,76</i>		





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

PROGRAMMA 01 – SPORT E TEMPO LIBERO

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport.

Motivazione:

- Gestire le attività dei servizi sportivi comunali.
- Sostenere le attività sportive significa favorire la socializzazione ed il benessere fisico e psichico dei giovani e più in generale di tutta la popolazione interessata.
- Gestione impianti sportivi
- Curare l'esecuzione della convenzione stipulata tra l'ente e la società CE.VER.SA.MA per l'utilizzo del campo da calcio.
- Curare l'esecuzione della convenzione stipulata tra l'ente e la società G.S.D. VERRONE per l'utilizzo della palestra comunale.

Investimenti: Non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio tecnico.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

PROGRAMMA 02 – GIOVANI

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività destinate ai giovani e per la promozione delle politiche giovanili.

Motivazione:

- Politiche giovanili
- L'Amministrazione intende svolgere attività finalizzate alla crescita personale ed al coinvolgimento dei giovani nel tessuto sociale.

Investimenti: Non sono presenti investimenti per il programma.

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

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	21.500,00	21.500,00	21.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	34.365,87			
TOTALI MISSIONE		comp	21.500,00	21.500,00	21.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	34.365,87			

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

PROGRAMMA 01 - SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione ed il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio.

Motivazione:

- Mantenere l’adesione all’A.T.L. di Biella al fine di promuovere le attività turistiche del Comune nel quale è attivo da alcuni mesi il Museo del Falso.
- Promuovere attività turistiche.
- Sostenere le attività della Pro Loco di Verrone.

Investimenti: non sono previsti investimenti.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell’ufficio segreteria e dell’ufficio tecnico.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

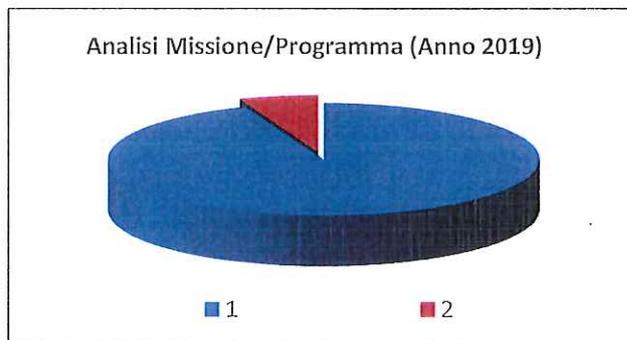
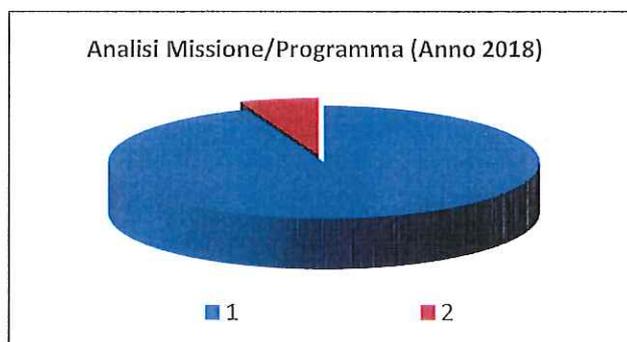
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

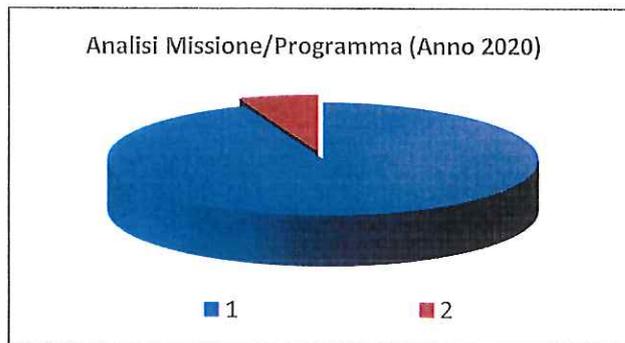
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	1.600,00	1.600,00	1.600,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.726,50			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	100,00	100,00	100,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	100,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.700,00	1.700,00	1.700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.826,50			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 8, si evidenziano i seguenti elementi:

PROGRAMMA 01 - URBANISTICA ED ASSETTO DEL TERRITORIO

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale.

Motivazioni:

- Attività di programmazione urbanistica e conseguente pianificazione edilizia privata comunale.
- Curare la corretta gestione dei nuovi strumenti di programmazione urbanistica.

Investimenti: Non sono presenti investimenti.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio tecnico e tecnico manutentivo.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

PROGRAMMA 02 - EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO - POPOLARE

Finalità: Comprende le sovvenzioni a sostegno dell'espansione, del miglioramento o della manutenzione delle abitazioni.

Investimenti: Non sono presenti investimenti.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio tecnico e tecnico manutentivo.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

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

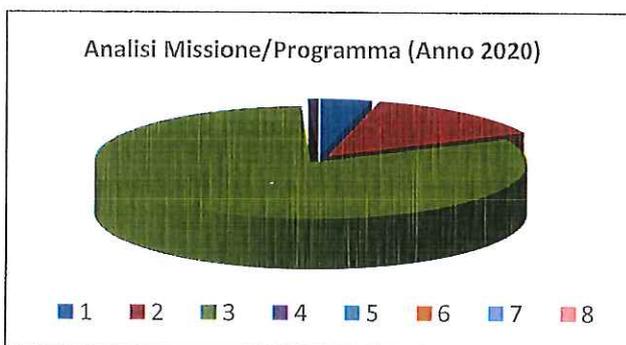
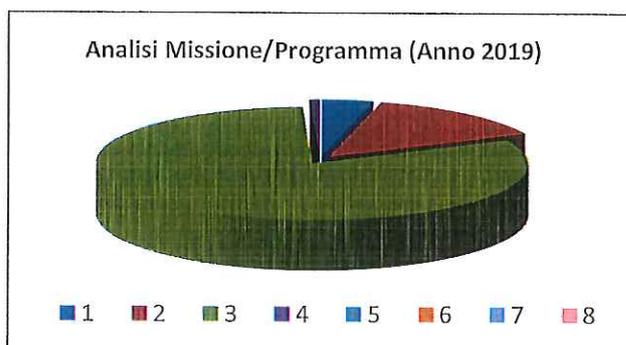
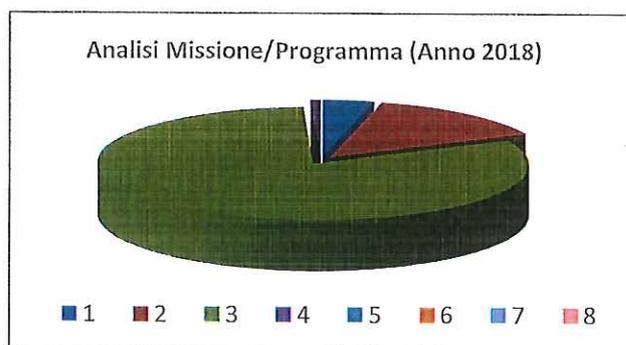
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp	6.700,00	6.700,00	6.700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.827,76			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	24.650,00	24.650,00	24.650,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	30.283,25			
3	Rifiuti	comp	142.000,00	142.000,00	142.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	165.653,12			
4	Servizio idrico integrato	comp	1.300,00	1.300,00	1.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.370,59			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	174.650,00	174.650,00	174.650,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	205.134,72			



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

PROGRAMMA 01 - DIFESA DEL SUOLO:

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività collegate per la tutela e la salvaguardia del territorio, dei fiumi, dei canali e dei collettori idrici, delle acque sotterranee, finalizzate alla riduzione del rischio idraulico, alla stabilizzazione dei fenomeni di dissesto idrogeologico, alla gestione e all'ottimizzazione dell'uso del demanio idrico.

Motivazione:

- Manutenzione.

Investimenti: Non sono presenti investimenti.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio tecnico e tecnico manutentivo, nonché da risorse professionali esterne.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

PROGRAMMA 02 - TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE.

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela del territorio e dell'ambiente. Manutenzione e tutela del verde urbano.

Motivazione:

- Manutenzione territorio e ambiente: manutenzione verde pubblico.

Investimenti: Non sono presenti investimenti.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio tecnico e tecnico manutentivo, nonché da risorse professionali esterne.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

PROGRAMMA 03 - RIFIUTI

Finalità: Amministrazione, vigilanza, controllo, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti.

Comprende anche le spese per lo spazzamento delle strade, del mercato, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento.

Motivazione:

- Attività dei servizi di tutela ambientale, smaltimento rifiuti. Tutelare e salvaguardare l'ambiente, il territorio comunale e le persone che vi abitano, a beneficio del benessere collettivo e del miglioramento della qualità della vita.

-Proseguire il rapporto con SEAB SPA e ASRAB, che si occupano della raccolta e dello smaltimento dei rifiuti, secondo le attuali modalità di gestione.

Investimenti: Non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio tecnico e tecnico manutentivo in collaborazione con le ditte che svolgono il servizio di raccolta e smaltimento rifiuti.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

PROGRAMMA 04 - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO

Finalità: Attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile.

Comprende le spese per le prestazioni per la fornitura di acqua ad uso pubblico e la manutenzione degli impianti idrici.

Motivazione:

- Spese manutenzione delle fontane pubbliche

Investimenti: Non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio tecnico e tecnico manutentivo.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

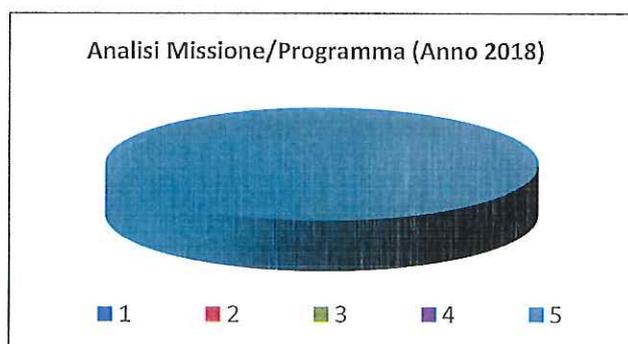
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

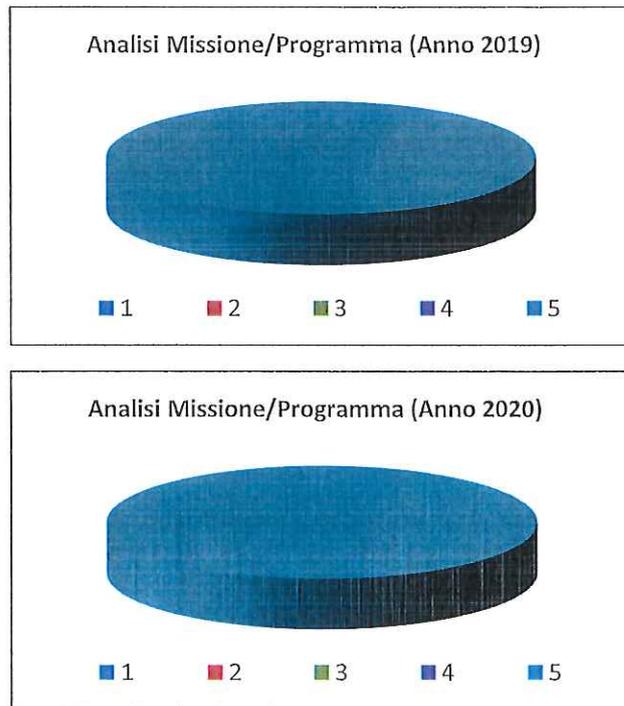
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili	
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	175.303,00	191.303,00	192.303,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	553.053,21			
TOTALI MISSIONE		comp	175.303,00	191.303,00	192.303,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	553.053,21			





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

PROGRAMMA 05 - VIABILITA' ED INFRASTRUTTURE STRADALI.

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale.

Motivazione:

- Gestione ordinaria e manutenzione dei servizi e delle infrastrutture della viabilità;
- Prosecuzione del servizio di gestione della pubblica illuminazione e dei lavori di riqualificazione e di adeguamento normativo dei punti luce comunali, attuato mediante l'utilizzo del Finanziamento Tramite Terzi
- Garantire il mantenimento dell'efficienza delle infrastrutture comunali e il loro corretto utilizzo a beneficio della collettività.

Investimenti: Sono previsti i seguenti investimenti:

- **Manutenzione straordinaria strade** per gli esercizi 2018/2020 stanziamento anno 2018 di € 8.000,00 – anno 2019 di € 20.000,00 – anno 2020 di € 20.000,00.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio in collaborazione con ditte esterne.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

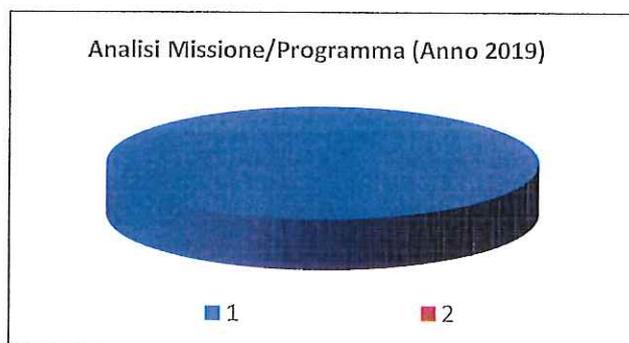
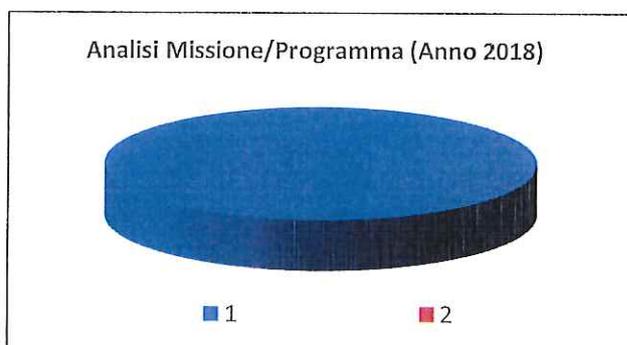
Missione 11 - Soccorso civile

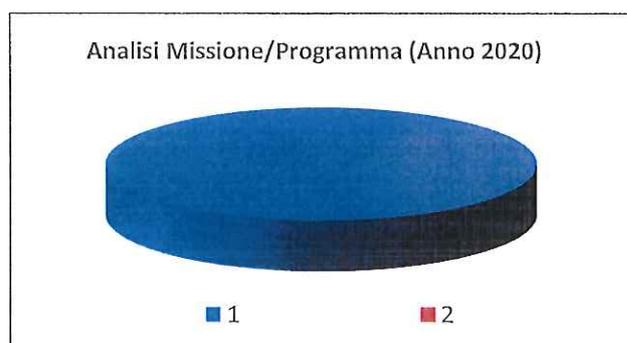
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	2.950,00	2.950,00	2.950,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.950,00			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	2.950,00	2.950,00	2.950,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.950,00			





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

PROGRAMMA 01 - SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE.

Finalità: Servizi di monitoraggio degli interventi di protezione civile sul territorio, nonché comprende le attività in forma di collaborazione con le altre Amministrazioni competenti in materia.

Motivazione: Servizi di protezione civile.

Investimenti: Non sono presenti investimenti.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio e di quelle presenti presso le altre Amministrazioni competenti in materia.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

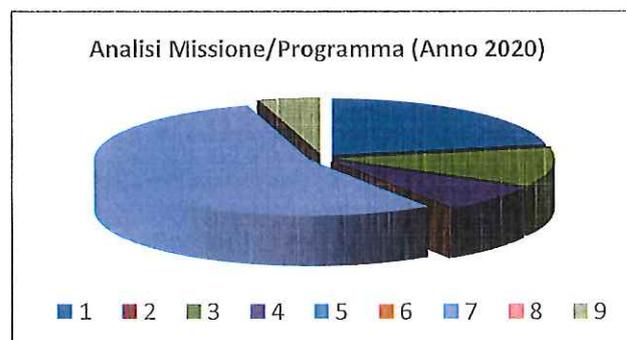
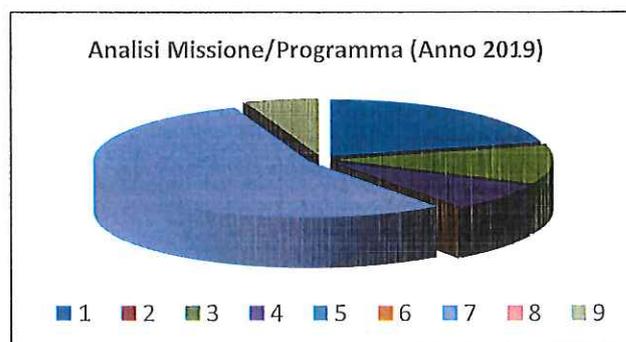
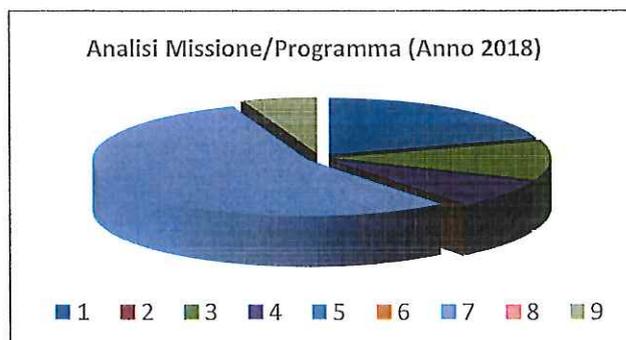
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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	30.098,34	31.485,48	32.985,48	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	48.461,10			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	16.400,00	16.400,00	16.400,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	18.800,00			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	11.900,00	11.900,00	11.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.705,32			
5	Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	comp	81.500,00	81.500,00	81.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	83.877,89			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	8.300,00	8.300,00	6.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	23.513,41			
TOTALI MISSIONE		comp	148.198,34	149.585,48	149.285,48	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	187.357,72			



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

PROGRAMMA 01 - INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER L'ASILO NIDO.

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori.

Motivazione:

Spese manutenzione immobile di proprietà comunale concesso in comodato gratuito ad una società per la gestione privata di un asilo nido.

Investimenti: Non sono presenti investimenti per il programma.

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

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

PROGRAMMA 03 - INTERVENTI PER GLI ANZIANI

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani.

Motivazione:

Assicurare attività di animazione e soggiorni marini rivolte agli anziani.

Investimenti: Non sono presenti investimenti per il programma.

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

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

PROGRAMMA 04 – INTERVENTI PER SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore di persone in particolari condizioni di disagio.

Motivazione:

- Assicurare gli interventi, finalizzati al contrasto del disagio socio economico e della marginalità sociale di famiglie e singoli cittadini in base ai bisogni emergenti ed alle risorse disponibili, tutelando prioritariamente le famiglie a rischio disoccupazione e sfratto, nonché le povertà estreme in collaborazione con il Consorzio IRIS di Biella.

Investimenti: Non sono presenti investimenti per il programma.

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

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

PROGRAMMA 07 – PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi socio-assistenziali sul territorio, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

Motivazione:

- Servizi socio – assistenziali: continuare a sviluppare l'integrazione dei servizi sociali del Comune nell'ambito della rete dei servizi socio-sanitari del CONSORZIO IRIS.

Investimenti: Non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane degli uffici.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

PROGRAMMA 09 – SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE

Finalità: Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali.

Motivazione: gestire e garantire la pronta manutenzione dei cimiteri comunali.

Investimenti: Non sono previsti investimenti.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane degli uffici e il ricorso a ditte esterne.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	2.900,00	2.900,00	2.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.779,65			
TOTALI MISSIONE		comp	2.900,00	2.900,00	2.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.779,65			

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

PROGRAMMA 07 - ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA.

Finalità: Comprende le spese per interventi igienico-sanitari quali canili pubblici, servizi igienici pubblici e strutture analoghe. Comprende, inoltre, le spese per interventi di igiene ambientale, quali derattizzazioni e disinfestazioni..

Motivazione:

- Erogazione contributo ENPA e sterilizzazione felina;
- Pulizia servizio igienico situato in Piazza Alpini d’Italia.

Investimenti: Non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane dell’ufficio polizia municipale e ufficio tecnico in collaborazione con le ditte appaltatrici.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

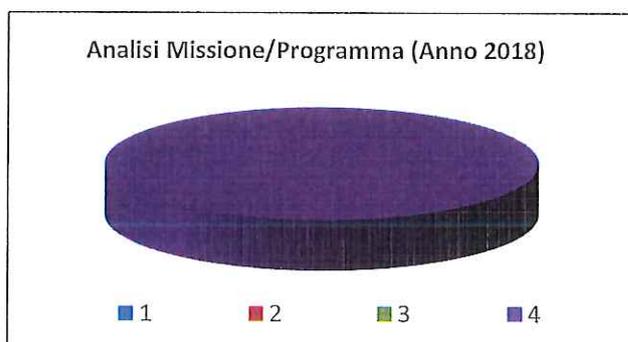
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

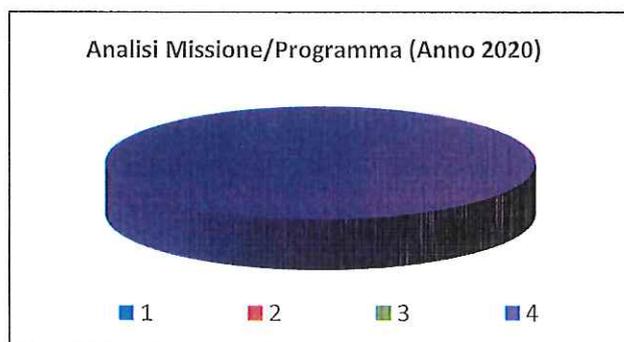
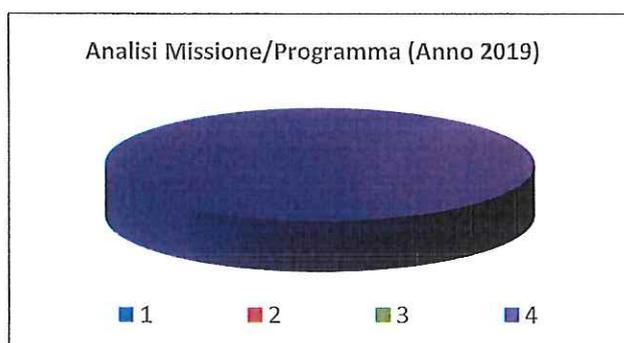
“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica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

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	7.460,00	7.460,00	6.960,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.054,15			
TOTALI MISSIONE		comp	7.460,00	7.460,00	6.960,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.054,15			





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

PROGRAMMA 04 - RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'.

Finalità: Collaborazione con il SUAP associato (Sportello Unico Attività Produttive) gestito dal Comune di Occhieppo Inferiore.

Motivazione:

- Verifica pratiche commerciali trasmesse al SUAP associato gestito dal Comune di Occhieppo Inferiore.
- Spese per gestione ufficio commercio.

Investimenti: Non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane degli uffici dei vari Comuni.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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			

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
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			

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
I	Fonti energetiche	comp	588.300,00	598.300,00	598.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	825.941,65			
TOTALI MISSIONE		comp	588.300,00	598.300,00	598.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	825.941,65			

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

PROGRAMMA 01 - FONTI ENERGETICHE

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività e servizi relativi all’impiego delle fonti energetiche alternative.

Motivazione:

- Energie rinnovabili: Gestione del contratto relativo alla locazione dell’impianto fotovoltaico.

- Efficienza energetica: Costante monitoraggio dei consumi. Investimenti e/o contratti di servizio finalizzati al contenimento della spesa energetica degli stabili comunali e degli impianti di illuminazione pubblica.

Investimenti: Non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane degli uffici.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

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	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.000,00			

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

PROGRAMMA 01 - RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI

Finalità: Trasferimenti a carattere generale tra diversi livelli di amministrazione non destinati ad una missione e ad un programma specifico. Comprende le spese per accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata non riconducibili a specifiche missioni di spesa.

Motivazione:

- Trasferimenti all'Unione dei Comuni.

- Efficienza energetica: Costante monitoraggio dei consumi. Investimenti e/o contratti di servizio finalizzati al contenimento della spesa energetica degli stabili comunali e degli impianti di illuminazione pubblica.

Investimenti: Non sono presenti investimenti per il programma.

Risorse umane: Il presente programma utilizza le risorse umane degli uffici.

Risorse strumentali: Le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione ai servizi ed agli uffici.

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
I	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

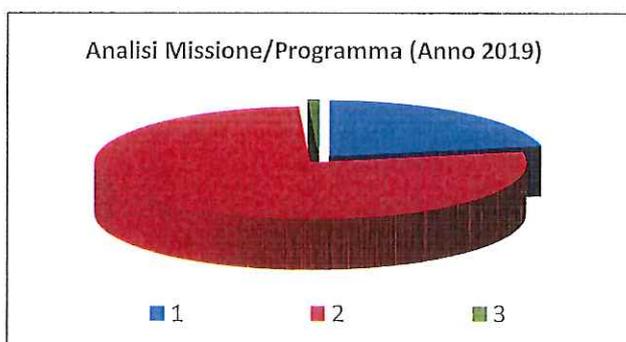
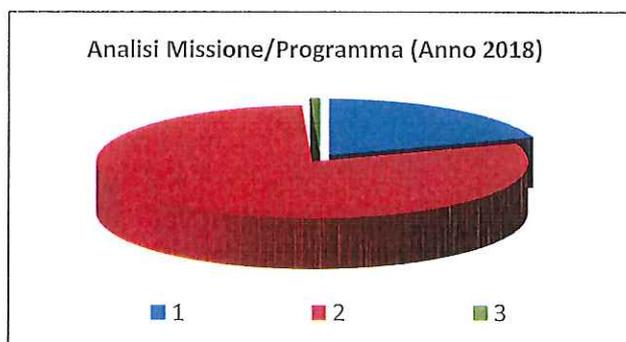
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

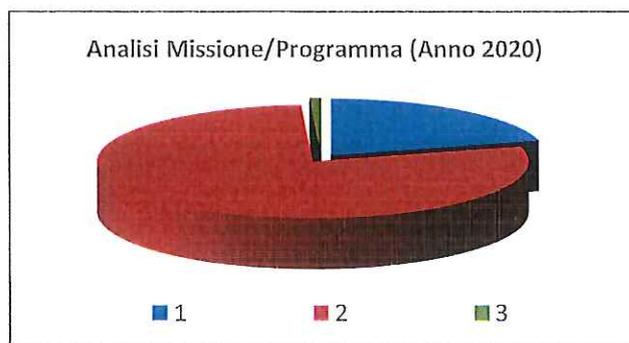
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	19.042,00	19.042,00	17.861,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	16.000,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	77.170,66	67.316,86	67.316,86	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	742,00	742,00	742,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	96.954,66	87.100,86	85.919,86	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	16.000,00			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 20, si evidenziano i seguenti elementi:

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti di dubbia esigibilità
- Fondo indennità fine mandato sindaco

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	€ 19.042,00	0,84%
2° anno	€ 19.042,00	0,84%
3° anno	€ 17.861,00	0,79%

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

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

	<i>Importo</i>	
1° anno	€ 16.000,00	

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità è stato fissato già nella misura del 100% e nelle seguenti misure per il triennio:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	€ 77.170,66	100%
2° anno	€ 67.316,86	100%
3° anno	€ 67.316,86	100%

Lo stanziamento del Fondo indennità fine mandato sindaco:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	€ 742,00	100%
2° anno	€ 742,00	100%
3° anno	€ 742,00	100%

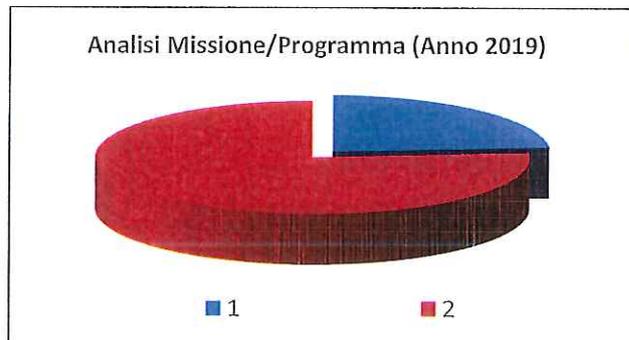
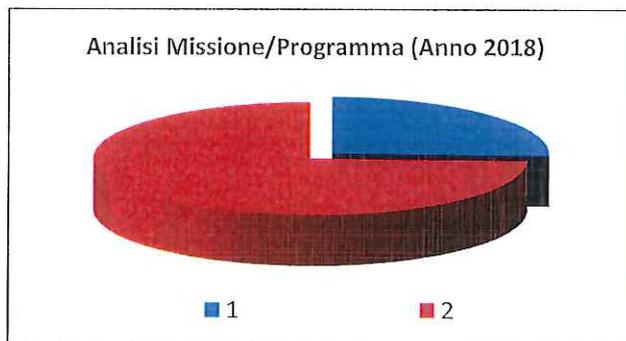
Missione 50 - Debito pubblico

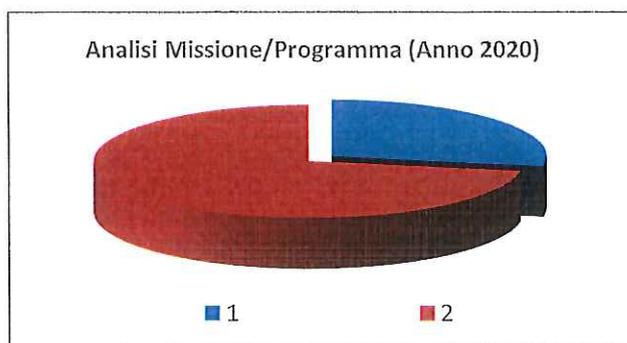
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	15.219,00	13.055,00	10.956,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	23.603,57			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	44.253,00	42.135,00	28.365,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	65.598,05			
TOTALI MISSIONE		comp	59.472,00	55.190,00	39.321,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	89.201,62			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 50, si evidenziano i seguenti elementi:

PROGRAMMA 01 - QUOTE INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI

Finalità: Pagamento delle quote interessi sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente.

PROGRAMMA 02 - QUOTE CAPITALI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI

Finalità: Pagamento delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente.

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	300.000,00	300.000,00	300.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	300.000,00			
TOTALI MISSIONE			300.000,00	300.000,00	300.000,00	
		comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	300.000,00			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 60, si evidenziano i seguenti elementi:

PROGRAMMA 01 - RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA

Finalità: 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. Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.

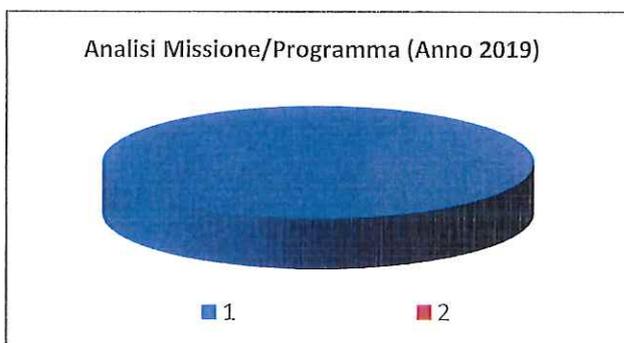
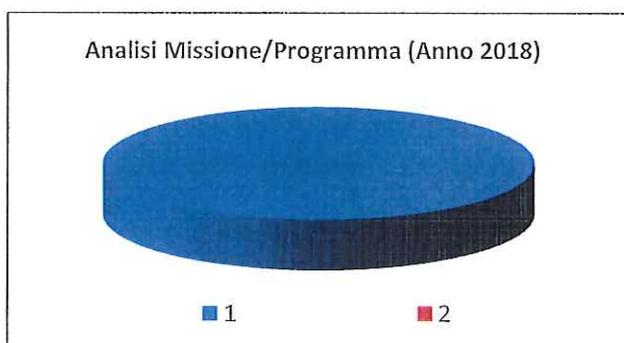
Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

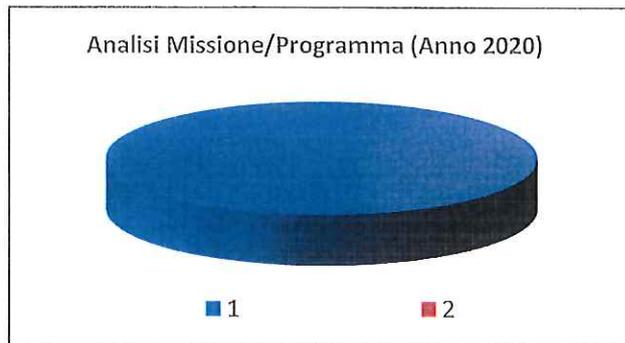
“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

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	464.158,00	464.158,00	464.158,00	-----
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	520.913,39			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	-----
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	464.158,00	464.158,00	464.158,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	520.913,39			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 99, si evidenziano i seguenti elementi:

Finalità: Comprende le spese per: ritenute previdenziali e assistenziali al personale; ritenute erariali; altre ritenute al personale per conto di terzi; restituzione di depositi cauzionali; spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi; spese per trasferimenti per conto terzi; anticipazione di fondi per il servizio economato; restituzione di depositi per spese contrattuali, versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment), utilizzo incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL, destinazione incassi liberi al reintegro incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL.

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

Impegno di Spesa	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
n° 57 - INCARICO REVISORE DEI CONTI 01.01.2018-05.08.2018 (COMPRESI € 300,00 RIMBORSI SPESE PER TRASFERTE)	1.963,29	0,00	0,00
n° 79 - ABBONAMENTO LEGGI D'ITALIA 2018	1.970,64	0,00	0,00
n° 86 - CARBURANTE SCUOLABUS 01.01.2018-02.11.2018	2.150,00	0,00	0,00
n° 87 - CARBURANTE POLO E PORTER 01.01.2018-02.11.2018	1.500,00	0,00	0,00
n° 88 - CARBURANTE PUNTO VIGILE 01.01.2018-02.11.2018	600,00	0,00	0,00
n° 162 - NOLEGGIO APPARECCHIATURE MULTIFUNZIONE PALAZZO COMUNALE BIBLIOTECA SCUOLA INFANZIA E PRIMARIA 2018	9.223,20	0,00	0,00
n° 163 - COPIE ECCEDENTI - NOLEGGIO APPARECCHIATURE MULTIFUNZIONE PALAZZO COMUNALE BIBLIOTECA SCUOLA INFANZIA E PRIMARIA	500,00	0,00	0,00
n° 190 - SERVIZIO MENSA SCOLASTICA ANNO 2018	103.042,42	0,00	0,00
n° 191 - SERVIZIO MENSA PERSONALE DIPENDENTE ANNO 2017	6.780,02	0,00	0,00
n° 241 - MANUTENZIONE IMPIANTI IDRICI - IDRICOSANITARI SEDE MUNICIPALE, MAGAZZINO, BAGNO PUBBLICO E SEDE ASSOCIAZIONI ANNO 2018	1.414,28	235,72	0,00
n° 242 - MANUTENZIONE IMPIANTI IDRICI - IDRICOSANITARI MUSEO DEL FALSO ANNO 2018	353,57	58,93	0,00
n° 243 - MANUTENZIONE IMPIANTI IDRICI - IDRICOSANITARI SCUOLA MATERNA ANNO 2018	353,57	58,93	0,00
n° 244 - MANUTENZIONE IMPIANTI IDRICI - IDRICOSANITARI EDIFICIO PIAZZA MARANDONO ANNO 2018	353,57	58,93	0,00
n° 245 - MANUTENZIONE IMPIANTI IDRICI - IDRICOSANITARI SCUOLA ELEMENTARE ANNO 2018	353,57	58,93	0,00
n° 246 - MANUTENZIONE IMPIANTI IDRICI - IDRICOSANITARI PALESTRA ANNO 2018	353,57	58,93	0,00
n° 247 - MANUTENZIONE IMPIANTI IDRICI - IDRICOSANITARI ASILO NIDO ANNO 2018	353,57	58,93	0,00
n° 248 - MANUTENZIONE IMPIANTI IDRICI - IDRICOSANITARI CIMITERO ANNO 2018	353,57	58,93	0,00
n° 249 - MANUTENZIONE IMPIANTI IDRICI - IDRICOSANITARI CAMPO SPORTIVO ANNO 2018	353,57	58,93	0,00
n° 250 - MANUTENZIONE IMPIANTI IDRICI - IDRICOSANITARI FONTANE ANNO 2018	58,11	9,69	0,00
n° 251 - MANUTENZIONE IMPIANTI IDRICI - IDRICOSANITARI IMPIANTO IRRIGAZIONE AREE VERDI ANNO 2018	58,11	9,69	0,00
n° 252 - SERVIZI ASSICURATIVI ALL RISKS PATRIMONIO PERIODO 01.06.2018-31.05.2019	9.500,00	0,00	0,00
n° 253 - SERVIZI ASSICURATIVI FOTOVOLTAICO CANCHIOSO PERIODO 01.06.2018-31.05.2019	10.039,00	0,00	0,00
n° 254 - SERVIZI ASSICURATIVI FOTOVOLTAICO PALESTRA PERIODO 01.06.2018-31.05.2019	371,00	0,00	0,00
n° 255 - SERVIZI ASSICURATIVI R.C.T.O PERIODO 01.06.2018-31.05.2019	4.250,00	0,00	0,00
n° 256 - SERVIZI ASSICURATIVI RESPONSABILITA' PATRIMONIALE PERIODO 01.06.2018-31.05.2019	2.998,00	0,00	0,00
n° 257 - SERVIZI ASSICURATIVI TUTELA LEGALE PERIODO 01.06.2018-31.05.2019	2.500,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

n° 258 - SERVIZI ASSICURATIVI INFORTUNI PERIODO 01.06.2018-31.05.2019	963,50	0,00	0,00
n° 259 - SERVIZI ASSICURATIVI AUTO RISCHI DIVERSI PER DANNI AI VEICOLI PER MISSIONI E SERVIZIO PERIODO 01.06.2018-31.05.2019	1.200,00	0,00	0,00
n° 260 - SERVIZI ASSICURATIVI FIAT PUNTO PERIODO 01.06.2018-31.05.2019	190,03	0,00	0,00
n° 261 - SERVIZI ASSICURATIVI SCUOLABUS PERIODO 01.06.2018-31.05.2019	2.000,00	0,00	0,00
n° 262 - SERVIZI ASSICURATIVI POLO PERIODO 01.06.2018-31.05.2019	189,96	0,00	0,00
n° 263 - SERVIZI ASSICURATIVI PORTER PERIODO 01.06.2018-31.05.2019	329,26	0,00	0,00
n° 264 - GESTIONE BIBLIOTECA 2018	4.875,00	4.875,00	0,00
n° 265 - SERVIZIO VIGILANZA IMPIANTO FOTOVOLTAICO CANCHIOSO 2018	3.329,50	0,00	0,00
n° 266 - GESTIONE INTEGRATA SALUTE E SICUREZZA LUOGHI DI LAVORO 2018	5.248,90	5.256,95	0,00
n° 267 - GESTIONE INTEGRATA SALUTE E SICUREZZA LUOGHI DI LAVORO CORSI DI FORMAZIONE 2018	275,00	275,00	0,00
n° 268 - TAGLIO E DECESPUGLIAMENTO FOSSI LUNGO STRADE COMUNALI ANNO 2018	4.511,00	0,00	0,00
n° 270 - IMPEGNO PER SERVIZIO VERIFICA DEGLI IMPIANTI DI MESSA A TERRA EDIFICI COMUNALI ANNO 2019	0,00	732,13	0,00
n° 305 - MANUTENZIONE IMPIANTO FOTOVOLTAICO CANCHIOSO 2018	23.912,00	0,00	0,00
n° 306 - IMPIANTO FOTOVOLTAICO A TERRA IN STRADA DEL CANCHIOSO LOCAZIONE IMPIANTO 2018	479.460,00	0,00	0,00
n° 316 - SERVIZIO FIREWALL CLASSE 1 + UTM GENNAIO DICEMBRE 2018	732,00	732,00	0,00
n° 318 - manutenzione montafretri cimitero anno 2018	524,60	524,60	0,00
n° 343 - NUCLEO DI VALUTAZIONE 2018	2.440,00	2.440,00	0,00
n° 345 - MANUTENZIONE AREE VERDI ANNO 2018	10.613,39	3.537,80	0,00
n° 351 - indennita' di funzione anno 2018	8.199,24	0,00	0,00
n° 352 - indennità di funzione anno 2018	3.279,72	0,00	0,00
n° 353 - indennità di funzione anno 2018	1.229,88	0,00	0,00
n° 354 - rimborso assenze assessore Vettorazzo Alessandro anno 2018	3.000,00	0,00	0,00
n° 355 - GETTONI DI PRESENZA CONSIGLIERI ANNO 2018	1.500,00	0,00	0,00
n° 362 - Servizio di trasmissione telematica delle dichiarazioni Iva annuali, Irap, modello Unico e modello 770 2018	1.776,32	1.776,32	0,00
n° 363 - RC AUTO SCUOLABUS PERIODO 01.06.2018-31.05.2019	140,75	0,00	0,00
n° 366 - ABBONAMENTO TRIENNALE CONSULTAZIONE ENTI.IT AREA RAGIONERIA-TRIBUTI E SEGRETERIA-PERSONALE	353,80	0,00	0,00
n° 372 - PRENOTAZIONE IMPEGNO DI SPESA PER PRE E POST SCUOLA MATERNA ED ELEMENTARE 2018	12.969,60	7.728,00	0,00
n° 373 - PRENOTAZIONE IMPEGNO DI SPESA PER PRE E POST SCUOLA VEVERDI' POMERIGGIO 2018	3.024,00	1.848,00	0,00
n° 397 - SERVIZIO LAVAGGIO SCUOLABUS ANNO 2018	219,60	109,80	0,00
n° 414 - MANUTENZIONE RETE DI DISTRIBUZIONE, CORPI ILLUMINANTI, IMPIANTI CHIAMATA, CITOFONIE VIDEOSITOFONIE, MESSA A TERRA ANNO 2018 PER SEDE MUNICIPIO, ARCHIVIO, CASA ACQUA, SEDE ASSOCIAZIONI, MAGAZZINO, IMPIANTI PIAZZA ALPINI	988,20	0,00	0,00
n° 415 - MANUTENZIONE RETE DI DISTRIBUZIONE,	170,80	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

CORPI ILLUMINANTI, IMPIANTI CHIAMATA, CITOFONI VIDEOSITOFONI,MESSA A TERRA ANNO 2018 PER MUSEO DEL FALSO			
n° 416 - MANUTENZIONE RETE DI DISTRIBUZIONE, CORPI ILLUMINANTI, IMPIANTI CHIAMATA, CITOFONI VIDEOSITOFONI,MESSA A TERRA ANNO 2018 PER SCUOLA MATERNA	158,60	0,00	0,00
n° 417 - MANUTENZIONE RETE DI DISTRIBUZIONE, CORPI ILLUMINANTI, IMPIANTI CHIAMATA, CITOFONI VIDEOSITOFONI,MESSA A TERRA ANNO 2018 PER BIBLIO-AMBU-SERV. SOCIALI MAGAZZINO	158,60	0,00	0,00
n° 418 - MANUTENZIONE RETE DI DISTRIBUZIONE, CORPI ILLUMINANTI, IMPIANTI CHIAMATA, CITOFONI VIDEOSITOFONI,MESSA A TERRA ANNO 2018 PER ELEMENTARE	244,00	0,00	0,00
n° 419 - MANUTENZIONE RETE DI DISTRIBUZIONE, CORPI ILLUMINANTI, IMPIANTI CHIAMATA, CITOFONI VIDEOSITOFONI,MESSA A TERRA ANNO 2018 PER palestra	256,20	0,00	0,00
n° 420 - MANUTENZIONE RETE DI DISTRIBUZIONE, CORPI ILLUMINANTI, IMPIANTI CHIAMATA, CITOFONI VIDEOSITOFONI,MESSA A TERRA ANNO 2018 PER ASILO NIDO	158,60	0,00	0,00
n° 421 - MANUTENZIONE RETE DI DISTRIBUZIONE, CORPI ILLUMINANTI, IMPIANTI CHIAMATA, CITOFONI VIDEOSITOFONI,MESSA A TERRA ANNO 2018 PER CIMITERO	97,60	0,00	0,00
n° 422 - MANUTENZIONE RETE DI DISTRIBUZIONE, CORPI ILLUMINANTI, IMPIANTI CHIAMATA, CITOFONI VIDEOSITOFONI,MESSA A TERRA ANNO 2018 PER CAMPO SPORTIVO	146,40	0,00	0,00
n° 439 - QUOTA ASSOCIATIVA 2018	1.342,00	0,00	0,00
n° 450 - SERVIZIO ASSISTENZA IN MATERIA TRIBUTARIA 2018	4.026,00	0,00	0,00
n° 454 - GESTIONE SPERIMENTALE FALSEUM DAL 01.01.2018-10.11.2018	17.205,00	0,00	0,00
n° 457 - PRENOTAZIONE IMPEGNO PER SGOMBERO NEVE E SPARGIMENTO SALE NOV. DIC. 2016	7.500,00	0,00	0,00
n° 458 - SERVIZIO DI "CONDUZIONE E MANUTENZIONE DEGLI IMPIANTI TERMICI DEGLI EDIFICI COMUNALI. INCARICO DI TERZO RESPONSABILE PERIODO GENNAIO OTTOBRE 2018	5.067,06	0,00	0,00
n° 527 - MONITORAGGIO FOTOVOLTAICO CANCHIOSO FINO AL 31.03.2018	110,54	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	775.863,28	30.562,14	0,00

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Alla data attuale si ritiene che la situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni indicati nella sezione *Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica*, contenente anche l'indicazione della percentuale di partecipazione del Comune, non abbia riflessi sul bilancio comunale, anche tenuto conto del fatto che le uniche società ad aver chiuso il Bilancio d'esercizio al 31/12/2016 in perdita sono la Sviluppo Energia e Futuro srl (in liquidazione) e l'Azienda Turistica Locale del Biellese S.C.a.R.L., che ha provveduto a coprire la perdita con delibera assunta in sede di deliberazione di approvazione del bilancio stesso.

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

Gli investimenti previsti nel bilancio 2018-2020 sono quelli risultanti nel sottostante prospetto.

Non è stato adottato il programma triennale delle Opere Pubbliche poiché non sono previsti investimenti di importo superiore a € 100.000,00 .

Riepilogo Investimenti Anno 2018

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
37	Manutenzione strade	8.000,00
58	Lavori Museo del Falso	15.000,00
TOTALE SPESE:		23.000,00

Riepilogo Investimenti Anno 2019

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
37	Manutenzione strade	23.000,00
58	Lavori Museo del Falso	0,00
TOTALE SPESE:		23.000,00

Riepilogo Investimenti Anno 2020

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
37	Manutenzione strade	23.000,00
58	Lavori Museo del Falso	0,00
TOTALE SPESE:		23.000,00

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

PREMESSA

In questa sezione vengono presentate le linee guida relative alla programmazione triennale del fabbisogno di personale 2018-2020. Gli enti locali sono infatti tenuti a definire questa programmazione per assicurare le esigenze di funzionalità e per ottimizzare le risorse necessarie al migliore funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie di bilancio.

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 108 del 29/11/2017, i cui dati sono tuttora congruenti, è stata verificata l'inesistenza di situazioni di eccedenza di personale ai sensi dell'articolo 33 del D.Lgs 165/2001 come modificato dall'articolo 16 della L. 183/2011 (legge di stabilità 2012), né condizioni di eccedenza di spese per personale.

Si conferma la dotazione organica prevista nel 2017, come specificato nella tabella sotto riportata, sia per l'anno 2018 che per i successivi 2019 e 2020 senza previsione di assunzioni di nuovo personale tranne che per le sostituzioni per turn-over (mobilità per assunzioni/cessazioni ecc), od eventuali assenze temporanee per posti infungibili, modificando nel contempo la sola struttura organizzativa e si dà atto del rispetto dei principi di contenimento della spesa del personale, previsti per legge.

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

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PLANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>	<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PLANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
A					
B	2	2			
C	2	2			
D	5	5			

1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso
 di ruolo n. 9
 fuori ruolo n. ---

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

<i>AREA TECNICA E TECNICO MANUTENTIVA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	Istruttore Direttivo	1	1
C	Istruttore	1	1
B	Esecutore	2	2

<i>AREA VIGILANZA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	Istruttore Direttivo	1	1

<i>AREA AMMINISTRATIVA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	Istruttore Direttivo	1	1

<i>AREA FINANZIARIA / TRIBUTI</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	Istruttore Direttivo	2	2

Dalle risultanze del Rendiconto E.F. 2016 si dà atto che la spesa del personale è stata nell'anno 2016 inferiore al valore medio del triennio 2011/2012/2013 e si ritiene che anche la spesa del personale per l'esercizio finanziario 2017 rientrerà nei limiti suddetti.

Pertanto a seguito della ricognizione annuale effettuata ai sensi dell'art. 33 del D.Lgs. 165/01 come sostituito dall'art. 16 comma 1 della legge 183/11, si attesta quanto segue:

- nel Comune di Verrone non risultano situazioni di soprannumero né eccedenze di personale in relazione alle esigenze funzionali;
- di prendere atto che l'Ente non deve pertanto avviare nel corso del 2018 procedure di dichiarazione di esubero di dipendenti.

Il programma triennale e annuale 2018/2020 del fabbisogno di personale dell'Ente si riassume come segue:

Anno 2018 Nessuna assunzione prevista

Anno 2019 Nessuna assunzione prevista

Anno 2020 Nessuna assunzione prevista

Piano biennale degli acquisti

Come previsto dall'articolo 21, comma 1, del Dlgs 50/2016 le amministrazioni aggiudicatrici adottano il programma biennale degli acquisti di beni e servizi di importo unitario pari o superiore a 40.000 euro, nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio. Al momento non risultano ipotizzabili fabbisogni di beni e servizi per il biennio 2018-2020 sopra soglia da inserire nel presente piano. Qualora se ne ravvisasse necessità, si provvederà ad adeguare il presente documento.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Per il presente bilancio di previsione 2018/2020 non si evidenziano beni immobili ricadenti nel territorio di competenza non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione ai sensi di quanto disposto dal suddetto art. 58 del D.L. 25.06.2008, n. 112, convertito in legge 06.08.2008, n. 133.

Piano triennale razionalizzazione utilizzo beni

art. 2, c. 594, 595 e 596, L. 24/12/2007, n. 244

La Legge n. 244 del 24/12/2007 prevede alcune rilevanti disposizioni dirette al contenimento ed alla razionalizzazione delle spese di funzionamento delle Pubbliche Amministrazioni.

In particolare, il comma 594 dell'art. 2 prevedono che ai fini del contenimento delle spese di funzionamento delle proprie strutture, le Amministrazioni Pubbliche adottino piani triennali per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo di:

- a. dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio;
- b. autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità, a mezzi alternativi di trasporto, anche cumulativo;
- c. beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali.

Inoltre, ai sensi del comma successivo (c.595), nei piani di cui alla lettera a) del comma 594 sono altresì indicate le misure dirette a circoscrivere l'assegnazione di apparecchiature di telefonia mobile ai soli casi in cui il personale debba assicurare, per esigenze di servizio, pronta e costante reperibilità e limitatamente al periodo necessario allo svolgimento delle particolari attività che ne richiedono l'uso, individuando, nel rispetto della normativa sulla tutela della riservatezza dei dati personali, forme di verifica, anche a campione, circa il corretto utilizzo delle relative utenze.

Si riporta il Piano Triennale di razionalizzazione utilizzo beni per il triennio 2018/2019/2020.

DOTAZIONE STRUMENTALI - ANCHE INFORMATICHE - CHE CORREDANO LE STAZIONI DI LAVORO NELL'AUTOMAZIONE D'UFFICIO

<i>dotazioni</i>	<i>Quantità</i>	<i>ufficio</i>	<i>acquisizioni 2018</i>	<i>dismissioni 2018</i>	<i>acquisizioni 2019</i>	<i>dismissioni 2019</i>	<i>acquisizioni 2020</i>	<i>dismissioni 2020</i>
server di rete	2	tecnico-informatico	0	0	0	0	0	0
personal computer	1	sindaco	0	0	0	0	0	0
personal computer	2	anagrafe	0	0	0	0	0	0
personal computer	4	polizia municipale	0	0	0	0	0	0
personal computer	2	ragioneria	0	0	0	0	0	0
personal computer	2	tributi	0	0	0	0	0	0
personal computer	2	segreteria	0	0	0	0	0	0

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

personal computer	5	tecnico	0	0	0	0	0	0
computer portatile	1	segretario comunale	0	0	0	0	0	0
multifunzione (fotocopiatore, stampante laser, scanner)	1*	tecnico	0	0	0	0	0	0
multifunzione (fotocopiatore, stampante laser, scanner)	1*	tributi/ragioneria	0	0	0	0	0	0
stampante ad aghi	1	anagrafe	0	0	0	0	0	0
stampante laser colori	1	segreteria/anagrafe	0	0	0	0	0	0
stampante laser colori	1	polizia municipale	0	0	0	0	0	0
multifunzione (fotocopiatore, stampante laser, scanner)	1*	segreteria/anagrafe	0	0	0	0	0	0
stampante getto di inchiostro	1	sindaco	0	0	0	0	0	0
multifunzione (fotocopiatore, stampante laser, scanner)	1*	sindaco	0	0	0	0	0	0
multifunzione fax/fotocopiatore/scanner	1*	anagrafe	0	0	0	0	0	0
telefono cellulare	0	ufficio tecnico	0	0	0	0	0	0
telefono cellulare	1*	polizia municipale	0	0	0	0	0	0
fotocamera digitale	1	polizia municipale	0	0	0	0	0	0
firewall	1	tecnico - informatico	0	0	0	0	0	0
switch	2	tecnico - informatico	0	0	0	0	0	0
unità di backup	2	tecnico - informatico	0	0	0	0	0	0
macchina da scrivere elettronica	1	anagrafe	0	0	0	0	0	0
scanner	1	polizia municipale	0	0	0	0	0	0

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

stampante a getto di inchiostro	1	ragioneria	0	0	0	0	0	0
Nas 220 - disco esterno	1	segreteria	0	0	0	0	0	0
fotocamera digitale	1	tecnico	0	0	0	0	0	0
navigatore	1	tecnico	0	0	0	0	0	0
pannello infovideo	1	polizia municipale	0	0	0	0	0	0
centralino telefonico	1	protocollo/anagrafe	0	0	0	0	0	0
apparecchi telefonici	1	segreteria	0	0	0	0	0	0
apparecchi telefonici	1	ragioneria	0	0	0	0	0	0
apparecchi telefonici	1	tributi	0	0	0	0	0	0
apparecchi telefonici	2	tecnico	0	0	0	0	0	0
apparecchi telefonici	1	polizia municipale	0	0	0	0	0	0
apparecchi telefonici	1	sindaco	0	0	0	0	0	0
apparecchi telefonici	1	segretario comunale	0	0	0	0	0	0
logos	1	ragioneria	0	0	0	0	0	0
logos	1	tributi	0	0	0	0	0	0
logos	1	segreteria	0	0	0	0	0	0
logos	2	tecnico	0	0	0	0	0	0
calcolatrici da tavolo	1	anagrafe	0	0	0	0	0	0
calcolatrici da tavolo	1	tecnico	0	0	0	0	0	0
videoproiettore	1	Sala consiglio	0	0	0	0	0	0

Allo scopo di ottimizzare l'utilizzo degli strumenti informatici, verranno proposti i seguenti criteri generali di comportamento:

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- l'utilizzo della strumentazione è consentito solo se finalizzato alle effettive necessità dell'Ufficio e dovrà essere circoscritto alla presenza giornaliera del personale dipendente;
- in caso di obsolescenza tecnologica delle apparecchiature, se ne curerà l'utilizzo in differenti ambiti per i quali è richiesta una minore tecnologia.

Il presente piano non prevede la dismissione di dotazioni strumentali al di fuori dei casi di guasto irreparabile o di obsolescenza dell'apparecchiatura. Conseguentemente si procederà all'acquisto di una nuova apparecchiatura finalizzata alla sostituzione.

NOTE:

- l'assegnazione di apparecchiature di telefonia mobile è limitata ai soli casi in cui il personale deve assicurare, per esigenze di servizio, pronta e costante reperibilità e limitatamente al periodo necessario allo svolgimento delle particolari attività che ne richiedono l'uso.
- nel rispetto della normativa sulla tutela della riservatezza dei dati personali, saranno effettuate forme di verifica, anche a campione, circa il corretto utilizzo delle relative utenze, specie se in presenza di anomali e ingiustificabili picchi di consumo.

N.B. gli asterischi * riguardano apparecchiature a noleggio

AUTOVETTURE DI SERVIZIO

dotazioni	quantità	ufficio	acquisizioni 2018	dismissioni 2018	acquisizioni 2019	dismissioni 2019	acquisizioni 2020	dismissioni 2020
Motocarro	1	tecnico	0		0	0	0	0
Wolkswagen polo SW BB808SF	1	tecnico	0	0	0	0	0	0
Fiat Punto BX809ZA	1	polizia municipale	0	0	0	0	0	0
Scuolabus targato EX913M	1	Segreteria	0	0	0	0	0	0

BENI IMMOBILI AD USO ABITATIVO O DI SERVIZIO, CON ESCLUSIONE DEI BENI INFRASTRUTTURALI

Parte I - Acquisizioni

destinazione d'uso	diritto reale	ubicazione	acquisizioni 2018	acquisizioni 2019	acquisizioni 2020
//	//	//	0	0	0

Parte II - Proventi

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

destinazione d'uso	diritto reale	disponibilità	ubicazione	ubicazione catastale			proventi 2018	proventi 2019	proventi 2020
				fg.	part.	sub.			
castello di Verrone - ala nord / ovest uffici comunali	proprietà		Via Castello n. 6	503	6	3	0	0	0
castello di verrone - ala sud / ovest - FALSEUM	proprietà	concesso in gestione	Via Castello n. 6	4	605	--	0	0	0
Scuola Primaria Carlo Boccadelli	proprietà		Via IV Novembre , 1	500	106	--	0	0	0
Scuola dell'Infanzia L. Marandono	proprietà		Via Castello n. 2	503	10	--	0	0	0
Asilo Nido "Il Pisolo"	proprietà	concesso in comodato	Via Vittorio Emanuele II n. 6	500	13	10-11	0	0	0
Campo Sportivo Comunale Armando Picchi	proprietà	concesso in gestione	Via della Barazza, 3	6	57	1-2	0	0	0
Biblioteca Comunale Alfonso Sella	proprietà	concesso in comodato	P.zza Marandono n. 1	504	15	2	0	0	0
Ambulatorio Comunale	proprietà	concesso in comodato	P.zza Marandono n. 1	504	15	1	0	0	0
Sede Servizi Sociali	proprietà	concesso in comodato	P.zza Marandono n. 1	504	15	1	0	0	0
deposito-archivio	proprietà		P.zza Marandono n. 1	500	26	2	0	0	0
Palestra Comunale Cav. Giuseppe Grosso	proprietà	concesso in gestione	Via dei Gorgi, 2	500	494	--	0	0	0
Prefabbricato ad uso associazioni	proprietà	concesso in comodato	Via Della Barazza, 1	6	57	2	0	0	0
Fabbricato destinato impianto erogazione acqua	proprietà	concessione in gestione	Piazza Alpini d'Italia	3	598	-	0	0	0

Parte III - Oneri

destinazione d'uso	titolo	ubicazione	ubicazione catastale			oneri 2018	oneri 2019	oneri 2020
			fg.	part.	sub.			
Rimessa automezzi	locazione (scad. 2021)	Via Vittorio Emanuele II n. 31		354-638		8.046,86	8.046,86	8.046,86

Considerazioni Finali

E' stata elaborata la presente nota di aggiornamento e relativo testo coordinato del Documento Unico di Programmazione per il triennio 2018/2020, in coerenza con la normativa di finanza locale in vigore.

Anche per l'anno 2018 è prevista una riduzione del gettito del fondo di solidarietà comunale che, rispetto allo scorso anno, sulla base del dato provvisorio pubblicato sul sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale ammonta ad € 30.000,00. Quest'ultimo taglio sommato a quelli applicati gli scorsi anni determina una importante riduzione delle entrate dell'Ente.

Anche se le entrate comunali si contraggono alla luce di quanto sopra esposto, questa Amministrazione intende garantire la fornitura dei servizi attualmente erogati, anche per il triennio 2018/2020, compresa l'erogazione di contributi a favore degli anziani a sostegno dei soggiorni estivi marini e quelli alle famiglie a sostegno delle spese scolastiche dei propri figli.

Il bilancio è stato redatto tenendo conto della normativa vigente poiché alla data attuale non è ancora stata approvata la legge di Bilancio 2018.

Si da atto che il Bilancio di previsione 2018/2020 sarà aggiornato nel caso in cui interverranno modifiche legislative tali da determinare una diversa determinazione degli importi previsti nel suddetto documento di programmazione.