
Comune di Feletto

Provincia di Torino

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2018 - 2020

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13 - Tutela della salute

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 19 - Relazioni internazionali

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Il Documento unico di programmazione nella forma semplificata, è previsto per gli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti, dal Decreto Legislativo 23.06.2011 n.118, come aggiornato dal Decreto Ministeriale 20.05.2015.

Il documento individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Ogni anno saranno verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione, con particolare riferimento al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico-finanziaria. A seguito della verifica è possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

In considerazione degli indirizzi generali di programmazione al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato, di cui all'art. 4 del Decreto Legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese, dell'attività amministrativa e normativa e dei risultati riferibili alla programmazione dell'Ente e di bilancio durante il mandato.

Il DUP semplificato, quale guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'Ente, indica, per ogni singola missione/programma del bilancio, gli obiettivi che l'Ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione (anche se non compresi nel periodo di mandato).

Gli obiettivi individuati per ogni missione/programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli indirizzi generali e costituiscono vincolo per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza. L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per ogni missione/programma deve "guidare", negli strumenti di programmazione, l'individuazione degli atti e dei mezzi strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

Gli obiettivi devono essere controllati annualmente al fine di verificarne il grado di raggiungimento e, laddove necessario, modificati, dandone adeguata giustificazione, per dare una rappresentazione veritiera e corretta dei futuri andamenti dell'Ente e del processo di formulazione dei programmi all'interno delle missioni.

Il DUP semplificato comprende, inoltre, relativamente all'arco temporale di riferimento del bilancio di previsione:

- a) gli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) l'analisi della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) la programmazione dei lavori pubblici;
- d) la programmazione del fabbisogno di personale;
- e) la programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

La realizzazione dei lavori pubblici degli Enti Locali deve essere svolta in conformità con un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nel DUP.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

La programmazione del fabbisogno di personale deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare, l'Ente individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'Ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici.

L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico-amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 2269
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) Di cui : maschi femmine nuclei familiari comunità/convivenze		n. 2381 n. 1173 n. 1208 n. 967 n. 1
1.1.3 – Popolazione all'1.1.2016 (penultimo anno precedente)		n. 2364
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 21	
1.1.5 – Deceduti nell'anno saldo naturale	n. 18	n. +3
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 114	
1.1.7 – Emigrati nell'anno saldo migratorio	n. 100	n. + 11
1.1.8 – Popolazione al 31.12. 2016 (penultimo anno precedente) di cui		n. 2381
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 136
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 162
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 320
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 1166
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 497
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno 2012 2013 2014 2015 2016	Tasso 1,00 0,05 0,92 0,97 0,88
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno 2012 2013 2014 2015 2016	Tasso 0,88 0,97 0,67 1,31 0,76
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. 3344 n. ____
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: Il grado di Istruzione della maggioranza della popolazione residente corrisponde alla licenza media inferiore.		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: La crisi ha colpito duramente la cittadinanza felettese a livello occupazionale con conseguente declino socio-economico.		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1.3.2.1 - Asili nido n. ___	Posti n. ___	Posti n. ___	Posti n. ___	Posti n. ___
1.3.2.2 - Scuole materne n. _1_	Posti n. 54_	Posti n. 54_	Posti n. 54_	Posti n. 54_
1.3.2.3 - Scuole elementari n. ___	Posti n. 120_	Posti n. 120_	Posti n. 120_	Posti n. 120_
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	3	3	3	3
- nera	2	2	2	2
- mista	14	14	14	14
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	si	si	si	si
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	14	14	14	14
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	si	si	si	si
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 1__ hq. _3_	n. 1__ hq. _3_	n. 1__ hq. _3_	n. 1__ hq. _3_
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 320	n. 320	n. 320	n. 320
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	7	7	7	7
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile				
- industriale				
- racc. diff.ta	si	si	si	si
1.3.2.15 - Esistenza discarica	no	no	no	no
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. _2_	n. _2_	n. _2_	n. _2_
1.3.2.17 - Veicoli	n. _3_	n. _3_	n. _3_	n. _3_
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	no	no	no	no
1.3.2.19 - Personal computer	n. _11_	n. _11_	n. _11_	n. _11_
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2018 - 2020**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) -

La Sezione Strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente. Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione Regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione europea.

In particolare, la sezione 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.

Nella SeS sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'ente locale intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

Nel primo anno del mandato amministrativo, individuati gli indirizzi strategici, sono definiti, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato.

Gli obiettivi strategici, nell'ambito di ciascuna missione, sono definiti con riferimento all'ente. Per ogni obiettivo strategico è individuato anche il contributo che il gruppo amministrazione pubblica può e deve fornire per il suo conseguimento.

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

Con riferimento alle condizioni esterne, l'analisi strategica richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali;
2. la valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico;
3. i parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF).

Con riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili e la definizione dei seguenti principali contenuti della programmazione strategica e dei relativi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:

1. organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard. Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza del Comune - Documento Unico di Programmazione DUP 2017-2020
2. indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica. A tal fine, devono essere oggetto di specifico approfondimento almeno i seguenti aspetti, relativamente ai quali saranno definiti appositi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- a) gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento della SeS;
- b) i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
- c) i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
- d) la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
- e) l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
- f) la gestione del patrimonio;
- g) il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
- h) l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
- i) gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.

3. disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa;

4. coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

Gli effetti economico-finanziari delle attività necessarie per conseguire gli obiettivi strategici sono quantificati, con progressivo dettaglio nella Sezione Operativa del DUP e negli altri documenti di programmazione.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati. Sono altresì verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione strategica con particolare riferimento alle condizioni interne dell'ente, al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese, dell'attività amministrativa e normativa e dei risultati riferibili alla programmazione strategica e operativa dell'ente e di bilancio durante il mandato.

OBIETTIVI NAZIONALI

Sostenere la ripresa economica evitando aumenti del prelievo fiscale e allo stesso tempo rilanciando gli investimenti; avviare il debito pubblico (in rapporto al PIL) su un percorso di riduzione, consolidando così la fiducia dei mercati e riducendo la spesa per interessi; favorire gli investimenti e le iniziative per consentire un deciso recupero dell'occupazione nel prossimo triennio. Questi gli obiettivi della politica di bilancio del governo presentata nel Documento di Economia e Finanza (DEF) 2015 approvato il 10.04.2015 dal Consiglio dei Ministri. Nell'insieme il DEF disegna un netto cambiamento di marcia nella situazione economica e finanziaria del paese con il PIL che nel 2015 diventa positivo (+0,7%) dopo tre anni di recessione e imposta una politica economica a supporto di una crescita più sostenuta nel triennio successivo.

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

- *Sostenibilità delle finanze pubbliche*

- si ricordano i provvedimenti in materia di riduzione della spesa per acquisti di beni e servizi e il rafforzamento dei vincoli per il conseguimento di risparmi di spesa della pubblica amministrazione, ulteriori limiti di spesa per incarichi di consulenza ed assimilati della PA, introduzione del limite

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

massimo di autovetture, individuazione dei fabbisogni standard da utilizzare come criterio per la ripartizione del Fondo di Solidarietà comunale o del fondo perequativo, istituzione del Nuovo Sistema Nazionale degli Approvvigionamenti, misure di razionalizzazione delle società partecipate locali.

- *Sistema fiscale*

- provvedimenti in materia di riordino della fiscalità locale, con l'introduzione dell'Imposta unica comunale IUC, costituita dall'IMU, dalla TASI e dalla TARI.

- *Efficienza della pubblica amministrazione*

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

QUADRO DELLA FINANZA LOCALE

Le politiche di aggiustamento del bilancio pubblico seguite negli ultimi anni hanno comportato oneri rilevanti per la finanza pubblica comunale. A seguito dei continui tagli ai trasferimenti le Amministrazioni Locali sono state chiamate a sostenere una quota rilevante degli oneri di aggiustamento del Bilancio pubblico. Questo ha determinato una significativa riduzione delle risorse disponibili per il Bilancio comunale.

LINEE DI MANDATO

Le linee di mandato sono quelle previste nel Programma elettorale della Lista "LAVORARE PER FELETTO". Il DUP per il triennio 2017/2019 copre il primo triennio del mandato elettorale. Si elencano i progetti presenti nel programma:

INTERVENTI PER SETTORE

La concretizzazione dei progetti di un programma dipende, ovviamente, dalle risorse che il comune ha a disposizione. La spending review, il patto di stabilità e i continui tagli applicati dal potere centrale di difficile quantificazione nell'ambito di un quinquennio hanno, in parte, condizionato la realizzazione di alcuni progetti..

- VIABILITA'

Proposta di convenzione tra comuni limitrofi per migliorare il transito dei mezzi pesanti;
verifica e miglioramento della viabilità comunale;
revisione sistema parcheggi comunali;
rifacimento alcune vie e piazze in modo confacente con l'estetica del territorio;

- URBANISTICA

Prosiegua dell'iter amministrativo per l'approvazione della variante al P.R.G.C.;
rivalutazione e restauro del Palazzo Coniugi Fascio;
istituzione del piano colore per il concentrico comunale;
miglioria dell'arredo urbano comprensivo di illuminazione, contenitori rifiuti per fumatori e animali;

- AMBIENTE E TERRITORIO

Creazione di un'area per lo smaltimento del verde e rifiuti ingombranti;
pulizia boschiva del territorio in collaborazione con il Corpo Forestale dello Stato;
adeguamento parco giochi F.lli Mottino;

- CULTURA E ISTRUZIONE

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Implementazione della biblioteca comunale in termini di spazi e dotazione libraria;
sviluppo culturale in ambito comunale in collaborazione con il plesso scolastico e le associazioni presenti sul territorio;
potenziamento rete internet e potenziamento della dotazione di materiale informatico;

- TASSE E IMPOSTE

Contenimento dei tributi comunali

- UFFICI COMUNALI

Revisione apertura uffici comunali e funzioni dei dipendenti

- POLITICHE SOCIALI

Collaborazione con il CISS 38 e le associazioni preposte per implementare attività rivolte a giovani, bambini, anziani e disabili

- SANITA'

Ampliamento del servizio dell'ambulatorio infermieristico

Mantenimento convenzione con la CRI per il trasporto pazienti con terapie cliniche

- Indicatori utilizzati -

Benché non siano ancora stati definiti a livello centrale gli indicatori di bilancio previsti dal Nuovo D.lgs. 118/2011 al fine dell'armonizzazione dei bilanci, si ritiene utile rappresentare la situazione strutturale del comune attraverso l'esposizione di dati di una serie di indicatori finanziari che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente.

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

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

Grado di autonomia finanziaria

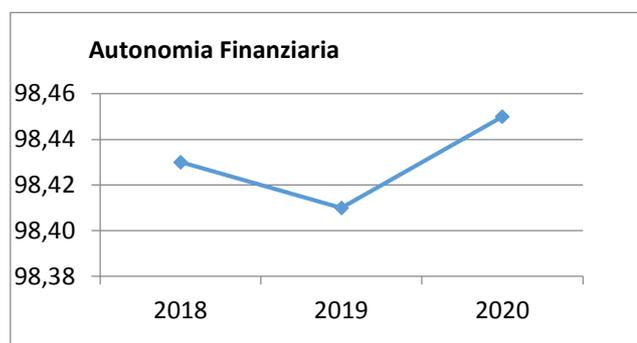
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

Autonomia Finanziaria	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	98,43 %	98,41 %	98,45 %

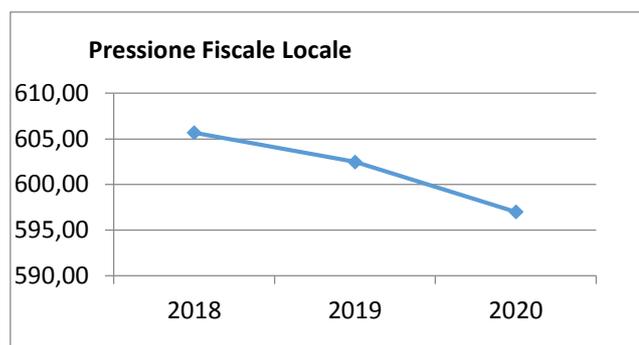


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

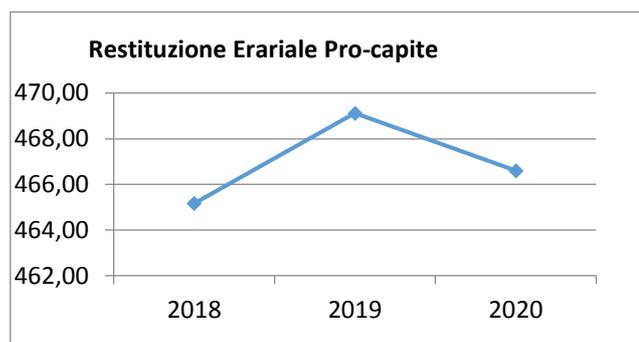
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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>	€ 605,67	€ 602,47	€ 597,00



Pressione tributaria pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 465,17	€ 469,12	€ 466,60

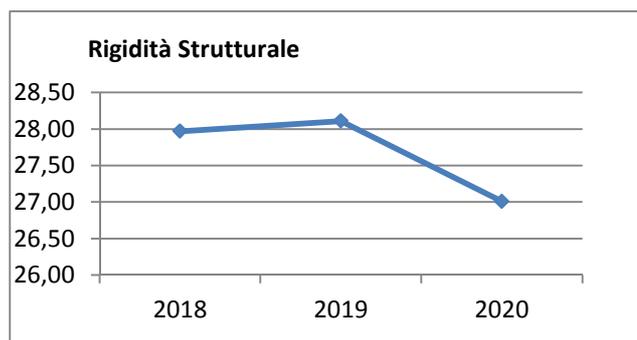


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

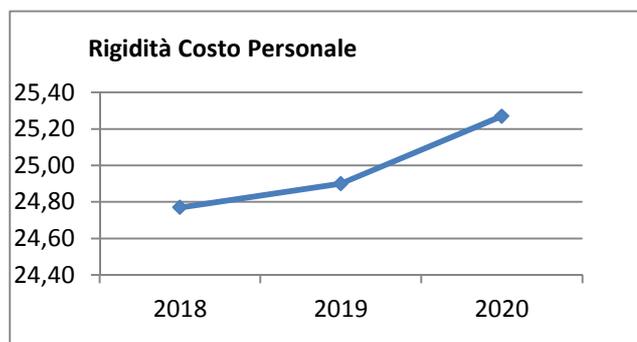
Rigidità del bilancio

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>	27,97 %	28,11 %	27,01 %

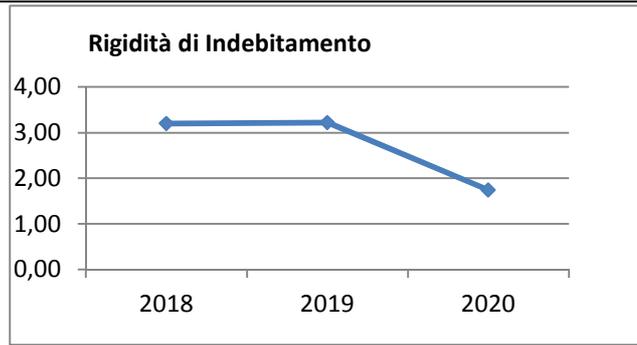


Rigidità costo personale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	24,77 %	24,90 %	25,27 %



Rigidità indebitamento	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	3,20 %	3,22 %	1,74 %

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

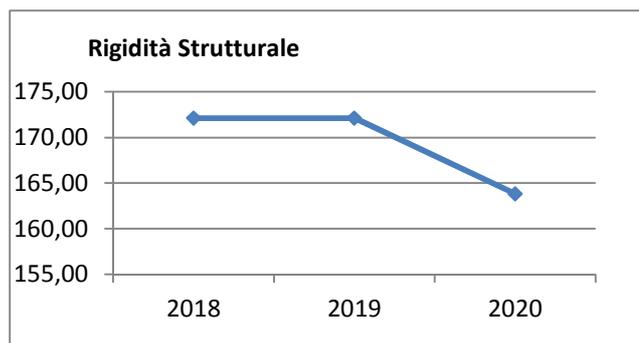


(****** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

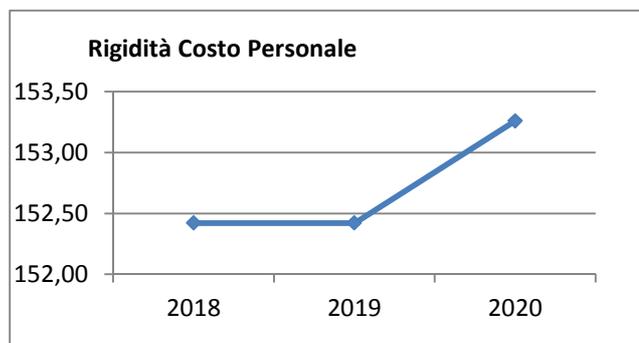
Grado di rigidità pro-capite

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
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N. Abitanti}}$	172,11 €	172,11 €	163,82 €

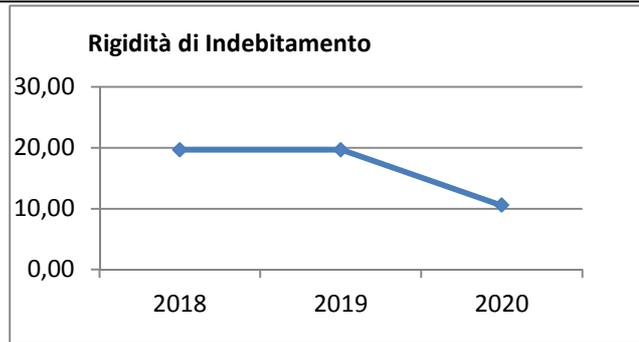


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	152,42 €	152,42 €	153,26 €



Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	19,69 €	19,69 €	10,56 €

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

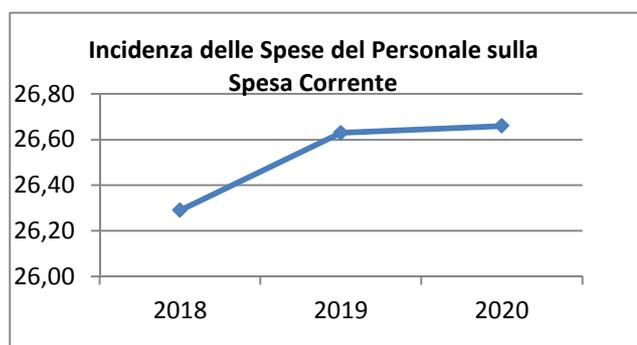


(**** Descrizione / Note Aggiuntive*)

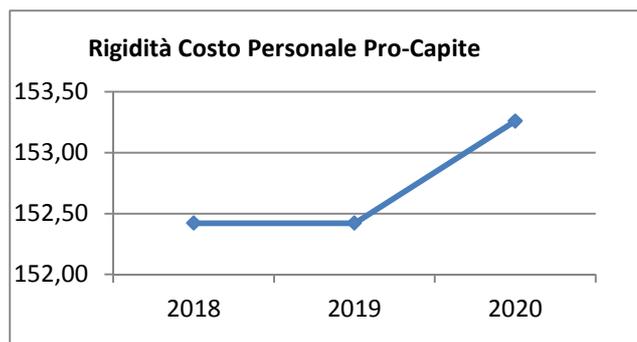
Costo del Personale

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

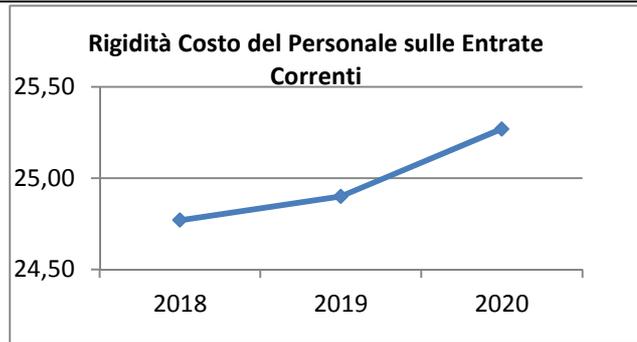
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	24,29 %	24,63 %	24,66 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	152,42 €	152,42 €	153,26 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spesa personale + Irap}}{\text{Entrate correnti}}$	24,77 %	24,90 %	25,27 %



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

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

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

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
5870 / 9360 / 2	Acquisto macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche - SOFTWARE	1.098,00	0,00	1.098,00
6130 / 9350 / 99	Manutenz. straord. immobili c.li	1.666,83	0,00	1.666,83
6280 / 9520 / 99	Incarichi professionali esterni per studi e progettazioni	11.618,11	0,00	11.618,11
6470 / 9330 / 99	Informatizzazione stabili comunali	725,90	0,00	725,90
7130 / 10500 / 2	Manutenz. straord. scuole elementari	5.518,34	0,00	5.518,34
7630 / 11400 / 99		10.945,12	0,00	10.945,12
8230 / 11840 / 9	Manut.strade: sistemaz. strade com.li varie	217,78	0,00	217,78
8530 / 12670 / 99	Sistemazione dissesti idrogeologici	0,01	0,00	0,01
9530 / 11050 / 1	Manutenzione straordinaria cimitero	39.538,33	0,00	39.538,33
	TOTALE:	71.328,42	0,00	71.328,42

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La politica tributaria a tariffaria di questa Amministrazione è la seguente:

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Lampade votive, stabilite con delibera consigliere n. 6 del 27/03/2008, in Euro 10,00 oltre IVA;

Refezione scolastica, stabilite con deliberazione G.C. n. 120 del 12/12/2017, in Euro 4,80 per buono pasto;

Trasporto scolastico, stabilite con deliberazione G.C. n. 73 del 17/09/2015 in Euro 290,00 annuali;

Palestra Comunale, stabilite con deliberazione G.C. n. 6 del 15/02/2006, associazioni felettesi con fini di lucro Euro 11,88 all'ora, associazioni con fini di lucro non felettesi Euro 18,08 all'ora, associazioni senza fini di lucro felettesi Euro 5,68 all'ora, associazioni senza fini di lucro non felettesi Euro 8,78 all'ora.

Fiscalità Locale

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

IUC – IMU

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0,40%
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti	0,89%
Aliquota generale	0,89%
Terreni agricoli	0,89%
.....altre tipologie	0,89%
Immobili cat. D (tranne D10)	0,96%
Detrazione per abitazione principale	Euro 200,00

IUC – TASI

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati	0	0
Altri fabbricati e aree fabbricabili	0	0
Fabbricati rurali strumentali	0,1%	0

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

IUC- TARI

<i>Utenze domestiche</i>		
<i>Nucleo familiare</i>	<i>Quota fissa- Tariffa rapportata ai mq all'anno (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile - Tariffa rapportata a componente all'anno (€/anno)</i>
1 componente	1,10	29,77
2 componenti	1,29	59,54
3 componenti	1,42	76,28
4 componenti	1,53	96,75
5 componenti	1,63	120,94
6 o più componenti	1,71	139,55

<i>Utenze non domestiche</i>			
<i>Categorie di attività</i>		<i>Quota fissa (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile (€/mq/anno)</i>
1	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di	0,36	0,31
2	Campeggi, distributori carburanti	0,64	0,66
3	Stabilimenti balneari	0,44	0,37
4	Esposizioni, autosaloni	0,32	0,30
5	Alberghi con ristorante	1,03	1,05
6	Alberghi senza ristoranti	0,74	0,78
7	Case di cura e riposo	0,84	0,94
8	Uffici, agenzie, studi professionali	0,91	0,98
9	Banche ed istituti di credito	0,49	0,54
10	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria,	0,85	0,85
11	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	1,12	1,05
12	Attività artigianali tipo botteghe (falegname,	0,76	0,71
13	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,89	0,91
14	Attività industriali con capannoni di produzione	0,58	0,42
15	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,71	0,54
16	Ristoranti, trattorie osterie, pizzerie	4,17	4,76
17	Bar, caffè, pasticceria	3,14	3,58
18	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e	1,78	1,73
19	Plurilicenze alimentari e/o miste	1,79	1,51
20	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	5,22	5,96
21	Discoteche, night club	1,15	1,02
22	Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta	0,51	0,50
23	Utenze giornaliere: banchi di mercato beni durevoli	0,93	1,06
24	Utenze giornaliere: banchi di mercato generi	3,01	3,44

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Imposta Pubblicità

Il servizio è affidato in concessione alla ditta I.R.T.E.L. S.r.l. di Canelli (AT) per il triennio 2017/2019. Al Comune di Feletto viene riconosciuto il canone annuale minimo di Euro 6.100,00.

Tassa occupazione spazi ed aree pubbliche

Il servizio è affidato in concessione alla ditta I.R.T.E.L. S.r.l. di Canelli (AT) per il triennio 2017/2019. Al Comune di Feletto viene riconosciuto il canone annuale minimo di Euro 10.390,00.

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	19.650,00	19.650,00	19.650,00	
		cassa	22.155,03			
	2-Segreteria generale	comp	326.600,00	323.600,00	325.600,00	
		cassa	363.975,46			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	28.500,00	11.500,00	11.500,00	
		cassa	47.222,39			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	22.400,00	22.400,00	22.400,00	
		cassa	50.541,62			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	30.700,00	30.900,00	32.100,00	
		cassa	55.489,14			
	6-Ufficio tecnico	comp	89.217,18	91.435,26	93.335,26	
		cassa	108.679,70			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	4.450,00	4.450,00	4.450,00	
		cassa	18.800,58			
	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	31.800,00	30.800,00	30.800,00		
	cassa	61.361,94				
Totale Missione 1		comp	553.317,18	534.735,26	539.835,26	
		cassa	728.225,86			
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	153.300,00	148.300,00	148.300,00	
		cassa	188.727,03			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	2.000,00	0,00	0,00	
		cassa	2.000,00			
	Totale Missione 3		comp	155.300,00	148.300,00	148.300,00
			cassa	190.727,03		
4-Istruzione e diritto allo						

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	7.951,39		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	70.000,00	68.000,00	68.000,00
		cassa	113.693,94		
	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	46.629,04	47.629,04	47.629,04
		cassa	59.374,32		
7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
Totale Missione 4	comp	118.629,04	117.629,04	117.629,04	
	cassa	181.019,65			
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	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	480,00	480,00	480,00
		cassa	680,00		
	Totale Missione 5	comp	480,00	480,00	480,00
	cassa	680,00			
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	18.500,00	18.500,00	18.500,00
		cassa	28.590,05		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	18.500,00	18.500,00	18.500,00
	cassa	28.590,05			
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 7	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		cassa	3.561,90		
	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	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	cassa	3.561,90			
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	9.500,00	9.500,00	9.500,00
		cassa	18.965,97		
	3-Rifiuti	comp	305.000,00	305.000,00	305.000,00
		cassa	446.260,55		
	4-Servizio idrico integrato	comp	2.600,00	2.400,00	2.200,00
		cassa	2.924,61		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.585,49		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.592,80		
	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	317.100,00	316.900,00	316.700,00
		cassa	473.329,42		
	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	91.600,00	96.600,00	98.600,00
11-Soccorso civile		cassa	119.303,83		
	Totale Missione 10	comp	91.600,00	96.600,00	98.600,00
		cassa	119.303,83		
	1-Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	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	19.500,00	19.500,00	19.500,00
		cassa	25.437,29		
	5-Interventi per le famiglie	comp	7.100,00	7.100,00	7.100,00
		cassa	9.416,00		
	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	66.000,00	66.000,00	66.000,00
		cassa	88.817,13		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	24.500,00	24.500,00	24.500,00
13-Tutela della salute		cassa	35.695,20		
	Totale Missione 12	comp	117.100,00	117.100,00	117.100,00
		cassa	159.365,62		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

14-Sviluppo economico e competitività	1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	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			
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	1.800,00	800,00	0,00	
		cassa	2.957,92			
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
		cassa	3.277,50			
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 14	comp	3.800,00	2.800,00	2.000,00	
		cassa	6.235,42			
	16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
2-Formazione professionale		comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3-Sostegno all'occupazione		comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
Totale Missione 15		comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche		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			
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	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			
19-Relazioni internazionali	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			

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

20-Fondi e accantonamenti		cassa	0,00		
	1-Fondo di riserva	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	0,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	40.145,78	53.527,70	53.527,70
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	45.145,78	58.527,70	58.527,70
		cassa	0,00		
	50-Debito pubblico	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00
		cassa	0,00		
Totale Missione 50		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	1.423.472,00	1.414.072,00	1.420.172,00
	cassa	1.891.038,78			

(*** 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

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	7.613,10 0,00	7.613,10	52.130,04	0,00	0,00	14.976,06	44.767,08 0,00
Totale		7.613,10	52.130,04	0,00	0,00	14.976,06	44.767,08
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.253.230,15 97.974,44	1.155.255,71	53.439,54	0,00	454.421,90 294.968,69	294.968,69	1.368.148,46 392.943,13
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	52.493,76	52.493,76	0,00	0,00		52.493,76	0,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)	752.267,10	752.267,10	0,00	0,00		0,01	752.267,09
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.772.884,69 188.127,66	1.584.757,03	75.424,51	0,00	549.420,75 938.158,46	938.158,46	1.271.443,83 1.126.286,12
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	917.629,61 81.983,43	835.646,18	0,00	0,00	100.733,64 367.731,44	367.731,44	568.648,38 449.714,87
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	243.903,01 48.090,03	195.812,98	7.015,00	0,00	512,17 128.204,64	161.358,40	41.981,75 176.294,67
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	36.657,57 7.273,84	29.383,73	2.926,78	0,00	18.532,66	22.263,25	10.047,26 25.806,50
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	4.026,00 2.686,00	1.340,00	0,00	0,00	25.330,50 25.330,50	25.330,50	1.340,00 28.016,50
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	26.913,90 9.537,26	17.376,64	0,00	0,00	32.103,17 47.917,88	47.917,88	1.561,93 57.455,14
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	227.735,16 22.836,02	204.899,14	0,00	0,00	-22.836,02	204.899,14	0,00 0,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	14.410,20 290,40	14.119,80	0,00	0,00	101.221,88 115.238,83	115.238,83	102,85 115.529,23
12) Diritti reali su beni di terzi	119.082,51	119.082,51	0,00	0,00		119.082,51	0,00
13) Immobilizzazioni in corso	34.530,00	34.530,00	73.040,42	0,00	563,64	100.871,36	7.262,70
Totale		4.996.964,58	211.846,25	0,00	1.264.307,65	2.450.314,23	4.022.804,25

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	150.000,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	25.000,00	3.500,00	3.500,00
	- OO.UU. :	5.000,00	3.500,00	3.500,00
	- Concessione Loculi :	20.000,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	450.000,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziario :	0,00	0,00	0,00

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Indebitamento

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

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Residuo Debito (+)	332.014,29	231.620,68	196.241,12	159.079,25	120.045,07	79.044,00
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)	100.393,61	35.379,56	37.161,87	39.034,18	41.001,07	21.231,49
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno	231.620,68	196.241,12	159.079,25	120.045,07	79.044,00	57.812,51
Nr. Abitanti al 31/12						
Debito medio x abitante						

	<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Oneri finanziari	16.336,54	11.117,08	9.350,00	7.600,00	5.600,00	3.800,00
Quota capitale	100.393,62	35.379,56	37.180,00	39.200,00	41.200,00	21.300,00
Totale fine anno	116.730,16	46.496,64	46.530,00	46.800,00	46.800,00	25.100,00

	<i>Tasso medio indebitamento</i>					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Indebitamento inizio esercizio						
Oneri finanziari	16.336,54	11.117,08	9.350,00	7.600,00	5.600,00	3.800,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)						

	<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Interessi passivi	16.336,54	11.117,08	9.350,00	7.600,00	5.600,00	3.800,00
Entrate correnti	1.573.261,75	1.487.459,04	1.473.452,00	1.462.672,00	1.455.272,00	1.441.472,00
% su entrate correnti	1,04 %	0,75 %	0,63 %	0,52 %	0,38 %	0,26 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

L'art. 162, comma 6, del TUEL impone che il totale delle entrate correnti (i primi 3 titoli delle entrate, ovvero: tributarie, da trasferimenti correnti ed entrate extratributarie) e del fondo pluriennale vincolato di parte corrente stanziato in entrata sia almeno sufficiente a garantire la copertura delle spese correnti (titolo 1) e delle spese di rimborso della quota capitale dei mutui e dei prestiti contratti dall'Ente.

Tale equilibrio è definito equilibrio di parte corrente. L'eventuale saldo positivo di parte corrente è destinato al finanziamento delle spese di investimento.

All'equilibrio di parte corrente possono concorrere anche entrate diverse dalle entrate correnti (entrate straordinarie) nei soli casi espressamente previsti da specifiche norme di legge.

Con la legge n. 243/2012 sono disciplinati il contenuto della legge di bilancio, le norme fondamentali e i criteri volti ad assicurare l'equilibrio tra le entrate e le spese dei bilanci pubblici e la sostenibilità del debito del complesso delle pubbliche amministrazioni, nonché degli altri aspetti trattati dalla legge costituzionale n. 1 del 2012.

Ad opera della Legge 12 agosto 2016, n. 164 "Modifiche alla legge 24 dicembre 2012, n. 243, in materia di equilibrio dei bilanci delle regioni e degli enti locali", pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale n. 201 del 29-8-2016 ed entrata in vigore il 13/09/2016, è stata revisionata la disciplina sugli equilibri di bilancio per le Regioni e gli Enti locali, sia in fase di programmazione che di rendiconto.

Pertanto gli enti in questione dall'esercizio 2017 dovranno conseguire un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali, come eventualmente modificato ai sensi dell'articolo 10 della medesima legge.

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

La legge di bilancio per il 2017, ed in particolare l'art. 1 commi 466 e seguenti, declinano nel particolare le nuove regole di finanza pubblica previste per gli enti, confermando il vincolo già previsto per il 2016, ovvero il conseguimento di un saldo non negativo, in termini di competenza, tra entrate finali (titoli 1-5 dello schema di bilancio armonizzato) e spese finali (titoli 1-3 del medesimo schema di bilancio), così come previsto dal revisionato art. 9 della legge 243/2012. Il comma, inoltre, stabilisce l'intera inclusione del fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa nel computo del saldo finale di competenza per il periodo 2017-2019, al netto della quota rinveniente da debito, stabilizzandolo per l'intero triennio: tale disposizione consente indubbiamente una migliore programmazione degli investimenti degli enti, ampliando la possibilità di intervento in tali ambiti. Dal 2020, tuttavia, non rileverà più, tra le entrate rilevanti ai fini del pareggio di bilancio costituzionale, il fondo pluriennale di entrata e di spesa derivante da avanzo di amministrazione.

Viene inoltre modificata la disciplina graduale delle sanzioni in caso di mancato rispetto degli obiettivi di finanza pubblica, così come viene introdotto un sistema graduale di "premi" per gli enti che centrano gli obiettivi a determinate condizioni.

Si riportano le tabelle dimostrative del rispetto degli obiettivi di finanza pubblica di cui all'art. 9 della L. 243/2012, sia in termini di competenza che di cassa, nella versione modificata dalla Legge n. 164/2016:

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	COMPETENZA ANNO 2020

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	0,00	0,00	0,00	1.490.307,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	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	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		1.380.080,00	1.378.330,00	1.447.246,50
<i>di cui:</i>			1.462.672,00	1.441.472,00	
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			39.438,91	46.398,72	48.718,66
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		39.060,00	41.010,00	43.060,50
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			1.423.472,00	1.420.172,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	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	(+)		0,00	-	-
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		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
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			39.200,00	41.200,00	21.300,00
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	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE		0,00	0,00	0,00	
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)		0,00	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	0,00	0,00	0,00	1.575,00
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	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	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	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		1.500,00	1.500,00	1.575,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	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		150.000,00	0,00	0,00	
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	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	(+)	475.000,00	3.500,00	3.500,00	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	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	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
		0,00	0,00	0,00	
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00	0,00

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

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Consorzio Canavesano Ambiente	Consorzio di governo del ciclo di rifiuti	1,31
C.I.S.S. 38	Servizi di assistenza sociale	0,03
A.T.O 3	Consorzio di governo del servizio idrico	0,08

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Società Metropolitana Acque Torino spa	Gestione servizio idrico	0,00003

CONVENZIONI

1. SUAP

Convenzione Istitutiva sportello unico associato con Rivarolo C.se (Comune capofila), Ciconio, Lombardore, Lusigliè, Oglianico, Ozegna, Salassa e San Ponso .

2. CUC

Convenzione per la costituzione di una centrale unica di committenza per acquisizione di lavori servizi e forniture ai sensi dell'art. 33 c.3bis D.LGS 163/2006 con i comuni di Lombardore (Comune capofila), Foglizzo, Lusigliè, Scarmagno, San Ponso, Mathi e dall'1/01/2016 Busano.

3. PROTEZIONE CIVILE

Convenzione per le funzioni di protezione civile con i comuni di Bosconero (Comune capofila), Lombardore e Lusigliè.

4. TRASPORTO SANITARIO INDIGENTI

Convenzione con la C.R.I di Rivarolo C.se;

5. CATASTO

Convenzione per la gestione in forma associata delle funzioni del catasto con i comuni di Lombardore (Comune capofila), Bosconero, Foglizzo e Lusigliè;

6. CANILE

Convenzione per il servizio di cattura e custodia di cani vaganti.

7. CONVENZIONE PER IL SERVIZIO DI SEGRETERIA

Convenzione per il Servizio di Segreteria Comunale con i comuni di Alpette, Ribordone, Ronco e Chiesa Nuova.

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 7,97		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Fiumi e Torrenti n° __1__		
1.2.3 – STRADE		
	* Provinciali Km. 2,8	* Comunali Km. 18,6
* Statali Km. 5		
* Vicinali Km. 22,5	* Autostrade Km. /	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
* Piano reg. adottato	SI	
* Progr. di fabbricazione	NO	
* Piano edilizia economica e popolare	NO	
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
* Industriali	NO	
* Artigianali	NO	
* Commerciali	NO	

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

<i>Titolo</i>	<i>Denominazione</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	31.480,46	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	114.481,32	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	68.000,00	150.000,00	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	371.498,13	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	929.349,62	previsione di competenza	1.126.500,00	1.105.700,00	1.115.100,00	1.109.100,00
			previsione di cassa	1.735.025,67	2.035.049,62		
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	6.197,99	previsione di competenza	31.780,00	23.000,00	23.200,00	22.400,00
			previsione di cassa	32.360,00	29.197,99		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	71.259,99	previsione di competenza	315.172,00	333.972,00	316.972,00	309.972,00
			previsione di cassa	378.402,99	405.231,99		
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	55.599,52	previsione di competenza	85.100,00	25.000,00	3.500,00	3.500,00
			previsione di cassa	177.783,52	68.952,20		
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	450.000,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	450.000,00		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	19.583,90	previsione di competenza	334.550,00	304.550,00	304.550,00	304.550,00
			previsione di cassa	364.677,96	324.133,90		
	TOTALE TITOLI	1.081.991,02	previsione di competenza	1.893.102,00	2.242.222,00	1.763.322,00	1.749.522,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		previsione di cassa	2.688.250,14	3.312.565,70		
TOTALE GENERALE						
ENTRATE	1.081.991,02	previsione di competenza	2.107.063,78	2.392.222,00	1.763.322,00	1.749.522,00
		previsione di cassa	3.059.748,27	3.312.565,70		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

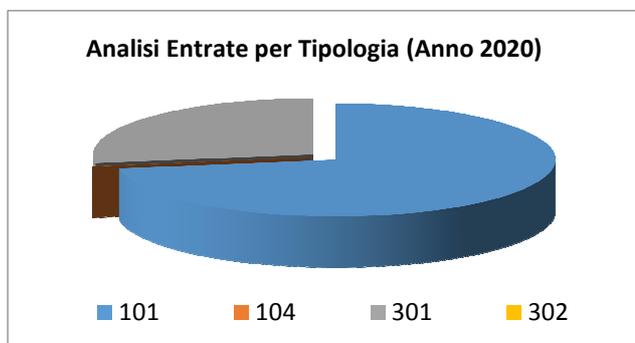
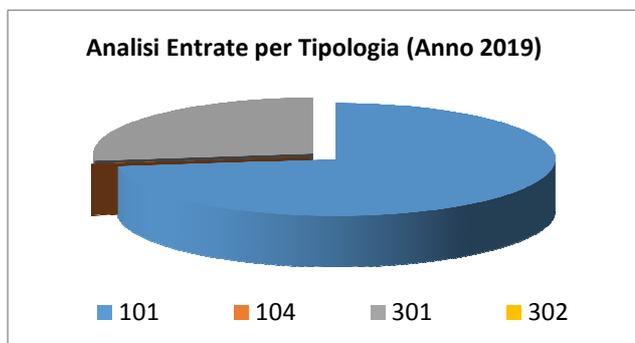
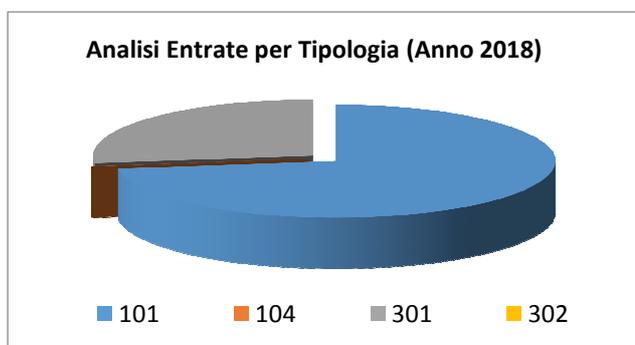
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

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	805.200,00	814.200,00	804.200,00
		cassa	1.629.982,40		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	300.000,00	300.400,00	304.400,00
		cassa	404.567,22		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			1.105.700,00	1.115.100,00	1.109.100,00
			2.035.049,62		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

IUC: IMU E TASI

IMU : la competenza per l'anno 2017 è ridotta rispetto all'anno 2016. Le aliquote sono state approvate con deliberazione consiliare n. 11 del 31/03/2017.

TASI : tassazione esclusivamente agli immobili strumentali all'attività agricola. Le aliquote sono state approvate con deliberazione consiliare n. 10 del 31/03/2017.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

UNICA aliquota (non sono previsti scaglionamenti di Legge) pari allo 0,4% - inizio decorrenza di applicazione dell'entrata approvato con delibera C.C. n. 10 del 16.01.2000. Tariffa confermata con deliberazione C.C. n. 24 del 27.07.2015

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

In concessione alla ditta I.R.T.E.L. S.r.l. di Canelli (AT) – canone minimo annuale riconosciuto al Comune Euro 6.100,00 – affidamento servizio con determinazione n. 47 del 21.12.2016

T.O.S.A.P.

In concessione alla ditta IRTEL Srl di Canelli (AT) – canone minimo annuale riconosciuto al Comune Euro 10.390,00 – affidamento servizio con determinazione n. 47 del 21.12.2016

TARSU-TARES-TARI

*Le tariffe sono state approvate con deliberazione consiliare n. 9 del 31/03/2017.
Tributo riscosso "in forma diretta".*

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Vedasi parte descrittiva ICP

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

(*** oppure 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 : Dott. Stefano Filiberto

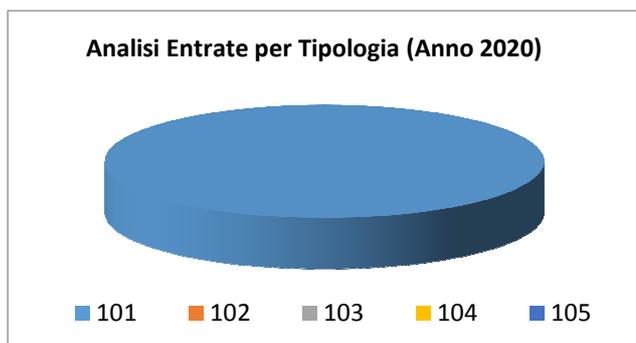
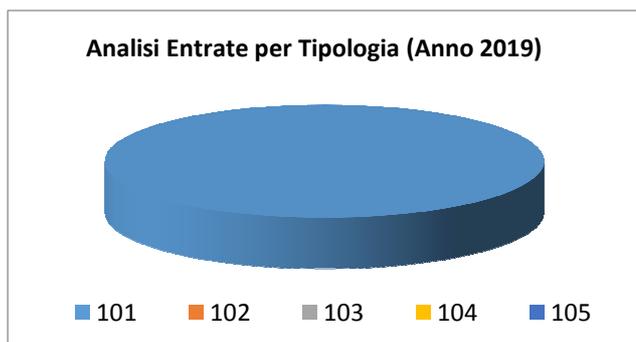
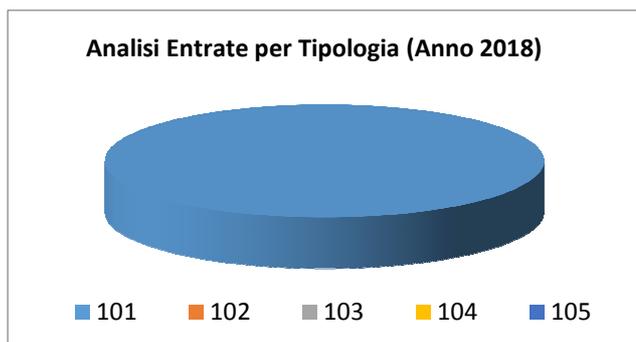
Responsabile TARSU-TARES-TARI: Dott. Stefano Filiberto

Responsabile Tassa occupazione spazi: Dott. Stefano Filiberto

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Dott. Stefano Filiberto

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	23.000,00	23.200,00	22.400,00
		cassa	29.197,99		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	23.000,00	23.200,00	22.400,00
		cassa	29.197,99		



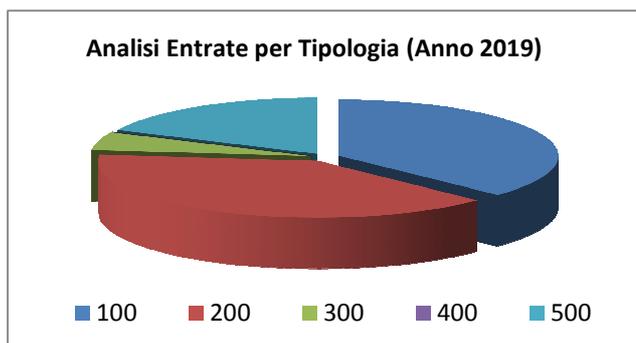
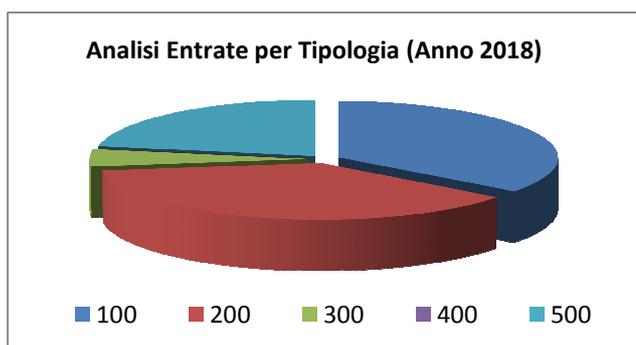
Documento Unico di Programmazione 2018/2020

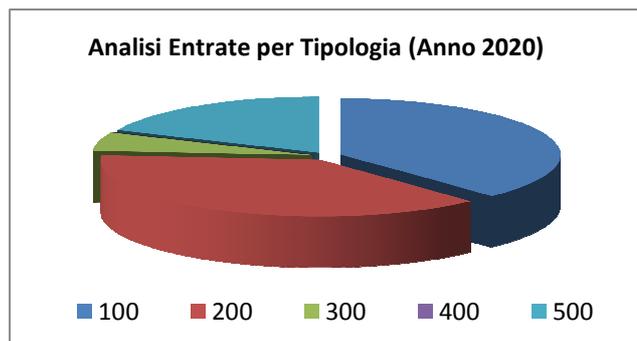
Il decreto legislativo n. 23 del 14.03.2011 ha previsto per i Comuni la devoluzione di entrate con corrispondente soppressione dei trasferimenti erariali. Questi ultimi sono stati pertanto fiscalizzati per confluire con decorrenza 01.01.2013 nel Fondo di solidarietà comunale, con la modifica legislativa introdotta dall'art. 1 comma 380 lettere b) ed e) della legge 228/2012 (legge di Stabilità 2013).

Permane pertanto unicamente il contributo sviluppo investimenti, nell'importo e per la durata residua di ammortamento dei mutui contratti dall'Ente.

Analisi entrate: Politica tariffaria

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	117.835,00	117.835,00	117.835,00
		cassa	159.761,44		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	125.500,00	125.500,00	118.500,00
		cassa	130.500,00		
300	Interessi attivi	comp	16.537,00	16.537,00	16.537,00
		cassa	16.537,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	74.100,00	57.100,00	57.100,00
		cassa	98.433,55		
TOTALI TITOLO		comp	333.972,00	316.972,00	309.972,00
		cassa	405.231,99		





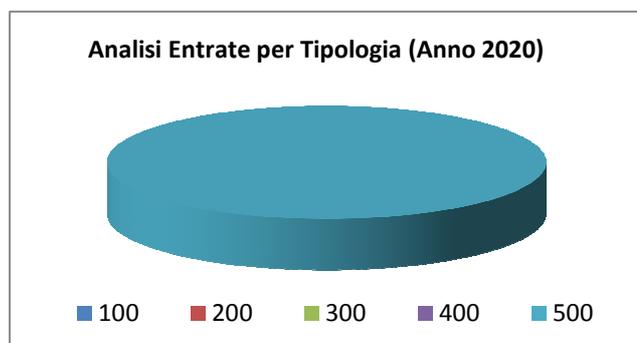
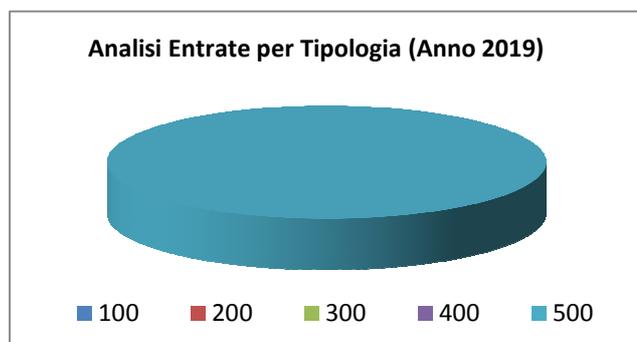
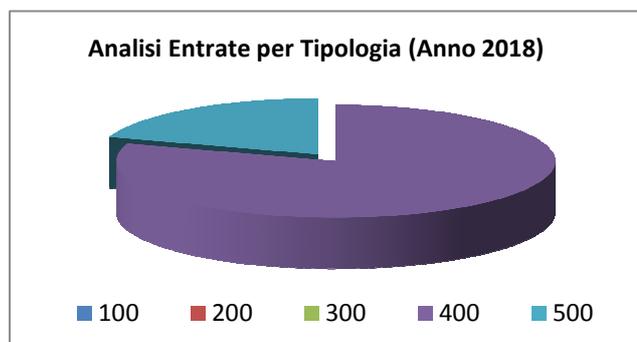
Gli utenti destinatari dei servizi erogati dal Comune vengono analizzati dal punto di vista quali-quantitativo all'atto della determinazione dei corrispettivi a fronte dei servizi erogati. I proventi iscritti per le principali risorse tengono conto del fatto che le tariffe non hanno subito incrementi.

PROVENTI SERVIZI

I proventi dei servizi pubblici a domanda individuali sono stati determinati con deliberazione G.C n. 24 del 7/03/2017.

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	43.952,20		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	20.000,00	0,00	0,00
		cassa	20.000,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	5.000,00	3.500,00	3.500,00
		cassa	5.000,00		
TOTALI TITOLO		comp	25.000,00	3.500,00	3.500,00
		cassa	68.952,20		

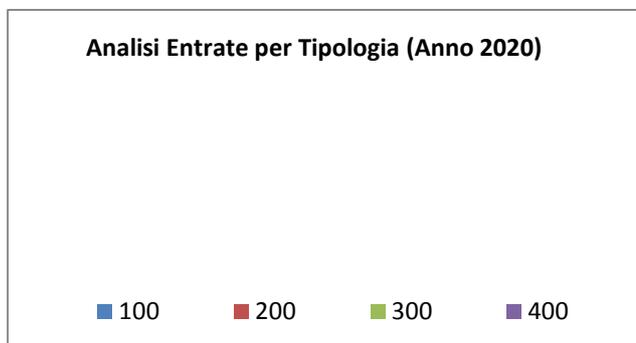
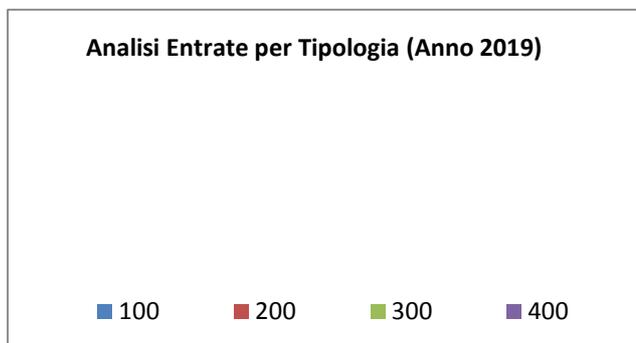
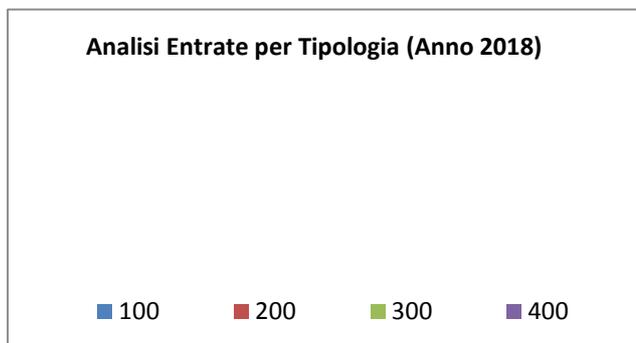


ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

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

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
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		



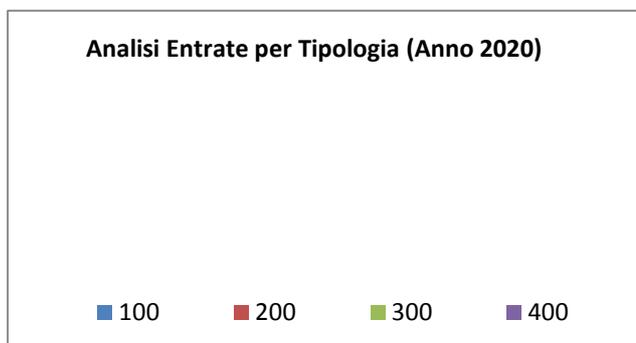
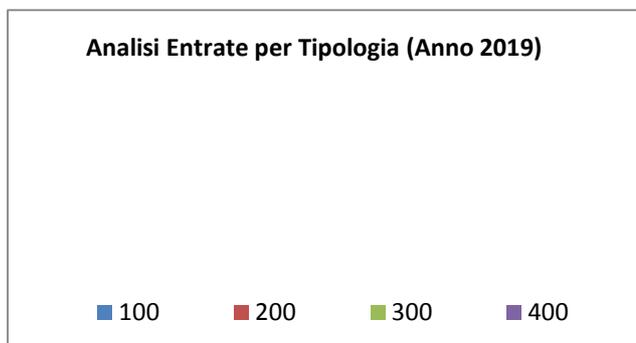
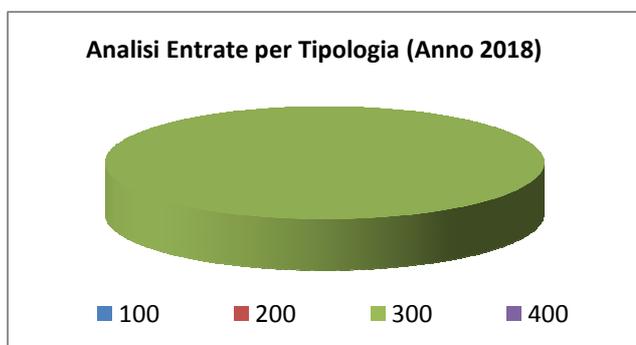
Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

Prospetto ora NEGATIVO ma che verrà aggiornato a seguito di ricorso all'indebitamento, successivamente alla concessione di spazi finanziari da parte del Ministero, per la realizzazione delle opere di cui alla deliberazione di approvazione del Programma triennale dei lavori pubblici.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
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	450.000,00	0,00	0,00
		cassa	450.000,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	450.000,00	0,00	0,00
		cassa	450.000,00		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

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

Le accensioni di prestiti pur essendo risorse aggiuntive, generano effetti nel comparto della spesa corrente.

La contrazione di mutui decennali e/o ventennali richiederà infatti, il rimborso della quota capitale e della quota interessi (spesa corrente) per pari durata.

Questo fenomeno incide negli equilibri di medio periodo del bilancio di parte corrente e determina la dinamica dell'indebitamento.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

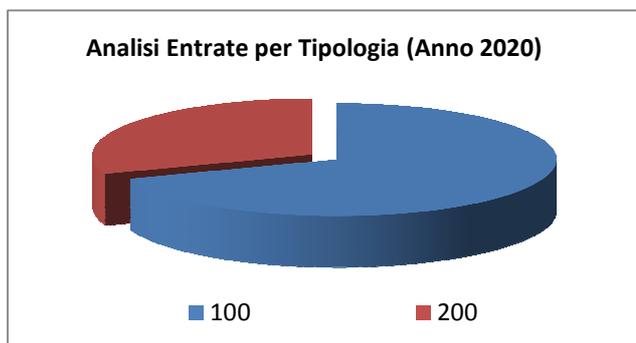
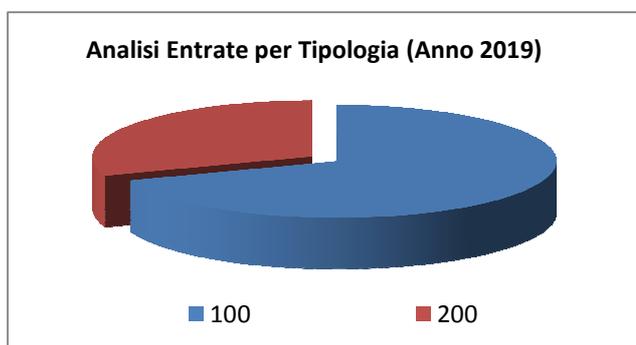
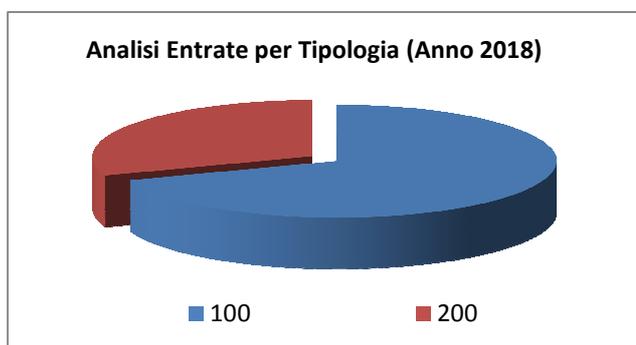
Le entrate del titolo VII riportano l'importo delle entrate derivanti da Anticipazione di Tesoreria del Tesoriere Comunale.

Il ricorso all'anticipazione di Tesoreria costituisce una operazione finanziaria finalizzata all'acquisizione di disponibilità liquide con cui far fronte ad eventuali deficienze monetarie verificatesi in seguito ad una non perfetta concordanza nella dinamica delle entrate e delle uscite dell'Ente. Il limite del ricorso a tale tipologia di indebitamento a breve termine è normato dal D.Lgs. n. 267/2000.

Questo Ente al momento, grazie ad una attenta gestione di cassa, in termini di riscossioni e pagamenti, non ha necessità di ricorrere a tale tipologia di finanziamento.

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Entrate per partite di giro	comp	211.550,00	211.550,00	211.550,00
		cassa	211.782,31		
200	Entrate per conto terzi	comp	93.000,00	93.000,00	93.000,00
		cassa	112.351,59		
TOTALI TITOLO		comp	304.550,00	304.550,00	304.550,00
		cassa	324.133,90		



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:

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	1.174.639,68	1.126.500,00	1.105.700,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	(+)	48.215,59	31.780,00	23.000,00
3) Entrate extratributarie (titolo III)	(+)	264.603,77	315.172,00	333.972,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		1.487.459,04	1.473.452,00	1.462.672,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale :	(+)	148.745,90	147.345,20	146.267,20
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2017	(-)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		148.745,90	147.345,20	146.267,20
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/2017	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		0,00	0,00	0,00
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	608.317,18	538.235,26	543.335,26
		<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
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	800.010,67		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	155.300,00	148.300,00	148.300,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	190.727,03		
		previsione di competenza	118.629,04	117.629,04	117.629,04
		<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
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	181.019,65		
		previsione di competenza	450.480,00	480,00	480,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	453.852,00		
		previsione di competenza	18.500,00	18.500,00	18.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	28.590,05		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	3.561,90		
		previsione di competenza	387.100,00	316.900,00	316.700,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	572.031,16		
		previsione di competenza	141.600,00	96.600,00	98.600,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	169.303,83		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	117.100,00	117.100,00	117.100,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	198.903,95		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	3.800,00	2.800,00	2.000,00

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	6.235,42		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	45.145,78	58.527,70	58.527,70
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	39.200,00	41.200,00	21.300,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	57.865,25		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	304.550,00	304.550,00	304.550,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	357.287,61		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	2.392.222,00	1.763.322,00	1.749.522,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.019.388,52		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	2.392.222,00	1.763.322,00	1.749.522,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.019.388,52		

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

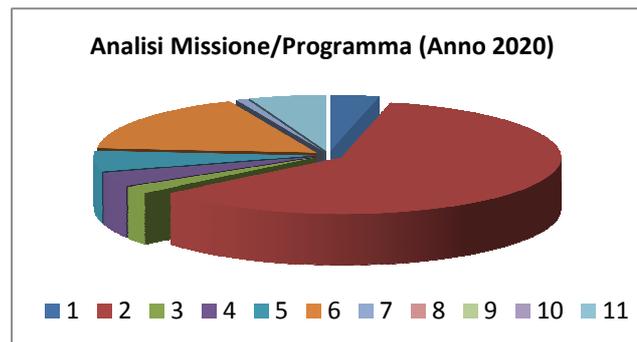
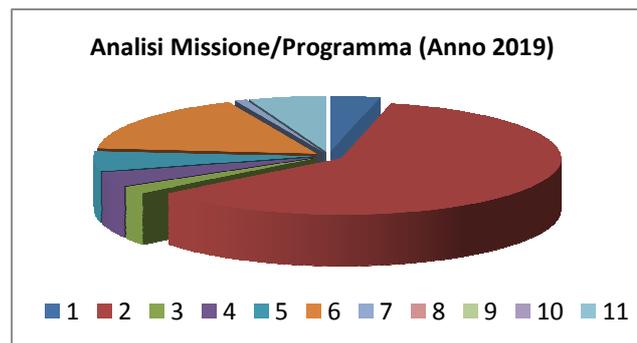
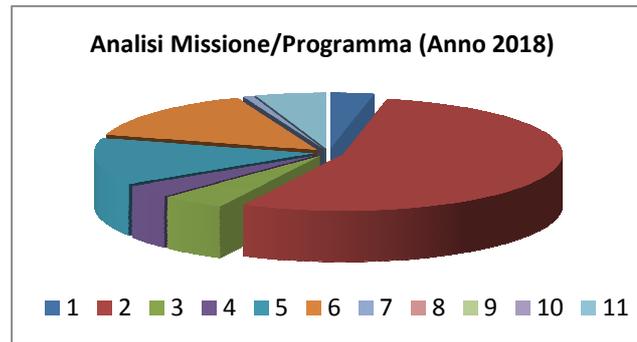
“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1	Organi istituzionali	comp	19.650,00	19.650,00	19.650,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	22.155,03		
2	Segreteria generale	comp	330.100,00	327.100,00	329.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	367.475,46		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	28.500,00	11.500,00	11.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	47.222,39		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	22.400,00	22.400,00	22.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	50.541,62		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	82.200,00	30.900,00	32.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	106.989,14		
6	Ufficio tecnico	comp	89.217,18	91.435,26	93.335,26
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	124.738,61		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	4.450,00	4.450,00	4.450,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	18.800,58		
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	31.800,00	30.800,00	30.800,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	62.087,84		
TOTALI MISSIONE		comp	608.317,18	538.235,26	543.335,26
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	800.010,67		



PARTECIPAZIONE E COMUNICAZIONE

Questa Amministrazione comunale intende portare avanti un percorso teso a promuovere la maggior partecipazione possibile dei cittadini alle attività e scelte compiute dall'Amministrazione Comunale. Attuare un'adeguata informazione preventiva mettendo a disposizione gli atti e la documentazione. Proseguire nello snellimento delle procedure interne e nella digitalizzazione dei servizi migliorando la comunicazione interna ed esterna.

AFFARI GENERALI – PROTOCOLLO E GESTIONE DEL PERSONALE

I servizi proseguiranno in modo da permettere un miglioramento della funzionalità e dell'efficienza amministrativa. E' intenzione dell'Amministrazione proseguire nello snellimento delle procedure interne e nella digitalizzazione dei servizi al fine di migliorare la comunicazione interna ed esterna. Le procedure on line andranno sempre di più incentivate al fine di semplificare i percorsi amministrativi.

FINANZA LOCALE

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

L'attuale situazione socio-economica è molto problematica e la sfida sarà quella di costruire una propria autonomia finanziaria sganciata dai livelli istituzionali superiori,. L'attuale contesto impositivo nonostante il clima di incertezza, è orientato a rafforzare alcune principi: una forte autonomia finanziaria improntata su basi imponibili patrimoniali e l'incentivazione a razionalizzare l'utilizzo delle finanze pubbliche.

Cercare di contenere e rendere più equa la pressione fiscale sui cittadini e sulle imprese grazie ad una riorganizzazione dei servizi e a uno snellimento della macchina amministrativa.

RISORSE UMANE:

Il personale in servizio presso il Comune di Feletto è composto da 9 unità di personale a tempo indeterminato di cui in servizio part/time a 30 ore settimanali e una 18 ore settimanali e 1 unità a tempo determinato 18 ore settimanali.

RISORSE STRUMENTALI

Hardware e software in dotazione agli Uffici comunali..

Sarà garantita l'assistenza annuale delle procedure software con aggiornamenti derivanti da nuove disposizioni di legge e la sostituzione di parti hardware nel caso di mancato funzionamento e/o obsolescenza

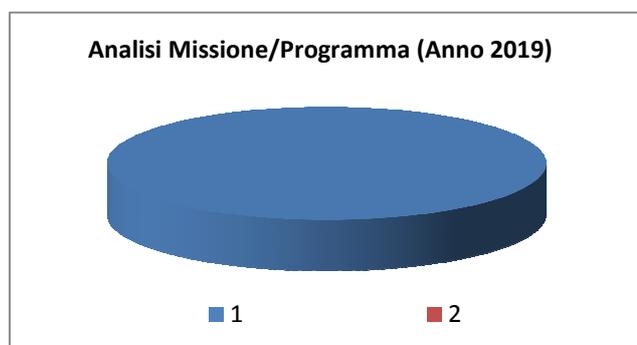
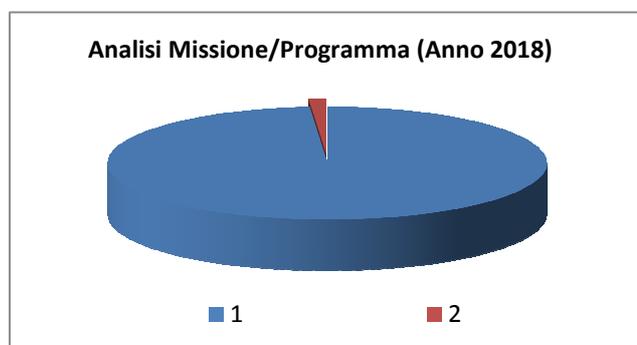
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

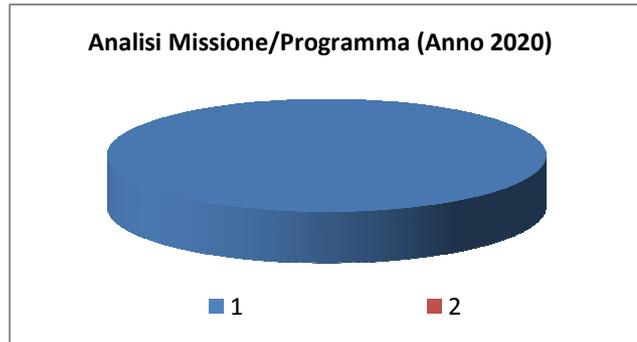
“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Polizia locale e amministrativa	comp	153.300,00	148.300,00	148.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	188.727,03		
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	2.000,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.000,00		
TOTALI MISSIONE		comp	155.300,00	148.300,00	148.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	190.727,03		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico è composto da due unità di cui un Responsabile del servizio di polizia.

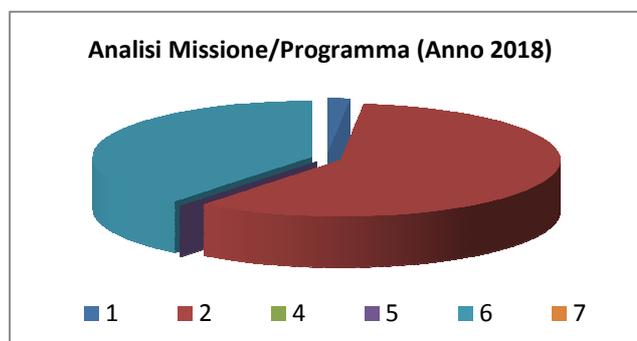
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

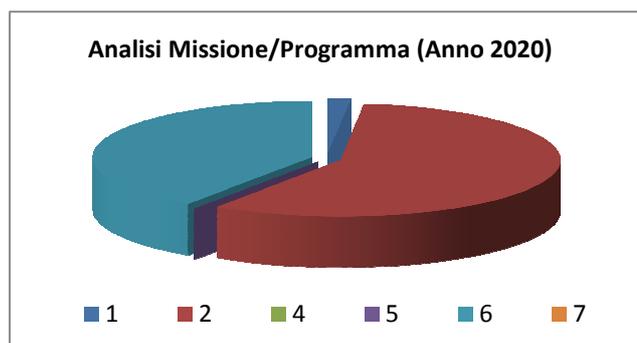
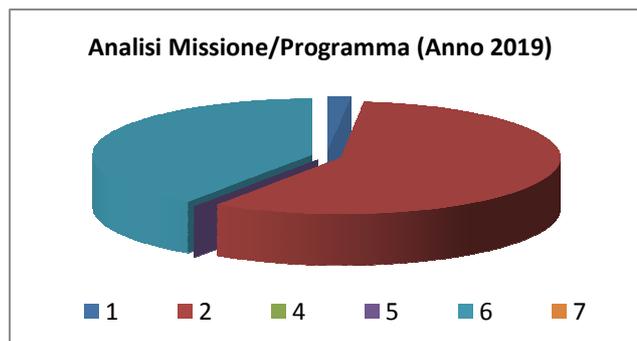
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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
1	Istruzione prescolastica	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	7.951,39		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	70.000,00	68.000,00	68.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	113.693,94		
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	46.629,04	47.629,04	47.629,04
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	59.374,32		
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	118.629,04	117.629,04	117.629,04
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	181.019,65		





L'investimento sui saperi, sulla scuola e sulla cultura è alla base di qualsiasi politica di crescita e sviluppo di un territorio. E' quindi evidente quanto sia fondamentale avere servizi per l'infanzia e scolastici diffusi e di qualità.

La gestione della presente missione è seguita dall'ufficio Segreteria.

Sul territorio sono presenti una SCUOLA DELL'INFANZIA e una SCUOLA PRIMARIA di 1° GRADO, la SCUOLA SECONDARIA di 1° GRADO è gestita in convenzione con il Comune di Rivarolo C.se.

L'Amministrazione Comunale garantisce le attività di assistenza scolastica (refezione, trasporto e sostegno ai disabili), nonché gli interventi ordinari quali manutenzioni edili – utenze – pulizie etc

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

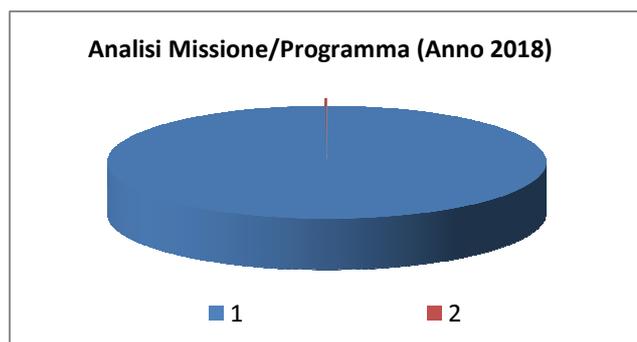
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

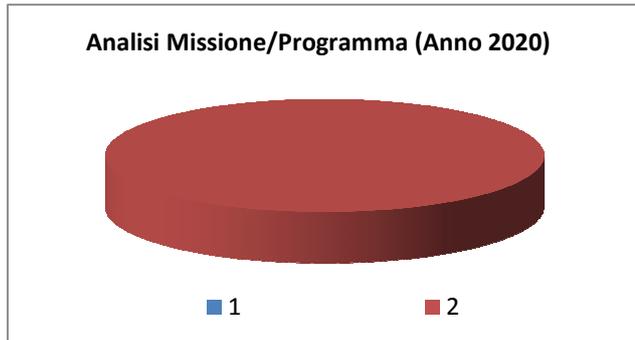
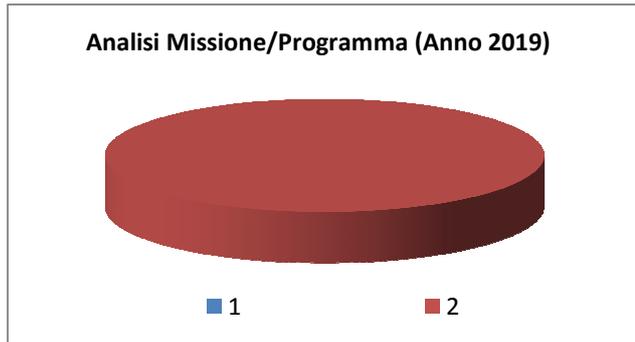
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	450.000,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	453.172,00		
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	480,00	480,00	480,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	680,00		
TOTALI MISSIONE		comp	450.480,00	480,00	480,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	453.852,00		





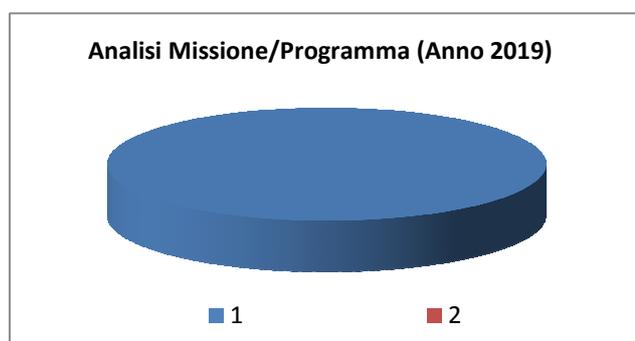
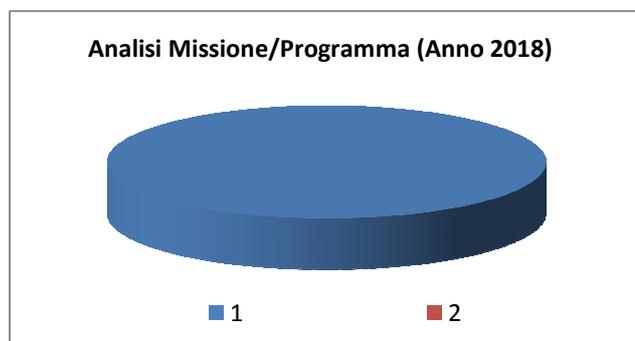
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

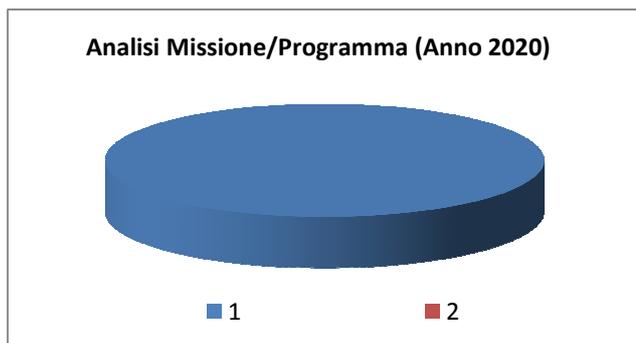
“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Sport e tempo libero	comp	18.500,00	18.500,00	18.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	28.590,05		
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE			18.500,00	18.500,00	18.500,00
			<i>fpv</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>cassa</i>	<i>28.590,05</i>	



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Garantire la necessaria manutenzione e la valorizzazione dei due impianti sportivi presenti nel territorio comunale.

Promuovere la pratica sportiva per tutti cercando di incentivare l'uso dell'impiantistica ai residenti. Partecipare e sostenere le diverse iniziative che le Associazioni sportive di settore potrebbero organizzare nei campi calcio del nostro paese.

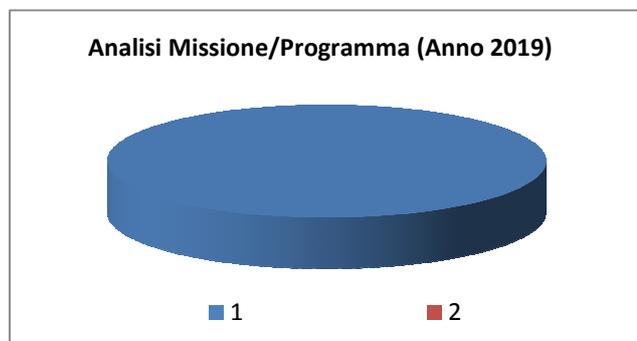
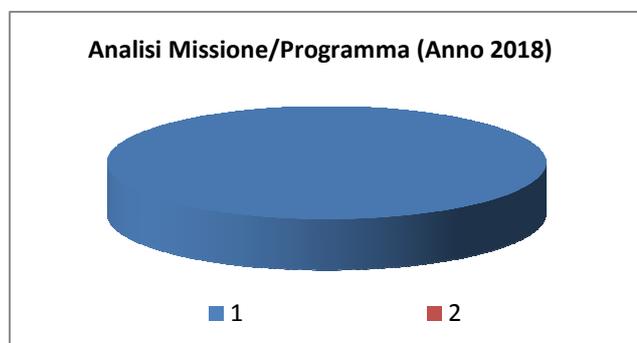
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

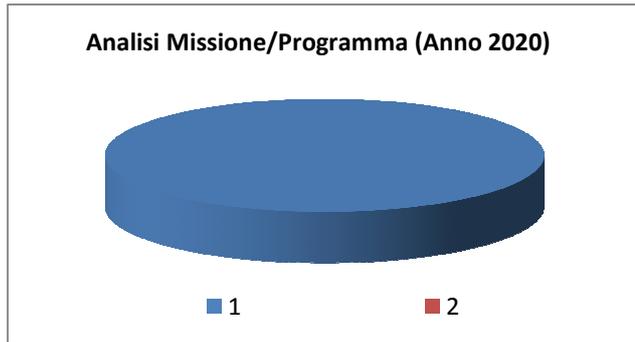
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.561,90		
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	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.561,90		





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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

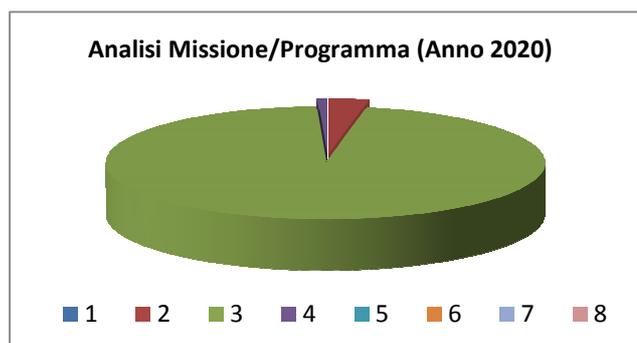
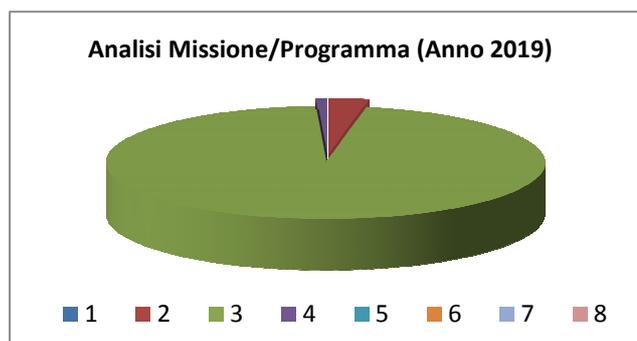
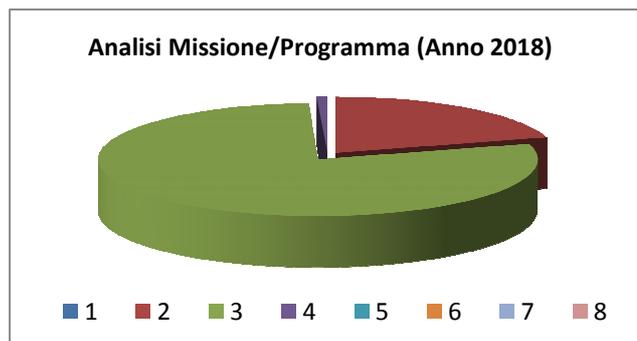
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria

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
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	21.652,30		
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	79.500,00	9.500,00	9.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	96.015,41		
3	Rifiuti	comp	305.000,00	305.000,00	305.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	446.260,55		
4	Servizio idrico integrato	comp	2.600,00	2.400,00	2.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.924,61		
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.585,49		
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.592,80		
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	387.100,00	316.900,00	316.700,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	572.031,16		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



RIFIUTI: gestore del servizio ditta TEKNOSERVICE srl con sede legale in Piosasco. Obiettivo realizzare iniziative di sensibilizzazione ai cittadini per aumentare la raccolta differenziata e l'attività di spazzamento e pulizia costante delle strade comunali affidando a ditta esterna il servizio di che trattasi

SERVIZIO IDRICO INTEGRATO: gestione affidata alla Società SMAT con sede legale in Torino. Il Comune di Feletto fa parte del Consorzio Canavesano Ambiente al quale viene trasferita annualmente una quota pro capite per abitante a titolo di copertura spese di gestione.

SERVIZIO CANILE: non essendo presente sul territorio idonea struttura, l'Amministrazione Comunale ha stipulato convenzione per la gestione del servizio con il Canile di Caluso.

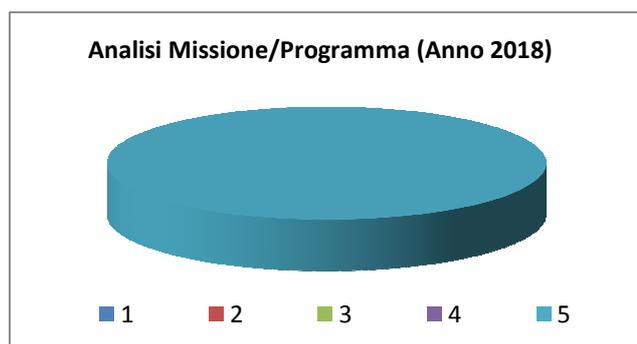
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

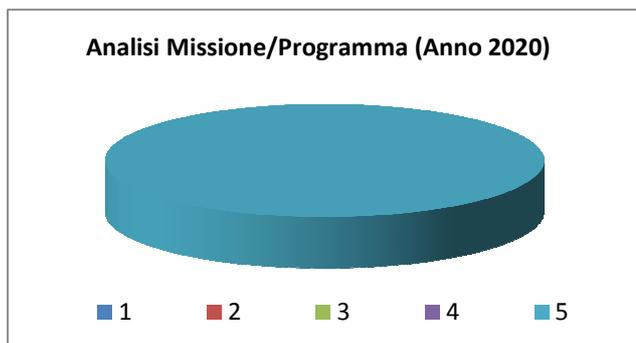
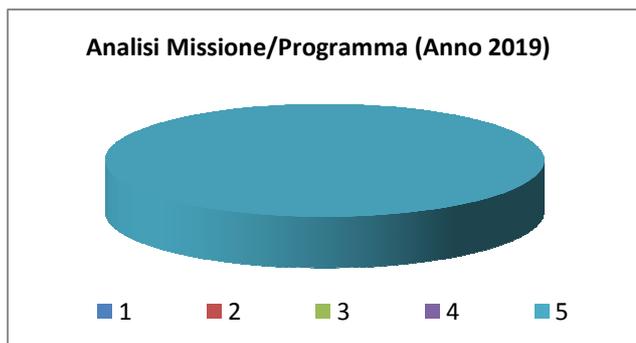
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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	141.600,00	96.600,00	98.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	169.303,83			
TOTALI MISSIONE		comp	141.600,00	96.600,00	98.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	169.303,83			





Rendere più semplice e più sicura la viabilità è uno degli investimenti più significativi. Questa Amministrazione Comunale ha nel passato impegnato risorse al fine di realizzare investimenti finalizzati alla sicurezza stradale, alla realizzazione di infrastrutture volte al miglioramento della qualità della vita. Annualmente è garantita la manutenzione ordinaria delle strade comunali e degli impianti di pubblica illuminazione.

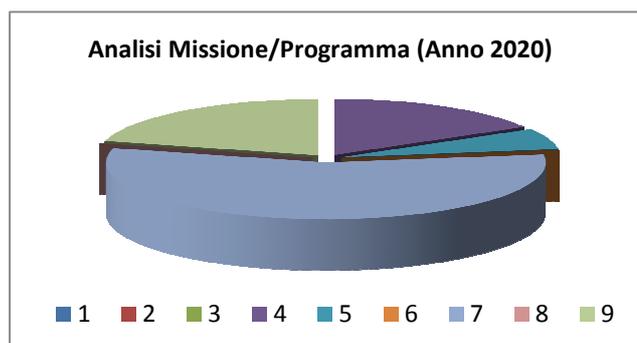
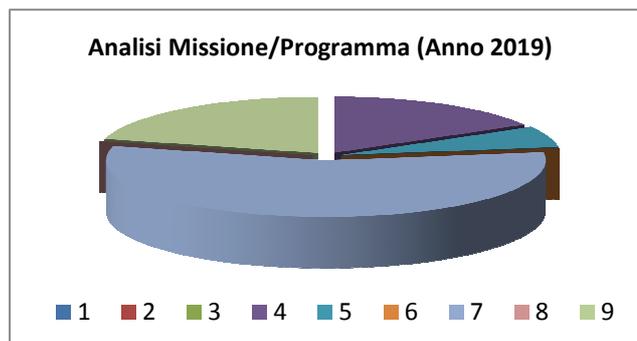
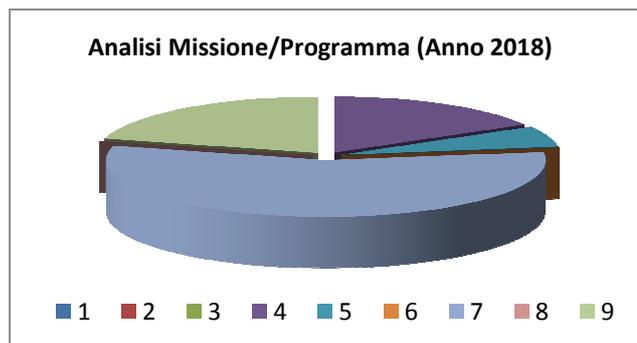
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
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	19.500,00	19.500,00	19.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	25.437,29			
5	Interventi per le famiglie	comp	7.100,00	7.100,00	7.100,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.416,00			
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	66.000,00	66.000,00	66.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	88.817,13			
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	24.500,00	24.500,00	24.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	75.233,53			
TOTALI MISSIONE		comp	117.100,00	117.100,00	117.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	198.903,95			



GESTIONE DEI SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI esternalizzata – servizio gestito dal CONSORZIO INTERCOMUNALE DEI SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI (C.I.S.S. 38) con sede a Cuornè. Il costo del servizio di che trattasi è annualmente stabilito dall'Assemblea consortile in una quota pro_capite per abitante..

La valorizzazione della centralità della persona è l'elemento fondamentale che guida la programmazione integrata tra sociale e sanitario e tra il socio-sanitario e le altre politiche che riguardano la persona.

Senza dubbio la spesa destinata a tale servizio trattandosi peraltro di servizi di assistenza e cura agli anziani, ai cittadini svantaggiati, più deboli e bisognosi – è una tra le più significative del bilancio comunale.

SERVIZI CIMITERIALI: la manutenzione del cimitero comunale è affidata a ditta esterna. Sicuramente l'Amministrazione comunale è attenta alla manutenzione del proprio patrimonio immobiliare.

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

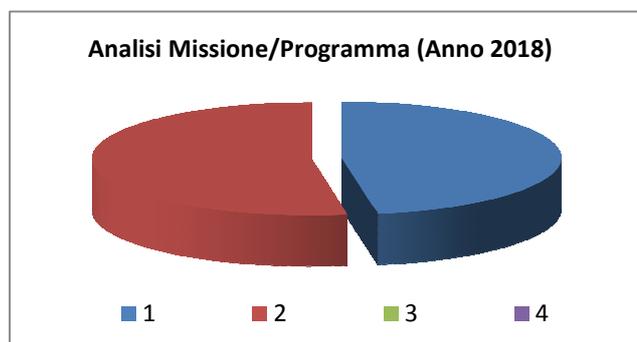
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.

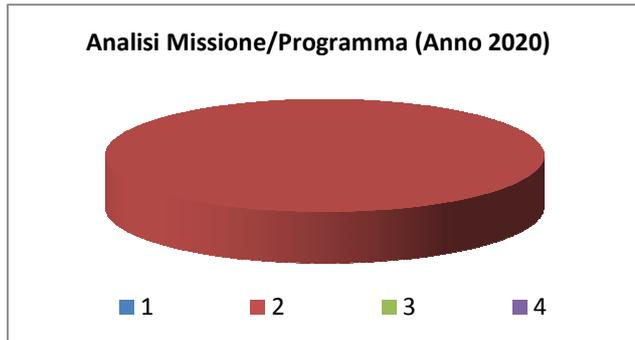
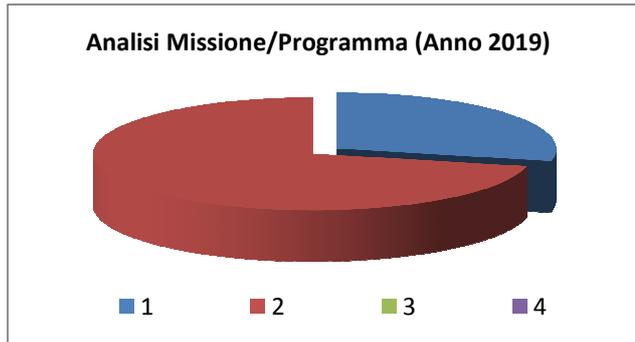
Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale 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
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	1.800,00	800,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.957,92		
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.277,50		
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	3.800,00	2.800,00	2.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	6.235,42		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Missione 20 - Fondi e accantonamenti

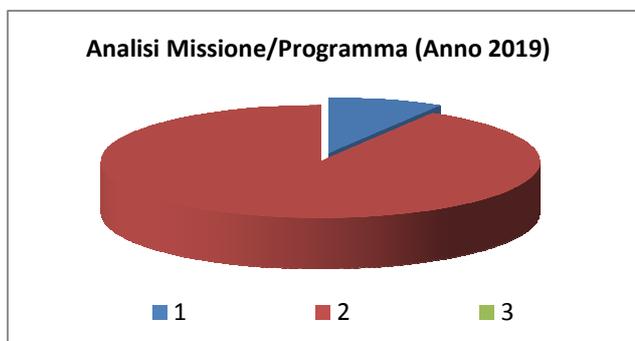
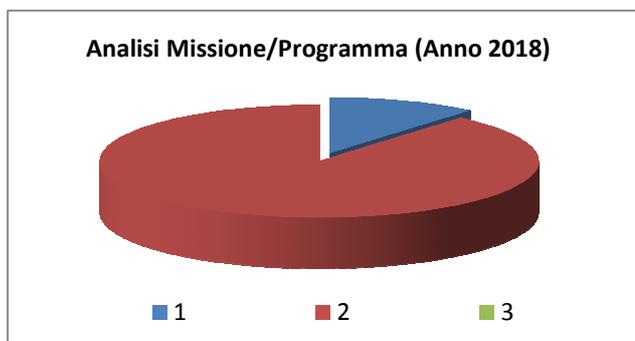
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.

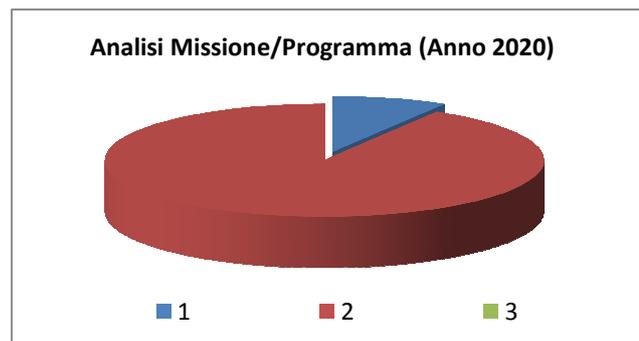
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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	5.000,00	5.000,00	5.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	40.145,78	53.527,70	53.527,70	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	45.145,78	58.527,70	58.527,70	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

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

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti.

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

4) 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%. Tale applicazione graduale è stata recentemente rimodulata ad opera dell'art. 1 comma 882 della Legge di Bilancio 2018, prevedendo le seguenti percentuali:

2018	75,00%
2019	85,00%
2020	95,00%
Dal 2021 in poi	100%

Questo fondo è una novità del nuovo ordinamento contabile.

Recentemente la Commissione *Arconet* ha chiarito (faq nn. 25 e 26 di ottobre 2017) le modalità di calcolo per il FCDE in sede di previsione di bilancio, con particolare riferimento alla composizione di numeratore e denominatore, per gli enti che decidono di considerare tra gli incassi anche quelli realizzati nell'esercizio successivo in conto residui dell'esercizio precedente, esplicitando i calcoli corrispondenti.

Il FCDE serve a sterilizzare eventuali mancate riscossioni previste tra le entrate del bilancio, anche in considerazione del fatto che, con i nuovi principi contabili, le entrate, tranne alcune eccezioni, non possono essere accertate per cassa.

Missione 50 - Debito pubblico

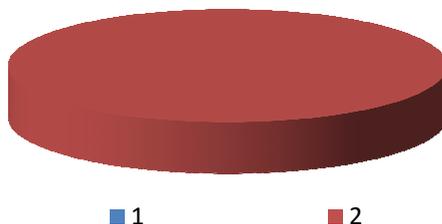
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

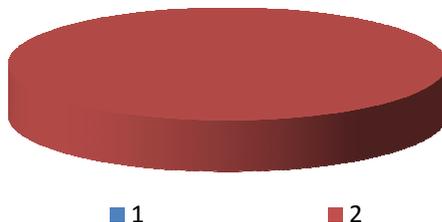
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	39.200,00	41.200,00	21.300,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	57.865,25			
TOTALI MISSIONE		comp	39.200,00	41.200,00	21.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	57.865,25			

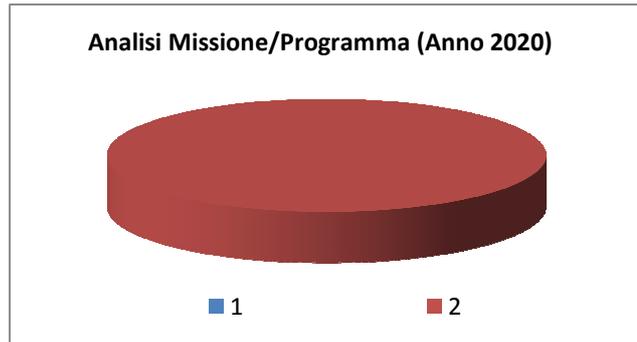
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



DEBITO PUBBLICO: rappresentato dalla quota capitale dei mutui in ammortamento.

Missione 99 - Servizi per conto terzi

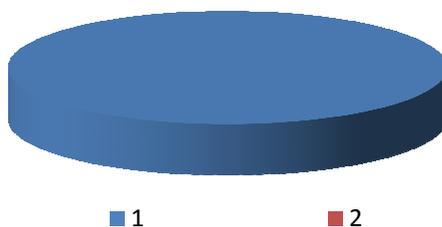
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

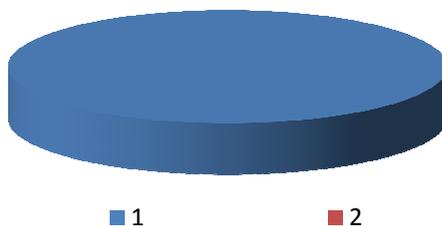
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

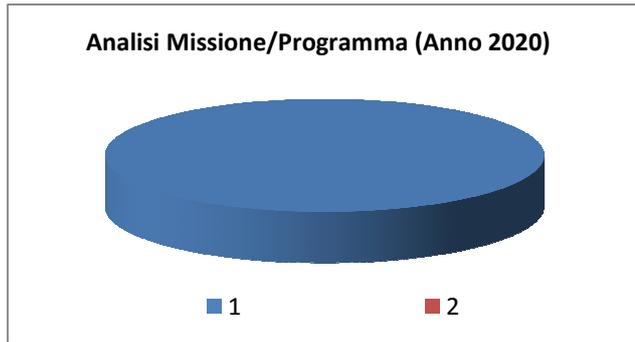
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	304.550,00	304.550,00	304.550,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	357.287,61		
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	304.550,00	304.550,00	304.550,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	357.287,61		

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° 59 - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI MANUTENZIONE E ASSISTENZA DEI SOFTWARE SISCOM TRIENNIO 2017-2019 - IMPEGNO DI SPESA. [CIG _____]	11.864,99	11.864,99	0,00
n° 111 - INCARICO REVISORE DEI CONTI AL DOTT. PIER LUIGI SANINO ANNO 2017 - IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE - CIG Z4E1E7196E	1.000,00	0,00	0,00
n° 118 - SERVIZIO DI ASSISTENZA VERSO L'UTENZA (D.LGS. 31 MARZO 1998, N.109) - COMPILAZIONE PRATICHE I.S.E.E - IMPEGNO DI SPESA TRIENNIO 2017-2019.	200,00	200,00	0,00
n° 137 - FORNITURA MODULO APPLICATIVO AL SOFTWARE DI CONTABILITA' GIOVE - IMPEGNO DI SPESA E SUCCESSIVA LIQUIDAZIONE - CIG ZDA1EA40D5	305,00	0,00	0,00
n° 140 - SERVIZIO DI CONDUZIONE E MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SEMAFORICI COMUNALI. PERIODO 27.04.2017 - 26.04.2018. AFFIDAMENTO ALLA DITTA AUT. SIC. S.a.s. DI LUSIGLIE'. CIG. Z091D62FB6	2.139,01	0,00	0,00
n° 164 - CONVENZIONE CON LA LEGA PER LA DIFESA DEL CANE - IMPEGNO DI SPESA TRIENNIO 2016-2018. CIG [ZC817FA48E]	3.600,00	0,00	0,00
n° 203 - SERVIZIO GESTIONE E RENDICONTAZIONE VERBALI C.D.S. E SUPPORTO SOFTWARE GESTIONALE UFFICIO VERBALI - ACQUISTO SERVIZIO MEPA TRAMITE TRATTATIVA DIRETTA	5.270,40	5.270,40	3.074,40
n° 219 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE E GESTIONE DEL CIMITERO COMUNALE. PERIODO 1.08.2016 - 31.07.2018. AGGIUDICAZIONE ALLA COMAIS S.A.S. DI CASTELLAMONTE. CIG. Z5C1A88F35	10.960,74	0,00	0,00
n° 226 - SERVIZIO DI NOLEGGIO STAMPANTI MULTIFUNZIONE - TRIENNIO LUGLIO 2017 - GIUGNO 2020. AFFIDAMENTO ALLA DITTA ROBERTO PESSIONE & C. S.a.s. DI RIVAROLO. CIG. ZEF1F3168D	3.490,18	3.490,18	1.745,09
n° 227 - ADEMPIMENTI OBBLIGATORI PER LA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO AI SENSI DEL D.LGS. 81/2008: AFFIDAMENTO DELL'INCARICO DI RESPONSABILE DEL SERVIZIO DI PREVENZIONE E PROTEZIONE ALL'ARCH. P. SCHIRRU. 1.09.207 - 31.08.2018. CIG. Z811FB7890.	1.283,84	0,00	0,00
n° 228 - PROGETTO "STRADA DEL GRAN PARADISO" ANNI 2016-2017-2018-2019 "- IMPEGNO DI SPESA.	500,00	500,00	0,00
n° 232 - SERVIZIO DI CONDUZIONE E MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI TERMICI DEGLI EDIFICI DI PROPRIETA' COMUNALE E ASSUNZIONE INCARICO DI TERZO RESPONSABILE - TRIENNIO 2016-2018. AFFIDAMENTO ALLA S.I.T. EC ENERGIA S.r.l. DI CUORGNE'. CIG. Z3F1B8AF02	3.782,00	2.431,29	0,00
n° 258 - SERVIZIO DI SGOMBERO NEVE E SPARGIMENTO DI PRODOTTI ANTIGHIACCIO. STAGIONI INVERNALI 2016-2017, 2017-2018, 2018-2019.	4.514,00	3.514,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

AFFIDAMENTO ALLA DITTA AUDRITO CRISTIAN DI RIVAROLO. CIG. ZC51C156B5 n° 265 - SERVIZIO DI SORVEGLIANZA MENSA SCUOLA PRIMARIA DI FELETTO A.S. 2017/2018 - AFFIDAMENTO ALLA COOPERATIVA ANDIRIVIENI DI RIVAROLO C.SE - CIG Z511FE666E	3.345,12	0,00	0,00
n° 266 - SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO FELETTO - SCUOLA SECONDARIA DI I° GRADO "G.GOZZANO" DI RIVAROLO CANAVESE - DETERMINA A CONTRARRE E AFFIDAMENTO INCARICO ALLA DITTA VIAGGI MUNARO di MUNARO L. & C. s.a.s. PER GLI AA.SS. 2017/2018 - 2018/2019 - CIG Z461FBD	18.374,40	10.665,60	0,00
n° 275 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE IMPIANTI ED ATTREZZATURE ANTINCENDIO. PERIODO DICEMBRE 2016 - DICEMBRE 2019. CIG. Z0B1C52720. AGGIUDICAZIONE ALLA C.S.A. CENTRO SERVIZI ANTINCENDIO DI ZIANO PIO & C. S.N.C.	1.084,50	1.084,50	0,00
n° 281 - SERVIZIO DI ASSISTENZA VERSO L'UTENZA (D.LGS. 31 MARZO 1998, N.109) - COMPILAZIONE PRATICHE I.S.E.E. - IMPEGNO DI SPESA TRIENNIO 2017-2019.- RETTIFICA DETERMINA N. 7 DEL 01/04/2017 - CIG Z090431B42	200,00	200,00	0,00
n° 286 - NOLEGGIO DI APPARATO OMOLOGATO PER LA DOCUMENTAZIONE AUTOMATICA DI INFRAZIONI SEMAFORICHE PRESSO L'INTERSEZIONE S.P. 460 - STRADA SAN'EUSEBIO	36.600,00	0,00	0,00
n° 303 - SPESE SPEDIZIONI ATTI GIUDIZIARI ANNO 2018	17.000,00	0,00	0,00
n° 306 - RINNOVO ADESIONE ALL'ASSOCIAZIONE NAZIONALE UFFICIALI DI STATO CIVILE E D'ANAGRAFE (A.N.U.S.C.A.) CON SEDE IN CASTEL SAN PIETRO TERME (BO) - VERSAMENTO QUOTA ASSOCIATIVA ANNO 2018	220,00	0,00	0,00
n° 311 - SERVIZIO DI ELABORAZIONE STIPENDI ED ADEMPIMENTI CONNESSI - QUINQUENNIO 2018/2022 - CIG. Z5821B2BA3	5.000,00	5.000,00	5.000,00
TOTALE IMPEGNI:	130.734,18	44.220,96	9.819,49

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

In riferimento alla situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali, dalle analisi ed informazioni assunte è possibile affermare che nessuna delle società partecipate necessita di un intervento in termini di ripiano perdite da parte del nostro Ente.

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

Per il triennio 2018/2020 l'Amministrazione Comunale ha provveduto – ai sensi del disposto dell'art. 128 del D.LGS. n. 163/2006 – a redigere il programma triennale dei lavori pubblici approvato con GC n. 11 del 30/01/2018.

L'unica risorsa possibile in conto capitale per fronteggiare le spese dei lavori è il ricorso all'indebitamento.

N. progr.	Cod. Int. Amm.ne	CODICE ISTAT			CODICE NUTS	Tipologia	Categoria	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione Immobili S/N	Apporto di capitale privato	
		Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo Anno	Terzo anno	Totale		Importo	Tipologia
1		001	001	102	ITC11 - Torino	04	A05 09	PIAZZA MARTIRI FELETTESI*PIAZZA MARTIRI FELETTESI*INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE URBANA DELL'IMMOBILE DENOMINATO "MANICA BASSA" DELL'EX ASILO CONIUGI FASCIO	1 - massima priorità	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	N		
TOTALE										450.000,00	,00	,00	450.000,00			

Nota:

***Programmazione fabbisogno personale a livello
triennale e annuale***

Per la programmazione del fabbisogno del personale per il triennio 2018/2020 si rimanda alla deliberazione di G.C. n. 19 del 30/01/2018.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

ANNO 2018: non sono previsti immobili in alienazione. Il relativo piano non viene redatto

ANNO 2019: non sono previsti immobili in alienazione. Il relativo piano non viene redatto

ANNO 2020: non sono previsti immobili in alienazione. Il relativo piano non viene redatto