
Comune di Paroldo

Provincia di Cuneo

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2018 - 2020

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

- Nota tecnica introduttiva -

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

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

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

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

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

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

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

Poiché il Comune di Paroldo ha un popolazione pari a 216 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.

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

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

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

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

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

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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.

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

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

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

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

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

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 226
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 216
Di cui :	maschi	n. 106
	femmine	n. 110
nuclei familiari		n. 102
comunità/convivenze		n. 1
1.1.3 – Popolazione all'1.1. Anno-2015 (penultimo anno precedente)		n. 211
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 2	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 4	
saldo naturale		n. - 2
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 12	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 5	
saldo migratorio		n. 7
1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno-3 (penultimo anno precedente) di cui		n. 216
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 8
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 9
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 27
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n.104
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 68
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	Anno-2012	2,5%
	Anno-2013	0,0%
	Anno-2014	0,0%
	Anno-2015	0,0%
	Anno-2016	0,9%
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	Anno-2012	1,7%
	Anno-2013	1,8%
	Anno-2014	0,5%
	Anno-2015	2,4%
	Anno-2016	1,8%
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. ____ n. ____
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: 3,7 % Laureati; 21,6 % Diplomati; 71,1 % Scuola dell'Obbligo; 3,6 % in età non scolare		

- 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. /	Posti n. /	Posti n. /	Posti n. /	Posti n. /
1.3.2.3 - Scuole elementari n. /	Posti n. /	Posti n. /	Posti n. /	Posti n. /
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				
	4	4	4	4
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	<i>Si (4 fosse Imhoff)</i>	<i>Si (4 fosse Imhoff)</i>	<i>Si (4 fosse Imhoff)</i>	<i>Si (4 fosse Imhoff)</i>
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.				
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 1 hq. 0,50	n. 1 hq. 0,50	n. 1 hq. 0,50	n. 1 hq. 0,50
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 94	n. 94	n. 94	n. 94
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	1,5	1,5	1,5	1,5
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q: - civile - industriale - racc. diff.ta				
	<i>570 (prevista su base 2016)</i>	<i>550 (prevista)</i>	<i>550 (prevista)</i>	<i>550 (prevista)</i>
1.3.2.15 - Esistenza discarica	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>
1.3.2.16 - Mezzi operativi (turbina, motocoltivatore, trattorino)	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	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>
1.3.2.19 - Personal computer	n. 4	n. 4	n. 4	n. 4
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2018 - 2020**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) –

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

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.

Con riferimento alle **condizioni esterne** si evidenzia che il D.M. 20/05/2015 nell'inserire il punto 8.4 ha previsto, per i Comuni con meno di 5.000 abitanti, la predisposizione del D.U.P. semplificato che non prevede l'analisi strategica con riferimento alle condizioni esterne.

- Indicatori utilizzati -

Si ritiene utile rappresentare la situazione strutturale del comune attraverso l'esposizione di dati di una serie di indicatori finanziari che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente.

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

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

Grado di autonomia finanziaria

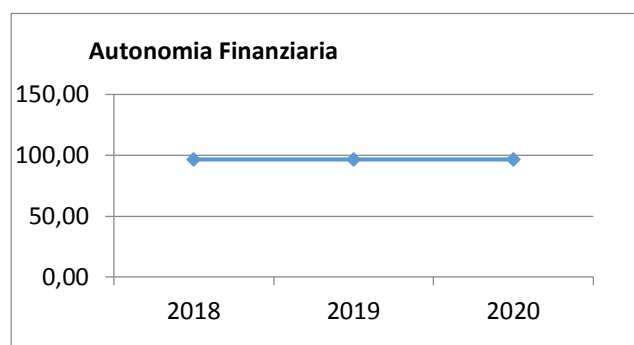
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

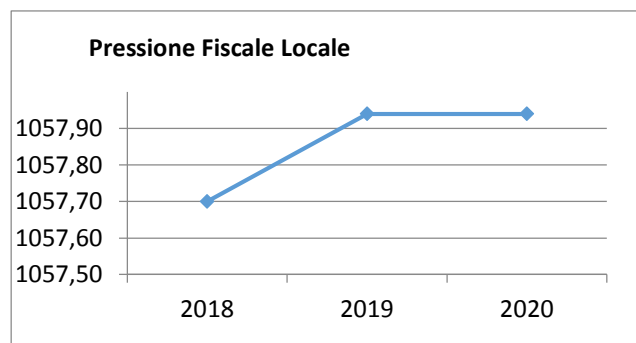
Autonomia Finanziaria	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	96,65 %	96,65 %	96,65 %



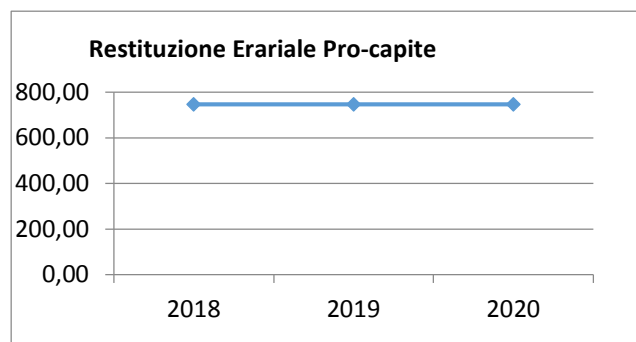
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 1.057,70	€ 1.057,94	€ 1.057,94



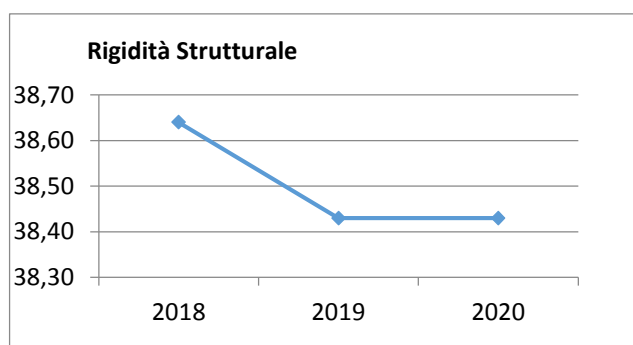
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 746,76	€ 746,76	€ 746,76



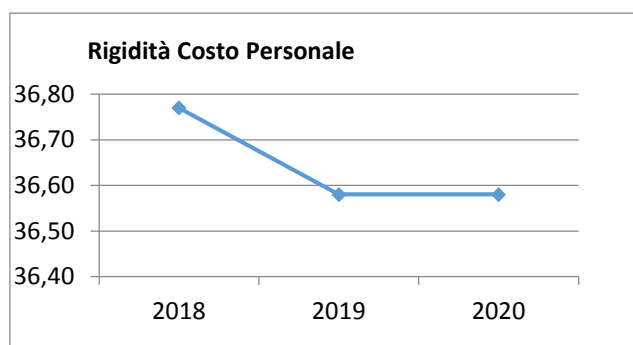
Rigidità del bilancio

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

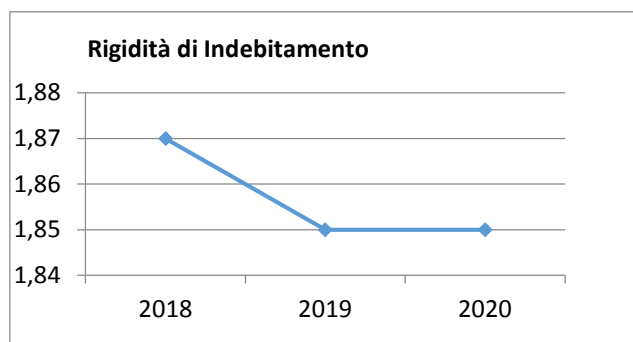
Rigidità strutturale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	38,64 %	38,43 %	38,43 %



Rigidità costo personale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	36,77 %	36,58 %	36,58 %



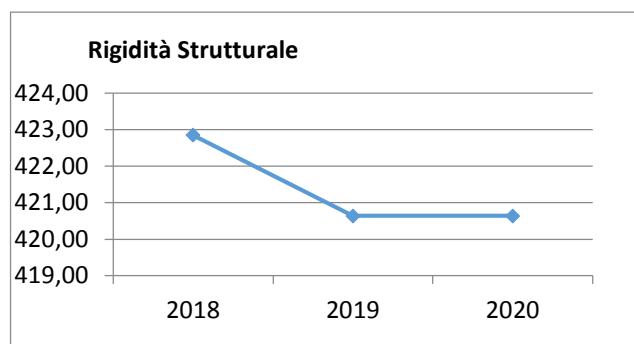
Rigidità indebitamento	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	1,87 %	1,85 %	1,85 %



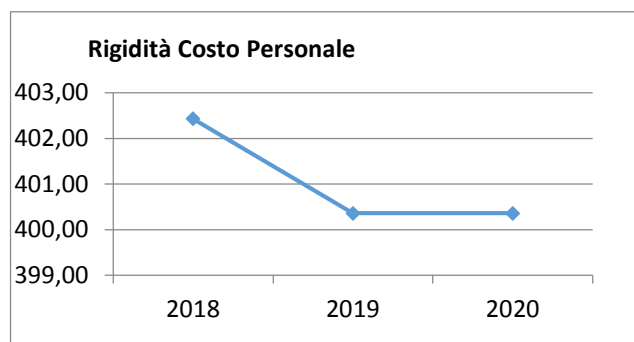
Grado di rigidità pro-capite

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

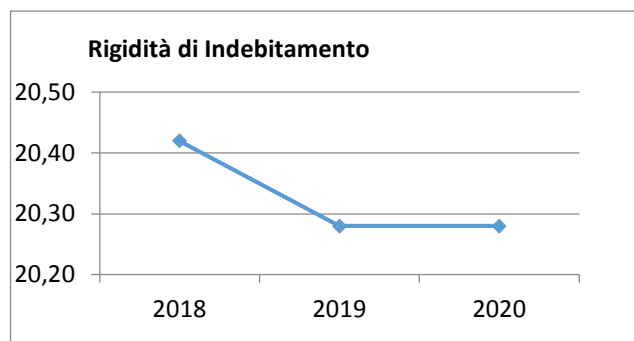
Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.Abitanti}}$	422,85 €	420,64 €	420,64 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	402,43 €	400,36 €	400,36 €



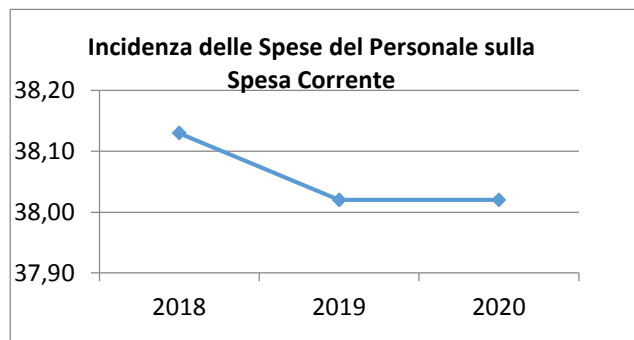
Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	20,42 €	20,28 €	20,28 €



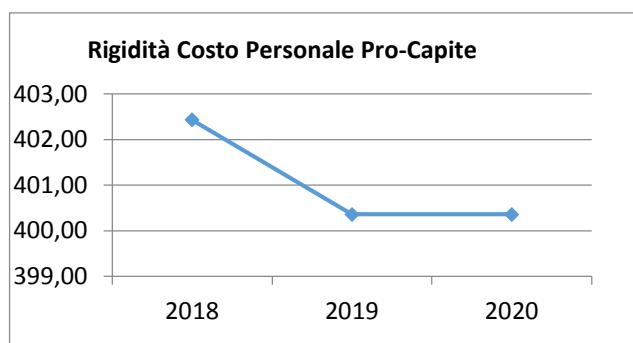
Costo del Personale

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

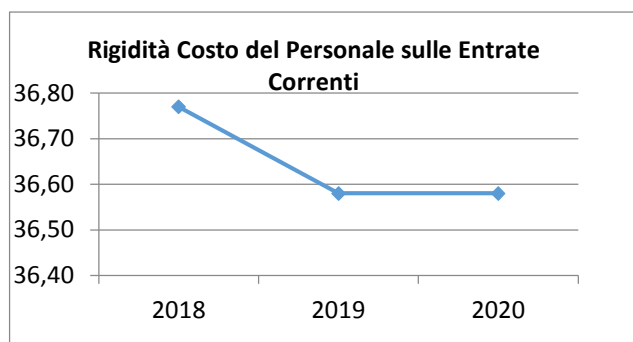
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	38,13 %	38,02 %	38,02 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	402,43 €	400,36 €	400,36 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spesa personale + Irap</u> <u>Entrate correnti</u>	36,77 %	36,58 %	36,58 %



Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

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

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

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

Art. 19

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

Allo stato attuale non si possono prevedere finanziamenti specifici destinati alla realizzazione di opere pubbliche e, pertanto, gli unici interventi di parte capitale che vengono inizialmente iscritti negli schemi di bilancio 2018-2020, riguardano la realizzazione di lavori di potenziamento delle infrastrutture urbanistiche

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Spesa</i>
Realizzazione opere di urbanizzazione	Fondi propri	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00

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:

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
7570 / 2 / 1	arredo Museo del Formaggio	3.701,46	0,00	3.701,46
7630 / 7 / 2	intervento di riqualificazione energetica Municipio	69.388,60	54.753,25	14.635,35
7630 / 10 / 1	intervento riqualificazione energetica immobile adibito a centro Polifunzionale	937,75	0,00	937,75
8030 / 2 / 1	lavori di realizzazione percorso outdoor tra sport e cultura	25.480,99	17.409,60	8.071,39
8230 / 50 / 1	lavori di sistemazione straordinaria di strade comunali. pronto intervento.	61.050,00	0,00	61.050,00
8230 / 60 / 1	manutenzione strade comunali Viora Marroni	146.392,06	135.210,66	11.181,40
8270 / 2 / 1	Acquisto segnaletica stradale	5.000,00	0,00	5.000,00
8530 / 10 / 1	interventi di riassetto/bonifica del territorio.	3.386,28	0,00	3.386,28
8530 / 20 / 1	lavori di consolidamento versanti in Località Cimitero e dei Viora	22.029,37	0,00	22.029,37
8770 / 2 / 1	Acquisto attrezzature per attività di Protezione Civile	2.391,20	0,00	2.391,20
	TOTALE:	339.757,71	207.373,51	132.384,20

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Il Comune di Paroldo non eroga servizi pubblici.

Fiscalità Locale

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

IUC – IMU

Aliquote vigenti:

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	4 per mille
Aliquota generale	9 per mille
Terreni agricoli	esenti
Detrazione per abitazione principale	€ 200,00

Pur non potendosi prevedere ad oggi un aumento in misura definita delle aliquote in vigore, in assenza di innovazioni normative in materia di finanza pubblica, con decorrenza dall'anno 2018 si renderà necessario attivare tutti gli strumenti a disposizione dell'Ente per incrementare il relativo gettito di circa il 10% e, sulla base di tale incremento, lo stanziamento per gli anni 2018, 2019 e 2020 viene previsto in € 34.000,00 annui.

IUC – TASI

Come per l'anno 2015, il Comune di Paroldo ha stabilito che l'aliquota applicata al tributo per i servizi indivisibili (TASI) è pari a zero per qualsiasi immobile.

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati		
Altri fabbricati e aree fabbricabili		
Fabbricati rurali strumentali		

IUC- TARI

Per quanto riguarda la Tari, il comma 654 della Legge 147/2013 stabilisce che debba essere assicurata la copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio relativi al servizio, ricomprendendo anche i costi di cui all'articolo 15 del decreto legislativo 13 gennaio 2003, n. 36, ad esclusione dei costi relativi ai rifiuti speciali al cui smaltimento provvedono a proprie spese i relativi produttori comprovandone l'avvenuto trattamento in conformità alla normativa vigente.

Sulla base del Piano economico-finanziario (PEF) da approvare ogni anno alla luce dei costi complessivi del servizio come sopra specificato, pertanto, viene calibrato il gettito complessivo della Tari, a totale copertura dei costi, suddiviso tra le varie categorie di utenze, secondo criteri, parametri e coefficienti stabiliti dalla normativa statale (DPR 1587/1999).

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Per l'anno 2017 le conseguenti tariffe sono state stabilite come segue:

UTENZE DOMESTICHE	Ka	Quf	Tariffa (p.fissa)	Kb	Quv	Cu	Tariffa (p.variab.)
Utenza domestica (1 componente)	0,84	0,60628	0,50928	1,00	113,33802	0,62199	70,49512
Utenza domestica (2 componenti)	0,98	0,60628	0,59415	1,40	113,33802	0,62199	98,69316
Utenza domestica (3 componenti)	1,08	0,60628	0,65478	1,80	113,33802	0,62199	126,89121
Utenza domestica (4 componenti)	1,16	0,60628	0,70328	2,20	113,33802	0,62199	155,08925
Utenza domestica (5 componenti)	1,24	0,60628	0,75179	2,90	113,33802	0,62199	204,43583
Utenza domestica (6 componenti e oltre)	1,30	0,60628	0,78816	3,40	113,33802	0,62199	239,68339

ATTIVITA' PRODUTTIVE	Kc	Qapf	Tariffa (p.fissa)	Kd	Cu	Tariffa (p.variab.)
101-Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,32	0,50568	0,16182	2,60	0,06519	0,16949
102-Campeggi, distributori carburanti	0,67	0,50568	0,33881	5,51	0,06519	0,35920
103-Stabilimenti balneari	0,38	0,50568	0,19216	3,11	0,06519	0,20274
104-Esposizioni, autosaloni	0,30	0,50568	0,15170	2,50	0,06519	0,16298
105-Alberghi con ristorante	1,07	0,50568	0,54108	8,79	0,06519	0,57302
106-Alberghi senza ristorante	0,80	0,50568	0,40454	6,55	0,06519	0,42699
107-Case di cura e riposo	0,95	0,50568	0,48040	7,82	0,06519	0,50979
108-Uffici, agenzie, studi professionali	1,00	0,50568	0,50568	8,21	0,06519	0,53521
109-Banche ed istituti di credito	0,55	0,50568	0,27812	4,50	0,06519	0,29336
110-Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	0,87	0,50568	0,43994	7,11	0,06519	0,46350
111-Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	1,07	0,50568	0,54108	8,80	0,06519	0,57367
112-Attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere)	0,72	0,50568	0,36409	5,90	0,06519	0,38462
113-Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,92	0,50568	0,46523	7,55	0,06519	0,49218
114-Attività industriali con capannoni di produzione	0,43	0,50568	0,21744	3,50	0,06519	0,22817
115-Attività artigianali di produzione beni specifici	0,55	0,50568	0,27812	4,50	0,06519	0,29336
116-Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	4,84	0,50568	2,44749	39,67	0,06519	2,58609
117-Bar, caffè, pasticceria	3,64	0,50568	1,84068	29,82	0,06519	1,94397
118-Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	1,76	0,50568	0,89000	14,43	0,06519	0,94069
119-Plurilicenze alimentari e/o miste	1,54	0,50568	0,77875	12,59	0,06519	0,82074
120-Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	6,06	0,50568	3,06442	49,72	0,06519	3,24125
121-Discoteche, night club	1,04	0,50568	0,52591	8,56	0,06519	0,55803

Oltre alla IUC, che rappresenta nel suo complesso la parte preponderante del titolo 1 dell'entrata – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa, le altre aliquote e tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali, sono le seguenti:

TRIBUTO		Gettito ultimo bilancio (stanziamento 2017)	ALIQUOTE
1	Addizionale comunale IRPEF	16.000,00	0,60% - aliquota unica (per l'anno 2018, in assenza del reperimento di altre risorse, le esigenze di spesa impongono di prevederne l'aumento di circa 0,1 punti percentuali)
2	TOSAP	2.148,46	Versata dai gestori di pubblici servizi per l'occupazione del sottosuolo e del soprasuolo e dai privati per occupazioni temporanee
3	Imposta pubblicità e pubbliche affissioni	1.300,00	Vedi sotto

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Il Comune di Paroldo ha aderito e approvato l'Accordo di Programma con l'Ente Turismo Alba Langhe e Roero per l'applicazione dell'Imposta di Soggiorno secondo le seguenti tariffe:

<i>Fattispecie</i>	<i>Tariffa</i>
A persona e a notte per camera con prezzo fino a €30,00	0,50
A persona e a notte per camera con prezzo da € 30,00 a € 300,00	1,50
A persona e a notte per camera con prezzo superiore a € 300,00	2,50

***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	7.300,00	7.300,00	7.300,00
		cassa	11.600,00		
	2-Segreteria generale	comp	73.559,00	73.559,00	73.559,00
		cassa	109.218,21		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	4.750,00	4.303,00	4.303,00
		cassa	6.866,99		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	300,00	300,00	300,00
		cassa	507,40		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	6.000,00	6.000,00	6.000,00
		cassa	9.127,59		
	6-Ufficio tecnico	comp	46.832,00	46.832,00	46.832,00
		cassa	59.492,65		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	2.140,00	2.140,00	2.140,00
		cassa	2.739,24		
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	11-Altri servizi generali	comp	6.557,50	6.557,50	6.557,50
		cassa	9.597,13		
	Totale Missione 1	comp	147.438,50	146.991,50	146.991,50
		cassa	209.149,21		
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	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
4-Istruzione e diritto allo					

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	150,00	150,00	150,00
		cassa	150,00		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	150,00	150,00	150,00
		cassa	150,00		
	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	7.604,74		
	Totale Missione 5	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	7.604,74		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	3.100,00	3.100,00	3.100,00
		cassa	6.125,41		
	Totale Missione 7	comp	3.100,00	3.100,00	3.100,00
		cassa	6.125,41		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	200,00	200,00	200,00
		cassa	9.730,56		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	200,00	200,00	200,00
		cassa	9.730,56		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.860,35		
	3-Rifiuti	comp	27.000,00	27.000,00	27.000,00
		cassa	53.000,00		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10-Trasporti e diritto alla mobilità	Totale Missione 9	comp	28.000,00	28.000,00	28.000,00
		cassa	54.860,35		
	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	31.485,00	31.515,00	31.515,00
		cassa	60.495,63		
11-Soccorso civile	Totale Missione 10	comp	31.485,00	31.515,00	31.515,00
		cassa	60.495,63		
	1-Sistema di protezione civile	comp	700,00	700,00	700,00
		cassa	4.200,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Totale Missione 11	comp	700,00	700,00	700,00
		cassa	4.200,00		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	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	4.275,00	4.275,00	4.275,00
		cassa	7.363,66		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	1.000,00	1.100,00	1.100,00
		cassa	1.331,74		
13-Tutela della salute	Totale Missione 12	comp	5.275,00	5.375,00	5.375,00
		cassa	8.695,40		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

14-Sviluppo economico e competitività	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	5.700,00	5.700,00	5.700,00
		cassa	10.741,43		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 14	comp	5.700,00	5.700,00	5.700,00
		cassa	10.741,43		
	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e accantonamenti					

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	1.054,64	1.004,64	1.004,64
		cassa	0,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	2.535,00	2.982,00	2.982,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	2.842,50	2.842,50	2.842,50
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	6.432,14	6.829,14	6.829,14
		cassa	0,00		
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	1.510,00	1.380,00	1.380,00
		cassa	2.310,45		
60-Anticipazioni finanziarie	Totale Missione 50	comp	1.510,00	1.380,00	1.380,00
		cassa	2.310,45		
	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	230.490,64	230.440,64	230.440,64
		cassa	374.563,18		

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

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

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

La gestione del patrimonio

Comune di Paroldo		Conto del Patrimonio anno 2016				Pag. 1	
		IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA		ALTRE	CONSISTENZA FINALE
				VARIAZIONI DA	CAUSE		
				+	-		
ATTIVO							
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi plurenni capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	Totale	0,00 0,00	0,00 0,00	2.750,00 2.750,00	0,00 0,00	2.750,00 2.750,00	0,00 0,00 0,00
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		917.432,90	760.287,16	183.485,01	0,00	18.060,65	925.711,52
2) Terreni (patrimonio indisponibile)		157.145,74	55.640,22	0,00	0,00	0,00	175.206,39
3) Terreni (patrimonio disponibile)		55.640,22	18.816,29	427,00	0,00	0,00	55.640,22
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)		18.816,29	1.297.312,40	68.458,61	0,00	59.816,37	1.305.954,64
5) Fabbricati (patrimonio disponibile)		1.830.693,67	401.388,30	21.961,00	0,00	14.399,48	593.197,64
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		533.381,27	1.535,63	7.606,70	1.141,80	568,57	408.949,82
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		68.460,52	49,80	2.563,80	173,80	49,80	98.393,60
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		66.924,89	0,00	0,00	0,00	0,00	7.431,96
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		10.983,66	49,80	2.563,80	173,80	49,80	67.263,56
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile)		10.933,86	0,00	0,00	0,00	0,00	2.390,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile)		48.180,96	10.485,41	0,00	0,00	2.512,85	10.983,66
12) Diritti reali su beni di terzi		29.760,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13) Immobilizzazioni in corso		19.275,13	0,00	0,00	0,00	0,00	48.180,96
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
1) Partecipazioni in:		2.085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.971,56
a) imprese controllate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.787,98
b) imprese collegate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.085,00
c) altre imprese		39.406,65	39.406,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Crediti verso:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) imprese controllate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) imprese collegate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) altre imprese		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Titoli (investimenti a medio lungo termine)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Crediti di dubbia esigibilità		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Crediti per depositi cauzionali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	Totale	2.584.921,86	2.545.515,21	287.252,12	1.315,60	95.407,72	39.406,65
							2.772.700,66

Comune di Paroldo										Conto del Patrimonio anno 2016				Pag. 2	
	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA		C/ FINANZIARIO	VARIAZIONI DA		ALTRE	CONSISTENZA FINALE						
			+	-		+	-								
B) ATTIVO CIRCOLANTE															
I) RIMANENZE															
II) CREDITI	39.463,10	39.463,10	18.012,38	0,00	18.564,63			15.127,65	24.051,20						
1) Verso contribuenti															
2) Verso enti del settore pubblico allargato															
a) Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00						
- correnti															
- capitale	23.512,00	23.512,00	0,00	0,00	10.282,00			0,00	13.230,00						
a) Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00						
- correnti															
- capitale	179.837,77	179.837,77	185.211,44	103.849,80	0,00			0,00	261.199,41						
a) Altri	30.763,32	30.763,32	22.763,32	12.263,32	0,00			2.500,00	38.763,32						
- correnti															
- capitale	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00			0,00	8.000,00						
3) Verso debitori diversi															
a) verso utenti di servizi pubblici	14.295,89	14.295,89	6.901,32	12.673,32	0,00			1.622,57	6.901,32						
b) verso utenti di beni patrimoniali	17.308,63	17.308,63	9.691,58	5.999,09	0,00			2.076,00	18.925,12						
c) verso altri	4.168,49	4.168,49	13.055,69	7,77	0,00			190,00	17.026,41						
- correnti															
- capitale	6.298,41	6.298,41	43.432,06	5.000,00	0,00			0,00	44.730,47						
d) da alienazioni patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00						
e) per somme corrisposte a c/terzi	4.482,80	4.482,80	3.792,66	1.658,20	0,00			1.375,92	5.241,34						
4) Crediti per IVA	2.676,00	2.676,00	1.315,60	0,00	0,00			0,00	3.991,60						
5) Per depositi															
a) banche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00						
b) Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00						
Totale		330.806,41	304.176,05	170.298,13	268,00			22.892,14	442.060,19						
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI															
1) Titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00						
Totale		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00						
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE															
1) Fondo di cassa	145.602,18	145.602,18	471.369,27	587.225,13					29.746,32						
2) Depositi bancari	0,00	0,00							0,00						
Totale		145.602,18	471.369,27	587.225,13	0,00			0,00	29.746,32						
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		476.408,59	775.545,32	757.523,26	268,00			22.892,14	471.806,51						
C) RATEI E RISCONTI															
1) Ratei attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00						
2) Risconti attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00						
TOTALE RATEI E RISCONTI		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00						
TOTALE DELL' ATTIVO (A+B+C)		3.061.330,45	1.062.797,44	758.838,86	268,00			121.049,86	3.244.507,17						
CONTI D'ORDINE															
D) OPERE DA REALIZZARE	296.440,66	296.440,66	254.599,26	218.520,11	0,00			3.812,10	328.707,71						
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	0,00	0,00							0,00						
F) BENI DI TERZI	0,00	0,00							0,00						
TOTALE CONTI D' ORDINE		296.440,66	254.599,26	218.520,11	0,00			3.812,10	328.707,71						

Comune di Paroldo										Conto del Patrimonio anno 2016			Pag. 3		
	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA		C/FINANZIARIO	VARIAZIONI DA CAUSE		ALTRE	CONSISTENZA FINALE						
			+	-		+	-								
PASSIVO															
A) PATRIMONIO NETTO															
D) Netto patrimoniale										809.566,29	809.566,29			104.528,42	705.037,87
II) Netto da beni demaniali										0,00	0,00			0,00	0,00
TOTALE PATRIMONIO NETTO										809.566,29	809.566,29	0,00	0,00	104.528,42	705.037,87
B) CONFERIMENTI															
D) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale										1.623.714,11	1.623.714,11	186.929,44		4.816,35	1.805.827,20
II) Conferimenti da concessioni di edificare										506.442,59	506.442,59	77.809,71		4.281,44	579.970,86
TOTALE CONFERIMENTI										2.130.156,70	2.130.156,70	264.739,15	0,00	9.097,79	2.385.798,06
C) DEBITI															
D) Debiti di finanziamento															
1) per finanziamenti a breve termine										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) per mutui e prestiti										49.217,11	49.217,11	0,00	3.542,96	0,00	45.674,15
3) per prestiti obbligazionari										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) per debiti pluriennali										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) Debiti di funzionamento										61.220,93	61.220,93	82.173,54	47.126,61	454,05	95.813,81
III) Debiti per IVA										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV) Debiti per anticipazioni di cassa										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V) Debiti per somme anticipate da terzi										11.169,42	11.169,42	2.433,45	19,80	1.399,79	12.183,28
VI) Debiti verso:															
1) imprese controllate										0,00	0,00				0,00
2) imprese collegate										0,00	0,00				0,00
3) altri (aziende speciali, consorzi, istitt.)										0,00	0,00				0,00
VII) Altri debiti										0,00	0,00				0,00
TOTALE DEBITI										121.607,46	121.607,46	84.606,99	50.689,37	1.853,84	153.671,24
D) RATEI E RISCONTI															
D) Ratei passivi										0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
II) Risconti passivi										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)										3.061.330,45	3.061.330,45	349.346,14	50.689,37	115.480,65	3.244.507,17
CONTI D'ORDINE															
E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE										296.440,66	296.440,66	254.599,26	218.520,11	3.812,10	328.707,71
F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI										0,00	0,00				0,00
G) BENI DI TERZI										0,00	0,00				0,00
TOTALE CONTI D' ORDINE										296.440,66	296.440,66	254.599,26	218.520,11	3.812,10	328.707,71

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

<i>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</i>				
<i>Cod</i>	<i>Descrizione Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	- 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 :	3.000,00	3.000,00	3.000,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	- OO.UU. :	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate :	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:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Residuo Debito (+)	55.754,05	43.092,21	39.549,25	36.653,59	33.635,04	30.488,38
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)	6.536,94	3.542,96	2.895,66	3.018,55	3.146,66	3.280,21
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)	-6.124,90					
Totale fine anno	43.092,21	39.549,25	36.653,59	33.635,04	30.488,38	27.208,17
Nr. Abitanti al 31/12	211	216	216	216	216	216
Debito medio x abitante	204,23	183,10	169,69	155,72	141,15	125,96

	<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Oneri finanziari	2.120,02	1.789,34	1.630,98	1.508,09	1.379,98	1.246,43
Quota capitale	6.536,94	3.542,96	2.895,66	3.018,55	3.146,66	3.280,81
Totale fine anno	8.656,96	5.332,30	4.526,64	4.526,64	4.526,64	4.526,64

	<i>Tasso medio indebitamento</i>					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Indebitamento inizio esercizio	55.754,05	43.092,21	39.549,25	36.653,59	33.635,04	30.488,38
Oneri finanziari	2.120,02	1.789,34	1.630,98	1.508,09	1.379,98	1.246,43
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04	0,04

	<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Interessi passivi	2.120,02	1.789,34	1.630,98	1.508,09	1.379,98	1.246,43
Entrate correnti	263.271,21	259.337,07	228.916,83	236.390,64	236.440,64	236.440,64
% su entrate correnti	0,81 %	0,69 %	0,71 %	0,64 %	0,58 %	0,53 %
Limite art. 204 TUEL	10,00 %	10,00 %	10,00 %	10,00 %	10,00 %	10,00 %

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	227.845,00 0,00	227.538,00 0,00	227.538,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	224.845,00 0,00 2.087,00	224.638,00 0,00 2.535,00	224.538,00 0,00 2.982,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	3.000,00 0,00	2.900,00 0,00	3.000,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per Comune di Paroldo	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	137.568,00	5.000,00	5.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	137.568,00 0,00	5.000,00 0,00	5.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	0,00
Entrata	(+)	744.262,64
Spesa	(-)	723.603,41
Differenza	=	20.659,23

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

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
A.C.E.M.	Raccolta Rifiuti	0,24
Ente Turismo Alma Bra Langhe e Roero S.c.a.r.l.	Turistico	0,25

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
CALSO S.p.A.	Servizio Idrico	1,23

UNIONI

Il Comune di Paroldo fa parte dell'Unione Montana Alta Langa a cui ha aderito con deliberazione del Consiglio Comunale n. 32 in data 20/12/2013.

CONVENZIONI

Il Comune di Paroldo ha attive le seguenti convenzioni:

- Servizio di segreteria comunale con i Comuni di Carrù, Niella Belbo, San Benedetto Belbo e Igliaio. Il monte ore a carico del Comune di Paroldo ammonta a 3 ore/settimanali.
- Le funzioni fondamentali della Polizia Locale, della Protezione Civile e del Catasto sono incardinate in capo all'Unione Montana Alta Langa.

ASSOCIAZIONI

Il Comune di Paroldo aderisce all'Associazione Nazionale Piccoli Comuni Italiani (A.N.P.C.I.).

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 12,55		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n°1 _____	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. 0	* Provinciali Km. 22	* Comunali Km. 12
* Vicinali Km. 5	* Autostrade Km. 0	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>		
	SI	NO
* Piano reg. adottato	X	–
* Piano reg. approvato	X	–
* Progr. di fabbricazione	–	X
* Piano edilizia economica e popolare	–	X
C.C. n. 21 del 12/04/1986 D.G.R. 30/08/1988 n. 51-23200 C.C. n. 29 del 19/12/2002		
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI	NO
* Industriali	–	X
* Artigianali	–	X
* Commerciali	–	X
* Altri strumenti (specificare) _____ _____		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) sì _ no X		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	_____/_____/_____/_____	_____/_____/_____/_____
P.I.P	_____/_____/_____/_____	_____/_____/_____/_____

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

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	1.885,69	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2018		previsione di cassa	29.746,32	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	59.843,01	previsione di competenza	155.312,33	161.300,00	161.300,00	161.300,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	19.500,00	previsione di cassa	179.363,53	221.143,01		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	37.361,37	previsione di competenza	7.926,64	7.926,64	7.926,64	7.926,64
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	191.948,44	previsione di cassa	46.689,96	27.426,64		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	65.677,86	67.164,00	67.214,00	67.214,00
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	29.490,24	previsione di cassa	108.530,71	104.525,37		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	15.828,94	previsione di competenza	241.618,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			previsione di cassa	568.777,88	196.948,44		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
			previsione di competenza	300.000,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	300.000,00	29.490,24		
			previsione di competenza	148.900,00	148.900,00	148.900,00	148.900,00
			previsione di cassa	154.141,34	164.728,94		
	TOTALE TITOLI	353.972,00	previsione di competenza	919.434,83	390.290,64	390.340,64	390.340,64
	TOTALE GENERALE ENTRATE	353.972,00	previsione di cassa	1.357.503,42	744.262,64		
			previsione di competenza	921.320,52	390.290,64	390.340,64	390.340,64
			previsione di cassa	1.387.249,74	744.262,64		

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

IMPOSTA DI SOGGIORNO

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

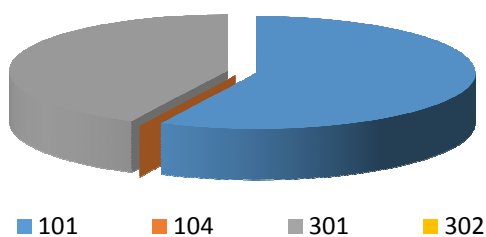
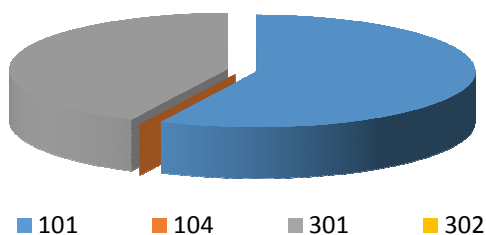
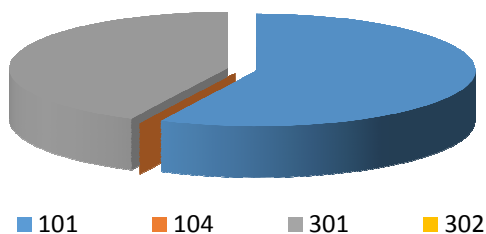
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

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	92.300,00	92.300,00	92.300,00
		cassa	122.838,07		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	69.000,00	69.000,00	69.000,00
		cassa	98.304,94		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			comp 161.300,00	161.300,00	161.300,00
			cassa 221.143,01		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)*****IUC: IMU E TASI***

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Imposta Municipale unica (IMU): per l'anno 2017 sono confermate le aliquote nelle seguenti misure:

<i>Fattispecie</i>	<i>2018</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	4 per mille
Aliquota generale	9 per mille
Terreni agricoli	esenti
Detrazione per abitazione principale	€ 200,00

TASI: Tributo destinato alla copertura dei costi e dei servizi indivisibili erogati dai Comuni.

Per l'anno 2018, così come già deliberato dal Consiglio Comunale nel corso degli esercizi 2015, 2016 e 2017, il Comune di Paroldo ha stabilito che l'aliquota applicata al tributo per i servizi indivisibili (TASI) è pari a zero per qualsiasi immobile.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Viene confermata l'aliquota di 0,60 punti percentuali. La stima è stata effettuata utilizzando i dati delle ultime erogazioni effettuate e le indicazioni desunte dalla banca dati ministeriali.

TARSU-TARES-TARI

Le tariffe sono determinate sulla base del piano finanziario.

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo stima sulla base della normativa vigente.

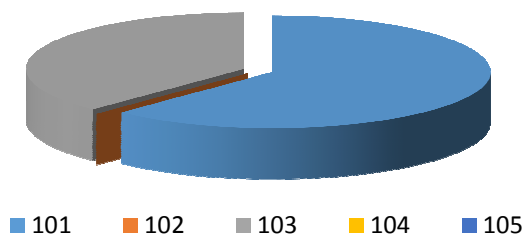
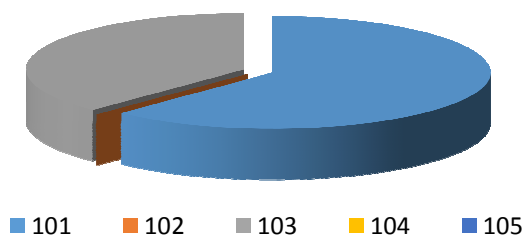
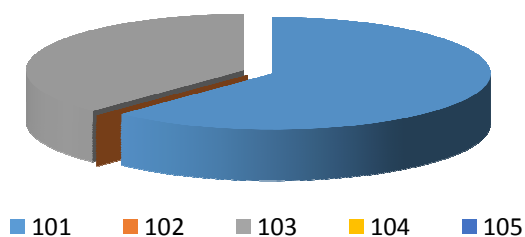
Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabile dei singoli tributi.

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI: Responsabile del Servizio Economico Finanziario

Responsabile TARSU-TARES-TARI: Responsabile del Servizio Economico Finanziario

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

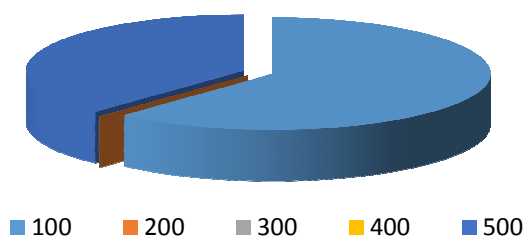
Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	4.926,64	4.926,64	4.926,64
		cassa	4.926,64		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	22.500,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			7.926,64	7.926,64	7.926,64
		cassa	27.426,64		

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

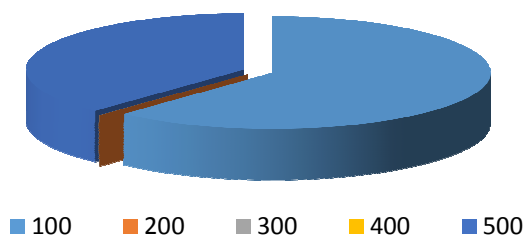
Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	41.550,00	41.600,00	41.600,00
		cassa	61.884,96		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Interessi attivi	comp	20,00	20,00	20,00
		cassa	20,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	25.594,00	25.594,00	25.594,00
		cassa	42.620,41		
TOTALI TITOLO		comp	67.164,00	67.214,00	67.214,00
		cassa	104.525,37		

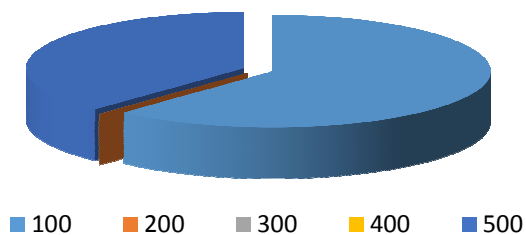
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



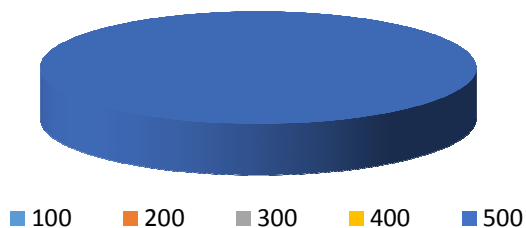
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



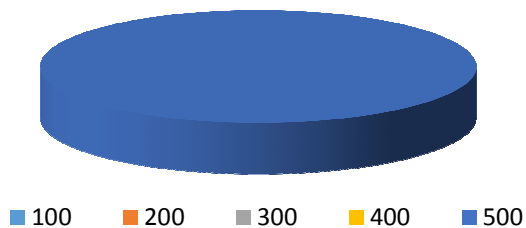
Analisi entrate: Entrate in c/capitale

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
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	182.650,03		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	8.000,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	6.298,41		
TOTALI TITOLO		comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	196.948,44		

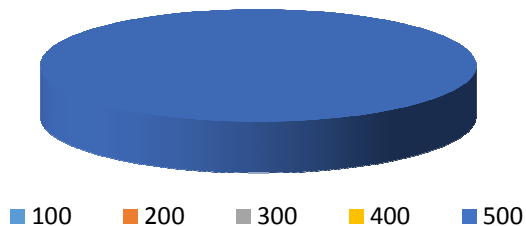
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

ALTRE ENTARTE 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			
Investimenti	5.000,00	5.000,00	5.000,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

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

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

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.

Non è prevista la fattispecie.

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		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

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

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

Nel corso del triennio non è previsto il ricorso al credito.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	29.490,24		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	29.490,24		

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:

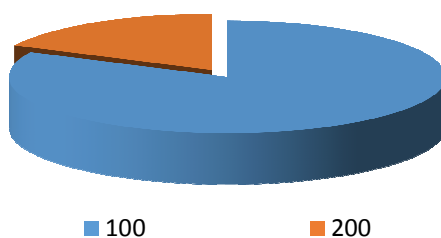
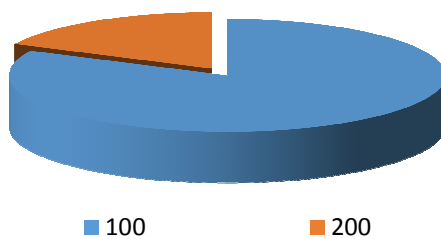
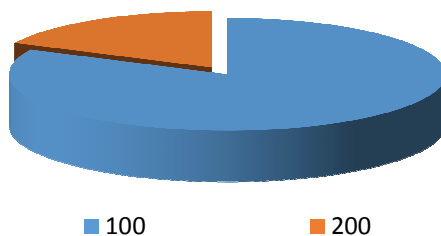
Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) € 263.271,21

Limite 5/12 € 109.696,34

Ad oggi il Comune non ha deliberato l'attivazione dell'anticipazione di tesoreria per l'anno 2018 e, conseguentemente, non è stata iscritta alcuna previsione a bilancio.

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Entrate per partite di giro	comp	122.400,00	122.400,00	122.400,00
		cassa	136.780,26		
200	Entrate per conto terzi	comp	26.500,00	26.500,00	26.500,00
		cassa	27.948,68		
TOTALI TITOLO					
		comp	148.900,00	148.900,00	148.900,00
		cassa	164.728,94		

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

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	161.300,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	7.926,64
3) Entrate extratributarie (titolo III)	67.164,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	236.390,64
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	23.390,64
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2017	1.508,09
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 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	21.882,55
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2017	36.653,59
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	36.653,59
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

Non è previsto il ricorso all'indebitamento 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.

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	147.438,50	146.991,50	146.991,50
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	214.149,21		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	500,00	500,00	500,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	500,00		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	150,00	150,00	150,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	150,00		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	26.879,30		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	3.100,00	3.100,00	3.100,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	14.196,80		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	8.200,00	8.200,00	8.200,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	43.146,21		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	28.000,00	28.000,00	28.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	54.860,35		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	31.485,00	31.515,00	31.515,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	132.727,03		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	700,00	700,00	700,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	6.591,20		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	5.275,00	5.375,00	5.375,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	8.695,40		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	5.700,00	5.700,00	5.700,00

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	10.741,43		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti	<i>di cui già impegnato</i>	6.432,14	6.829,14	6.829,14
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 50	Debito pubblico	<i>di cui già impegnato</i>	4.410,00	4.380,00	4.380,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	6.673,32	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	29.490,24	148.900,00	148.900,00
Missione 99	Servizi per conto terzi	<i>di cui già impegnato</i>	148.900,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	174.802,92		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	390.290,64	390.340,64	390.340,64
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	723.603,41		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	390.290,64	390.340,64	390.340,64
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	723.603,41		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

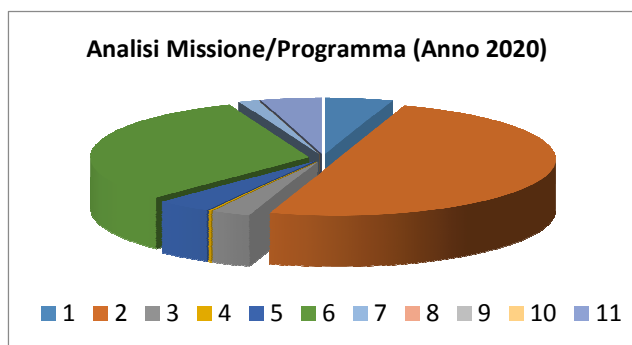
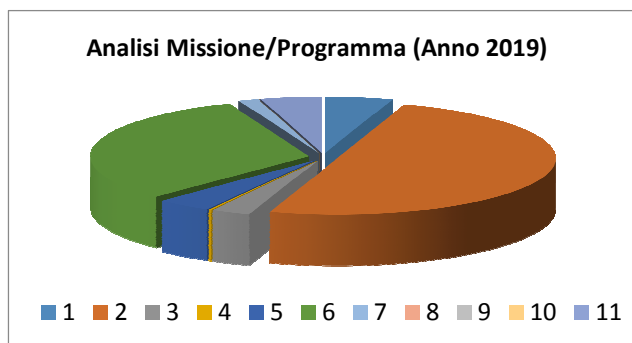
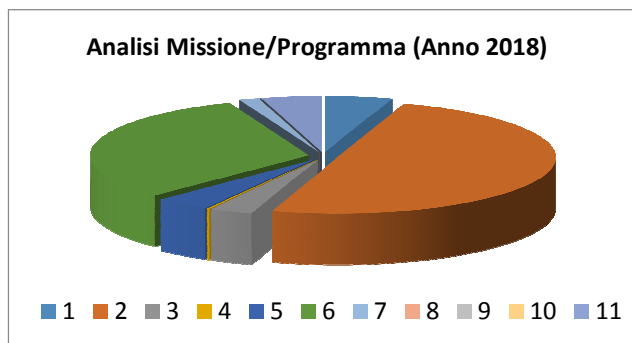
“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

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	7.300,00	7.300,00	7.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.600,00			
2	Segreteria generale	comp	73.559,00	73.559,00	73.559,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	109.218,21			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	4.750,00	4.303,00	4.303,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.866,99			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	300,00	300,00	300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	507,40			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.127,59			
6	Ufficio tecnico	comp	46.832,00	46.832,00	46.832,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	64.492,65			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	2.140,00	2.140,00	2.140,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.739,24			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	6.557,50	6.557,50	6.557,50	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.597,13			
TOTALI MISSIONE		comp	147.438,50	146.991,50	146.991,50	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	214.149,21			



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

- n. 1 Segretario Comunale in Convenzione con i Comuni di Niella Belbo, San Benedetto Belbo, Igliano, Saliceto e Roccavignale
- n. 1 Responsabile del Servizio Tecnico
- n. 1 Responsabile del Servizio Finanziario (incarico ex art. 1 comma 557 legge 311/2004)
- n. 1 Istruttore amministrativo

Dotazioni strumentali:

- n. 3 personal computer
- n. 1 fotocopiatore multifunzionale
- n. 3 stampanti
- n. 2 scanner

Dotazione mezzi:

- n. 1 Bremak
- n. 1 PK
- n. 1 motocoltivatore

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:

non ci sono previsioni di spesa

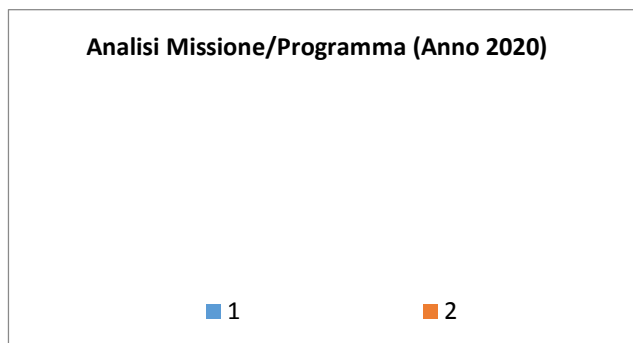
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
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

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2



Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

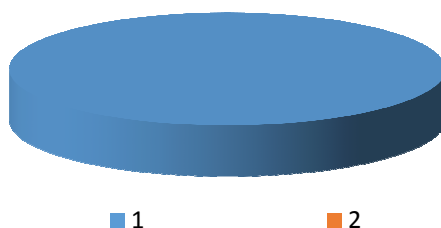
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

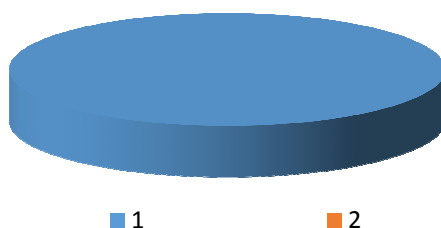
All’interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

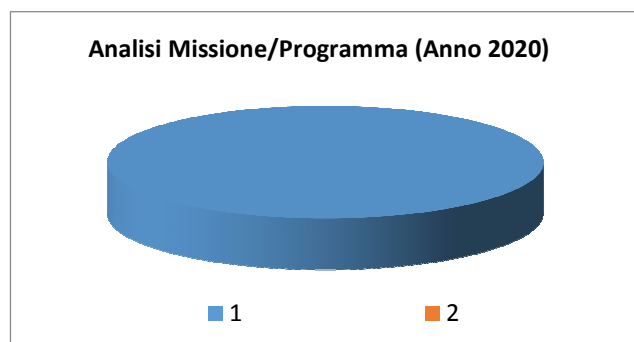
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	500,00	500,00	500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	500,00			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	500,00	500,00	500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	500,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





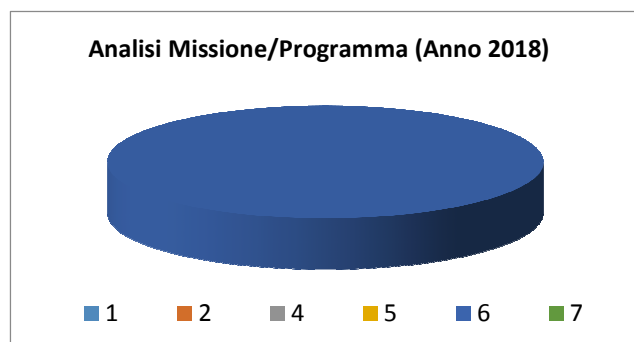
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

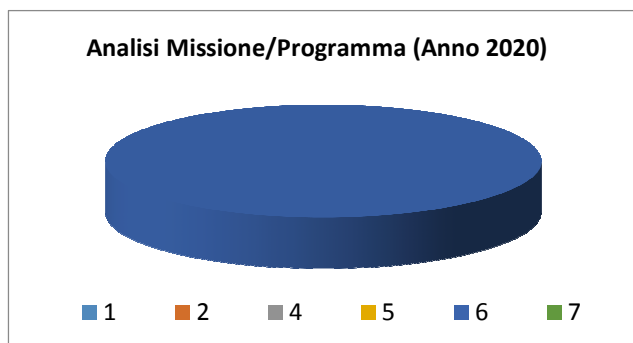
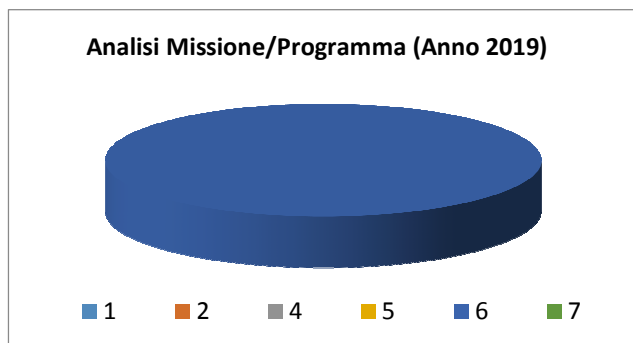
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Servizi ausiliari all'istruzione	comp	150,00	150,00	150,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	150,00			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	150,00	150,00	150,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	150,00			





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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	26.879,30			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	26.879,30			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1

■ 2

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1

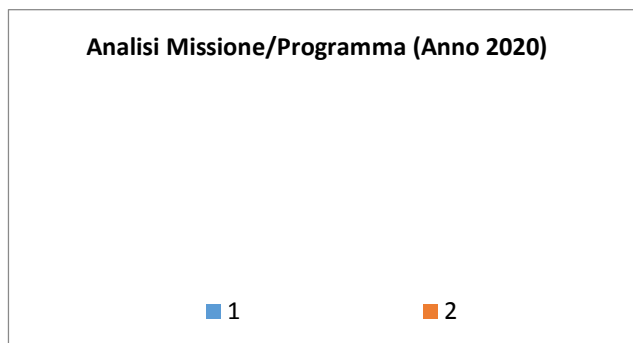
■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1

■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	3.100,00	3.100,00	3.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	14.196,80			
	TOTALI MISSIONE	comp	3.100,00	3.100,00	3.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	14.196,80			

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

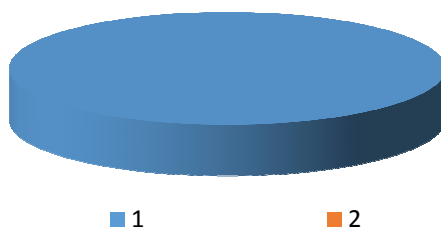
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

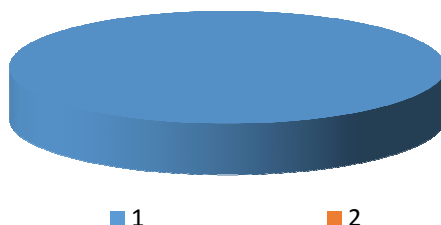
All'interno della Missione 8 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

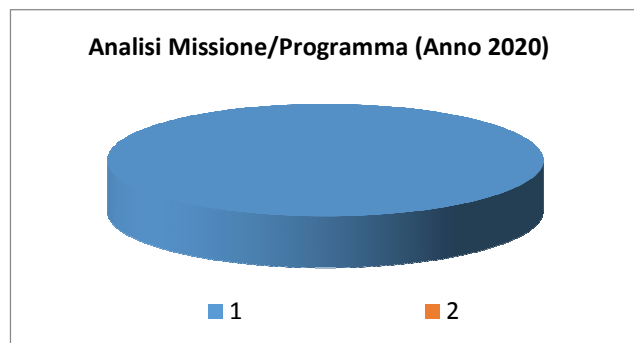
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	8.200,00	8.200,00	8.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	43.146,21			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	8.200,00	8.200,00	8.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	43.146,21			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

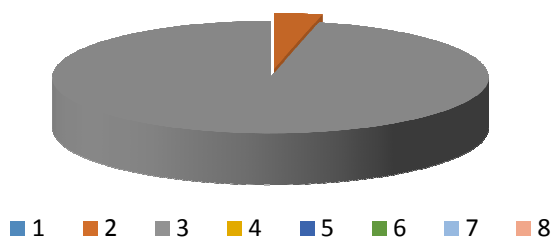
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria

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.”

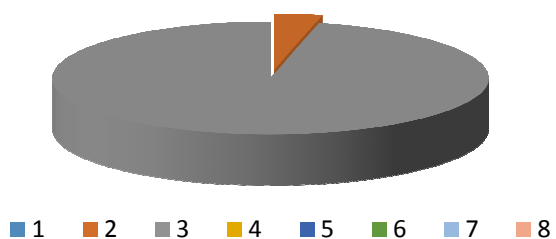
All'interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.860,35			
3	Rifiuti	comp	27.000,00	27.000,00	27.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	53.000,00			
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
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	28.000,00	28.000,00	28.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	54.860,35			

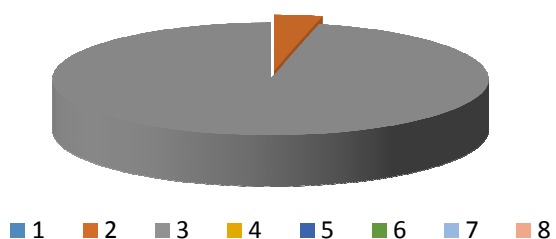
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



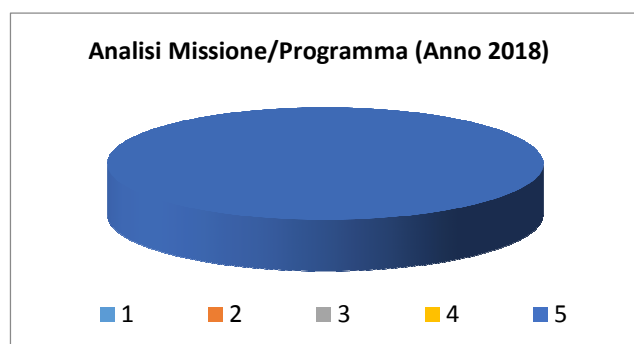
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

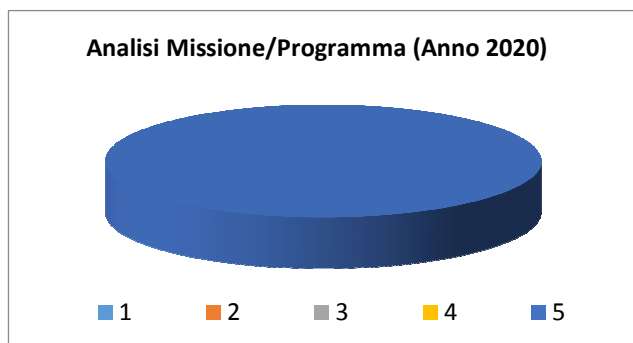
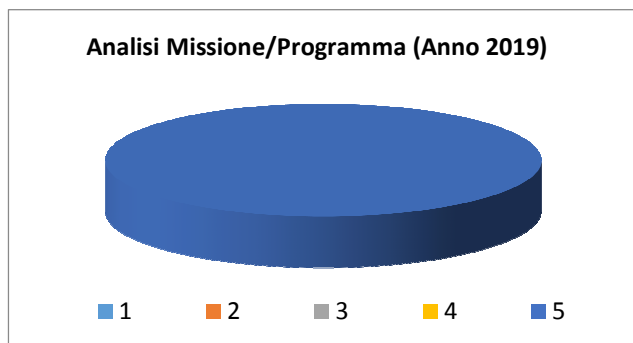
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi 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	31.485,00	31.515,00	31.515,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	132.727,03			
TOTALI MISSIONE		comp	31.485,00	31.515,00	31.515,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	132.727,03			





Missione 11 - Soccorso civile

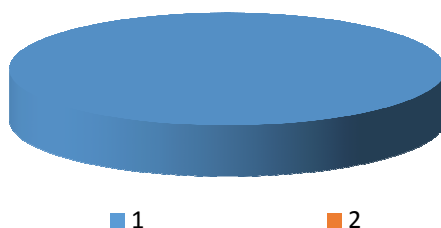
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

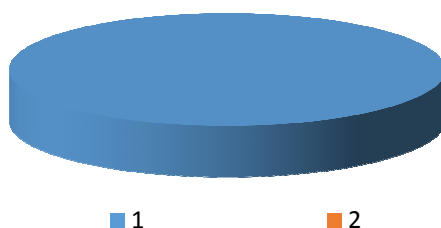
All'interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

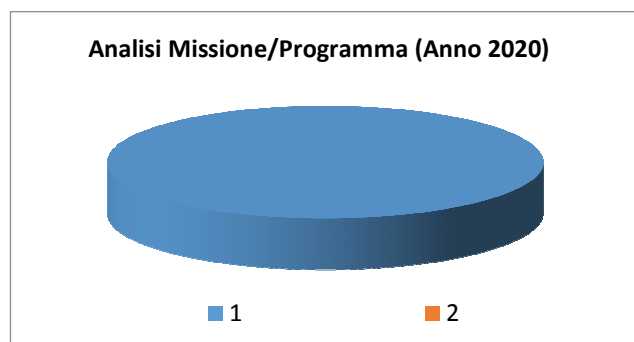
Programma				Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	700,00	700,00	700,00	<hr/>	
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	6.591,20				
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>	
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	0,00				
TOTALI MISSIONE		comp	700,00	700,00	700,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	6.591,20				

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

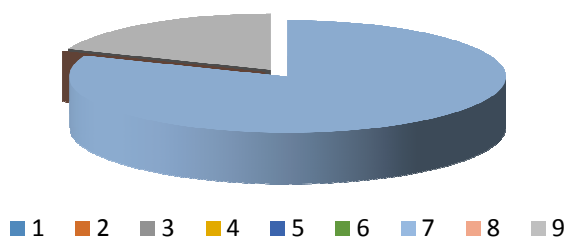
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

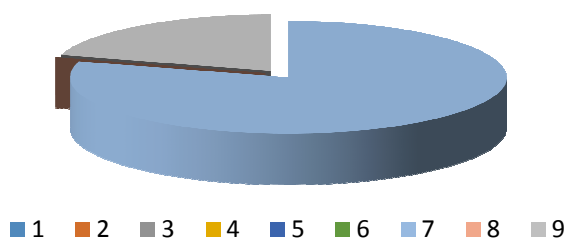
All'interno della Missione 12 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
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 sociosanitari e sociali	comp	4.275,00	4.275,00	4.275,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.363,66			
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	1.000,00	1.100,00	1.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.331,74			
TOTALI MISSIONE		comp	5.275,00	5.375,00	5.375,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.695,40			

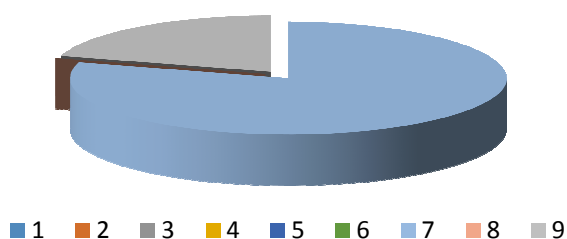
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		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 14 - Sviluppo economico e competitività

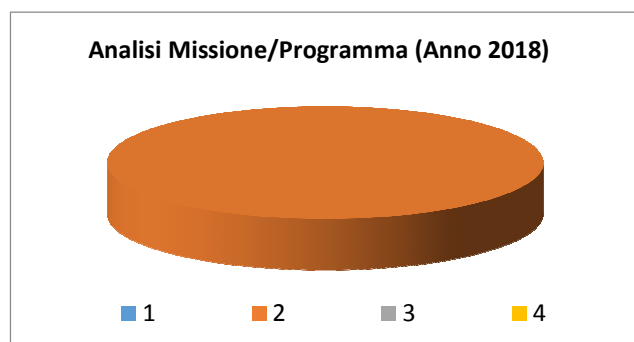
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

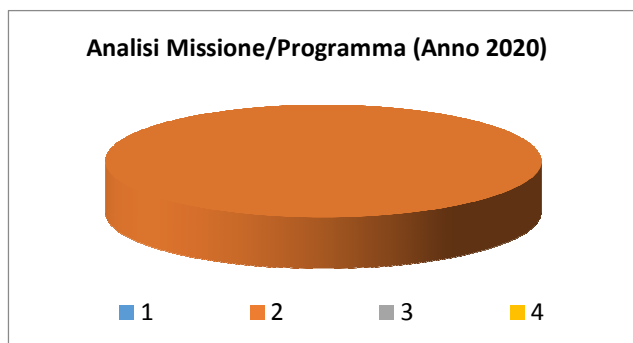
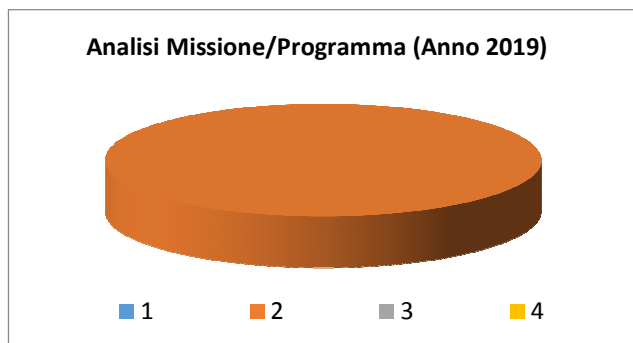
“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica 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	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	5.700,00	5.700,00	5.700,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.741,43			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	5.700,00	5.700,00	5.700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.741,43			





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			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

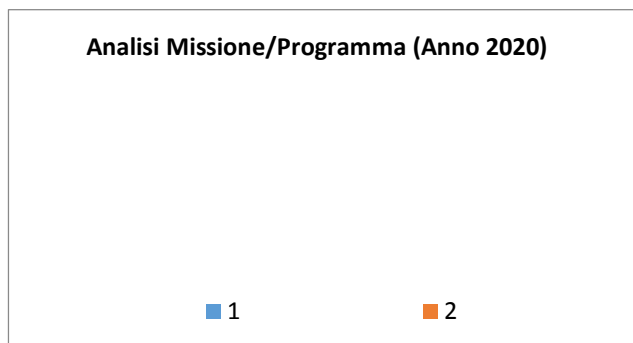
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
	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

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2



Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009.

Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

All'interno della Missione 18 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

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

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 19 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

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

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

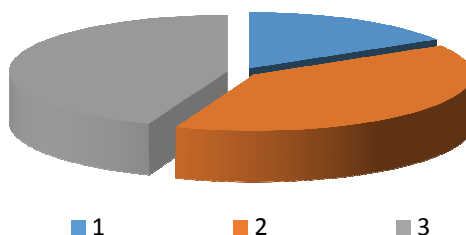
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

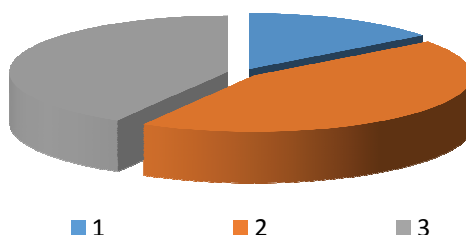
All'interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

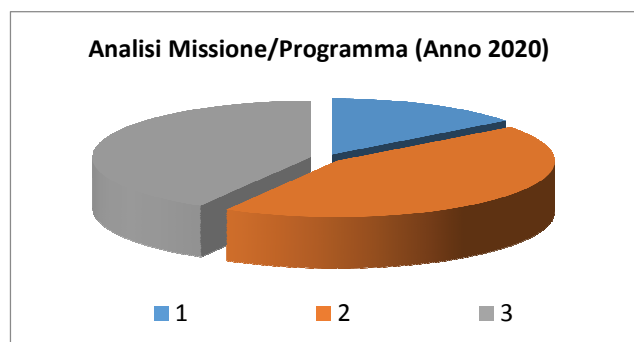
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	1.054,64	1.004,64	1.004,64	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	2.535,00	2.982,00	2.982,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	2.842,50	2.842,50	2.842,50	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	6.432,14	6.829,14	6.829,14	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





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

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

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

	Importo
1° anno	€ 1.054,64
2° anno	€ 1.004,64
3° anno	€ 1.004,64

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive (totale generale spese di bilancio)

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

	Importo
1° anno	€ 1.000,00
2° anno	
3° anno	

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

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	Importo
1° anno	€ 2.535,00
2° anno	€ 2.982,00
3° anno	€ 2.982,00

Missione 50 - Debito pubblico

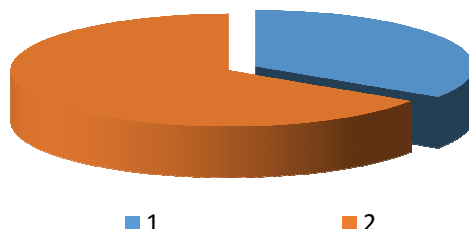
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

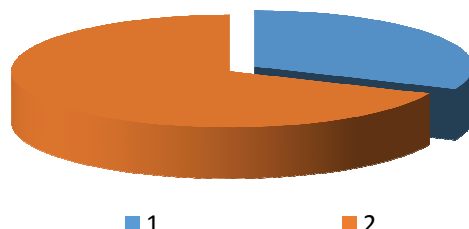
All'interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

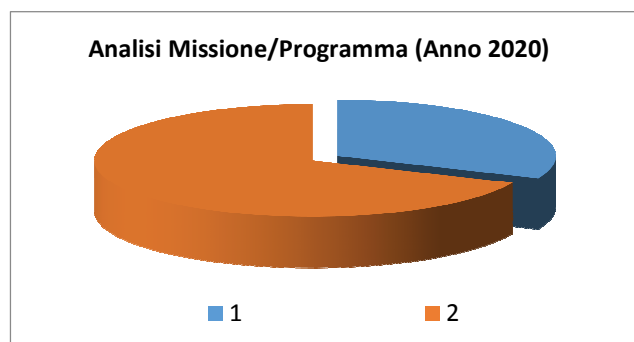
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	1.510,00	1.380,00	1.380,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.310,45			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	2.900,00	3.000,00	3.000,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.362,87			
TOTALI MISSIONE		comp	4.410,00	4.380,00	4.380,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.673,32			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp 0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv 0,00	0,00	0,00	
		cassa 29.490,24			
	TOTALI MISSIONE	comp 0,00	0,00	0,00	
		fpv 0,00	0,00	0,00	
		cassa 29.490,24			

Missione 99 - Servizi per conto terzi

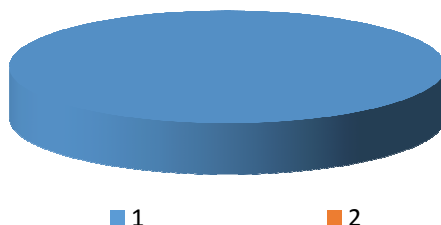
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

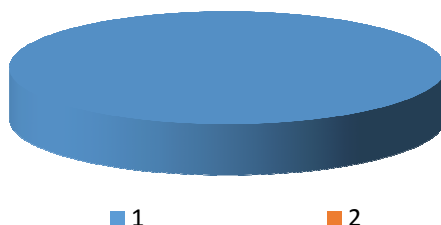
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

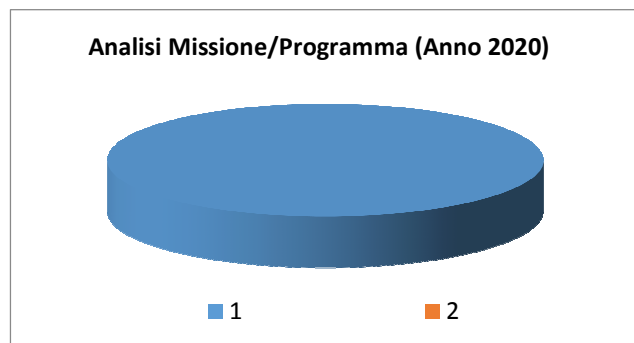
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	148.900,00	148.900,00	148.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	174.802,92			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	148.900,00	148.900,00	148.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	174.802,92			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
n° 28 - Noleggio fotocopiatore e costo copie	732,00	0,00	0,00
n° 80 - Incarico di Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione (R.S.P.P.) per il periodo dall'01.10.2015 al 31.12.2018. (Somme Reiscritte anno 2018)	1.015,04	0,00	0,00
n° 164 - Servizio sgombero neve. Anno 2017	6.788,08	0,00	0,00
n° 173 - Affidamento servizio elaborazione stipendi 2017/2019	1.786,08	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	10.321,20	0,00	0,00

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

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

Nel triennio non sono previsti investimenti di importo pari o superiore a Euro 100.000,00 e, pertanto, si prescinde dall'approvazione del programma triennale delle opere pubbliche e del relativo elenco annuale 2018.

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>	<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
A					
B	1 part time	1 part time			
C	1	1			
D	2	1 + 1 part time			
Dir.					
Segr.		1 (in convenzione con Carrù, Igliaio, San Benedetto Belbo, Niella Belbo)			

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

di ruolo n. 2

fuori ruolo n.

<i>AREA TECNICA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	D3 - Istruttore Direttivo Tecnico	1	1
B	B1 - Cantoniere	1 part time	n.1 part time in comando parziale dal Comune di Mombarcaro

<i>AREA AMMINISTRATIVA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C	C2 - Istruttore Amministrativo	1	1

<i>AREA ECONOMICO FINANZIARIA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	D3 - Istruttore Direttivo Contabile	1 part time	1 part time 5 ore/settimana ex art. 1 comma 557 Legge 311/2004

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Non sono previste alienazioni di beni patrimoniali nel corso dell'anno 2018.

Considerazioni Finali

Il presente documento rappresenta strumento di programmazione e canovaccio di lavoro destinato a tradurre le linee programmatiche dell'Amministrazione in concreti obiettivi da realizzare.

Tuttavia, a causa delle ridotte dimensioni dell'Ente e delle scarse risorse finanziarie a disposizione dell'Amministrazione, l'orizzonte operativo-programmatico risulta necessariamente limitato agli interventi ritenuti di prioritario interesse per il territorio.

Se da un lato, infatti, la sempre maggior difficoltà di accesso ai finanziamenti pubblici e privati da destinare alla realizzazione di opere pubbliche comporta il drastico ridimensionamento delle possibilità di investimento da parte dei comuni, dall'altro le politiche restrittive attuate ormai da anni a livello centrale nei confronti degli enti locali ne penalizzano sempre più il grado di autonomia ed efficienza operativa anche a livello di spesa corrente e di gestione ordinaria della cosa pubblica.