



Comune di Casalgrasso

Provincia di Cuneo

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2017 - 2019

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 2017/2019

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 – Piano Triennale di prevenzione della corruzione e per la trasparenza

Considerazioni Finali

- Presentazione -

Il Comune di Casalgrasso in data 19 luglio 2014 ha aderito alla costituente Unione di Comuni denominata “TERRE DAI MILLE COLORI” di cui fanno parte oltre al Comune di Casalgrasso, quello di Lombriasco ed Osasio;

l’Unione ha iniziato ad esercitare la sua attività a far data dal 1° gennaio 2015;

l’atto del passaggio delle funzioni dal Comune all’Unione è stato adottato con delibera di Giunta Comunale n. 96 del 18/12/2014 e delibera di Giunta dell’Unione n. 17 del 27 dicembre 2014.

Pertanto la lettura del presente documento unico di programmazione deve essere integrata con il documento unico di programmazione predisposto dall’Unione di Comuni Terre dai Mille Colori che di fatto gestisce la quasi totalità delle funzioni fondamentali.

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1 Gennaio 2017 entreranno in vigore in modo quasi completo i principi contabili contenuti nel D. Lgs. 118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D. Lgs. 118/2011.

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

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

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

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

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

Poiché il Comune di Casalgrasso ha un popolazione pari a 1479 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.

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

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

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

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

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

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

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2017-2019) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2017), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci: una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio: il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell’esercizio precedente, con esigibilità nel 2017 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci “di cui già impegnato”; e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2017-2018-2019 che avrà esigibilità negli anni successivi. L’altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

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

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

- Anno 2017 55 %
- Anno 2018 70%
- Anno 2019 85%

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

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 1453
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (2015) (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 1479
Di cui : maschi		n. _748_
femmine		n. _731_
nuclei familiari		n. _614_
comunità/convivenze		n. _2_
1.1.3 – Popolazione all'1.1.2015 (penultimo anno precedente)		n. 1464
1.1.4 – Nati nell'anno	n. _16_	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. _14_	
saldo naturale		n. _+ 2_
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. _68_	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. _55_	
saldo migratorio		n. _+ 13_
1.1.8 – Popolazione al 31.12.2015 (penultimo anno precedente) di cui		n. 1479
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. _92_
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. _117_
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. _204_
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. _754_
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. _312_
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2011	_6,20_
	2012	_8,85_
	2013	_12,16_
	2014	_4,76_
	2015	_10,19_
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2011	_11,72_
	2012	_10,89_
	2013	_12,16_
	2014	_12,24_
	2015	_10,19_
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. 500 n. 31.12.2020
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: Titolo di studio: LAUREA 9% SCUOLA MEDIA SUPERIORE 30% SCUOLA DELL'OBBLIGO 61%		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: Buona		

- 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. _41_	Posti n. _41_	Posti n. _41_	Posti n. _41_
1.3.2.3 - Scuole elementari n. _1_	Posti n. _62_	Posti n. _62_	Posti n. _62_	Posti n. _62_
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	1	1	1	1
- nera	12	12	12	12
- mista				
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	Si	Si	Si	Si
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	7,5	7,5	7,5	7,5
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	Si	Si	Si	Si
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. _2_ mq. _600_	n. _2_ mq. _600_	n. _2_ mq. _600_	n. _2_ mq. _600_
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. _363_	n. _363_	n. _363_	n. _363_
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	7,5	7,5	7,5	7,5
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	5600	5600	5600	5600
- 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. _1_	n. _1_	n. _1_	n. _1_
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	No	No	No	No
1.3.2.19 - Personal computer	n. _9_	n. _9_	n. _9_	n. _9_
1.3.2.20 - Altre strutture				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2017 - 2019**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) –

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino alla primavera del 2021 e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

In particolare, la SeS individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'Ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

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

- 1) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali si evidenzia quanto segue:

Il tessuto produttivo insistente sul territorio del Comune di Casalgrasso si può sintetizzare nel seguente modo:

- coltivazione della terra con aziende agricole di piccola o media dimensione;
- attività artigianali di piccola o media dimensione;
- attività commerciali di piccola o media dimensione;
- attività di somministrazione di alimenti e bevande di cui n. 1 attività alberghiera;
- n. 1 industria molitoria;
- n. 1 industria nel campo della lavorazione dell'acciaio;
- n. 1 industria nel campo della produzione di pellicole autoadesive;
- n. 1 attività estrattiva di cava.

Parte della popolazione ha una attività dipendente, oltre che operare nelle attività sopra elencate, opera in attività insistenti nella vicina Città di Torino o Comuni della prima cintura e per la restante parte nei Comuni vicini;

- 2) Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici, si riportano i seguenti indicatori:

- *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.*

- 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:

- *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.*

Viene riportata di seguito la tabella degli indicatori finanziari ed economici allegata al Rendiconto di gestione anno 2015:

Comune di Casalgrasso

Esercizio

2015

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI					
INDICATORE		Anno 2015		Anno 2014	
		Anno 2013			
Autonomia finanziaria	(Titolo I + Titolo III) * 100	858.515,84	* 100 = 94,70	1.435.046,47	* 100 = 96,26
	Titolo I + II + III	906.545,18		1.490.740,03	* 100 = 84,74
Autonomia impositiva	Titolo I * 100	539.205,41	* 100 = 59,48	770.540,95	* 100 = 56,98
	Titolo I + II + III	906.545,18		1.490.740,03	* 100 = 56,98
Pressione finanziaria	(Titolo I + Titolo II) * 100	587.234,75	* 100 = 39.704,85	826.234,51	* 100 = 55.676,18
	Popolazione	1.479		1.484	* 100 = 54.355,06
Pressione tributaria	Titolo I	539.205,41	= 364,57	770.540,95	= 519,23
	Popolazione	1.479		1.484	= 428,72
Intervento erariale	Trasferimenti statali	36.508,20	= 24,68	45.392,75	= 30,59
	Popolazione	1.479		1.484	= 109,29
Intervento regionale	Trasferimenti regionali	157,89	= 0,11	1.965,56	= 1,32
	Popolazione	1.479		1.484	= 0,32
Incidenza residui attivi	Totale residui attivi * 100	278.028,12	* 100 = 25,22	336.088,42	* 100 = 20,69
	Totale accertamenti di competenza	1.102.291,73		1.624.067,49	* 100 = 44,12
Incidenza residui passivi	Totale residui passivi * 100	121.953,21	* 100 = 9,76	280.388,66	* 100 = 32,43
	Totale impegni di competenza	1.250.086,74		1.528.560,30	* 100 = 32,43
Indebitamento locale pro capite	Residui debiti mutui	1.150.992,97	= 778,22	1.507.840,54	= 1.016,07
	Popolazione	1.479		1.484	= 1.142,06

Grado di autonomia finanziaria

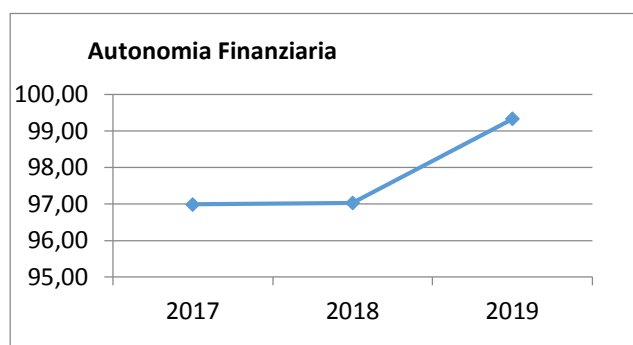
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece 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 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	96,99 %	97,03 %	99,33 %



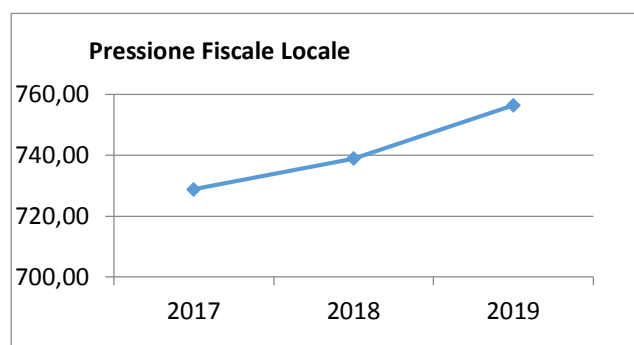
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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.

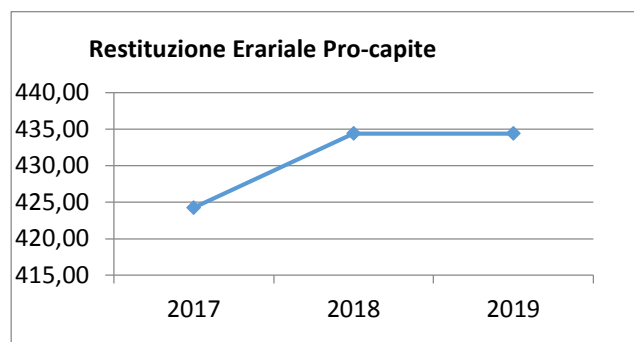
I dati che vengono riportati sono da valutare tenendo conto dell'incertezza normativa che ad oggi sussiste in merito all'eliminazione di importanti segmenti di prelievo immobiliare ed alle relative modalità di compensazione oltre che all'indeterminatezza circa i vincoli di finanza pubblica.

Si da atto che l'attività impositiva e la gestione della tassa sui rifiuti solidi urbani (TARI) è interamente gestita dall'Unione di Comuni Terre dai Mille Colori in quanto rientra nelle funzioni ad essa trasferite.

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 728,80	€ 738,95	€ 756,42



Pressione tributaria pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 424,27	€ 434,42	€ 434,42



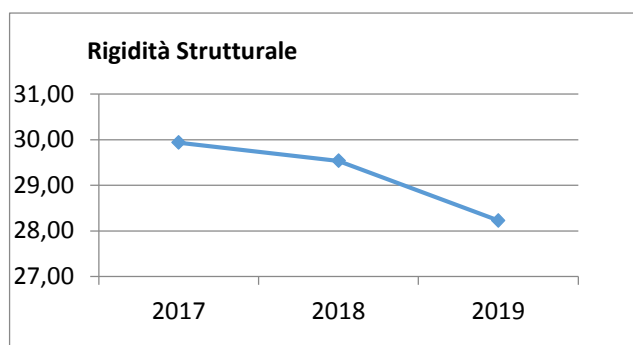
Rigidità del bilancio

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.

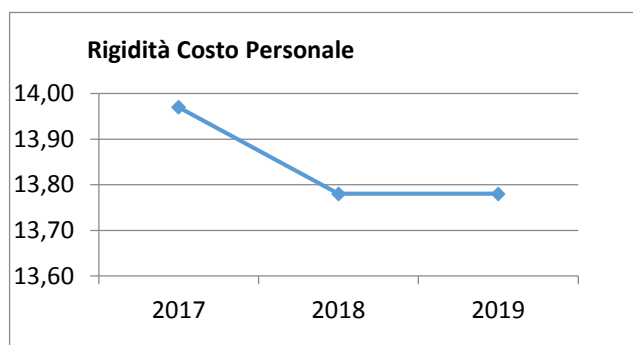
I dati sotto riportati sono da valutare tenendo conto che nell'aderire all'Unione di Comuni "Terre dai Mille Colori" si è reso necessario trasferire le risorse umane e strumentali necessarie all'esercizio delle funzioni ad essa attribuite, pertanto il personale dipendente del Comune di Casalgrasso (al 31/12/2014 n. 7 unità di cui 3 part-time) è stato trasferito all'Unione di Comuni Terre dai Mille Colori con decorrenza 1/01/2015 per n. 6 unità mentre 1 unità rimane dipendente del Comune di Casalgrasso.

I dati che emergono vanno pertanto integrati con la lettura del D.U.P. predisposto dall'Unione di Comuni "Terre dai Mille Colori".

Rigidità strutturale	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	29,94 %	29,54 %	28,23 %

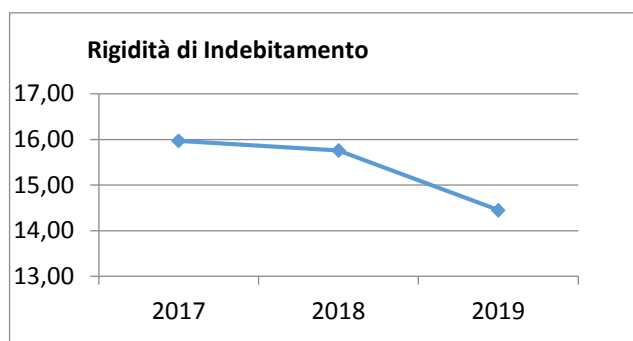


Rigidità costo personale	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	13,97 %	13,78 %	13,78 %



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Rigidità indebitamento	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	15,97 %	15,76 %	14,45 %



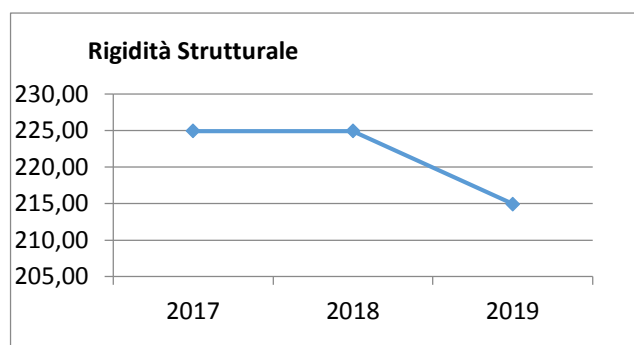
Grado di rigidità pro-capite

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.

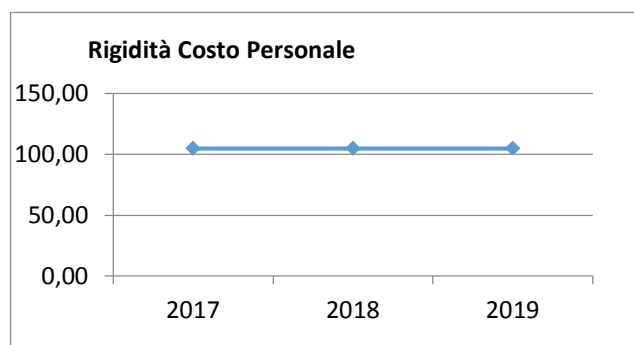
I dati sotto riportati sono da valutare tenendo conto che nell'aderire all'Unione di Comuni "Terre dai Mille Colori" si è reso necessario trasferire le risorse umane e strumentali necessarie all'esercizio delle funzioni ad essa attribuite, pertanto il personale dipendente del Comune di Casalgrasso (al 31/12/2014 n. 7 unità di cui 3 part-time) è stato trasferito all'Unione di Comuni Terre dai Mille Colori con decorrenza 1/01/2015 per n. 6 unità mentre 1 unità rimane dipendente del Comune di Casalgrasso.

I dati che emergono vanno pertanto integrati con la lettura del D.U.P. predisposto dall'Unione di Comuni "Terre dai Mille Colori".

Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	224,95 €	224,95 €	214,94 €

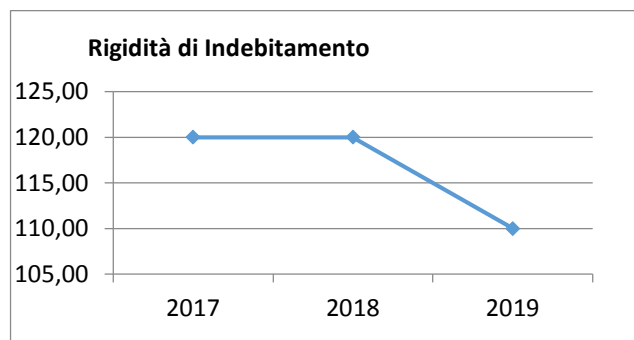


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	104,94 €	104,94 €	104,94 €



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Rimborso mutui + interessi</u>	120,01 €	120,01 €	110,01 €
<u>N.abitanti</u>			

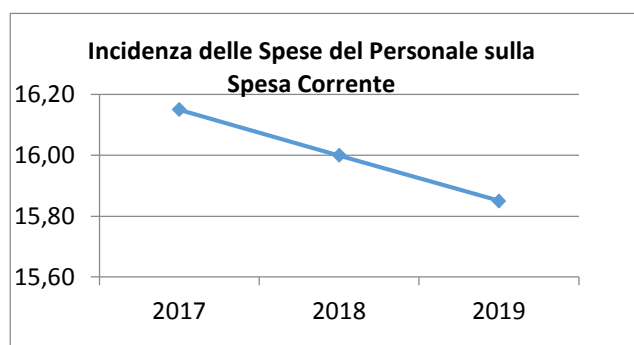


Costo del Personale

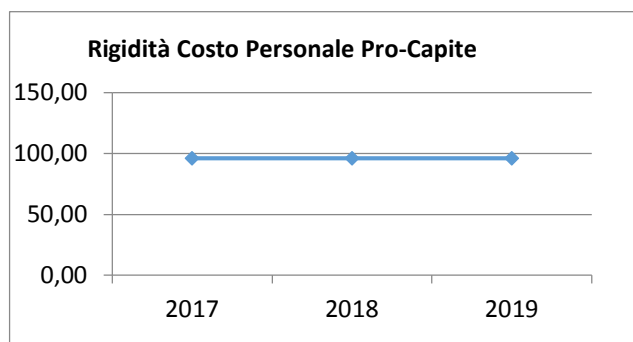
L'incidenza del costo del personale si misura prendendo a riferimento il costo del personale rispetto al totale delle spese correnti per valutare l'incidenza delle spese di personale sulle spese correnti di bilancio oppure prendendo a riferimento il costo di personale rispetto alle entrate correnti per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

I dati sono stati elaborati tenendo conto di tutti e tre gli indici di riferimento soprarichiamati ma devono essere considerati nel loro complesso, con gli stessi dati riportati nel documento di programmazione dell'Unione di Comuni "Terre dai Mille Colori" in quanto il personale dipendente è stato ad essa trasferito con decorrenza 01/01/2015.

Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	16,15 %	16,00 %	15,85 %

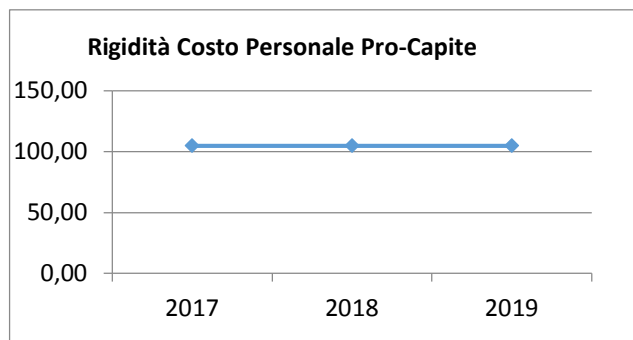


	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
Rigidità costo personale pro-capite			
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	96,21 €	96,21 €	96,21 €



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	104,94 €	104,94 €	104,94 €



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

- 1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici:
la quasi totalità dei servizi pubblici gestiti dal Comune di Casalgrasso sono stati trasferiti all'Unione di Comuni "Terre dai Mille Colori" che continua nella gestione diretta come avveniva negli scorsi anni.
La gestione del servizio idrico integrato è interamente gestita dalla società "Comuni Riuniti della Piana del Varaita srl" a totale partecipazione pubblica di cui il Comune di Casalgrasso è socio per il 46%.
La gestione degli impianti sportivi è stata affidata con regolare gara ad una associazione e il servizio bibliotecario viene invece gestito in economia.

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2017	Anno 2018								
Spesa personale Entrate correnti	13,97 %	13,78 %								
The graph shows the 'Rigidità Costo del Personale sulle Entrate Correnti' on the y-axis (ranging from 13,60 to 14,00) against the years 2017, 2018, and 2019 on the x-axis. A blue line with diamond markers shows a decrease from 13,97 in 2017 to 13,78 in 2018, where it remains constant for 2019. <table border="1"> <caption>Data for Rigidità Costo del Personale sulle Entrate Correnti</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Rigidità Costo del Personale sulle Entrate Correnti (%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2017</td> <td>13,97</td> </tr> <tr> <td>2018</td> <td>13,78</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>13,78</td> </tr> </tbody> </table>			Anno	Rigidità Costo del Personale sulle Entrate Correnti (%)	2017	13,97	2018	13,78	2019	13,78
Anno	Rigidità Costo del Personale sulle Entrate Correnti (%)									
2017	13,97									
2018	13,78									
2019	13,78									

Tabella Servizi Produttivi

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

<i>Descrizione</i>	<i>Ril. IVA</i>	<i>Modalità di Gestione</i>
L' Ente non fornisce e non gestisce servizi produttivi		

- 2) I dati inseriti nelle tabelle soprariportate devono essere letti nel loro complesso con i dati inseriti nelle stesse tabelle del D.U.P. predisposto dall'Unione di Comuni "Terre dai Mille Colori".
- 3) La manovra tariffaria sarà definita con appositi provvedimenti, in fase di approvazione del Bilancio di Previsione, nei principi dell'efficacia, efficienza ed economicità dei servizi stessi. Ad ogni servizio la copertura finanziaria, verrà data in gran parte, se non per la quasi totalità, con la contribuzione degli utenti.

Propensione agli investimenti

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

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

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

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
6130 / 35 / 1	manutenzione straordinaria di fabbricati (ex farmacia)	17.000,00	5.166,70	11.833,30
7570 / 5 / 1	acquisto materiale bibliografico	2.707,00	813,78	1.893,22
8230 / 10 / 1	costruzione di nuove strade e piazze	109,37	109,37	0,00
8530 / 10 / 1	lavori rio pascolo delle oche	104.330,24	64.900,00	39.430,24
8580 / 5 / 1	Incarico variante p.r.g.c. e lavori rio pascolo oche	15.842,00	5.678,00	10.164,00
8770 / 5 / 1	acquisto materiale vario ad uso servizio protezione civili	3.500,00	1.425,44	2.074,56
9530 / 10 / 1	manutenzione straordinaria cimitero comunale	4.700,00	0,00	4.700,00
	TOTALE:	148.188,61	78.093,29	70.095,32

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La politica tributaria a tariffaria di questa Amministrazione deve essere valutata tenendo conto dell'adesione del Comune di Casalgrasso all'Unione di Comuni "Terre dai Mille Colori" e all'incertezza normativa che ad oggi non ci permette di fare previsioni sulle manovre tariffarie che si renderanno necessarie per raggiungere il pareggio di bilancio. Vengono pertanto riportate le tariffe in vigore per l'anno 2016:

Tariffe Servizi Pubblici

ESTRATTO DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE N. 16 DEL 12/04/2016 AVENTE AD OGGETTO: "APPROVAZIONE SERVIZI PUBBLICI A DOMANDA INDIVIDUALE PER L'ANNO 2016"

... omissis...

Dato atto che i servizi pubblici a domanda individuale del nostro Comune sono:
palestra comunale;

Dato atto che i servizi relativi a:

mensa scolastica

pesa pubblica

trasporto funebre

illuminazione votiva

saranno dal 1° gennaio 2015 in capo all'Unione di Comuni denominata TERRE DAI MILLE COLORI di cui il Comune di Casalgrasso ne farà parte;

...omissis...

DELIBERA

1°) – Di confermare le tariffe orarie in vigore per l'utilizzo della palestra Comunale nel modo che segue:

PALESTRA COMUNALE

1) – Di confermare le tariffe orarie in vigore per l'utilizzo della palestra Comunale nel modo che segue:

PER GRUPPI SPORTIVI o RAGGRUPPAMENTI DI PERSONE DEL COMUNE DI CASALGRASSO

periodo 14 ottobre/31 marzo € 22,00

periodo 1 aprile/13 ottobre € 17,00

PER GRUPPI SPORTIVI o RAGGRUPPAMENTI DI PERSONE DI ALTRI COMUNI

periodo 14 ottobre/31 marzo € 30,00

periodo 1 aprile/13 ottobre € 24,00

PER RICHIEDENTI CHE FACCIANO PARTE DI UNA ASSOCIAZIONE RICONOSCIUTA E AFFILIATA NELLE LISTE A.C.S.I. DEL C.O.N.I.

periodo 14 ottobre/31 marzo € 22,00

periodo 1 aprile/13 ottobre € 17,00

Tariffa per l'uso degli spogliatoi e delle docce: € 10,00

2) – Di modificare parzialmente le tariffe orarie in vigore per l'utilizzo della palestra Comunale l'ulteriore differenziazione stabilita con deliberazione della Giunta Comunale n. 14 del 27 luglio 2006 e successive riconferme, nel modo che segue, purché ricorra il seguente presupposto:

L'utilizzo della palestra sia finalizzato all'espletamento dei corsi di ginnastica e di danza o di attività sportive nei quali sia preponderante il numero di cittadini Casalgrassesini rispetto agli altri iscritti;

Chi assume l'incarico di docenza garantisca che:

a) I partecipanti ai corsi siano tutelati da regolare copertura assicurativa contro gli infortuni.

La tariffa oraria, comprensive di IVA, è la seguente: Euro 10,00.

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

ESTRATTO DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE N. 15 DEL 12/04/2016 AVENTE AD OGGETTO: "TARIFE SUI SERVIZI PER L'ANNO 2016"

... omissis...

DELIBERA

1°) – Di confermare per l'anno 2016 le tariffe in vigore nell'anno 2015 per il **rimborso spese di riproduzione delle copie**, stabilite con deliberazione della Giunta Comunale n. 78 del 30 dicembre 2004 (riconfermate e/o aggiornate con deliberazioni della Giunta Comunale n.53 del 28 dicembre 2005, n. 6 del 23 gennaio 2007, n. 19 del 5 marzo 2008, n. 73 del 2 dicembre 2008, n. 78 del 29 dicembre 2009, n. 60 del 14 dicembre 2010, n. 25 del 23 marzo 2012, n.30 del 28 maggio 2013, n. 27 del 1° aprile 2014 e n. 84 del 2 dicembre 2014), limitatamente ai testi fotocopati **all'interno degli Uffici Comunali**, nel modo che segue:

- Foglio formato A/4: €.0,15
- Foglio formato A/3: €.0,25

2°) – Di confermare per l'anno 2016 **l'utilizzo gratuito di Internet nella Biblioteca Civica da parte dell'utenza**, secondo quanto stabilito con deliberazione della Giunta Comunale n. 39 del 15 maggio 2007 (riconfermato con deliberazioni della Giunta Comunale n. 19 del 5 marzo 2008, n. 73 del 2 dicembre 2008, n. 78 del 29 dicembre 2009, n. 60 del 14 dicembre 2010, n. 25 del 23 marzo 2012, n. 30 del 28 maggio 2013, n. 27 del 1° aprile 2014 e n. 84 del 2 dicembre 2014).

3°) – Di confermare per l'anno 2016 la **tariffa** in vigore nell'anno 2015 **per rimborso spese generali agli sposi non residenti nel Comune di Casalgrasso per la celebrazione del matrimonio civile nel Palazzo Comunale di Casalgrasso**, stabilita con deliberazione della Giunta Comunale n. 9 del 23 gennaio 2007 (riconfermata con deliberazioni della Giunta Comunale n. 19 del 5 marzo 2008, n. 73 del 2 dicembre 2008, n. 78 del 29 dicembre 2009, n. 60 del 14 dicembre 2010, n. 25 del 23 marzo 2012, n. 30 del 28 maggio 2013, n. 27 del 1° aprile 2014 e n. 84 del 2 dicembre 2014), nel modo che segue:

- €. 100,00

4°) – Di confermare per l'anno 2016 **l'importo** in vigore nell'anno 2015 **dei diritti di segreteria da applicarsi alle autentiche degli atti e delle dichiarazioni aventi ad oggetto l'alienazione di beni mobili registrati e rimorchi o la costituzione di diritti di garanzia sui medesimi** (art. 7 del Decreto Legge n. 223/2006), stabilito con deliberazione della Giunta Comunale n. 7 del 23 gennaio 2007 (riconfermato e/o aggiornato con deliberazioni della Giunta Comunale n. 19 del 5 marzo 2008, n. 73 del 2 dicembre 2008, n. 78 del 29 dicembre 2009, n. 60 del 14 dicembre 2010, n. 25 del 23 marzo 2012, n. 30 del 28 maggio 2013, n. 27 del 1° aprile 2014 e n. 84 del 2 dicembre 2014), nel modo che segue:

- €. 10,50

5°) – Di confermare per l'anno 2016 la **tariffa** in vigore nell'anno 2015 **per il rilascio dei nominativi delle liste elettorali**, stabilita con deliberazione della Giunta Comunale n. 8 del 23 gennaio 2007 (riconfermata con deliberazioni della Giunta Comunale n. 19 del 5 marzo 2008, n. 73 del 2 dicembre 2008, n. 78 del 29 dicembre 2009, n. 60 del 14 dicembre 2010, n. 25 del 23 marzo 2012, n. 30 del 28 maggio 2013, n. 27 del 1° aprile 2014 e n.84 del 2 dicembre 2014), nel testo del dispositivo sotto riportato:

1) – Di determinare la seguente tariffa, comprensiva di I.V.A., da applicare per l'estrazione e la riproduzione anche su supporto magnetico di elenchi nominativi dei cittadini iscritti nelle liste elettorali, ai sensi dell'art. 51 del D.P.R. n. 223/67, secondo il seguente ammontare:

a) Estrazione di nominativi su supporto cartaceo

Numero estratti	Costo per nominativo estratto		
	Tabulato	Etichette su carta	Etichette adesive
Elenchi fino a n. 500 nominativi	€ 0,0600 Per nominativo	€ 0,0700 per nominativo	€ 0,0800 per nominativo
Elenchi superiori a n. 500 nominativi	€ 0,0500 Per nominativo	€ 0,0600 per nominativo	€ 0,0700 per nominativo

La richiesta, di rilascio di tutti i nominativi presenti nelle liste elettorali, provenienti da un Partito politico presente in Parlamento o da Ente Pubblico sarà assoggettata al pagamento di una somma forfetaria di €. 60,00 I.V.A. compresa, viceversa per le richieste di rilascio parziale si procederà secondo la tariffa soprariportata.

b) Estrazione di nominativi su supporto magnetico

Per ogni operazione di rilascio di dati sarà necessario inoltrare apposita richiesta. Ove siano anche necessarie eventuali modifiche e/o implementazioni del software in dotazione, tali costi graveranno sul richiedente, in aggiunta a quelli della precedente tariffa. L'Amministrazione si riserva comunque la facoltà di vagliare preventivamente eventuali richieste richiedenti modifiche del software e di negare o accogliere la richiesta, sulla base di una preventiva valutazione delle modifiche e di eventuali implicanze delle medesime.

Elenchi fino a n. 500 nominativi	€ 0,0700 per nominativo
----------------------------------	-------------------------

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Elenchi superiori a n. 500 nominativi	€ 0,0600 per nominativo
---------------------------------------	-------------------------

Ove la richiesta, di rilascio di tutti i nominativi presenti nelle liste elettorali, pervenga da un Partito politico presente in Parlamento o da Ente Pubblico verrà calcolato un costo forfetario di €. 60,00 I.V.A. compresa.

Per le richieste di rilascio parziale si procederà secondo la tariffa soprariportata.

2) – Di stabilire inoltre che se la richiesta di stampa di tutti i nominativi presenti nelle liste elettorali è limitata alla stampa del solo tabulato cartaceo ed essa perviene da:

- Parrocchie
- Vescovadi
- Enti assistenziali
- Enti religiosi
- Enti di beneficenza
- Enti senza scopo di lucro

si farà luogo ad un rimborso forfetario di €. 25,00 (I.V.A. compresa), mentre per le richieste di rilascio parziale si procederà secondo la tariffa soprariportata.

3) – E' facoltà dell'Amministrazione:

- Esentare dal pagamento delle somme previste dalla presente tariffa i richiedenti che, per il rilascio di copie su supporto magnetico, sopportano costi di implementazione software elevati e soprattutto comportanti stabili modifiche che recano vantaggio anche all'Amministrazione per i suoi scopi.
- Limitare il rilascio dei nominativi delle liste elettorali a tariffa forfetaria di €. 60,00 I.V.A. compresa a coloro i quali, una volta l'anno, ne hanno diritto.

6°) – Di confermare per l'anno 2016 **gli importi** in vigore nell'anno 2015 da addebitare a carico dei terzi o delle Amministrazioni pubbliche **per il servizio di notificazione degli atti**, stabiliti con deliberazione della Giunta Comunale n. 47 del 27 marzo 1997 (confermati con deliberazione della Giunta Comunale n. 30 del 28 maggio 2013, n. 27 del 1° aprile 2014 e n.84 del 2 dicembre 2014), nel modo che segue:

- €. 7,75 per spese di notifica

Fiscalità Locale

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali in vigore per l'anno 2016 sono le seguenti:

IUC – IMU – TASI ADDIZIONALE IRPEF

ESTRATTO DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO COMUNALE N. 14 DEL 12/05/2016 AVENTE AD OGGETTO: “CONFERMA DELLE ALIQUOTE DELL’IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU), DEL TRIBUTO SUI SERVIZI INDIVISIBILI (TASI) E DELL’ADDIZIONALE SULL’IRPEF PER L’ANNO 2016.”

... omissis...

DELIBERA

1. di confermare, per l'anno 2016, le aliquote previgenti:

ADDIZIONALE COMUNALE ALL’IRPEF	0,40% aliquota unica
TASI	0,10% per tutte le fattispecie imponibili
IMU	0,40% per le abitazioni principali cat. A1 A8 A9 con detrazione d’imposta di € 200,00 0,76% per le rimanenti fattispecie imponibili

IUC- TARI

La TARI rientra tra le funzioni trasferite dal Comune di Casalgrasso all’Unione di Comuni “Terre dai Mille Colori” che pertanto ha approvato il piano finanziario e deliberato le tariffe da applicare per l’anno 2016 ai contribuenti residenti nel nostro Comune.

TOSAP - Imposta Pubblicità e Diritto sulle Pubbliche Affissioni

Dall’anno 2017 la tassa sull’occupazione di spazi ed aree pubbliche (TOSAP), l’imposta sulla Pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni che erano tra le funzioni trasferite dal Comune di Casalgrasso all’Unione di Comuni “Terre dai Mille Colori” vengono nuovamente gestite direttamente applicando le tariffe che erano state deliberate dal Comune di Casalgrasso per l’anno 2014 (delibere GC n. 28, 29 e 30 del 01/04/2014).

***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 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	24.585,00	24.585,00	24.585,00
		cassa	31.137,57		
	2-Segreteria generale	comp	436.295,00	436.295,00	436.295,00
		cassa	497.266,26		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	3.000,99		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	26.500,00	26.500,00	25.700,00
		cassa	36.484,84		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	26.000,00	26.000,00	26.000,00
		cassa	27.441,34		
	6-Ufficio tecnico	comp	400,00	400,00	400,00
		cassa	400,00		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	62.300,00	62.300,00	62.300,00
		cassa	65.074,92		
	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	9.000,00	9.000,00	9.000,00
		cassa	9.318,67		
	Totale Missione 1	comp	588.080,00	588.080,00	587.280,00
		cassa	670.124,59		
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	144.670,00	144.670,00	144.670,00
		cassa	153.405,30		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	10.000,00		
	Totale Missione 3	comp	154.670,00	154.670,00	154.670,00
		cassa	163.405,30		
4-Istruzione e diritto allo					

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	8.850,00	8.850,00	8.850,00
		cassa	9.742,82		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	950,00	950,00	950,00
		cassa	1.198,54		
	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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	9.800,00	9.800,00	9.800,00
		cassa	10.941,36		
	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	11.800,00	11.800,00	11.800,00
		cassa	13.994,46		
	Totale Missione 5	comp	11.800,00	11.800,00	11.800,00
		cassa	13.994,46		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	11.500,00	11.500,00	11.500,00
		cassa	14.096,71		
	2-Giovani	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		cassa	4.000,00		
	Totale Missione 6	comp	15.500,00	15.500,00	15.500,00
		cassa	18.096,71		
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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Rifiuti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10-Trasporti e diritto alla mobilità	Totale Missione 9	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	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	50.800,00	50.800,00	50.800,00
		cassa	54.001,48		
11-Soccorso civile	Totale Missione 10	comp	50.800,00	50.800,00	50.800,00
		cassa	54.001,48		
	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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	8.700,00	8.700,00	8.700,00
		cassa	8.870,86		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	3.000,00		
13-Tutela della salute	Totale Missione 12	comp	11.700,00	11.700,00	11.700,00
		cassa	11.870,86		

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	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		
14-Sviluppo economico e competitività	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	3.600,00	3.600,00	3.600,00
		cassa	3.818,61		
	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	3.600,00	3.600,00	3.600,00
		cassa	3.818,61		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	850,00	850,00	850,00
		cassa	922,32		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	850,00	850,00	850,00
		cassa	922,32		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e accantonamenti					

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	5.000,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	80.000,00	95.000,00	110.600,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	87.000,00	102.000,00	117.600,00
		cassa	5.000,00		
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	27.000,00	21.000,00	15.800,00
		cassa	27.000,00		
60-Anticipazioni finanziarie	Totale Missione 50	comp	27.000,00	21.000,00	15.800,00
		cassa	27.000,00		
	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	960.800,00	969.800,00	979.400,00
		cassa	979.175,69		

I dati soprariportati per gli anni 2017 - 2018 – 2019 sono stati desunti dal bilancio 2017-2019.

***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 PARZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	6.161,00 1.232,20	4.928,80	72.168,78	0,00	1.232,20	47.903,06	29.194,52 2.464,40
Totale		4.928,80	72.168,78	0,00	0,00	47.903,06	29.194,52
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.023.037,06 199.891,67	823.145,39	14.060,50	0,00	20.460,76	20.460,76	816.745,13 220.352,43
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)	62.369,98	62.369,98	0,00	0,00			62.369,98
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	867.303,59 303.950,64	563.352,95	2.098,40	0,00	26.019,12	26.019,12	539.432,23 329.969,76
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.803.444,27 710.156,43	1.093.287,84	0,00	0,00	54.103,34	54.103,34	1.039.184,50 764.259,77
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	100.131,85 92.446,44	7.685,41	0,00	0,00	3.971,93	3.971,93	3.713,48 96.418,37
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	58.431,68 27.739,73	30.691,95	0,00	0,00	6.644,75	6.644,75	24.047,20 34.384,48
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	86.009,00 86.009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 86.009,00
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	36.656,92 33.661,00	2.995,92	1.492,67	0,00	936,65	936,65	3.551,94 34.597,65
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	2.098.795,73	2.098.795,73	0,00	0,00			2.098.795,73
Totale		4.682.325,17	17.651,57	0,00	0,00	112.136,55	4.587.840,19

Il Comune di Casalgrasso con le seguenti deliberazioni:

- Consiglio Comunale n. 46 del 22.12.2008 avente ad oggetto: “Approvazione del Piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari” e successive integrazioni apportate con deliberazione della Giunta Comunale n. 15 del 23.03.2012 avente ad oggetto “Piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari. Integrazione”;
- Giunta Comunale n. 23 del 28/05/2013 avente ad oggetto: “Piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari”;

ha approvato le seguenti schede:

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

RILEVAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE COMUNALE NON STRUMENTALE ALL'ESERCIZIO DELLE PROPRIE FUNZIONI ISTITUZIONALI (Ex D.L. 25.06.2008, n. 112, art. 58, convertito in Legge 06 Agosto 2008, n. 133)

SCHEDA N. 5 FABBRICATI

Descrizione del bene

"Ospedaletto"

Ubicazione Località Casalgrasso, Via Torino, 28

riferimenti catastali:

DATI CATASTALI IDENTIFICATIVI			DATI DI CLASSAMENTO							Note
Foglio	Particella	Sub.	Zona Cens.	Micro Zona	Categoria	Classe	Consistenza	Superficie Catastale (Mq.)	Rendia Euro	
13	225	5	.....	.....	B/2	U	1743 Mc.	.....	369,08	

altri dati:

Provenienza	Per titolo anteriore al ventennio.	
Destinazione	Originaria	Aree destinate ad attrezzature di Servizio Pubblico, in particolare l'area "S.P.11".
	Attuale	Area di Centro Storico, in particolare l'area "C.S.6".
Stato di conservazione	Pessimo.	
Eventuali vincoli e pesi	Nessuno. Acquisito parere MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI – Direzione Regionale per i Beni Culturali e Paesaggistici del Piemonte.	
Eventuale non concordanza delle risultanze catastali con lo stato di fatto	Si rende necessario provvedere alla predisposizione di una variazione catastale atta a modificare la classificazione attribuita all'immobile.	
Conduttore ed eventuali proventi	L'immobile in oggetto è attualmente utilizzato da "Associazione Culturale PRO CASALGRASSO" (PRO LOCO CASALGRASSO) a titolo di comodato.	
Localizzazione	X Urbana ☐ Extraurbana ☐ Zona agricola	
Conto del patrimonio	☐ INDISPONIBILE – classe A II 2 codice 40	
	X DISPONIBILE – classe A II 3 codice 50	

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

**RILEVAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE COMUNALE
NON STRUMENTALE ALL'ESERCIZIO DELLE PROPRIE FUNZIONI ISTITUZIONALI**
(Ex D.L. 25.06.2008, n. 112, art. 58, convertito in Legge 06 Agosto 2008, n. 133)
SCHEDA N. 6 FABBRICATI

Descrizione del bene

"Basso fabbricato adiacente immobile EX-ECA"
--

Ubicazione	Località Casalgrasso, Via Monsignor Rostagno, 5/A
------------	---

riferimenti catastali:

DATI CATASTALI IDENTIFICATIVI			DATI DI CLASSAMENTO							Note
Foglio	Particella	Sub.	Zona Cens.	Micro Zona	Categoria	Classe	Consistenza	Superficie Catastale (Mq.)	Rendia Euro	
13	223	3	.....	.....	C/1	1	34 Mq.	.....	489,91	

altri dati:

Provenienza	Per titolo anteriore al ventennio.	
Destinazione	Originaria	Area di Centro Storico, in particolare l'area "C.S.7".
	Attuale	Area di Centro Storico, in particolare l'area "C.S.7".
Stato di conservazione	Pessimo.	
Eventuali vincoli e pesi	Nessuno. Da acquisire parere MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI – Direzione Regionale per i Beni Culturali e Paesaggistici del Piemonte.	
Eventuale non concordanza delle risultanze catastali con lo stato di fatto	Si rende necessario provvedere alla predisposizione di una variazione catastale atta a modificare la classificazione attribuita all'immobile.	
Conduttore ed eventuali proventi	L'immobile in oggetto è attualmente utilizzato dalla Sig.ra CARBONE Margherita e dal Sig. DEPETRIS Davide a titolo di locazione.	
Localizzazione	X Urbana ☐ Extraurbana ☐ Zona agricola	
Conto del patrimonio	☐ INDISPONIBILE – classe A II 2 codice 40	
	X DISPONIBILE – classe A II 3 codice 50	

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

<i>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</i>				
<i>Cod</i>	<i>Descrizione Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	- 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	,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	50.000,00	25.000,00	25.000,00
	- Concessione cimiteriali	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	- Alienazioni :	261.500,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :	0,00	0,00	0,00

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:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Residuo Debito (+)	1.698.923,20	1.521.084,46	1.164.236,89	1.021.988,20	873.746,96	719.254,47
Nuovi Prestiti (+)	0	0	0	0	0	0
Prestiti rimborsati (-)	177.838,74	184.991,56	142.248,69	148.241,24	154.492,49	145.082,30
Estinzioni anticipate (-)	0	171.856,01	0	0	0	0
Altre variazioni +/- (da specificare)	0	0	0	0	0	0
Totale fine anno	1.521.084,46	1.164.236,89	1.021.988,20	873.746,96	719.254,47	574.172,17
Nr. Abitanti al 31/12	1.452	1.479	1.480	1.480	1.480	1.480
Debito medio x abitante	1.047,58	787,18	690,53	590,37	485,98	387,95

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Oneri finanziari	44.641,19	36.751,87	30.750,00	27.000,00	21.000,00	15.800,00
Quota capitale	177.838,74	356.847,57	147.500,00	150.500,00	156.500,00	146.900,00
Totale fine anno	222.479,93	393.599,44	178.250,00	177.500,00	177.500,00	162.700,00

<i>Tasso medio indebitamento</i>						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indebitamento inizio esercizio	1.698.923,20	1.521.084,46	1.164.236,89	1.021.988,20	873.746,96	719.254,47
Oneri finanziari	44.641,19	36.751,87	30.750,00	27.000,00	21.000,00	15.800,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	0,03	0,02	0,03	0,02	0,02	0,03

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Interessi passivi	44.641,19	36.751,87	30.750,00	27.000,00	21.000,00	15.800,00
Entrate correnti	1.490.740,03	906.545,18	952.337,15	1.111.300,00	1.126.300,00	1.126.300,00
% su entrate correnti	2,99 %	4,05 %	3,23 %	2,43 %	1,86 %	1,40 %
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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		155.269,17		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	1.111.300,00 0,00	1.126.300,00 0,00	1.126.300,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	960.800,00 0,00 80.000,00	969.800,00 0,00 95.000,00	979.400,00 0,00 110.600,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	150.500,00 0,00	156.500,00 0,00	146.900,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	412.500,00	31.000,00	31.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	412.500,00 0,00	31.000,00 0,00	31.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	155.269,17
Entrata	(+)	2.373.232,72
Spesa	(-)	2.062.374,08
Differenza	=	466.127,81

Il fondo di casa iniziale è quello al 31/12/2015 da rendiconto, si tratta pertanto di un dato presunto.

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2017 - 2019**

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

CONSORZI:

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
CONSORZIO MONVISO SOLIDALE	SERVIZI DI ASSISTENZA SOCIALE	0,9 %
CONSORZIO SERVIZI ECOLOGIA ED AMBIENTE C.S.E.A.	ATTIVITÀ DI RACCOLTA, TRATTAMENTO E SMALTIMENTO DEI RIFIUTI	0,98 %
CONSORZIO ENERGIA VENETO CEV	ATTIVITA' GESTIONE ILLUMINAZIONE PUBBLICA	0,09 %

AZIENDE: il Comune di Casalgrasso non ha partecipazioni in aziende

ISTITUZIONI: il Comune di Casalgrasso non ha partecipazioni in istituzioni

SOCIETA' DI CAPITALI:

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
COMUNI RIUNITI DELLA PIANA DEL VARAITA SRL	RACCOLTA, TRATTAMENTO E FORNITURA DI ACQUA E GESTIONE DELLE RETI FOGNARIE	46 %

UNIONI:

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
UNIONE DI COMUNI TERRE DAI MILLE COLORI	GESTIONE FUNZIONI FONDAMENTALE	

CONVENZIONI: il Comune di Casalgrasso attualmente gestisce il convenzione il solo servizio di Segreteria comunale tra i Comuni aderenti all'Unione di Comuni Terre dai Mille Colori

ASSOCIAZIONI:

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
SOCIETA' CONSORTILE TERRE DEI SAVOIA A.R.L.	ATTIVITA' TURISTICHE CULTURALI	
FELICI DI ESSERE PICCOLI		

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 17,68		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° 0	* Fiumi e Torrenti n° 3	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. 4,05	* Provinciali Km. 10,15	* Comunali Km. 4,5
* Vicinali Km. 23,5	* Autostrade Km. 0	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>		
	SI	NO
* Piano reg. adottato	Si	—
* Piano reg. approvato	Si	—
* Progr. di fabbricazione	Si	—
* Piano edilizia economica e popolare	—	No
D.G.R. n. 26-1815 del 19/12/2005 		
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI	NO
* Industriali	Si	—
* Artigianali	Si	—
* Commerciali	Si	—
* Altri strumenti (specificare)		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) no		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	_____	_____
P.I.P	_____	_____

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

<i>Titolo</i>	<i>Denominazione</i>	<i>RESIDUI 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 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	1.708,04	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	27.675,30	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	67.919,14	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all' 1/1/2017		previsione di cassa	110.198,36	155.269,17		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	75.882,27	previsione di competenza	637.050,00	627.500,00	642.500,00	642.500,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	0,00	previsione di cassa	694.473,23	703.382,27		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	157.663,91	previsione di competenza	51.900,00	33.400,00	33.400,00	7.550,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	127.857,66	previsione di cassa	51.900,00	33.400,00		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	263.387,15	450.400,00	450.400,00	476.250,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	1.528,88	previsione di cassa	481.640,34	608.063,91		
			previsione di competenza	197.630,24	412.500,00	31.000,00	31.000,00
			previsione di cassa	274.614,12	540.357,66		
	TOTALE TITOLI	362.932,72	previsione di competenza	1.511.467,39	2.010.300,00	1.643.800,00	1.643.800,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	362.932,72	previsione di cassa	1.868.699,05	2.373.232,72		
			previsione di competenza	1.608.769,87	2.010.300,00	1.643.800,00	1.643.800,00
			previsione di cassa	1.978.897,41	2.528.501,89		

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

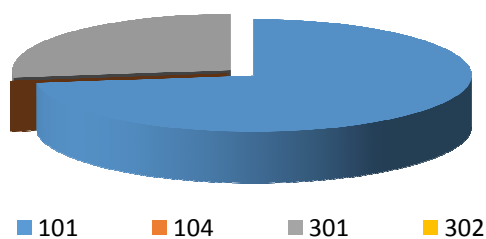
Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

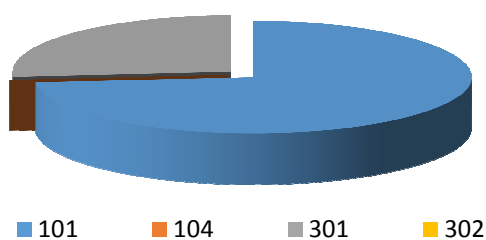
La politica fiscale di questa Amministrazione deve essere valutata tenendo conto dell'adesione del Comune di Casalgrasso all'Unione di Comuni "Terre dai Mille Colori" e all'incertezza normativa che ad oggi non ci permette di fare previsioni sulle manovre tariffarie che si renderanno necessarie per raggiungere il pareggio di bilancio.

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	457.500,00	472.500,00	472.500,00
		cassa	517.304,04		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	170.000,00	170.000,00	170.000,00
		cassa	186.078,23		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			comp	642.500,00	642.500,00
			cassa		
			703.382,27		

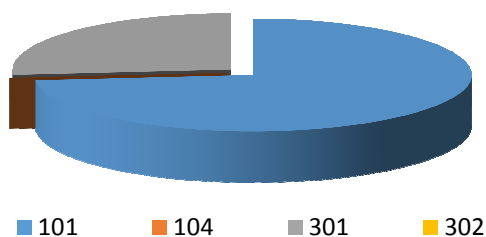
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

IUC: IMU E TASI

Per l'anno 2016 le aliquote confermate con deliberazione di Consiglio Comunale n. 14 del 12/05/2016 sono le seguenti:

IMU:

TIPOLOGIA DEGLI IMMOBILI	2017
REGIME ORDINARIO DELL'IMPOSTA per tutte le categorie di immobili oggetto di imposizione non incluse nelle sottostanti classificazioni	0,76 %
Unità immobiliare adibita ad abitazione principale e relative pertinenze per le sole categorie catastali A/1 – A/8 - A/9	0,40 %

TIPOLOGIA DEGLI IMMOBILI	Detrazione d'imposta (Euro in ragione annua)
Unità immobiliare adibita ad abitazione principale del soggetto passivo (per le sole categorie catastali A/1 – A/8 – A/9).	200,00

TASI:

Fattispecie	Aliquota
Per le abitazioni principali	1,00 per mille
Fabbricati rurali strumentali	1,00 per mille
Per tutte le altre fattispecie imponibili	1,00 per mille

nella misura del 70% a carico del proprietario e del 30% a carico dell'utilizzatore;

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Per l'anno 2016 il Comune di Casalgrasso ha confermato un'aliquota unica nello 0,4% con deliberazione di Consiglio Comunale n. 14 del 12/05/2016.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

L'imposta sulla pubblicità dall'anno 2017 rientra nuovamente nella gestione diretta del Comune di Casalgrasso (per gli anni 2015 e 2016 era stata trasferita all'Unione di Comuni "Terre dai Mille Colori"). La gestione del tributo sarà fatta applicando le tariffe che erano state deliberate dall'Amministrazione Comunale con deliberazione di G.C. n. 30 del 01/04/2014.

RISCOSSIONE COATTIVA

Con determinazione del Responsabile del Servizio Economico Finanziario n. 16 del 29/10/2015 la gestione della riscossione coattiva è stata affidata alla società Area Riscossioni srl che porterà avanti l'attività svolta anche nell'anno 2017.

Previsione attività di recupero evasione tributaria: anche per l'attività di recupero dell'evasione tributaria l'incarico è stato affidato alla società Area Riscossioni srl con determinazione del Responsabile del Servizio Economico Finanziario dell'Unione di Comuni Terre dai Mille Colori n. 12 del 26/06/2015 successivamente prorogato con determinazione n. 28 del 5/10/2016.

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

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	2016	2017	2018
ICI/IMU	10.000,00	10.000,00	10.000,00
TASI	2.000,00	2.000,00	2.000,00
TARSU/TARES	2.500,00	2.500,00	2.500,00
ALTRE	1.000,00	1.000,00	1.000,00

T.O.S.A.P.

La tassa occupazione suolo pubblico rientra nuovamente nella gestione diretta del Comune di Casalgrasso (per gli anni 2015 e 2016 era stata trasferita all'Unione di Comuni "Terre dai Mille Colori"). La gestione del tributo sarà fatta applicando le tariffe che erano state deliberate dall'Amministrazione Comunale con deliberazione di G.C. n. 28 del 01/04/2014.

TARSU-TARES-TARI

La tassa rifiuti rientra tra le funzioni trasferite dal Comune di Casalgrasso all'Unione di Comuni "Terre dai Mille Colori" che ha approvato il piano finanziario e le relative tariffe.

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

I diritti sulle pubbliche affissioni rientrano nuovamente nella gestione diretta del Comune di Casalgrasso (per gli anni 2015 e 2016 era stata trasferita all'Unione di Comuni "Terre dai Mille Colori"). La gestione del tributo darà fatta applicando le tariffe che erano state deliberate dall'Amministrazione Comunale con deliberazione di G.C. n. 29 del 01/04/2014.

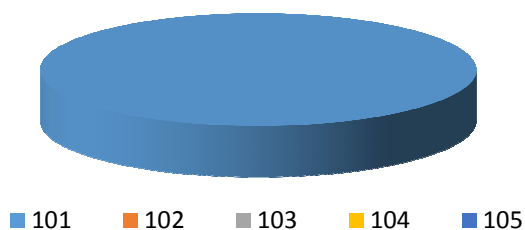
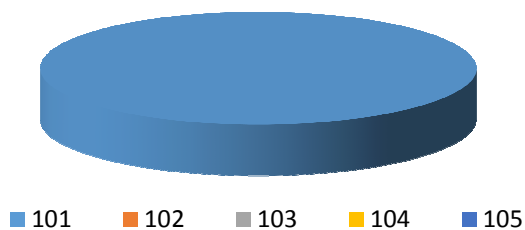
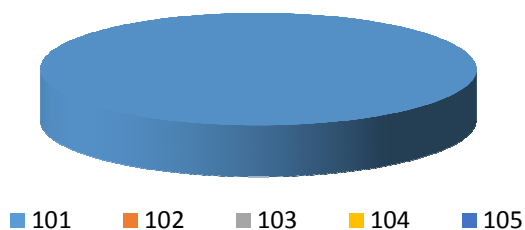
FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

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

Il responsabile dei singoli tributi è il Signor Arnaud Valter, responsabile dell'area economico finanziaria.

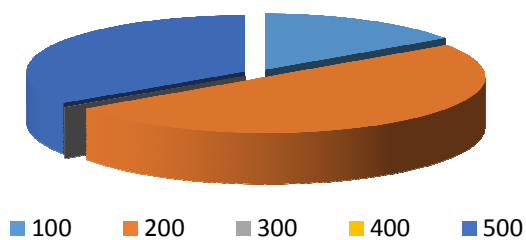
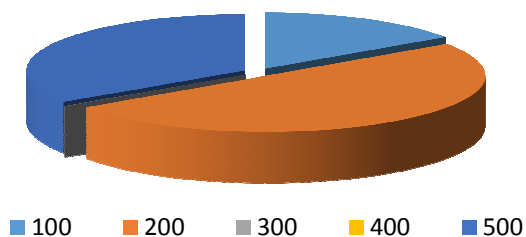
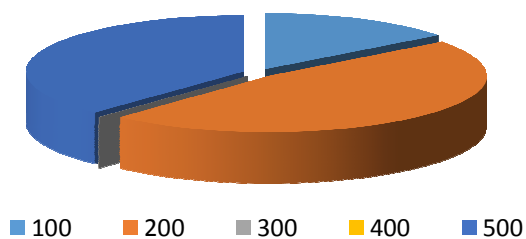
Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	33.400,00	33.400,00	7.550,00
		cassa	33.400,00		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	33.400,00	33.400,00	7.550,00
		cassa	33.400,00		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)**

Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	69.750,00	69.750,00	69.750,00
		cassa	90.257,87		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	225.000,00	225.000,00	225.000,00
		cassa	276.496,17		
300	Interessi attivi	comp	250,00	250,00	250,00
		cassa	255,62		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	155.400,00	155.400,00	181.250,00
		cassa	241.054,25		
TOTALI TITOLO		comp	450.400,00	450.400,00	476.250,00
		cassa	608.063,91		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)**

PROVENTI BENI DELL'ENTE

Beni oggetto di locazione:

Terreni:

proprietà comunale

- Regione Fallè - Fg. 15/116 parte - mq. 165 circa;
- Regione Fallè(estrapolati dal lotto 1) - Fg. 15/115/parte - superficie ha 1.10.50 pari a giornate p.si 2,90;
- Regione Fallè - Fg. 15/115 parte, 15/266 parte, 15/157 - superficie ha 1.72.99 pari a giornate p.si 4,54;
- Regione Fallè - Fg. 15/215 - superficie ha 0.30.46 pari a giornate p.si 0,81;
- Regione Rio Pascolo delle Oche - Fg. 12/387 - superficie ha 0.16.00 pari a giornate p.si 0,42;
- Regione Rio Pascolo delle Oche - Fg. 13/374 parte - superficie ha 0.03.00 (orti);
- Regione Fallè - Fg. 15/116 parte, 15/117, 15/177 - superficie ha 2.32.79 pari a giornate p.si 6,11;
- Regione Fallè - Fg. 15/240 - superficie ha 0.09.00 pari a giornate p.si 0,24;
- Regione Pascolo Bandito - Fg. 14/50, 14/343 - giornate p.si 0,50;
- Regione Fallè - uso parcheggio;

proprietà ex eca

- Regione Peschiera - Fg. 9/154 - superficie ha 0.19.37 pari a giornate p.si 0,50;
- Regione Maira - Fg. 7/72 - superficie ha 0.15.19 pari a giornate p.si 0,40;
- Regione Cavallo - Fg. 11/68 - superficie ha 0.07.60 pari a giornate p.si 0,20;

Fabbricati:

proprietà comunale

- Via Monsigno Rostagno, 3 - Piano Primo - mq. 112;
- Via Monsigno Rostagno, 3 - Fg. 13/223 parte - mq. 50;
- Via Torino, 38 - Fg. 13/194 - mq. 67,50;
- Piazza Donatori del Sangue n. 2 - Fg. 13/211 - mq. 49,72;
- Piazza Donatori del Sangue n. 3 - Fg. 13/2738/6 - mq. 71,72

proprietà ex eca

- Mini alloggi Via Torino, 25 - Piano Primo - Lettera "A" - mq. 24,22;
- Mini alloggi Via Torino, 25 - Piano Primo - Lettera "B" - mq. 26,05;
- Mini alloggi Via Torino, 25 - Piano Primo - Lettera "C" - mq. 32,74;
- Mini alloggi Via Torino, 25 - Piano Terreno - Lettera "D" - mq. 29,79

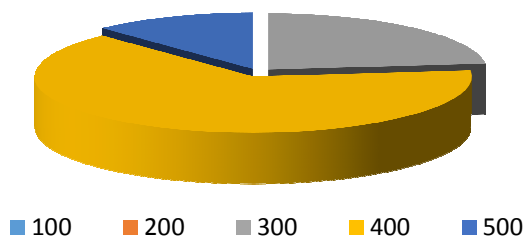
PROVENTI DIVERSI

Sono considerati in questa voce di bilancio eventuali rimborsi, indennizzi assicurazioni, ...

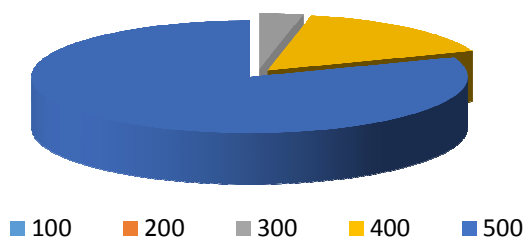
Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	96.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	219.357,66		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	266.500,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	266.500,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	50.000,00	25.000,00	25.000,00
		cassa	54.500,00		
TOTALI TITOLO		comp	412.500,00	31.000,00	31.000,00
		cassa	540.357,66		

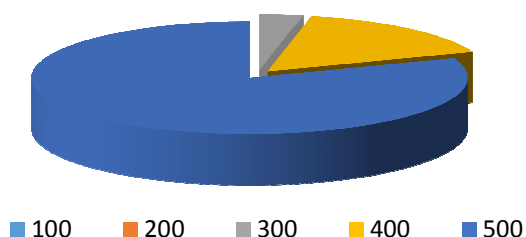
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

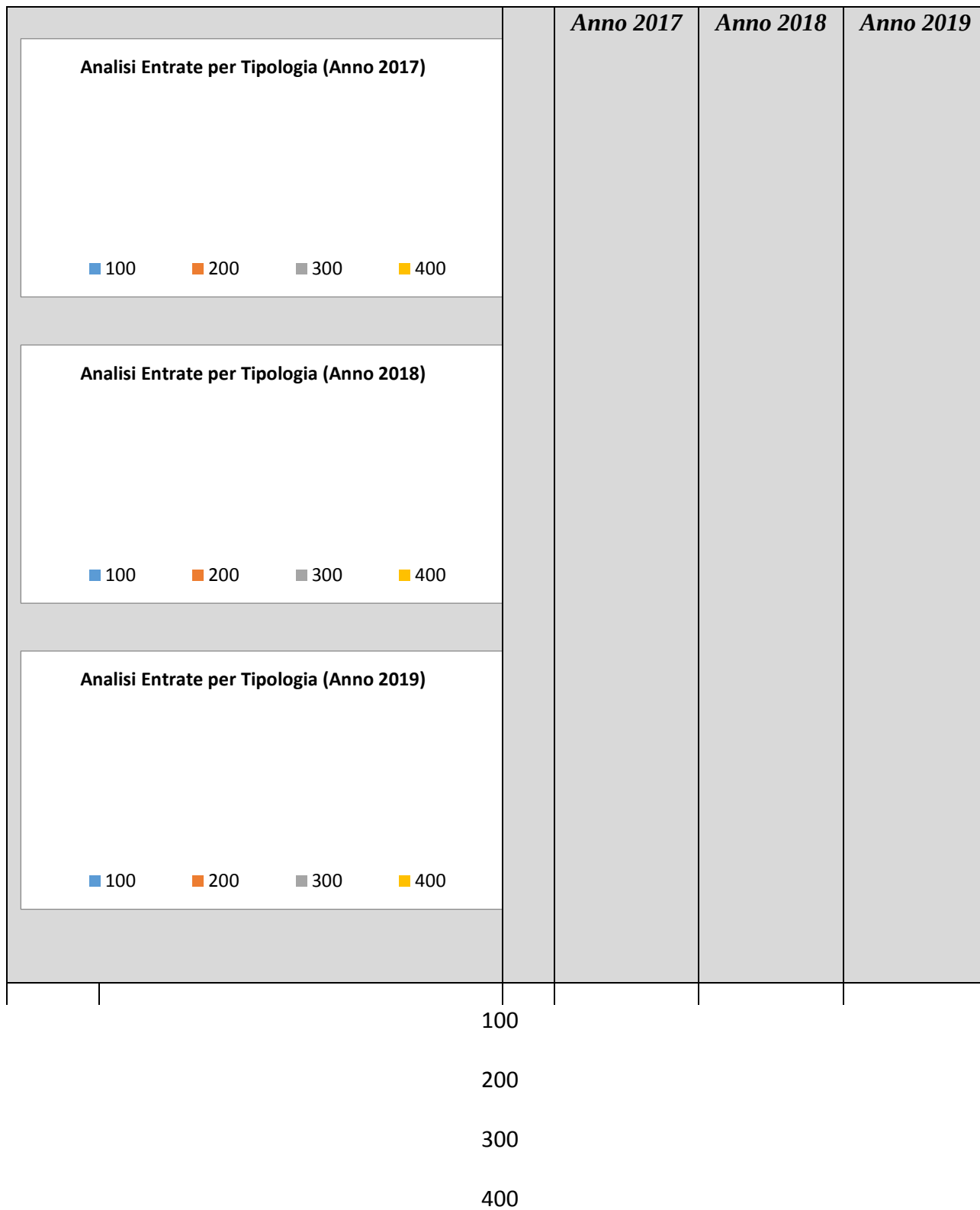
L'entrata da alienazioni beni materiali e immateriali rispecchi i contenuti del Piano delle alienazioni di cui alla deliberazione di Giunta Comunale n. 23 del 28/05/2013.

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

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

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>
Parte Corrente			
Investimenti	50.000,00	25.000,00	25.000,00
<i>Concessioni cimiteriali</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>
Investimenti	5.000,00	5.000,00	5.000,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie



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

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

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;

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp cassa	370.000,00 370.000,00	370.000,00	370.000,00
	TOTALI TITOLO	comp cassa	370.000,00 370.000,00	370.000,00	370.000,00

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

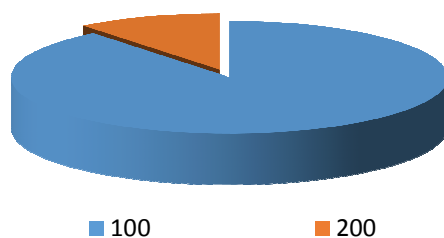
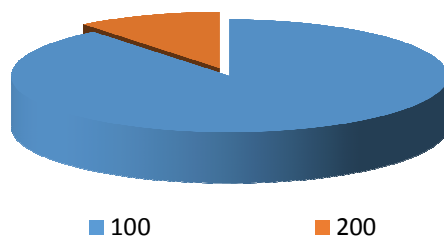
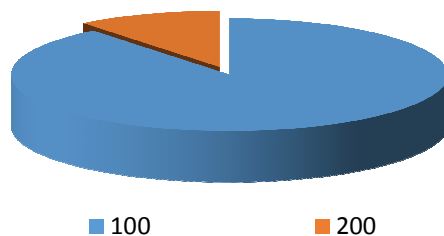
L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) (rendiconto 2015)	906.545,18
--	------------

Limite 3/12	226.636,30
-------------	------------

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Entrate per partite di giro	comp	104.000,00	104.000,00	104.000,00
		cassa	104.500,00		
200	Entrate per conto terzi	comp	12.500,00	12.500,00	12.500,00
		cassa	13.528,88		
TOTALI TITOLO					
		comp	116.500,00	116.500,00	116.500,00
		cassa	118.028,88		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)**

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	0,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	0,00
3) Entrate extratributarie (titolo III)	0,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	0,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale:	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	0,00
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2016	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	0,00
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

I mutui che si prevede di assumere nel triennio 2017-2019 sono i seguenti:

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>

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 2017-2019 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 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	924.580,00	618.080,00	617.280,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.018.457,89		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	154.670,00	154.670,00	154.670,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	163.405,30		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	9.800,00	9.800,00	9.800,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	10.941,36		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	12.800,00	12.800,00	12.800,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	16.237,68		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	90.500,00	15.500,00	15.500,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	93.096,71		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	11.230,28		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	50.800,00	50.800,00	50.800,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	54.001,48		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.074,56		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	11.700,00	11.700,00	11.700,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	16.570,86		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	3.600,00	3.600,00	3.600,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

		<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	3.818,61		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	850,00	850,00	850,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	922,32		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	87.000,00	102.000,00	117.600,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti	<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	5.000,00		
		previsione di competenza	177.500,00	177.500,00	162.700,00
Missione 50	Debito pubblico	<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	177.500,00		
		previsione di competenza	370.000,00	370.000,00	370.000,00
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	<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	370.000,00		
		previsione di competenza	116.500,00	116.500,00	116.500,00
Missione 99	Servizi per conto terzi	<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	119.117,03		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	2.010.300,00	1.643.800,00	1.643.800,00
		<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	2.062.374,08		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	2.010.300,00	1.643.800,00	1.643.800,00
		<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	2.062.374,08		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

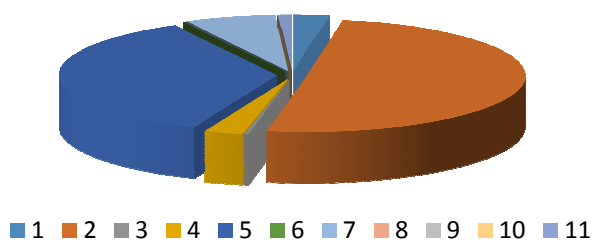
Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

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

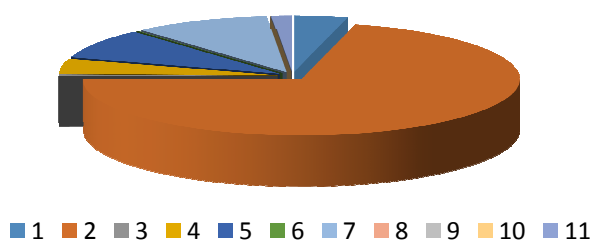
All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	24.585,00	24.585,00	24.585,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	31.137,57			
2	Segreteria generale	comp	465.295,00	438.795,00	438.795,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	526.266,26			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.000,99			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	26.500,00	26.500,00	25.700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	36.484,84			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	333.500,00	53.500,00	53.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	346.774,64			
6	Ufficio tecnico	comp	400,00	400,00	400,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	400,00			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	62.300,00	62.300,00	62.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	65.074,92			
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	9.000,00	9.000,00	9.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.318,67			
TOTALI MISSIONE		comp	924.580,00	618.080,00	617.280,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.018.457,89			

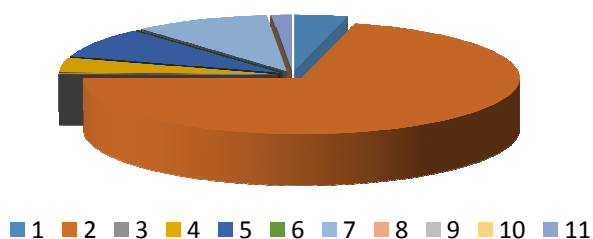
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

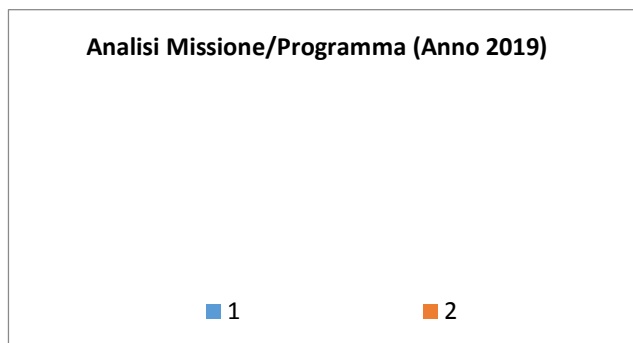
Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2



Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

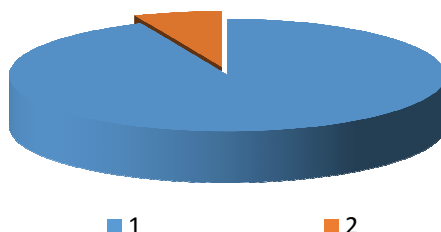
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

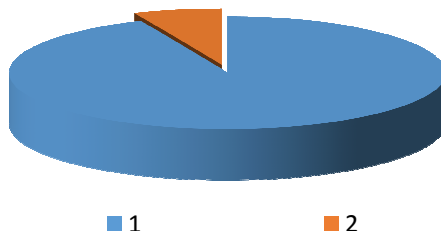
All’interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

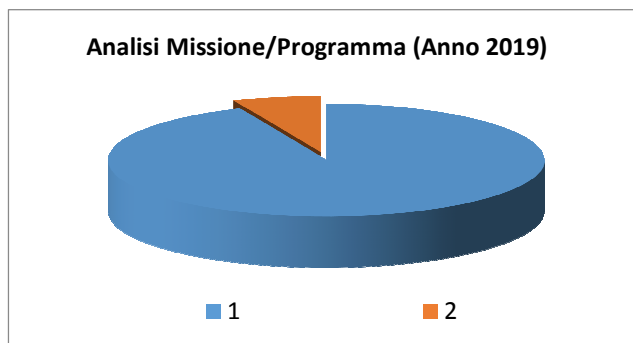
Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	144.670,00	144.670,00	144.670,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	153.405,30			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	154.670,00	154.670,00	154.670,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	163.405,30			

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)





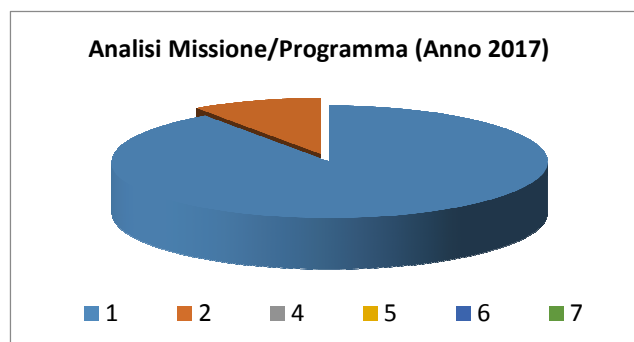
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

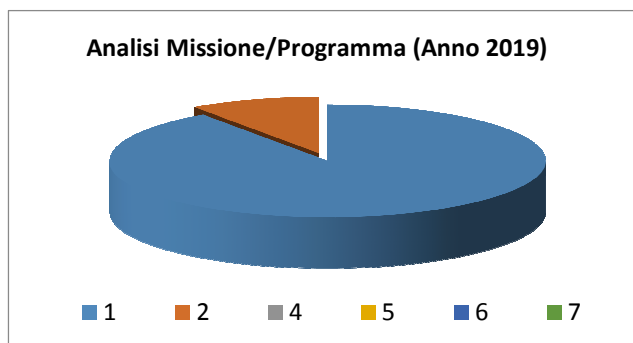
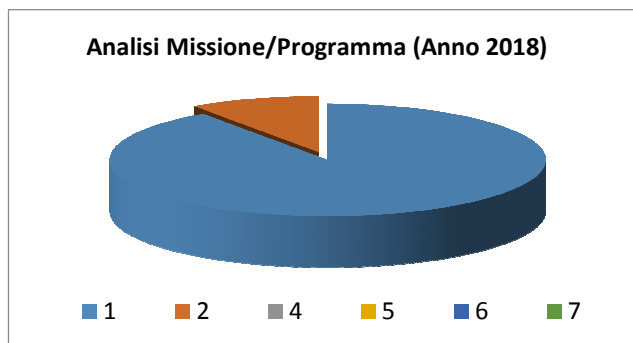
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	8.850,00	8.850,00	8.850,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.742,82			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	950,00	950,00	950,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.198,54			
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	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	9.800,00	9.800,00	9.800,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.941,36			





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 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	12.800,00	12.800,00	12.800,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	16.237,68			
TOTALI MISSIONE		comp	12.800,00	12.800,00	12.800,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	16.237,68			

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

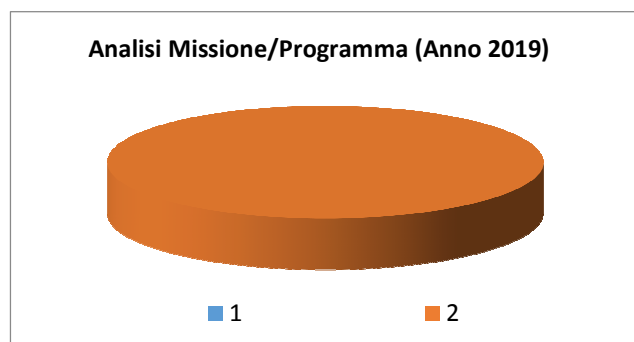


■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2



Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

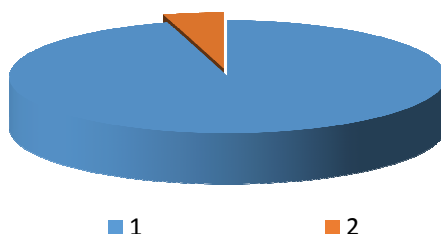
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

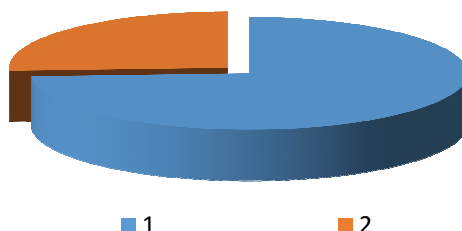
All’interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

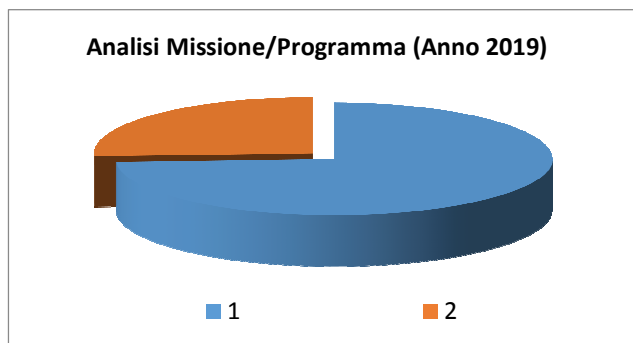
Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	86.500,00	11.500,00	11.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	89.096,71			
2	Giovani	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	90.500,00	15.500,00	15.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	93.096,71			

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)





Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>		<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp 0,00	0,00	0,00	
		fpv 0,00	0,00	0,00	
		cassa 0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp 0,00	0,00	0,00	
		fpv 0,00	0,00	0,00	
		cassa 0,00			

Missione 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:

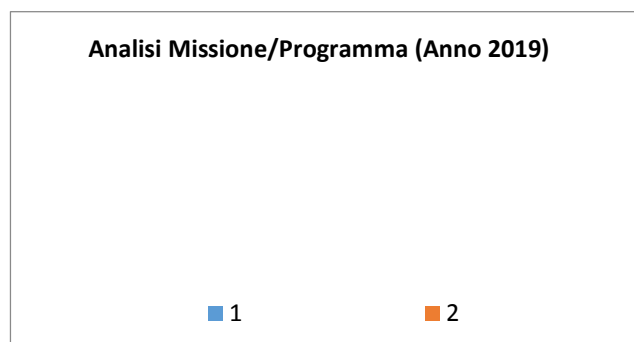
Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.230,28			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.230,28			

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2



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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e 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 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Rifiuti	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

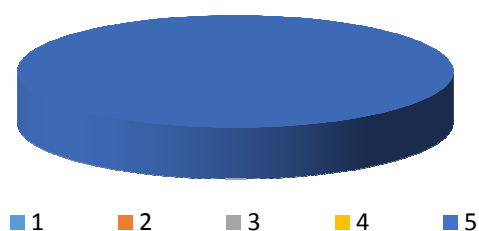
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

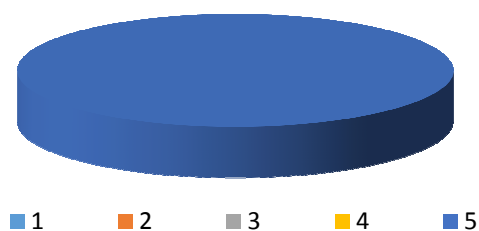
All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

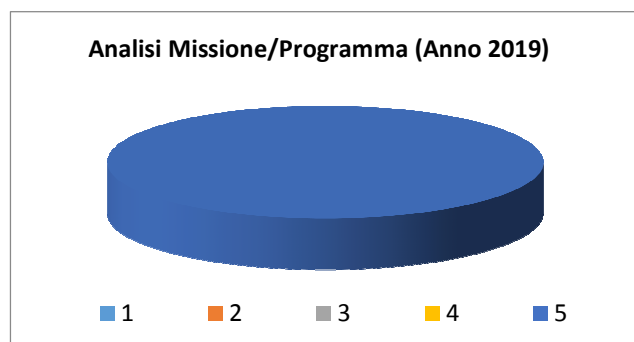
Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	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	50.800,00	50.800,00	50.800,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	54.001,48			
TOTALI MISSIONE		comp	50.800,00	50.800,00	50.800,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	54.001,48			

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)





Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

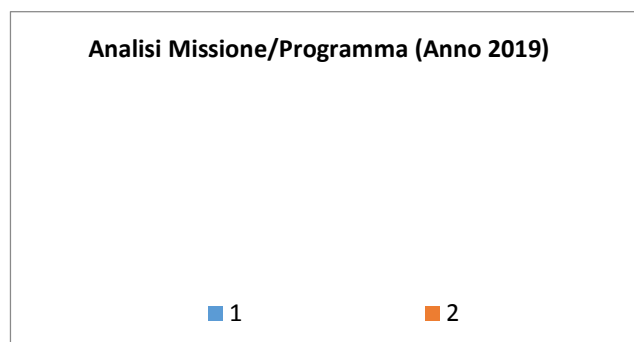
Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.074,56			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.074,56			

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2



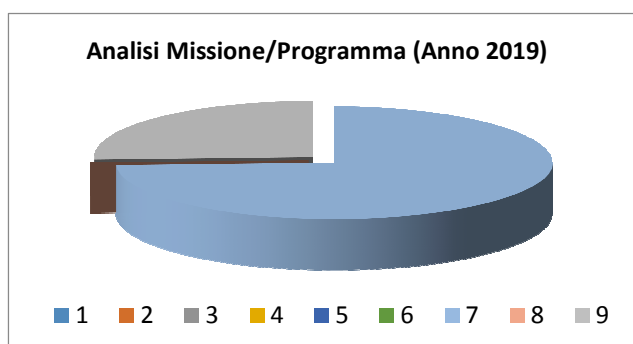
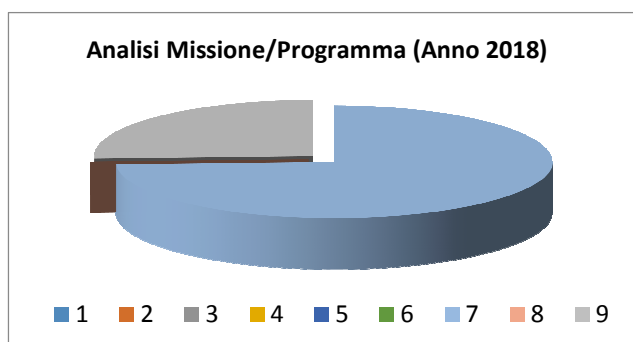
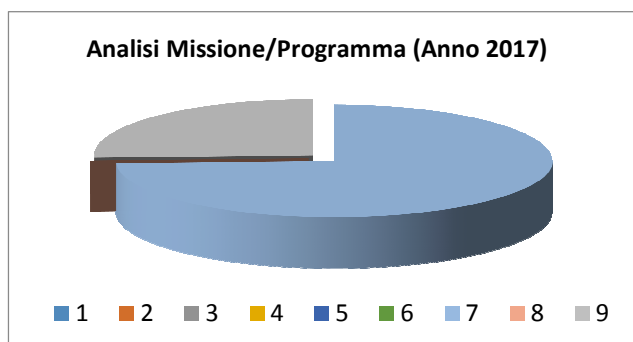
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	8.700,00	8.700,00	8.700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.870,86			
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	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.700,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	11.700,00	11.700,00	11.700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	16.570,86			



Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

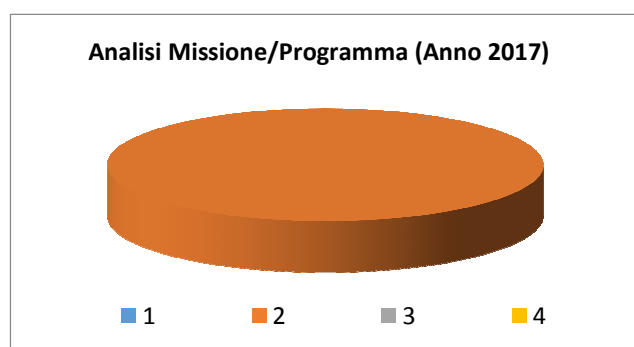
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

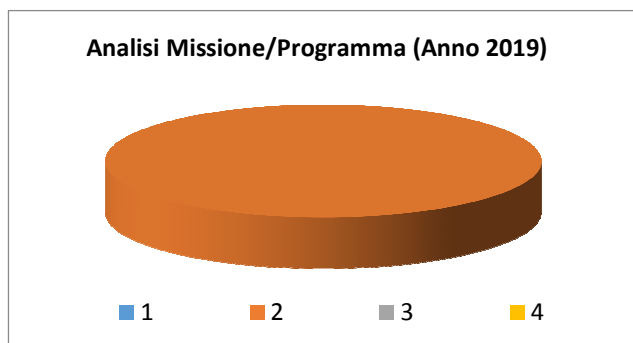
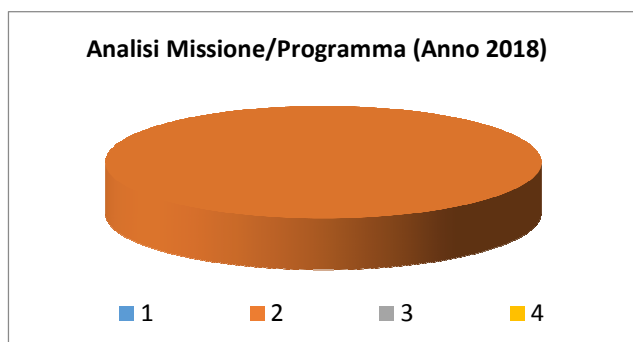
“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica 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 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	3.600,00	3.600,00	3.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.818,61			
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	3.600,00	3.600,00	3.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.818,61			





Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

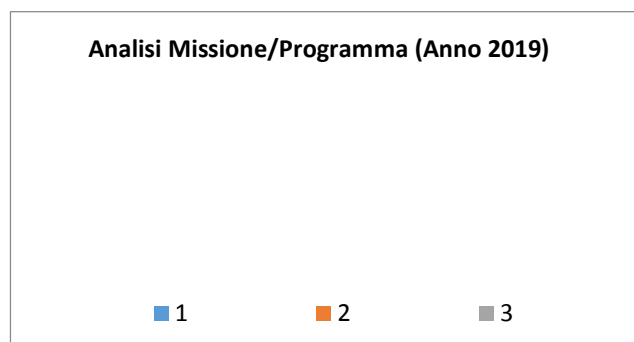
Programma		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp 0,00	0,00	0,00	_____
	fpv	0,00	0,00	0,00	_____
	cassa	0,00			
2	Formazione professionale	comp 0,00	0,00	0,00	_____
	fpv	0,00	0,00	0,00	_____
	cassa	0,00			
3	Sostegno all'occupazione	comp 0,00	0,00	0,00	_____
	fpv	0,00	0,00	0,00	_____
	cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp 0,00	0,00	0,00	
		fpv 0,00	0,00	0,00	
		cassa 0,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2 ■ 3



Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	850,00	850,00	850,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	922,32			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	850,00	850,00	850,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	922,32			

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

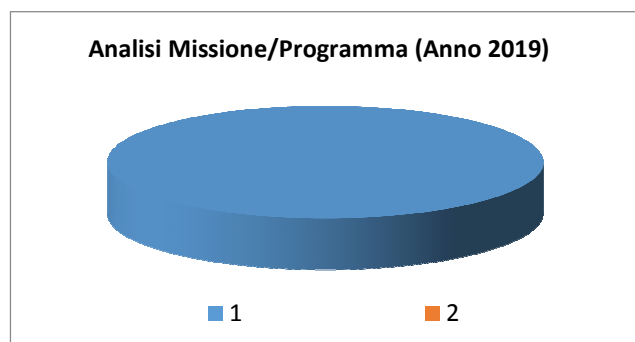


■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2



Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp 0,00	0,00	0,00	
		fpv 0,00	0,00	0,00	
		cassa 0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp 0,00	0,00	0,00	
		fpv 0,00	0,00	0,00	
		cassa 0,00			

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

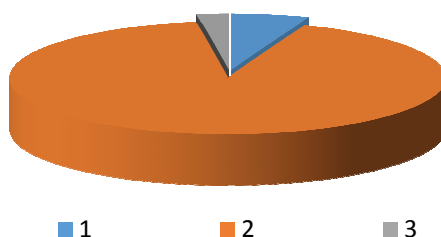
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

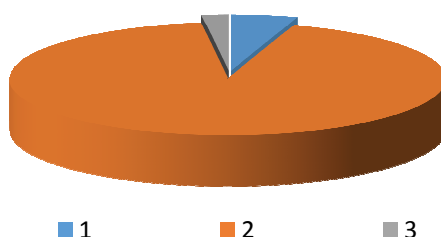
All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

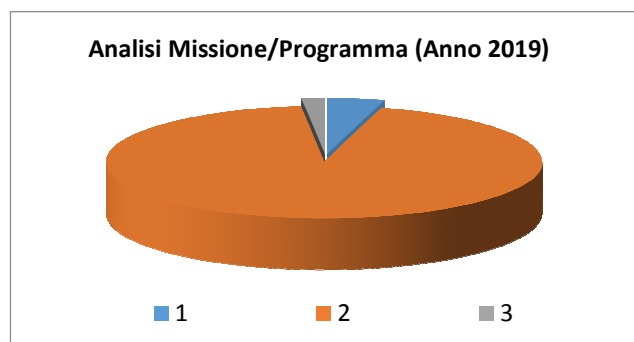
Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.000,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	80.000,00	95.000,00	110.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	87.000,00	102.000,00	117.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.000,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)





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).

Lo stanziamento del **Fondo crediti dubbia esigibilità** va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2019 e, in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: 55% nel 2016, il 70% nel 2017, l'85% nel 2018 e il 100% dal 2019.

Gli importi dei tre fondi obbligatori troveranno evidenza nella nota integrativa al Bilancio di Previsione; infatti l'articolo 11 del Dlgs n. 118/2011 come modificato dal Dlgs n.126/2014 prevede che al bilancio di previsione finanziario degli enti locali sia allegata, tra gli altri, la Nota Integrativa redatta secondo le modalità previste dal comma 5 del medesimo articolo.

Si tratta di un documento nel quale debbono essere esplicitati i criteri e le modalità di definizione delle poste e dei fondi iscritti nel bilancio medesimo, nonché tutte le informazioni utili per la dimostrazione della quantificazione delle previsioni, con riferimento ai vincoli normativi, in attuazione dei principi contabili generali e applicati.

Missione 50 - Debito pubblico

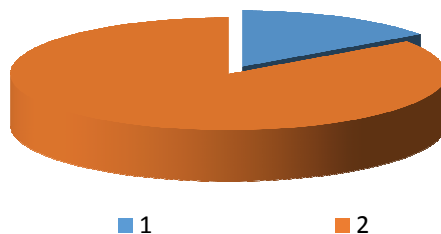
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

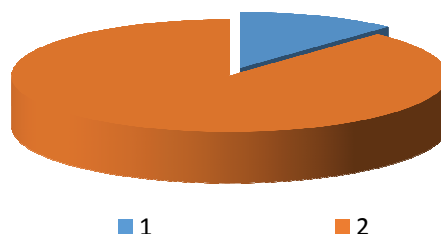
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

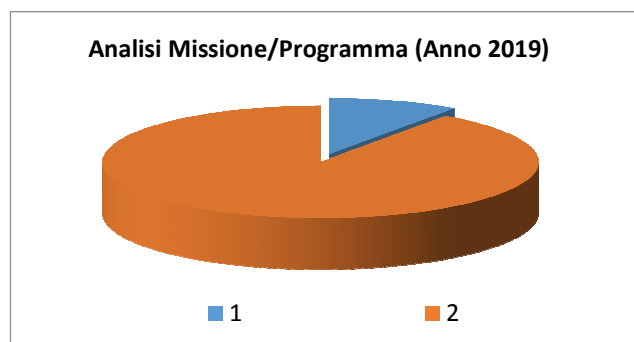
Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	27.000,00	21.000,00	15.800,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	27.000,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	150.500,00	156.500,00	146.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	150.500,00			
TOTALI MISSIONE		comp	177.500,00	177.500,00	162.700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	177.500,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)





Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	370.000,00	370.000,00	370.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	370.000,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	370.000,00	370.000,00	370.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	370.000,00			

Missione 99 - Servizi per conto terzi

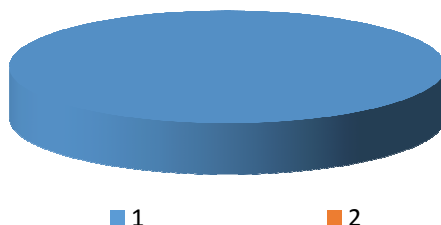
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

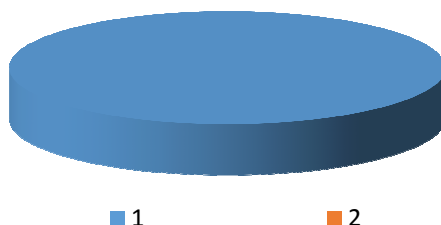
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

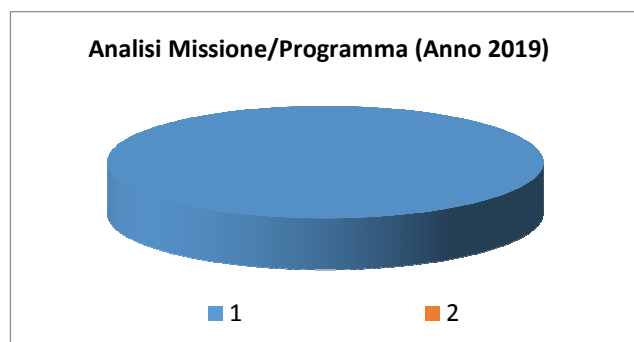
Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	116.500,00	116.500,00	116.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	119.117,03			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	116.500,00	116.500,00	116.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	119.117,03			

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)





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 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
n° 166 - Inventario 2016 e contabilità economica patrimoniale	1.586,00	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	1.586,00	0,00	0,00

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

L'Ente non ha organismi gestionali esterni in perdita per i quali deve ripianare deficit.

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Il Piano triennale delle Opere Pubbliche non è stato adottato in quanto non sono previste opere di importo superiore ai 100.000,00 euro.

L'Amministrazione ha comunque previsto lavori di:

- Ampliamento impianti sportivi
- Manutenzione straordinaria immobili
- Acquisto cucina mobile
- Acquisto trattore
- Incarico professionale per studi di fattibilità su recupero parte di immobile destinato alla scuola dell'infanzia

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO	Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO
A					
B	1				
C	3				
D	5	1			
Dir.					
Segr.	1				

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

di ruolo n. 1

fuori ruolo n. =

AREA TECNICA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO

AREA ECONOMICA-FINANZIARIA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO

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

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

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

--	--	--	--

AREA ASILO NIDO			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO

AREA CULTURALE			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO

AREA AMMINISTRATIVA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO

AREA STAFF			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO

La programmazione per il periodo 2016-2018 è stata approvata con delibera di G.C. n. 29 del 17 dicembre 2015.

La programmazione per il periodo 2017-2019 è stata approvata con delibera di G.C. n. 88 del 12 dicembre 2016.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari rispecchia totalmente il piano approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 46 del 22/12/2008 con successive integrazioni con atti deliberativi di Giunta Comunale n. 15 del 23.3.2012 e Giunta Comunale n. 23 del 28.5.2013.

Gli immobili previsti in alienazione sono i seguenti:

**RILEVAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE COMUNALE
NON STRUMENTALE ALL'ESERCIZIO DELLE PROPRIE FUNZIONI ISTITUZIONALI**
(Ex D.L. 25.06.2008, n. 112, art. 58, convertito in Legge 06 Agosto 2008, n. 133)
SCHEDA N. 5 FABBRICATI

Descrizione del bene

<i>“Ospedaletto”</i>

Ubicazione	Località Casalgrasso, Via Torino, 28
------------	--------------------------------------

riferimenti catastali:

DATI CATASTALI IDENTIFICATIVI			DATI DI CLASSAMENTO							Note
Foglio	Particella	Sub.	Zona Cens.	Micro Zona	Categoria	Classe	Consistenza	Superficie Catastale (Mq.)	Rendita Euro	
13	225	5	....	.....	B/2	U	1743 Mc.	.....	369,08	

altri dati:

Provenienza	Per titolo anteriore al ventennio.	
Destinazione	Originaria	Aree destinate ad attrezzature di Servizio Pubblico, in particolare l'area "S.P.11".
	Attuale	Area di Centro Storico, in particolare l'area "C.S.6".
Stato di conservazione	Pessimo.	
Eventuali vincoli e pesi	Nessuno. Acquisito parere MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI – Direzione Regionale per i Beni Culturali e	

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	Paesaggistici del Piemonte.
Eventuale non concordanza delle risultanze catastali con lo stato di fatto	Si rende necessario provvedere alla predisposizione di una variazione catastale atta a modificare la classificazione attribuita all'immobile.
Conduttore ed eventuali proventi	L'immobile in oggetto è attualmente utilizzato da "Associazione Culturale PRO CASALGRASSO" (PRO LOCO CASALGRASSO) a titolo di comodato.
Localizzazione	X Urbana ☐ Extraurbana ☐ Zona agricola
Conto del patrimonio	☐ INDISPONIBILE – classe A II 2 codice 40 X DISPONIBILE – classe A II 3 codice 50

***Piano triennale di prevenzione della corruzione e per la
trasparenza***

Il Comune di Casalgrasso ha adottato il Piano Triennale di prevenzione della corruzione e per la trasparenza 2017-2019 con deliberazione della Giunta n. 14 del 30.01.2017.

**RILEVAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE COMUNALE
NON STRUMENTALE ALL'ESERCIZIO DELLE PROPRIE FUNZIONI ISTITUZIONALI**
(Ex D.L. 25.06.2008, n. 112, art. 58, convertito in Legge 06 Agosto 2008, n. 133)

SCHEDA N. 6 FABBRICATI

Descrizione del bene

<i>“Basso fabbricato adiacente immobile EX-ECA”</i>
--

Ubicazione	Località Casalgrasso, Via Monsignor Rostagno, 5/A
------------	---

referimenti catastali:

DATI CATASTALI IDENTIFICATIVI			DATI DI CLASSAMENTO							Note
Foglio	Particella	Sub.	Zona Cens.	MicorooZona	Categoria	Classe	Consistenza	Superficie Catastale (Mq.)	Rendita Euro	
13	223	3	....	.....	C/1	1	34 Mq.	.....	489,91	

altri dati:

Provenienza	Per titolo anteriore al ventennio.	
Destinazione	Originaria	Area di Centro Storico, in particolare l'area “C.S.7”.
	Attuale	Area di Centro Storico, in particolare l'area “C.S.7”.
Stato di conservazione	Pessimo.	
Eventuali vincoli e pesi	Nessuno. Da acquisire parere MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI – Direzione Regionale per i Beni Culturali e Paesaggistici del Piemonte.	
Eventuale concordanza delle risultanze catastali con lo	non Si rende necessario provvedere alla predisposizione di una variazione catastale atta a modificare la classificazione attribuita all'immobile.	

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

stato di fatto	
Conduttore ed eventuali proventi	L'immobile in oggetto è attualmente utilizzato dalla Sig.ra CARBONE Margherita e dal Sig. DEPETRIS Davide a titolo di locazione.
Localizzazione	X Urbana ☐ Extraurbana ☐ Zona agricola
Conto del patrimonio	☐ INDISPONIBILE – classe A II 2 codice 40 X DISPONIBILE – classe A II 3 codice 50

Considerazioni Finali

In relazione ai programmi della scrivente Amministrazione si rileva che gli stringenti vincoli normativi vigenti per i piccoli Comuni rendono sempre più difficile mantenere adeguati gli standard dei servizi erogati in favore della cittadinanza.

Nell'attuale fase di transizione normativa verso un nuovo assetto degli Enti Locali, il Comune ha portato avanti la scelta di trasferire le funzioni fondamentali all'Unione Terre dai Mille Colori, il cui Documento Unico di Programmazione va letto in modo coordinato con quello dei singoli Enti.