



**Comune di Montanaro**  
Città Metropolitana di Torino

**IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:**

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE**

**2018 - 2020**



# INDICE

## 1. Premessa

- 1.1 Il Documento unico di Programmazione (DUP) pag. 4
- 1.2 Novità inerenti la programmazione economico-finanziaria ed il bilancio pag. 4
- 1.3 Valenza e contenuti del documento unico di programmazione pag. 5
  - 1.3.1. Sezione Strategica pag. 5
  - 1.3.2. Sezione Operativa pag. 5

## PARTE I – SEZIONE STRATEGICA (SES) pag. 6

### 2. Linee programmatiche di mandato pag. 7

### 3. Analisi strategica delle condizioni esterne pag. 9

- 3.1 Obiettivi individuati dal governo nazionale pag. 9
  - 3.1.1. Variabili macroeconomiche pag. 9
  - 3.1.2 La legge di Bilancio (ex legge di stabilità) pag. 10
- 3.2 Obiettivi individuati dal governo regionale pag. 12
- 3.3 Valutazione situazione socio economica pag. 13
  - 3.3.1 Il Territorio comunale pag. 13
  - 3.3.2 La popolazione pag. 13
  - 3.3.3 Economia insediata pag. 15

### 4. Analisi strategica delle condizioni interne pag. 17

- 4.1 Servizi pag. 17
  - 4.1.1. Struttura dell'ente pag. 17
  - 4.1.2. Tabella servizi personale pag. 18
  - 4.1.3. Servizi erogati pag. 19
- 4.2 Società ed enti partecipanti pag. 20
  - 4.2.1. Città Futura S.r.l. a socio unico in liquidazione pag. 21
  - 4.2.2. Smat – Spa Società Metropolitana Acque Torino pag. 21
  - 4.2.3. Seta Spa – Società Ecologica Territorio Ambiente pag. 21
  - 4.2.4. TRM Spa Trattamento rifiuti metropolitani pag. 21
  - 4.2.5. ASM SPA in liquidazione pag. 21
  - 4.2.6. SAT Servizi amministrativi territoriali Srl pag. 22
  - 4.2.7 Turismo Torino e Provincia pag. 22

### 5. Risorse e sostenibilità economica finanziaria pag. 23

- 5.1 Situazione strutturale pag. 23
  - 5.1.1. Grado di autonomia dell'Ente pag. 23
  - 5.1.2. Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro- capite; pag. 24
  - 5.1.3. Grado di rigidità del bilancio pag. 24
  - 5.1.4. Grado di rigidità pro- capite pag. 25
  - 5.1.5. Costo del personale pag. 26
- 5.2 Propensione agli investimenti e realizzazione opere pubbliche pag. 28
  - 5.2.1. Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche 2016 pag. 28
  - 5.2.2. Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi pag. 30

### 6. Risorse pag. 31

- 6.1 Tributi e canoni pag. 31
  - 6.1.1. Imu pag. 31
  - 6.1.2. Tasi pag. 32
  - 6.1.3. Tari pag. 32
  - 6.1.4. Imposta sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni pag. 34
  - 6.1.5. Addizionale Irpef pag. 35
  - 6.1.6. Cosap pag. 35
- 6.2 Tariffe dei servizi pubblici pag. 38
- 6.3 La gestione del patrimonio pag. 39
- 6.4 Analisi necessità finanziarie e strutturali per espletamento programmi ricompresi varie missioni pag. 39
- 6.5 Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio pag. 40
- 6.6 Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale pag. 44

### 7. Indebitamento pag. 45

### 8. Equilibri situazione corrente, generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa pag.46

## PARTE II – SEZIONE OPERATIVA (SeO)

|  |          |
|--|----------|
|  | pag. 48  |
| <b>1. Entrate</b>  | pag. 49  |
| 1. 1.1. Valutazione generale mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza eventuali vincoli.  | pag. 49  |
| 1.2. Analisi entrate: Entrate tributarie – <b>Titolo I</b>   | pag. 51  |
| 1.2.1. Indirizzi generali in materia di tributi e tariffe dei servizi  | pag. 52  |
| 1.3. Analisi entrate: Trasferimenti correnti – <b>Titolo II</b>  | pag. 53  |
| 1.4. Analisi entrate: Entrate extratributarie – <b>Titolo III</b>  | pag. 54  |
| 1.5. Analisi entrate: Entrate in c/capitale – <b>Titolo IV</b>   | pag. 55  |
| 1.6. Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie – <b>Titolo V</b>  | pag. 56  |
| 1.7. Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti – <b>Titolo VI</b>   | pag. 57  |
| 1.8. Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere - <b>Titolo VII</b>   | pag. 58  |
| 1.9. Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro – <b>Titolo IX</b>   | pag. 59  |
| <b>2. Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti</b>  | pag. 60  |
| <b>3. Spesa</b>  | pag. 61  |
| 3.1. Analisi dettagliata programmi delle missioni con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, motivazioni delle scelte di indirizzo, analisi risorse umane e strumentali disponibili | pag. 61  |
| 3.1.1. Missione 1 – Servizi istituzionali, generali e di gestione  | pag. 63  |
| 3.1.2. Missione 3 – Ordine pubblico e sicurezza  | pag. 69  |
| 3.1.3. Missione 4 – Istruzione e diritto allo studio   | pag. 71  |
| 3.1.4. Missione 5 – Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali  | pag. 73  |
| 3.1.5. Missione 6 - Politiche giovanili. Sport e tempo libero  | pag. 75  |
| 3.1.6. Missione 8 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa   | pag. 77  |
| 3.1.7. Missione 9 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente   | pag. 79  |
| 3.1.8. Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità   | pag. 82  |
| 3.1.9. Missione 11 – Soccorso civile   | pag. 83  |
| 3.1.10 Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia   | pag. 84  |
| 3.1.11 Missione 14 - Sviluppo economico e competitività  | pag. 88  |
| 3.1.12 Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale   | pag. 90  |
| 3.1.13 Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche  | pag. 92  |
| 3.1.14 Missione 20 – Fondi e accantonamenti  | pag. 93  |
| 3.1.15 Missione 50 – Debito Pubblico   | pag. 94  |
| 3.1.16 Missione 60 – Anticipazioni finanziarie   | pag. 95  |
| 3.1.17 Missione 99 – Servizi per conto terzi   | pag. 96  |
| <b>4. Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti</b>  | pag. 97  |
| <b>5. Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale.</b>   | pag. 101 |
| <b>6. Programma degli acquisti di beni e servizi</b>   | pag. 103 |
| <b>7. Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale</b>  | pag. 103 |
| <b>8. Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali</b>   | pag. 107 |
| <b>9. Piano triennale contenimento delle spese</b>   | pag. 110 |

# 1. Premessa

La programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente il quadro normativo con le politiche ed i piani dell'Amministrazione comunale, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

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

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

## 1.1. Il Documento Unico di Programmazione (DUP)

La nuova formulazione dell'art. 170 del TUEL, introdotta dal D.Lgs. n. 126/2014 e del Principio contabile applicato della programmazione, Allegato n. 4/1 del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm., modificano il precedente sistema di documenti di bilancio ed introducono due elementi rilevanti ai fini della programmazione:

- a) l'unificazione a livello di pubblica amministrazione dei vari documenti costituenti la programmazione ed il bilancio;
- b) la previsione di un unico documento di programmazione strategica, senza uno schema predefinito ma con un contenuto minimo obbligatorio, con cui presentare le linee strategiche ed operative dell'attività di governo di ogni amministrazione pubblica.

Il nuovo documento, che sostituisce il Piano Generale di Sviluppo e la Relazione Previsionale e Programmatica, è il Documento Unico di Programmazione (DUP) e si inserisce all'interno di un processo di pianificazione, programmazione e controllo che vede il suo incipit nel Documento di Indirizzi di cui all'art. 46 del TUEL e nella Relazione di Inizio Mandato prevista dall'art. 4 bis del D. Lgs. n. 149/2011, e che si conclude con un altro documento obbligatorio quale la Relazione di Fine Mandato, ai sensi del DM 26 aprile 2013.

All'interno di questo perimetro il DUP costituisce il documento di collegamento e di aggiornamento scorrevole di anno in anno che tiene conto di tutti gli elementi non prevedibili nel momento in cui l'amministrazione si è insediata.

## 1.2 Novità inerenti la programmazione economico- finanziaria ed il bilancio

A partire dal 2015 sono state introdotte importanti novità contabili che, dall'anno in corso hanno acquistato il loro pieno effetto sulla programmazione economico-finanziaria. Tutti gli enti hanno, infatti, dovuto abbandonare il precedente sistema contabile introdotto dal D.Lgs. n. 77/95 a favore dei nuovi principi contabili previsti dal D.Lgs. n. 118/2011, così come successivamente modificato e integrato dal D.Lgs. n. 126/2014 e, in ultimo il DL n.133/2016 convertito nella Legge 07/08/2016, n. 160. Anche la parte seconda del TUEL, D.Lgs. n. 267/2000, è stata adeguata alla nuova disciplina contabile.

In particolare il nuovo sistema dei documenti di bilancio si compone come segue:

- **documento Unico di Programmazione (DUP);**
- **schema di bilancio** che, riferendosi ad un arco della programmazione almeno triennale, comprende le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi ed è redatto secondo gli schemi previsti dall'allegato 9 al D.Lgs. 118/2011, comprensivo dei relativi riepiloghi ed allegati indicati dall'art. 11 del medesimo decreto legislativo.
- **nota integrativa al bilancio** finanziario di previsione.

Un'ulteriore novità del sistema contabile è costituita dallo "sfasamento" dei termini di approvazione dei documenti: nelle vigenti previsioni di legge: Infatti, il DUP deve essere presentato al Consiglio Comunale entro il 31 luglio dell'anno precedente a quello a cui la programmazione si riferisce, mentre lo schema di bilancio finanziario annuale deve essere approvato dalla Giunta e sottoposto all'attenzione del Consiglio Comunale nel corso della cosiddetta "sessione di bilancio" entro il 15 novembre.

In quella sede potrà essere proposta una modifica del DUP al fine di adeguarne i contenuti ad eventuali modifiche di contesto che nel corso dei mesi potrebbero essersi verificati.

### **1.3.Valenza e contenuti del documento unico di programmazione**

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

In quest'ottica esso costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

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

#### **1.3.1. Sezione Strategica**

La **Sezione Strategica (SeS)** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del TUEL e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente. Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione Europea.

In particolare, 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, nonché gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

#### **1.3.2. Sezione Operativa**

La **Sezione Operativa (SeO)** ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il suo contenuto, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella SeS, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

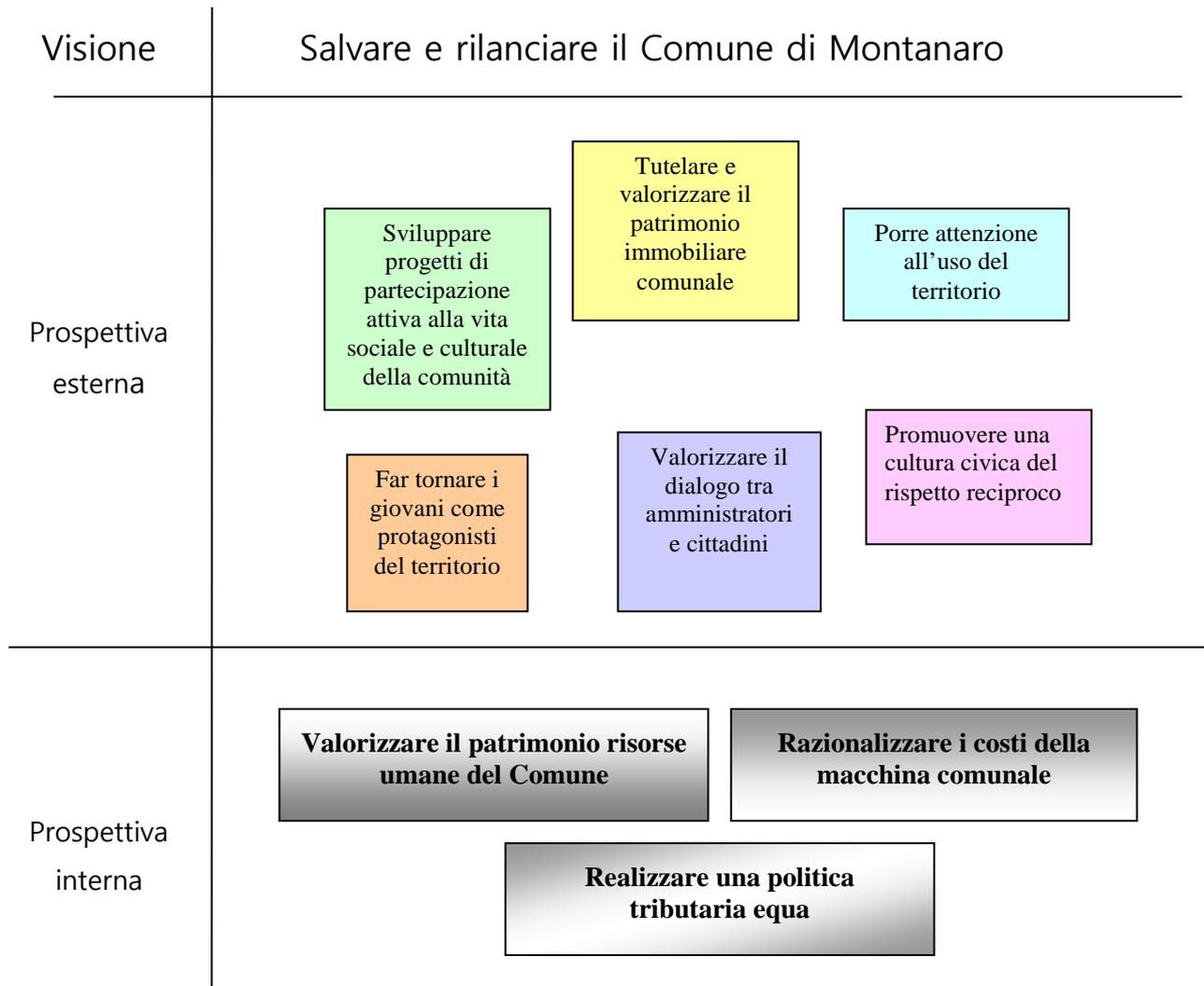
**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2018 - 2020**

PARTE I

**DUP: Sezione Strategica (SeS)**

## 2. Linee programmatiche di mandato

A seguito delle elezioni amministrative tenutesi il 25/05/2014, con deliberazione del Consiglio Comunale n. 23 del 12/06/2014, sono state approvate le linee programmatiche del mandato amministrativo 2014 - 2019. Dall'esame del documento e dal correlato programma elettorale emergono i valori e gli indirizzi strategici relazionati alle diverse prospettive, riassumibili come segue:



Nel corso del mandato amministrativo si intendono perseguire le seguenti politiche:

| <b>AMBITO STRATEGICO</b>                      | <b>FINALITA'</b>  |
|---|---|
| <b>VALORIZZAZIONE E TUTELA DEL TERRITORIO</b> | <ul style="list-style-type: none"><li>• Promuovere la sostenibilità ambientale attraverso il rifiuto a qualsiasi nuova discarica o ampliamento dell'esistente e impianti per la lavorazione dei rifiuti;</li><li>• Realizzare un bacino di laminazione e completare il terzo lotto dello scolmatore;</li><li>• Procedere alla manutenzione delle opere realizzate;</li><li>• Difendere e sostenere l'ambiente con l'istituzione zone di protezione speciale;</li><li>• Costituire il gruppo comunale di protezione civile e curare l'aggiornamento del Piano di protezione civile</li><li>• Razionalizzare e migliorare il servizio igiene urbana</li><li>• Procedere alla manutenzione delle strade comunali</li><li>• Garantire sicurezza e manutenzione edifici scolastici</li></ul> |
| <b>SOCIALE E QUALITA' DELLA VITA</b>          | <ul style="list-style-type: none"><li>• Istituire un progetto finalizzato alla sicurezza denominato "Nonno Vigile"</li><li>• Mantenere il Banco alimentare</li><li>• Migliorare servizi socio assistenziali</li><li>• Costituire gruppo di volontari</li><li>• Migliorare le condizioni abitative nelle case popolari</li><li>• Investire sui giovani</li><li>• Valorizzare ed incentivare l'associazionismo</li><li>• Incentivare e sostenere la cultura attraverso, anche, il recupero di tradizioni locali.</li></ul>  |
| <b>RISORSE ECONOMICHE</b>                     | <ul style="list-style-type: none"><li>• Sostenere i servizi già erogati dall'ente</li><li>• Ridistribuire le risorse per l'assistenza dei soggetti disagiati</li><li>• Attuare politiche tributarie finalizzate alla sensibilizzazione dei cittadini al pagamento dei tributi locali</li><li>• Intervenire con piani di rateizzazione</li><li>• Migliorare il livello di equità fiscale locale</li><li>• Razionalizzare le risorse economiche</li></ul>   |

### 3. Analisi strategica delle condizioni esterne

Questa sezione si propone di definire il quadro strategico di riferimento all'interno del quale si inserisce l'azione di governo della nostra amministrazione.

Questa attività deve essere necessariamente svolta prendendo in considerazione:

- a) lo scenario nazionale ed internazionale per i riflessi che esso ha, in particolare dapprima con il Documento di Economia e Finanza (DEF) e poi con la Legge di Stabilità sul comparto degli enti locali;
- b) lo scenario regionale al fine di analizzare i riflessi della programmazione regionale sul nostro ente;
- c) lo scenario locale, inteso come analisi del contesto socio-economico e di quello finanziario dell'ente, in cui si inserisce l'azione amministrativa.

Partendo da queste premesse, la seguente parte del documento espone le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione Comunale da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che hanno 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, sempre riferiti al periodo di mandato.

#### 3.1. Obiettivi individuati dal governo nazionale

La programmazione delle attività e degli investimenti di un ente locale non può essere attuata senza il necessario raccordo con il contesto socio-economico e con la programmazione di altri enti costituenti la Pubblica Amministrazione, primo fra tutti lo Stato Italiano.

Nel documento di Economia e Finanza varato dal Consiglio dei Ministri l'11 aprile 2017, sono stati definiti gli obiettivi che il Governo intende raggiungere:

- **Innalzare stabilmente la crescita e l'occupazione** - In materia di lavoro viene previsto un rafforzamento delle politiche attive volte a stimolare le competenze. In questo contesto emerge come il Governo ritenga fondamentale il ruolo della contrattazione salariale di secondo livello che deve essere ulteriormente valorizzata con interventi sempre più mirati in materia di welfare aziendale.
- **Supportare la competitività del paese e la domanda aggregata** attraverso la crescita economica e la riduzione della pressione fiscale per le famiglie e le imprese.
- **Rinforzare la ripresa degli investimenti** prevedendo *“una riduzione della tassazione sugli utili aziendali, con l'obiettivo di avvicinarla agli standard europei e di accrescere l'occupazione e la competitività nell'attrarre imprese ed investimenti. Il fatto che essa venga prevista sin d'ora, congiuntamente alle iniziative di stimolo agli investimenti (...) costituirà un fattore di traino dell'accumulazione di capitale e della crescita. La ripresa degli investimenti è essenziale sia per sostenere la crescita potenziale nel medio periodo che la domanda nel breve periodo”*.

Per conseguire una maggiore efficienza e razionalizzazione della spesa per investimenti si ritiene necessario intervenire per migliorare la capacità progettuale delle amministrazioni e delle stazioni appaltanti per la realizzazione di opere pubbliche.

- **Attuare misure volte ad aumentare il reddito disponibile delle famiglie e a rafforzare la fiducia di consumatori ed imprese.** Per superare le disuguaglianze sono previsti interventi su tre ambiti:
  - Il varo del *reddito di inclusione*, misura universale di sostegno economico ai nuclei in condizione di povertà;
  - Il riordino delle prestazioni assistenziali finalizzate al contrasto della povertà;
  - Il rafforzamento e coordinamento degli interventi in materia di servizi sociali, finalizzato a garantire maggiore omogeneità territoriale nell'erogazione delle prestazioni.

Nella stessa seduta dell'11/04/2017, il Consiglio dei Ministri ha inoltre approvato il Decreto legge “Disposizioni urgenti in materia finanziaria, iniziative a favore degli enti territoriali, ulteriori interventi in favore delle zone colpite da eventi sismici e misure per lo sviluppo”. Di seguito alcune delle principali disposizioni previste:

→ Disposizioni in materia di entrate - Split Payment

Si estende l'ambito di applicazione del meccanismo della scissione dei pagamenti dell'IVA (c.d. split payment) anche alle operazioni effettuate nei confronti di altri soggetti che, a legislazione vigente, pagano l'imposta ai loro fornitori secondo le regole generali. In particolare, l'estensione riguarda tutte le amministrazioni, gli enti ed i soggetti inclusi nel conto consolidato della Pubblica Amministrazione, le

società controllate direttamente o indirettamente dallo Stato, di diritto o di fatto, le società controllate di diritto direttamente dagli enti pubblici territoriali, le società quotate inserite nell'indice FTSE MIB della Borsa italiana. Inoltre, si ricomprendendo anche le operazioni effettuate da fornitori che subiscono l'applicazione delle ritenute alla fonte sui compensi percepiti (essenzialmente liberi professionisti). Le modifiche sopra esposte si applicano dalle fatture emesse a partire dal 1° luglio 2017.

→ Disposizioni in materia di enti territoriali- Riparto del Fondo di Solidarietà Comunale

Si modifica il correttivo statistico stabilito dalla legge di bilancio 2017 per la definizione degli importi spettanti a ciascun comune a valere sul Fondo di solidarietà comunale, accogliendo in tal modo la richiesta avanzata in merito dall' Associazione Nazionale Comuni Italiani (ANCI).

→ Disposizioni in materia di enti territoriali- Fabbisogni standard e capacità fiscali per Regioni

Si introduce la procedura per la determinazione di fabbisogni standard e capacità fiscali standard delle Regioni a statuto ordinario, anche ai fini del riparto tra le regioni stesse del concorso alla finanza pubblica.

Uno dei principali limiti del presente documento di programmazione è dato dal fatto che nel momento in cui viene deliberato non si conoscono le decisioni che verranno adottate dal Governo per il 2018 attraverso la c.d. legge di bilancio. Allo stato attuale possono solo cogliersi gli aspetti macroeconomici più rilevanti dalla lettera del DEF (Documento di Economia e Finanza) 2017, così riassumibili:

### 3.1.1. Variabili macroeconomiche

- *Pil Italia:* L'andamento del prodotto interno lordo (PIL) è tornato stabilmente con il segno positivo (+0,1% nel 2014, +0,8% nel 2015, +0,9% nel 2016). Obiettivo del Governo è velocizzare il ritmo di crescita grazie al programma di riforme e di investimenti che sarà implementato e arricchito di nuove iniziative. Per il 2017 è confermata la previsione di crescita dell'1,1% grazie ai risultati attesi dalle riforme avviate negli anni precedenti. È intenzione del Governo continuare nel solco delle politiche economiche adottate sin dal 2014, volte a liberare le risorse del Paese dal peso eccessivo dell'imposizione fiscale e a rilanciare al tempo stesso gli investimenti e l'occupazione, nel rispetto delle esigenze di consolidamento di bilancio.

- *Debito:* In considerazione del mutato scenario macroeconomico, la previsione di indebitamento per il 2017 a legislazione vigente è stata rivista all'1,6 per cento del Pil, rispetto all'1,4 per cento del PIL previsto nel programma di stabilità dello scorso aprile.

Lo scenario programmatico incorpora un aumento del deficit di 0,9 punti percentuali di PIL ascrivibili alla disattivazione delle clausole recanti l'aumento dell'IVA previsto a decorrere dal gennaio 2017 dalle precedenti leggi di stabilità.

I dati di contabilità nazionale diffusi dall'Istat il 23 settembre hanno rivisto al rialzo i livelli del PIL nominale nel 2014 e 2015, mentre la Banca d'Italia ha rivisto lievemente al rialzo il livello del debito nei due anni.

Nel complesso, queste revisioni hanno determinato una riduzione del rapporto debito/PIL per il 2015 dal 132,7 per cento al 132,3 per cento. Tuttavia, la previsione per il 2016 è stata aumentata rispetto al Programma di Stabilità, dal 132,4 per cento al 132,8 per cento.

Tale variazione è dovuta sia all'evoluzione più modesta attesa per il PIL nominale, che passa dal 2,2 per cento all'1,8 per cento, sia alla riduzione significativa degli introiti previsti dalle privatizzazioni per l'anno in corso.

Il rapporto debito/PIL è previsto in riduzione nel triennio 2017-2019, per raggiungere il 126,7 per cento nell'ultimo anno di previsione dello scenario programmatico.

Il governo è fermamente impegnato a realizzare una maggiore riduzione del debito nel medio/lungo termine, non solo attraverso avanzi primari più consistenti, ma anche attraverso una politica di bilancio volta ad aumentare la crescita nominale del PIL. Nel quadro programmatico, la crescita nominale del PIL sarà più alta del costo di finanziamento del debito implicito nel 2018, accelerando notevolmente la diminuzione del rapporto debito/PIL nei prossimi anni

- *Deficit:* Per quanto riguarda il periodo 2018/2019, il quadro programmatico riporta una consistente riduzione del deficit (previsto all'1,2 per cento del PIL nel 2018 e al -0,2 per cento nel 2019, determinando il raggiungimento dell'obiettivo di medio termine per l'Italia (l'equilibrio di bilancio in termini strutturali).

- *Inflazione:* Il tasso di inflazione medio armonizzato dell'Italia è proiettato per quest'anno allo 0,1 per cento, dopo un risultato dello 0,2 per cento nel 2014 e dello 0,1 per cento nel 2015. Per il 2017 si stima un

tasso di inflazione medio dello 0,9 per cento. Il deflatore del PIL ha mostrato un'evoluzione più favorevole, con un tasso di crescita medio dello 0,9 per cento nel 2014 e dello 0,6 per cento nel 2015. Per il 2016 è proiettato un incremento dell'1,0 per cento (l'aumento medio nei primi sei mesi del 2016 è stato pari all'1,4 per cento). Nel quadro programmatico, il deflatore aumenterebbe dell'1,0 per cento nel 2017, dell'1,9 per cento nel 2018 e dell'1,8 per cento nel 2019. Il tasso di crescita più elevato negli ultimi due anni della previsione è spiegato non solo dall'evoluzione del prezzo del petrolio e dalla riduzione dell'output gap, ma anche dalle ipotesi di politica fiscale.

• *Eventi eccezionali*: Sul bilancio programmatico gravano spese di natura eccezionale in misura pari a circa 0,4 per cento del PIL per il prossimo anno, in relazione ai seguenti fenomeni:

- il protrarsi dell'emergenza relativa ai migranti (0,2 per cento del PIL) e la necessità di impostare una politica di ampio respiro nella gestione dell'immigrazione, che includa investimenti nei paesi chiave di transito e di origine dei flussi (0,02 per cento del PIL). In considerazione del drastico aumento dei rifugiati e richiedenti asilo, già nel Draft Budgetary Plan dello scorso anno, il Governo Italiano ha richiesto all'Unione europea di riconoscere la natura eccezionale dell'impatto economico e finanziario del fenomeno. La stima della spesa è stata successivamente aggiornata e rivista in occasione del Documento di Economia e Finanza del 2016. L'impatto complessivo sul bilancio italiano della spesa per migranti, in termini di indebitamento netto e al netto dei contributi dell'Unione europea, è attualmente quantificato in 2,6 miliardi per il 2015, previsto pari a 3,3 miliardi per il 2016 e 3,8 per il 2017, in uno scenario costante ossia in assenza di un ulteriore acuirsi della crisi;
- il sisma del 24 agosto 2016 e la necessità di garantire - al di là degli interventi per affrontare i danni immediati che sono già scontati tra le misure una tantum 8 - la salvaguardia del territorio nazionale, in primis prevedendo misure di contrasto al dissesto idrogeologico e mettendo in sicurezza le scuole (circa 0,2 per cento del PIL).

Si riporta infine una tabella riassuntiva degli indicatori previsionali di finanza pubblica redatta dal Governo:

| <b>Finanza pubblica tendenziale e programmatico. Valori in rapporto al PIL, DEF 2017</b> |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>quadro programmatico</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
|  | <b>anno 2015</b> | <b>anno 2016</b> | <b>anno 2017</b> | <b>anno 2018</b> | <b>anno 2019</b> | <b>anno 2020</b> |
| indebitamento netto  | -2,7             | -2,4             | -2,1             | -1,2             | -0,2             | 0                |
| saldo primario   | 1,5              | 1,5              | 1,7              | 2,5              | 3,5              | 3,8              |
| interessi  | 4,1              | 4                | 3,9              | 3,7              | 3,7              | 3,8              |
| <b>indebitamento netto strutturale</b>   | <b>-0,5</b>      | <b>-1,2</b>      | <b>-1,5</b>      | <b>-0,7</b>      | <b>0,1</b>       | <b>0</b>         |
| variazione strutturale   | 0,3              | -0,7             | -0,3             | 0,8              | 0,8              | -0,1             |
| debito pubblico lordo  | 132,1            | 132,6            | 132,5            | 131              | 128,2            | 125,7            |
| debito pubblico netto  | 128,5            | 129,1            | 129,1            | 127,7            | 125              | 122,6            |
| obiettivo per la regola del debito   |                  |                  |                  |                  |                  | 123,7            |
| <b>impatto netto della manovra</b>   |                  |                  | <b>0,2</b>       | <b>0,1</b>       | <b>0,4</b>       | <b>0,4</b>       |
| proventi da privatizzazioni  | 0,4              | 0,3              | 0,3              | 0,3              | 0,3              | 0,3              |
| <b>quadro tendenziale</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
|  | <b>anno 2015</b> | <b>anno 2016</b> | <b>anno 2017</b> | <b>anno 2018</b> | <b>anno 2019</b> | <b>anno 2020</b> |
| indebitamento netto  | -2,7             | -2,4             | -2,3             | -1,3             | -0,6             | -0,5             |
| saldo primario   | 1,5              | 1,5              | 1,5              | 2,4              | 3,1              | 3,4              |
| interessi  | 4,1              | 4                | 3,9              | 3,7              | 3,7              | 3,8              |
| <b>indebitamento netto strutturale</b>   | <b>-0,5</b>      | <b>-1,1</b>      | <b>-1,6</b>      | <b>-0,7</b>      | <b>-0,2</b>      | <b>-0,4</b>      |
| variazione strutturale   | 0,3              | -0,6             | -0,5             | 0,9              | 0,5              | -0,1             |
| debito pubblico lordo  | 132,1            | 132,6            | 132,7            | 131,5            | 129,3            | 127,2            |
| debito pubblico netto  | 128,5            | 129,1            | 129,3            | 128,2            | 126              | 124,1            |

### 1.1.2. La Legge di Bilancio (ex legge di stabilità)

**2017** → La manovra per il 2017 varata dal Governo l'11 dicembre 2016, L. n. 232, pubblicata sulla G.U n. 297 del 21/12/2016, ha l'obiettivo di favorire lo sviluppo e l'occupazione mantenendo la finanza sotto controllo.

Gli interventi puntano a “mettere benzina” nel motore della crescita attraverso la riduzione delle tasse e l'aumento delle spese per investimenti. Allo stesso tempo sono stata stanziata risorse per sostenere le famiglie in difficoltà e migliorare l'inclusione sociale. Nel complesso la manovra contiene misure espansive pari a 27,03 miliardi netti nel 2017 di cui 16.515 miliardi di minori entrate e 10,524 miliardi di maggiori spese.

Nel 2017 prosegue il consolidamento dei conti pubblici: il deficit è previsto collocarsi al 2.3% del prodotto interno lordo, in miglioramento rispetto al 2.4% stimato per il 2016, mentre il rapporto debito/PIL è previsto in contrazione rispetto al 2016.

In campo fiscale, oltre alla cancellazione delle norme che disponevano aumenti di Iva e accise, va ricordato che nel 2017 scatterà la riduzione dell'aliquota Ires dal 27.5% al 24% legiferato con la legge di stabilità 2016.

Per quanto concerne la finanza locale, si torna a parlare di equilibri di bilancio: i commi da 463 a 482 parlano infatti del pareggio per gli enti territoriali mettendo a regime le regole introdotte con la Stabilità del 2016.

Vengono estese al 2017 le disposizioni sulla rinegoziazione dei mutui con la possibilità di usare le risorse rinvenienti anche finanziare le spese correnti. Per favorire gli investimenti si danno maggiori spazi finanziari agli enti locali.

Viene infine riconfermato il blocco delle aliquote delle imposte e dei tributi.

Il presente documento viene pertanto aggiornato sulla base della normativa emanata.

**2018/2019** → Per quanto riguarda il periodo 2018-2019, il quadro programmatico riporta una consistente riduzione del deficit (previsto all'1,2 per cento del PIL nel 2018 e allo 0,2 per cento nel 2019). Il saldo strutturale programmatico dovrebbe migliorare, attestandosi al -0,7 per cento del PIL nel 2018 e al -0,2 per cento nel 2019, determinando il raggiungimento dell'obiettivo di medio termine per l'Italia (l'equilibrio di bilancio in termini strutturali).

## 3.2. Obiettivi individuati dal governo regionale

Ai sensi dell'art. 5 della legge regionale 11 aprile 2001, n. 7 il *Documento di Programmazione Economico-Finanziaria Regionale (DPEFR)*, *Documento di Economia e Finanza Regionale (DEFER)* nella nuova denominazione, definisce – sulla base di valutazioni sullo stato e sulle tendenze della situazione economica e sociale internazionale, nazionale e regionale – il quadro di riferimento per la predisposizione dei bilanci pluriennale e annuale e per la definizione e attuazione delle politiche della Regione. Esso è presentato, ai sensi della nuova normativa (D.Lgs. 118/2011), dalla Giunta regionale al Consiglio entro il 30 giugno di ogni anno, previa acquisizione del parere della Conferenza permanente Regione-Autonomie Locali.

La Giunta regionale ha approvato il Defr (Documento di economia e finanza regionale) 2017-2019 con D.G.R n° 3-3903, nel mese di settembre 2016. Il documento, oltre a inquadrare la situazione piemontese nell'ambito delle tendenze internazionali e nazionali, ribadisce le politiche da perseguire, già tracciate nel bilancio pluriennale, quali il mantenimento della spesa e dei servizi sui livelli del 2016, l'avviamento di un programma di investimenti, la lotta all'evasione fiscale.

Il Defr 2017-2019 (Documento di economia e finanza regionale), è stato approvato con Deliberazione del Consiglio regionale 20 dicembre 2016, n. 181 - 42199.

In esso la Regione Piemonte evidenzia come l'economia piemontese cresca dello 0,7%, in linea con la dinamica di sviluppo dell'Italia (+0,8%). Il dato che segna la differenza nell'evoluzione della congiuntura è rappresentato dal sostegno che l'economia ha ricevuto nel corso del 2015 dalla ripresa della domanda interna per consumi (+1,1%), pur continuando le esportazioni a sostenere un volume di produzione non indifferente, essendo cresciute rispetto al 2014 del 7,4% in termini reali, mentre gli investimenti, pur in recupero, hanno manifestato un andamento ancora lento (+0,8%).

L'andamento del mercato del lavoro evidenzia un tasso di disoccupazione al 10,3%, con una diminuzione di 1,1 punti percentuali rispetto al 2014, permanendo notevolmente più elevato rispetto alla media delle regioni settentrionali (8,1% nel 2015) e si colloca di poco al di sotto della media nazionale (11,9%).

La situazione economico-finanziaria regionale presenta inoltre profili problematici di difficile risoluzione legati al peso del debito finanziario pregresso, accumulato in vent'anni nei quali la Regione ha speso più di quanto ha incassato.

Il ciclo economico è ancora sostenuto dall'evoluzione positiva della domanda interna, con i consumi delle famiglie che si allineerebbero alla dinamica del PIL a cui si aggiunge una più sostenuta dinamica degli investimenti, previsti in accelerazione lungo tutto l'arco di previsione, sostenuti dalla ripresa dell'economia, dalla crescita dei margini di profitto - favorita anche dalla debolezza dei corsi delle materie prime - e dalla salita del grado di utilizzo della capacità produttiva. In un simile contesto, diventa decisiva la partita relativa all'utilizzo dei Fondi strutturali europei e del Fondo di sviluppo e coesione 2014-2020, che rappresentano il più rilevante polmone finanziario utilizzabile nei prossimi anni.

Altrettanto decisiva, anche nell'ottica della razionalizzazione delle spese, sarà la partita legata al riordino dell'architettura istituzionale e la connessa redistribuzione delle funzioni di area vasta e di prossimità, in attuazione della normativa nazionale più e meno recente.

### **3.3. Valutazione situazione socio economica**

La conoscenza del territorio comunale e delle sue strutture, un'analisi della composizione della popolazione e delle tendenze demografiche e una valutazione della rete socio economica è fondamentale al fine di della programmazione di azioni da parte dell'Amministrazione Comunale o di stimolare azioni da parte degli enti pubblici superiori e delle altre realtà presenti nel territorio.

#### **3.3.1 Il Territorio comunale**

Il Comune di Montanaro si trova nella provincia di Torino a circa 25 km dal capoluogo piemontese in direzione nord-est. Confina a nord di Chivasso, tra l'autostrada TORINO-MILANO e l'autostrada TORINO-AOSTA, a est di San Benigno Canavese e a sud di Caluso.

Il suo territorio è noto per il complesso abbaziale vittoriano composto da chiesa di Santa Maria Assunta e San Nicolao, chiesa della Confraternita di San Giovanni Decollato e Santa Marta, campanile e casa del Comune.

Negli strumenti urbanistici sovra comunali viene individuato come un centro che, pur non avendo una funzione di centro attrattore di forte rilevanza regionale, è comunque un centro che, per le sue specificità storiche, produttive e culturali, svolge un ruolo rilevante ed ha una significativa capacità attrattiva rispetto al suo più immediato intorno. Il Piano territoriale regionale inserisce, pertanto, il Comune di Montanaro tra i centri di media rilevanza regionale dandone la seguente descrizione: *“Questi centri sono caratterizzati da relativa centralità sul territorio, storica ed attuale, e presentano una specifica identità culturale, architettonica e urbanistica. Derivano la loro qualità architettonica e ambientale da processi di trasformazione non troppo complessi; sono fortemente connotati, comunque, in senso ambientale, con identità culturale spiccata e con buoni esempi architettonici e urbanistici”*.

Negli indirizzi generali e nei criteri di programmazione urbanistica per l'insediamento del commercio al dettaglio in sede fissa, emanati dalla Regione Piemonte, il Comune di Montanaro viene classificato come Comune intermedio della rete secondaria appartenente all'area di Programmazione commerciale di Chivasso

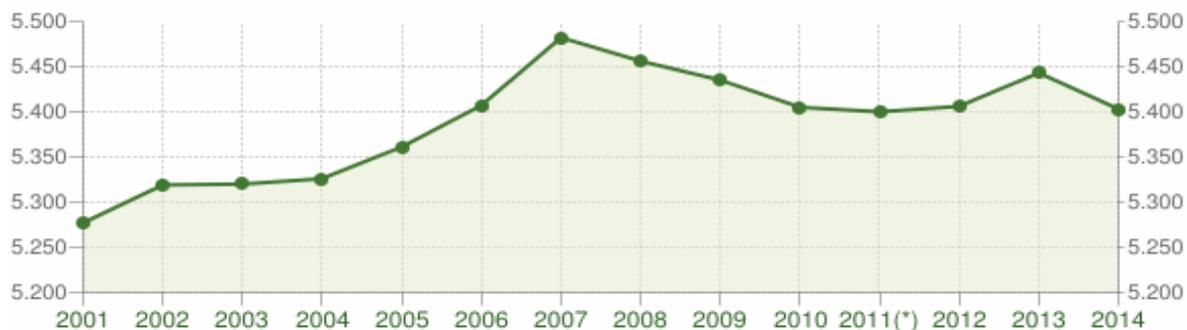
Vengono di seguito analizzate le caratteristiche del territorio:

#### **3.3.2 La popolazione**

La popolazione residente a Montanaro al 31 dicembre 2015 è di 5323 abitanti. Il confronto con il dato della popolazione al 31.12.2013 pari a 5443, mostra una percentuale in diminuzione pari allo 0,98%. Il trend di diminuzione è costante negli ultimi anni.

Andamento demografico della popolazione residente nel comune di **Montanaro** dal 2001 al 2014.

Grafici e statistiche su dati ISTAT al 31 dicembre di ogni anno.



**Andamento della popolazione residente**

COMUNE DI MONTANARO (TO) - Dati ISTAT al 31 dicembre di ogni anno - Elaborazione TUTTITALIA.IT

(\*) post-censimento

Tabella dimostrativa andamento popolazione:

|   |  |   |
|---|--|---|
| 1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011   |  | n. 5375   |
| 1.1.2 – Popolazione residente alla fine del 31/12/2016<br>di cui :<br>maschi<br>femmine<br><br>nuclei familiari<br>comunità/convivenze  |  | n. 5283<br>n. 2601<br>n. 2682<br>n. 2271<br>n. 3  |
| 1.1.3 – Popolazione all’ 1.1.2015<br>1.1.4 – Nati nell’anno<br>1.1.5 – Deceduti nell’anno<br>saldo naturale<br><br>1.1.6 – Immigrati nell’anno<br>1.1.7 – Emigrati nell’anno<br>saldo migratorio<br><br>1.1.8 – Popolazione al 31.12. 2015<br>di cui:<br>- in età prescolare (0/6 anni)<br>- in età scuola obbligo (7/14 anni)<br>- in forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)<br>- in età adulta (30/65 anni)<br>- in età senile (oltre 65 anni) | n. 35<br>n. 78<br><br>n. 170<br>n. 167               | n. 5323<br><br>n. -43<br><br>n. -3<br><br>n. 5283<br>n. 310<br>n. 336<br>n. 650<br>n. 2614<br>n. 1313 |
| 1.1.9 Tasso di natalità ultimo quinquennio:   | Anno<br>2016<br>2015<br>2014<br>2013<br>2012<br>2011 | Tasso<br>0,66<br>0,58<br>0,92<br>0,94<br>0,70<br>0,78   |
| 1.1.10 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:   | Anno<br>2016<br>2015<br>2014<br>2013<br>2012<br>2011 | Tasso<br>1,47<br>1,37<br>1,43<br>0,81<br>1,23<br>1,41   |

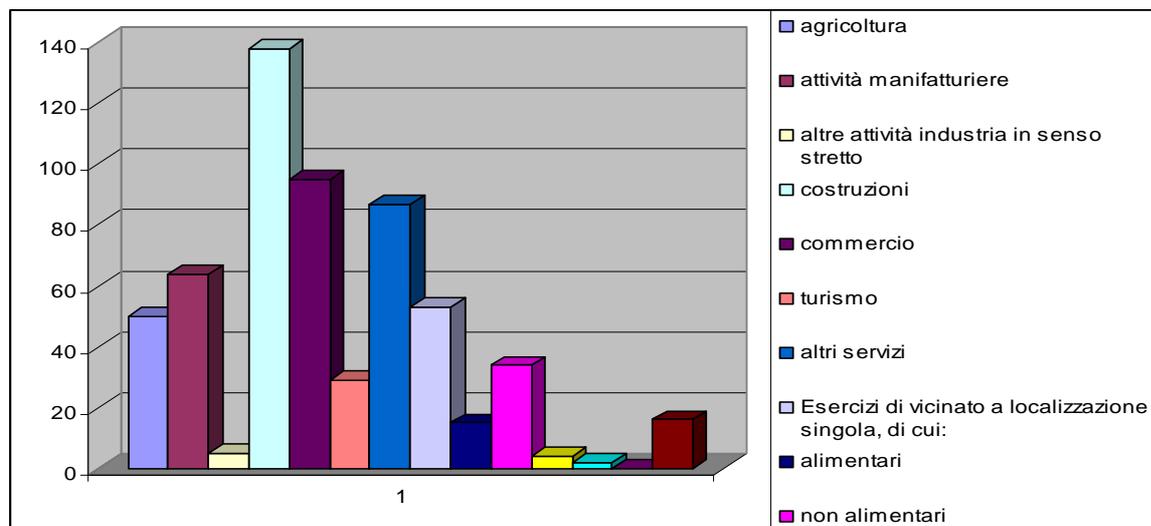
|   |                      |                       |
|---|----------------------|-----------------------|
| 1.1.11 – Popolazione massima insediabile<br>come da strumento urbanistico vigente   | Abitanti<br>entro il | n. 6569<br>31/12/2018 |
| 1.1.12 – Livello di istruzione della popolazione residente:<br>Prevalenza diploma della scuola dell'obbligo (scuola media) con un aumento della percentuale del diploma di scuola superiore o laurea  |                      |                       |
| 1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie:<br>La forza lavoro è essenzialmente occupata presso aziende operanti nel territorio della provincia. Parte della popolazione trova occupazione nel settore artigianale e commerciale. Le industrie locali non sono particolarmente sviluppate e l'agricoltura tende ad occupare sempre più marginalmente le famiglie. |                      |                       |

### 3.3.3 Economia insediata

Nel Comune di Montanaro, sulla base dei dati riportati nell'edizione 2015 di Piemonte in cifre, ci sono n. 476 unità locali operanti nei seguenti comparti: manifatturiero, costruzioni, commercio, turismo e servizi. L'Unità locale è intesa come un'unità giuridico economica funzionale ad un'attività produttiva.

L'analisi a seguire evidenzia che per le attività commerciali il Comune di Montanaro non esprime indici particolarmente positivi ma in linea con i valori dei Comuni limitrofi di analoga dimensione. Lo stesso vale per i servizi, mentre per il turismo l'indice è migliore di quello fatto registrare da molti dei Comuni del circondario ed in linea con quello della provincia di Torino:

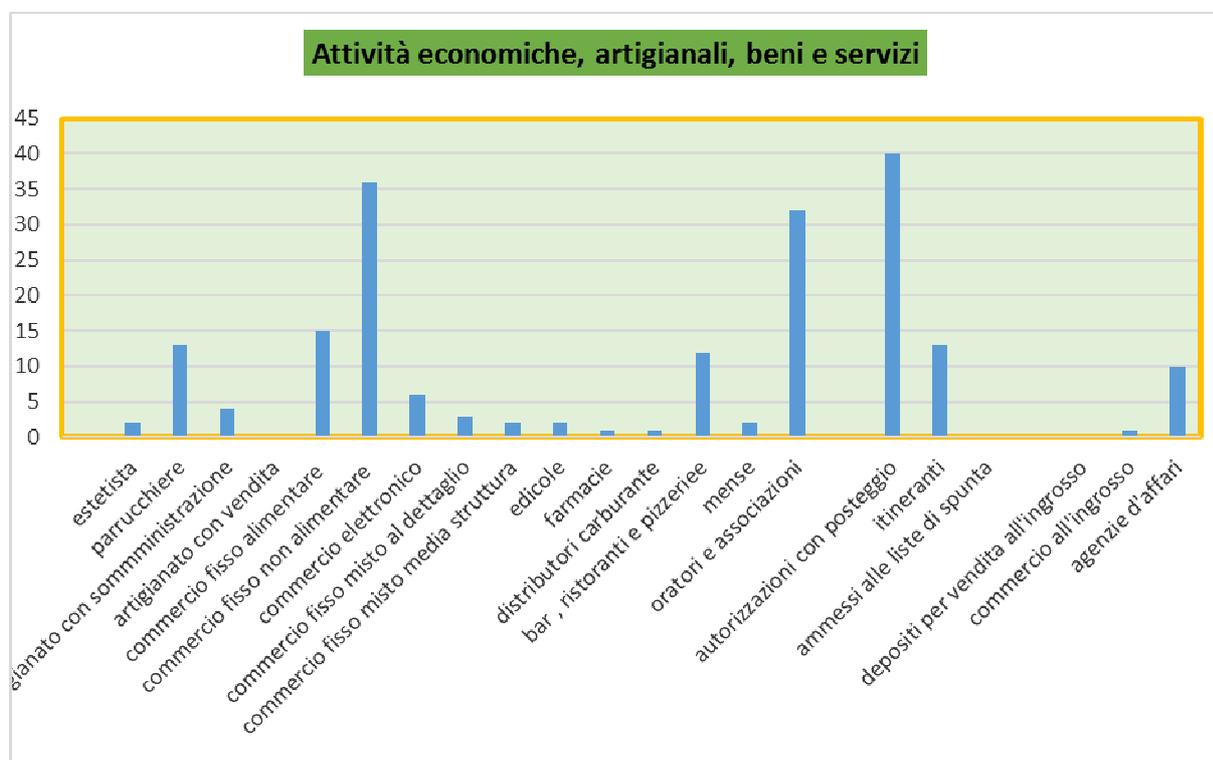
| UNITA' LOCALI TOTALI,<br>di cui:             | 476 | ESERCIZI DI VICINATO,<br>di cui:            | 53 |
|--|-----|---|----|
| agricoltura                                  | 50  | alimentari                                  | 15 |
| attività manifatturiere                      | 64  | non alimentari                              | 34 |
| altre attività industria in<br>senso stretto | 5   | esercizi misti                              | 4  |
| costruzioni                                  | 138 | Medie strutture a<br>localizzazione singola | 2  |
| commercio                                    | 95  | Centri commerciali medie<br>strutture       | 0  |
| turismo                                      | 29  | Esercizi di somministrazione                | 16 |
| altri servizi                                | 87  |   |    |



Dati estrapolati da Piemonteincifre – anno 2013

Da una analisi specifica delle attività commerciali risultano presenti sul territorio le seguenti attività:

| settore                               | tipologia attività                    | n. esercizi                 |
|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|
| attività artigianali                  | estetista                             | 2                           |
|                                       | parrucchiere                          | 13                          |
|                                       | artigianato con somministrazione      | 4                           |
|                                       | artigianato con vendita               | 0                           |
| negozi                                | commercio fisso alimentare            | 15                          |
|                                       | commercio fisso non alimentare        | 36                          |
|                                       | commercio elettronico                 | 6                           |
|                                       | commercio fisso misto al dettaglio    | 3                           |
|                                       | commercio fisso misto media struttura | 2                           |
|                                       | edicole                               | 2                           |
|                                       | farmacie                              | 1                           |
|                                       | distributori carburante               | 1                           |
|                                       | pubblici esercizi                     | bar , ristoranti e pizzerie |
| mense                                 |                                       | 2                           |
| oratori e associazioni                |                                       | 32                          |
| mercati e commercio su aree pubbliche | autorizzazioni con posteggio          | 40                          |
|                                       | itineranti                            | 13                          |
|                                       | ammessi alle liste di spunta          |                             |
| commercio all'ingrosso                | depositi per vendita all'ingrosso     | 0                           |
|                                       | commercio all'ingrosso                | 1                           |
|                                       | agenzie d'affari                      | 10                          |



## 4. Analisi strategica delle condizioni interne

Così come prescritto al punto 8.1 del Principio contabile n. 1, l'analisi strategica dell'ente deve necessariamente prendere le mosse dall'analisi della situazione di fatto, partendo proprio dalle strutture fisiche e dai servizi erogati dall'ente.

Sono quindi definiti gli indirizzi generali ed il ruolo degli organismi ed enti strumentali e delle società controllate e partecipate.

### 4.1. Servizi

#### 4.1.1 Struttura dell'ente

| TIPOLOGIA                              | ESERCIZIO<br>IN CORSO | PROGRAMMAZIONE<br>PLURIENNALE |                   |                   |
|--|-----------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|
|  | Anno 2017             | Anno 2018                     | Anno 2019         |                   |
| - Asili nido n. 1                      | -                     |                               | -                 |                   |
| - Scuole materne n. 2                  | Posti n. 164          | Posti n. 165                  | Posti n. 165      | Posti n.165       |
| - Scuole elementari n. 2               | Posti n. 307          | Posti n. 310                  | Posti n. 310      | Posti n. 310      |
| Scuole medie n. 1                      | Posti n. 148          | Posti n. 150                  | Posti n. 150      | Posti n. 150      |
| - Farmacie Comunali                    |                       |                               |                   |                   |
| - Rete fognaria in Km.                 |                       |                               |                   |                   |
| - bianca                               |                       |                               |                   |                   |
| - nera                                 |                       |                               |                   |                   |
| - mista                                | 20                    | 20                            | 20                | 20                |
| - Esistenza depuratore                 | Si                    | Si                            | Si                | Si                |
| - Rete acquedotto in Km.               | 36                    | 36                            | 36                | 36                |
| - Attuazione servizio Idrico integrato | Si                    | Si                            | Si                | Si                |
| - Aree verdi, parchi, giardini         | n. 13<br>hq. 3,53     | n. 13<br>hq. 3,53             | n. 13<br>hq. 3,53 | n. 13<br>hq. 3,53 |
| - Punti luce illuminazione pubbl.      | n. 1142               | n. 1142                       | n. 1142           | n. 1142           |
| - Rete gas in Km.                      | 27                    | 27                            | 27                | 27                |
| -Raccolta rifiuti in quintali:         |                       |                               |                   |                   |
| - civile                               | 18.072                | 17.710                        | 17.355            | 17.007            |
| - industriale                          |                       |                               |                   |                   |
| - racc. diff.ta                        |                       |                               |                   |                   |
| Esistenza discarica                    | No                    | No                            | No                |                   |
| - Mezzi operativi                      | n. 0                  | n. 0                          | n. 0              | n. 0              |
| - Veicoli                              | n. 6                  | n. 6                          | n. 6              | n. 6              |
| - Centro elaborazione dati             | No                    | No                            | No                | No                |
| Personal computer                      | n. 29                 | n. 29                         | n. 29             | n. 29             |
|  |                       |                               |                   |                   |

#### 4.1.2. Tabella servizi personale

La situazione del personale in servizio alla data del 1.1.2017 è la seguente:

#### PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

| <i>Q.F.</i> | <i>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</i> | <i>IN SERVIZIO NUMERO</i> |
|-------------|--------------------------------------|---------------------------|
| A           | 0                                    | 0                         |
| B           | 5                                    | 4                         |
| C           | 19                                   | 15                        |
| D           | 7                                    | 7                         |
| Dir.        | 0                                    | 0                         |
| Segr.       | 1                                    | 1                         |
| TOTALE      | 31 + Segretario                      | 26 + Segretario           |

Totale personale in servizio al 1.1.2017

di ruolo → n. 26 oltre il Segretario Comunale in convenzione con il Comune di Foglizzo.

| <i>SETTORE TECNICO E TECNICO MANUTENTIVO</i> |                      |                       |
|--|----------------------|-----------------------|
| <i>Q.F.</i>                                  | <i>N° PREV. P.O.</i> | <i>N° IN SERVIZIO</i> |
| D3   | 1                    | 1                     |
| D  | 2                    | 2                     |
| C  | 4                    | 3                     |
| B  | 2                    | 1                     |

| <i>SETTORE FINANZIARIO</i> |                      |                       |
|----------------------------|----------------------|-----------------------|
| <i>Q.F.</i>                | <i>N° PREV. P.O.</i> | <i>N° IN SERVIZIO</i> |
| D                          | 1                    | 1                     |
| C                          | 5                    | 5                     |
| B                          | 1                    | 1                     |

| <i>SETTORE AFFARI GENERALI</i> |                      |                       |
|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <i>Q.F.</i>                    | <i>N° PREV. P.O.</i> | <i>N° IN SERVIZIO</i> |
| D                              | 1                    | 1                     |
| C                              | 3                    | 3                     |

| <i>SETTORE QUALITA' DELLA VITA</i> |                      |                       |
|------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <i>Q.F.</i>                        | <i>N° PREV. P.O.</i> | <i>N° IN SERVIZIO</i> |
| D3                                 | 1                    | 1                     |
| D                                  | 1                    | 1                     |
| C                                  | 2                    | 1                     |
| B                                  | 1                    | 1                     |

| <i>SETTORE VIGILANZA</i> |                      |                       |
|--------------------------|----------------------|-----------------------|
| <i>Q.F.</i>              | <i>N° PREV. P.O.</i> | <i>N° IN SERVIZIO</i> |
| C                        | 5                    | 3                     |
| B                        | 1                    | 1                     |

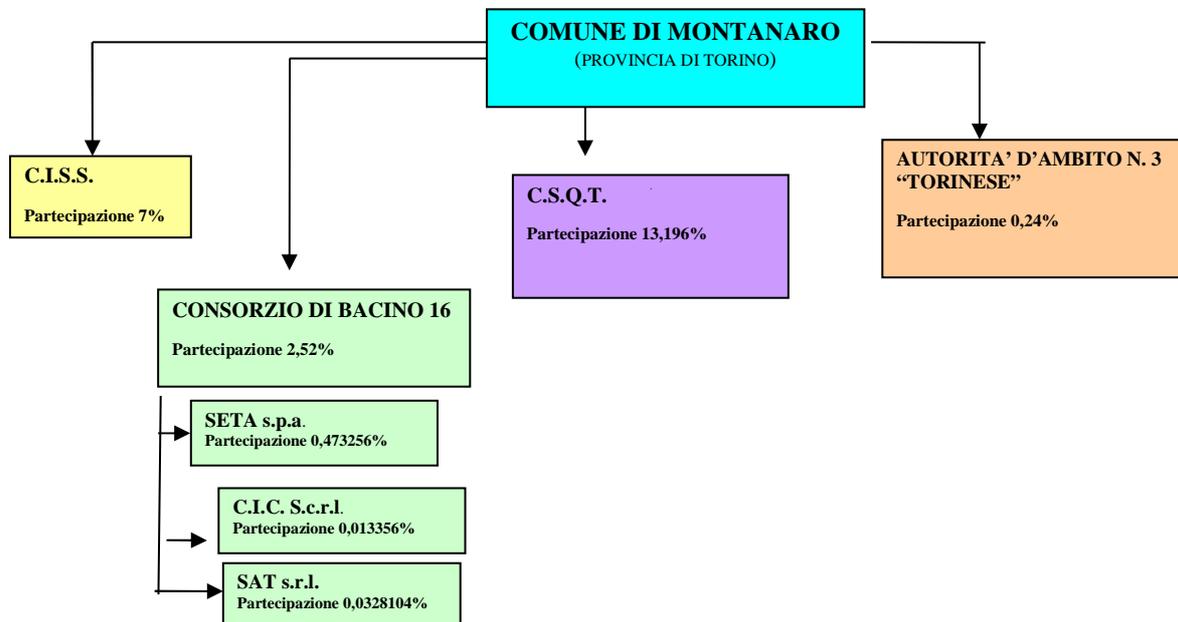
### 4.1.3. Servizi erogati

| Denominazione del servizio   | Modalità di gestione | Soggetto gestore       | 2017 | 2018 | 2019 |
|--|----------------------|------------------------|------|------|------|
| Anagrafe e stato civile  | Diretta              |                        | Si   | Si   | Si   |
| Asili nidi   | Diretta              |                        | No   | No   | No   |
| Idrico (fognatura e depurazione)   | Esterna              | Smat                   | Si   | Si   | Si   |
| Impianti sportivi  | Esterna              | varie associazioni     | Si   | Si   | Si   |
| Mense scolastica   | Mista                | Camsat Soc.<br>Coop.ve | Si   | Si   | Si   |
| Peso pubblico  | Diretta              |                        | Si   | Si   | Si   |
| Uso locali adibiti a sala riunioni non istituzionali e salone Cà Mescarlin | Diretta              |                        | Si   | Si   | Si   |
| Nettezza urbana  | Esterna              | Soc. Seta              | Si   | Si   | Si   |
| Organi Istituzionali   | Diretta              |                        | Si   | Si   | Si   |
| Polizia locale   | Diretta              |                        | Si   | Si   | Si   |
| Servizi necroscopici e cimiteriali   | Esterna              | Ditta Esterna'         | Si   | Si   | Si   |
| Ufficio Tecnico  | Diretta              |                        | Si   | Si   | Si   |
| Tributari con attività di controllo  | Diretta              |                        | Si   | Si   | Si   |

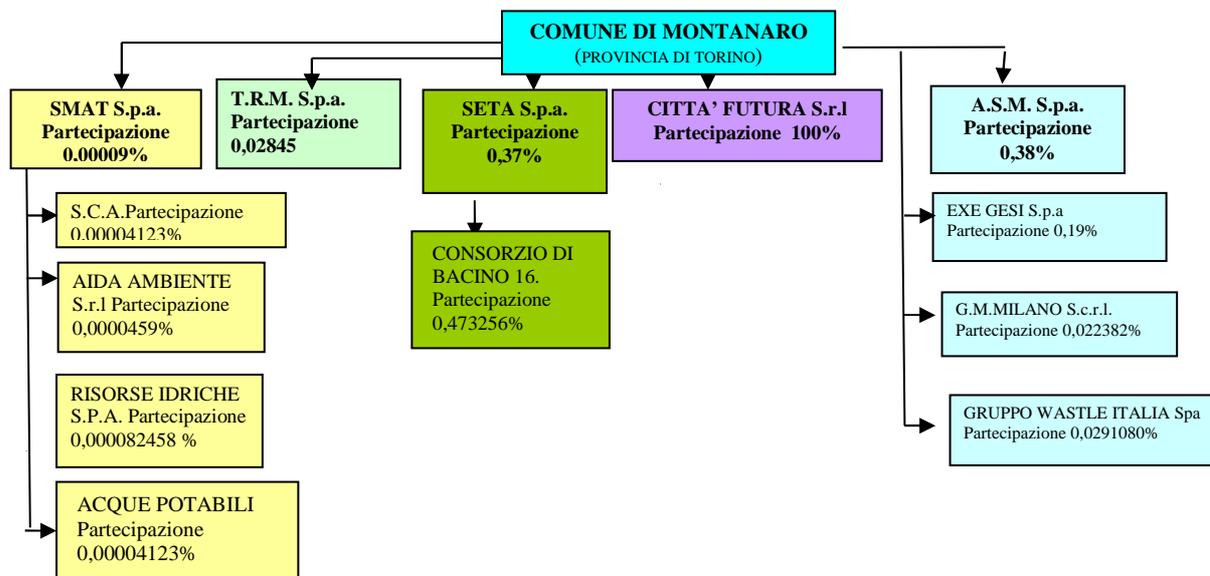
## 4.2. Società ed enti partecipati

Il gruppo pubblico locale, inteso come l'insieme degli enti e delle società controllate, collegate o semplicemente partecipate dall'Ente, è riepilogato nelle tabelle che seguono:

*Grafico enti pubblici*



*grafico società partecipate*



Con deliberazione n. 7 del 18/04/2015, il Consiglio Comunale ha approvato il Piano operativo di razionalizzazione delle società partecipate, corredato dalla relazione tecnico come previsto dalla legge 190/2014. Sulla base di tale atto ricognitorio e alla luce delle modifiche intervenute, il Comune di Montanaro risulta detentore delle partecipazioni sotto indicate.

#### **4.2.1. Città Futura S.r.l a socio unico in liquidazione**

La società, interamente comunale, è in liquidazione. Pertanto il liquidatore, nell'ambito delle facoltà attribuitegli dall'art.2278 del Codice Civile, assume tutti gli atti necessari per portare a termine la liquidazione della società stessa per giungere alla sua chiusura. In data 13 ottobre 2016, con atto notarile, a seguito asta pubblica, la società ha ceduto la farmacia comunale. La liquidazione è giunta nella fase finale che, presumibilmente, potrebbe concludersi alla fine dell'anno.

#### **4.2.2. SMAT - SpA - Società Metropolitana Acque Torino**

La società SMAT S.p.A. ha per oggetto l'esercizio delle attività che concorrono a formare il servizio idrico integrato come definito dall'art. 4 lett. f) legge 5.1.1994 n. 36.

Attualmente gestisce le fonti d'approvvigionamento idrico, gli impianti di potabilizzazione e distribuzione di acqua potabile, le reti di raccolta, depurazione e riuso dei reflui urbani, per un bacino d'utenza che alla fine del 2010 ha raggiunto 286 Comuni e oltre 2 milioni di abitanti serviti.

#### **4.2.3. SETA SpA - Società Ecologica Territorio Ambiente**

La Società SETA S.p.A. è stata costituita il 29 novembre 2002 per volontà dei Consorzi CATN e AISA facenti parte del Bacino 16, compresi nell'area di pianificazione Torino Sud-Est e dall'AMIAT S.p.A. SETA S.p.A. è nata secondo le normative dell'art. 35, Legge n. 448/2001 e della Legge Regionale n. 24/2002, in ottemperanza ai principi di separazione tra i compiti di indirizzo e governo del sistema di gestione integrata dei rifiuti solidi urbani e assimilati, posti in capo al "Consorzio di Funzioni" e l'esercizio del servizio posto in capo non più ai Consorzi ma a Società di Capitali costituite dai Comuni interessati.

La società ha finalità di interesse pubblico in quanto ha per oggetto l'attività di gestione dei rifiuti di cui al D.Lgs. 3.4.2006, n. 152, comprendente anche quello di raccolta e trasporto degli RSU RSA nonché dei servizi di igiene urbana (a seguito della relativa approvazione da parte di Comuni interessati) nel territorio dell'Ambito Territoriale Ottimale Rifiuti ATO - R.

La Società SETA SPA, di fatto, è lo strumento operativo dei comuni associati per assicurare l'esercizio sovracomunale di funzioni istituzionali (servizi di igiene urbana).

#### **4.2.4. TRM SpA Trattamento rifiuti metropolitani**

Il Consiglio Comunale con deliberazione n. 3 del 23/02/2005, ha acquistato la partecipazione societaria, tramite la Società Seta, in esecuzione del Protocollo d'intesa sottoscritto tra la Provincia di Torino, il Consorzio di Bacino e le amministrazioni comunali per la realizzazione del sistema integrato di gestione dei rifiuti. Il Protocollo d'Intesa prevedeva l'ingresso da parte di tutti i soggetti pubblici interessati appartenenti alla provincia di Torino nella struttura societaria TRM SPA, costituita per la progettazione, realizzazione e gestione di impianti di termovalorizzazione e discarica finale.

La società ha finalità di interesse pubblico in quanto svolge (art. 5 dello Statuto): attività di gestione ed esercizio di impianti a tecnologia complessa volti al recupero, trattamento e smaltimento, anche a mezzo di incenerimento con termo valorizzazione di qualsiasi genere di rifiuto, e, segnatamente, di rifiuti urbani, di rifiuti speciali inerti, di rifiuti speciali pericolosi e non, di imballaggio provenienti da insediamenti produttivi, industriali e commerciali.

#### **4.2.5. ASM SPA in liquidazione**

La società ha per oggetto le attività finalizzate alla prestazione di servizi alla P.A. di interesse generale nell'ambito delle seguenti aree di intervento (a titolo esemplificativo), senza vincoli di territorialità.

Allo stato attuale risulta in corso la procedura di liquidazione in concordato, al completamento della procedura, il Comune non intende mantenere la partecipazione

#### **4.2.6. SAT – Servizi amministrativi territoriali Srl**

Il Comune di Montanaro, con deliberazione n. 9 del 18/04/2015, ha disposto la recessione dalla Società SAT s.r.l. (ora s.c.r.l.) mediante cessione delle quote detenute.

La cessione della quota di partecipazione del Comune nella predetta società SAT s.c.r.l è avvenuta attraverso il trasferimento delle quote stesse all'Unione dei Comuni Nord Est Torino, a seguito sottoscrizione atto notarile in data 14/10/2015.

#### **4.2.7. – Turismo Torino e Provincia**

Con deliberazione di C.C. n. 62 del 26/7/2007 sono stati approvati contestualmente allo scioglimento dell'ATL 3 e all'iscrizione del Comune di Montanaro al nuovo Consorzio, l'unificazione delle ATL della Provincia di Torino denominata Agenzia di accoglienza e promozione turistica del territorio della Provincia di Torino siglabile in Turismo Torino e Provincia.

A causa dei pesanti tagli applicati dallo Stato con i trasferimenti erariali ai Comuni e le scarse risorse finanziarie in cui versa l'Ente, il Comune ha deciso di recedere dal Consorzio Agenzia di Accoglienza e promozione turistica del Territorio della Provincia di Torino, come da delibera del C.C. n. 49 del 29/09/2014.

## 5. Risorse e sostenibilità economica finanziaria

Nel contesto strutturale legislativo illustrato in precedenza, si inserisce la situazione finanziaria dell'Ente. L'analisi strategica richiede, infatti, un approfondimento anche sulla situazione finanziaria del nostro ente. A tal fine, 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 fornire la situazione strutturale del Comune attraverso l'esposizione di dati relativi ad una serie di indicatori finanziari che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente.

### 5.1. Situazione Strutturale

#### 5.1.1 Grado di autonomia dell'Ente

Le entrate in parte corrente comprendono il Titolo I, Titolo II e Titolo III delle entrate, e rappresentano tutte le risorse a disposizione dell'ente per il finanziamento delle spese di gestione annuali e l'erogazione dei servizi pubblici.

Le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente.

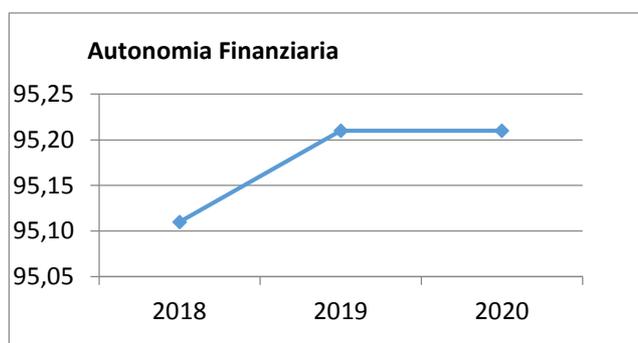
I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece le entrate derivate, quali risorse di terzi destinate a finanziare parte della gestione corrente.

Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità del Comune 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.

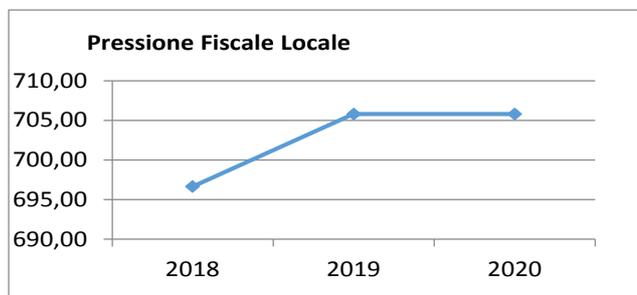
| <b>Autonomia Finanziaria</b>   | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u><br><u>Entrate Correnti</u> | 95,11 %          | 95,21 %          | 95,21 %          |



### 5.1.2 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.

| <b>Pressione entrate proprie pro-capite</b>                              | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u><br><u>N.Abitanti</u> | € 696,65         | € 705,78         | € 705,78         |



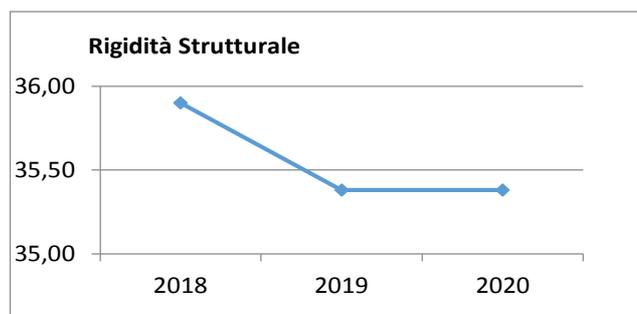
| <b>Pressione tributaria pro-capite</b>         | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie</u><br><u>N.Abitanti</u> | € 606,17         | € 613,09         | € 613,09         |



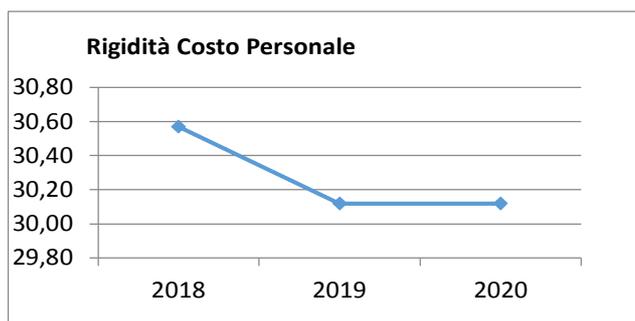
### 5.1.3 Grado di rigidità del bilancio

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.

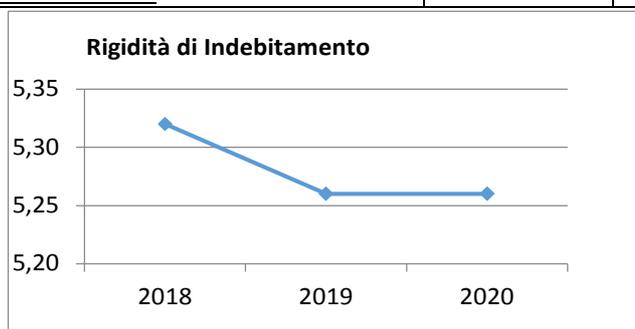
| <b>Rigidità strutturale</b>  | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u><br><u>Entrate Correnti</u> | 35,90 %          | 35,38 %          | 35,38 %          |



| <b>Rigidità costo personale</b>                          | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale + Irap</u><br><u>Entrate Correnti</u> | 30,57 %          | 30,12 %          | 30,12 %          |



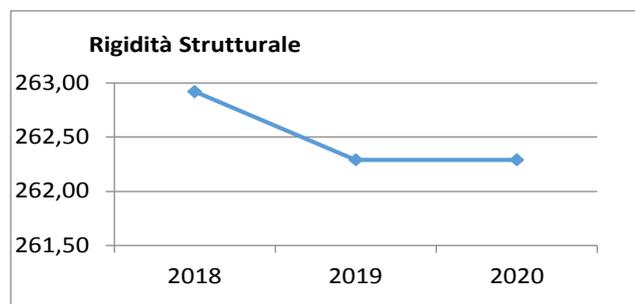
| <b>Rigidità indebitamento</b>                                | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Rimborso mutui + interessi</u><br><u>Entrate Correnti</u> | 5,32 %           | 5,26 %           | 5,26 %           |



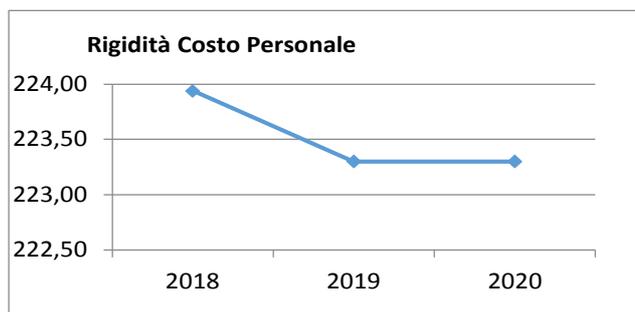
#### 5.1.4 • Grado di rigidità pro-capite

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.

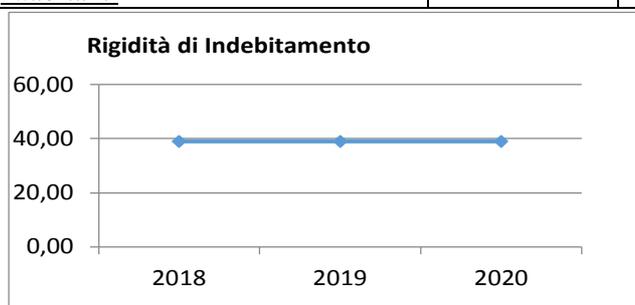
| <b>Rigidità strutturale pro-capite</b>  | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|---|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi</u><br><u>N.Abitanti</u> | 262,92 €         | 262,29 €         | 262,29 €         |



| <b>Rigidità costo personale pro-capite</b>  | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|---|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale</u><br><u>N.abitanti</u> | 223,94 €         | 223,30 €         | 223,30 €         |



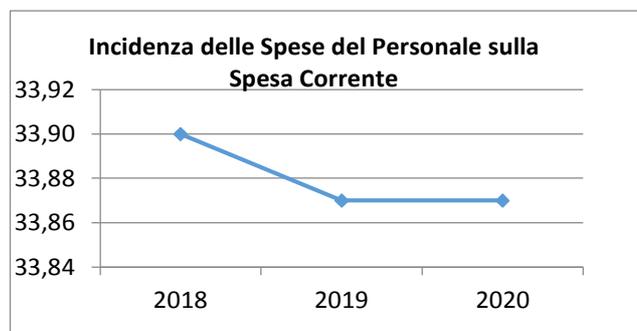
| <b>Rigidità indebitamento pro-capite</b>               | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Rimborso mutui + interessi</u><br><u>N.abitanti</u> | 38,98 €          | 38,98 €          | 38,98 €          |



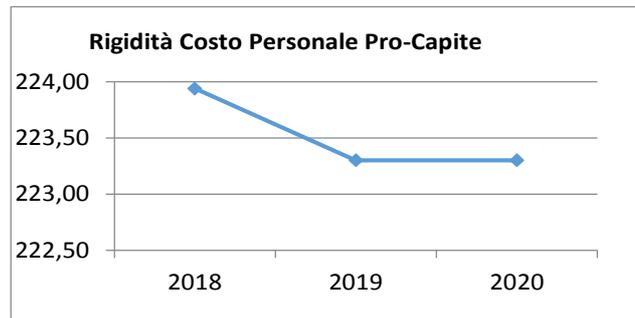
### 5.1.5 Costo del personale

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.

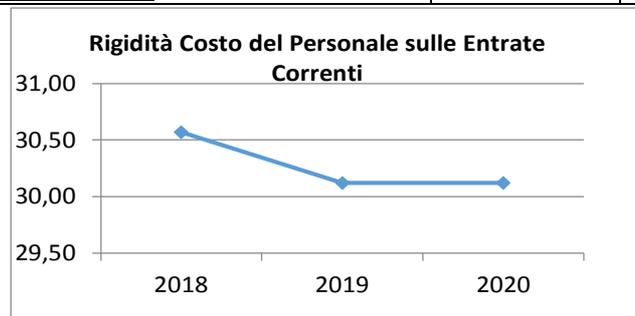
| <b>Incidenza spese personale su spesa corrente</b> | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale</u><br><u>Spese correnti</u>    | 33,90 %          | 33,87 %          | 33,87 %          |



| <b>Rigidità costo personale pro-capite</b>  | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|---|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale</u><br><u>N abitanti</u> | 223,94 €         | 223,30 €         | 223,30 €         |



| <b>Rigidità costo personale su entrata corrente</b>      | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spesa personale + Irap</u><br><u>Entrate correnti</u> | 30,57 %          | 30,12 %          | 30,12 %          |



## 5.2. Propensione agli investimenti e realizzazione opere pubbliche -

### 5.2.1. Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche 2017

1° parte

| QUADRO RIASSUNTIVO SPESE IN CONTO CAPITALE E RELATIVE FONTI DI FINANZIAMENTO 2017 CON VARIAZIONI ASSESTAMENTO |        |                 |            |  |            |           |            |          |                 |                 |      |        |
|---|--------|-----------------|------------|--|------------|-----------|------------|----------|-----------------|-----------------|------|--------|
| Missione  | Progr. | Macro aggregato | VOCE       | DESCRIZIONE  | IMPORTO    | OO.UU.    | CONTRIB.   | CIMITERO | DIRITTO SUPERF. | VENDITA TERRENI | CAVE | AVANZO |
| 1   | 3      | 202             | 5870.2.2   | Acquisto attrezzature uffici amministrativi (fin. Prov. Cimit.)                        | 1.500,00   |           |            | 1.500,00 |                 |                 |      |        |
| 1   | 3      | 202             | 5870.2.3   | Spese per l'automazione servizi finanziari - software (fin. Prov. Cimit.)              | 6.000,00   |           |            | 6.000,00 |                 |                 |      |        |
| 1   | 2      | 202             | 5870.2.9   | Acquisto attrezzature audio per sala consiliare (fin. Prov. Cimit.)                    | 4.000,00   |           |            | 4.000,00 |                 |                 |      |        |
| 1   | 2      | 202             | 5870.2.10  | Acquisto attrezzature uffici comunali Biblioteca (fin. Avanzo)                         | 500,00     |           |            |          |                 |                 |      | 500,00 |
| 1   | 2      | 202             | 5870.4.1   | Spese per l'automazione servizi affari generali - software (fin. Prov. Cimit.)         | 3.000,00   |           |            | 3.000,00 |                 |                 |      |        |
| 1   | 1      | 202             | 5730.1.4   | Revisione ed adeguamento sito web istituzionale (fin. Prov. Cimit.)                    | 1.500,00   |           |            | 1.500,00 |                 |                 |      |        |
| 1   | 5      | 205             | 6130.2.1   | Accantonamento per riduzione debito (fin. vendita terreni)                             | 4.000,00   |           |            |          |                 | 4.000,00        |      |        |
| 1   | 5      | 202             | 6130.4.2   | Reiterazione dei vincoli derivanti da PRGC (fin. vendita terreni)                      | 1.000,00   |           |            |          |                 | 1.000,00        |      |        |
| 1   | 5      | 202             | 6130.8.8   | Impianto illuminazione sala piano terra Castello(fin.oneri)                            | 2.500,00   | 2.500,00  |            |          |                 |                 |      |        |
| 1   | 5      | 202             | 6130.8.16  | Restauro opere di valore artistico, storico e culturale - Castello (fin.oneri)         | 2.500,00   | 2.500,00  |            |          |                 |                 |      |        |
| 1   | 5      | 202             | 6130.10.1  | Recupero casa comunale nel complesso abbaziale (fin.contributo)                        | 120.000,00 |           | 120.000,00 |          |                 |                 |      |        |
| 1   | 5      | 202             | 6130.8.2   | Manutenzione straord.e ristrutturaz.tetto di copertura deposito castello (fin. Oneri)  | 23.500,00  | 23.500,00 |            |          |                 |                 |      |        |
| 1   | 5      | 202             | 6130.8.10  | Manutenzione straord.tetto del Castello (fin. Prov. Cimiteriali)                       | 4.000,00   |           |            | 4.000,00 |                 |                 |      |        |
| 1   | 5      | 202             | 6130.10.7  | Recupero casa comunale nel complesso abbaziale (fin. Proventi cimit.)                  | 8.500,00   |           |            | 8.500,00 |                 |                 |      |        |
| 1   | 5      | 202             | 6130.14.12 | Manutenzione straordinaria immobili comunali - opere edili e complementari (fin.oneri) | 27.500,00  | 27.500,00 |            |          |                 |                 |      |        |
| 1   | 5      | 202             | 6130.14.13 | Manutenzione straordinaria immobili comunali - opere elettriche(fin.oneri)             | 20.000,00  | 20.000,00 |            |          |                 |                 |      |        |

Pagina successiva



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

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

| <i>Articolo</i> | <i>Descrizione</i>  | <i>Impegnato<br/>(Cp + Rs)</i> | <i>Pagato<br/>(Cp + Rs)</i> | <i>Residui<br/>da<br/>Riportare</i> |
|-----------------|---|--------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|
| 5730 / 2 / 1    | Rampa accesso Uffici Demografici - av amm   | 66,01                          | 0,00                        | 66,01                               |
| 5730 / 6 / 8    | Manutenzione straordinaria sistema fognario con concessioni cimiteriali   | 5.000,00                       | 820,52                      | 4.179,48                            |
| 5870 / 2 / 3    | Spese per l'automazione servizi finanziari - software - con cimit   | 1.464,00                       | 0,00                        | 1.464,00                            |
| 5870 / 2 / 9    | acquisto di attrezzature audio per sala Consiglio - con cimitero  | 3.965,00                       | 0,00                        | 3.965,00                            |
| 5870 / 4 / 1    | Spese per automazione servizi affari generali-software-con cimit.   | 2.928,00                       | 0,00                        | 2.928,00                            |
| 6130 / 1 / 5    | Manutenzione straordinaria ex Bertini - con diritto superficie  | 5.725,46                       | 0,00                        | 5.725,46                            |
| 6130 / 6 / 1    | manutenzione straordinaria tetto magazzino comunale - oo.uu.  | 856,09                         | 0,00                        | 856,09                              |
| 6130 / 6 / 3    | Manutenzione straordinaria tetto magazzino com. Alien. terreni  | 892,71                         | 0,00                        | 892,71                              |
| 6130 / 8 / 2    | Manutenzione straordinaria e ristrutturazione tetto di copertura deposito Castello con oneri  | 8.500,00                       | 0,00                        | 8.500,00                            |
| 6130 / 8 / 5    | restauro e ristrutturazione "Castello" - art bonus  | 1.554,28                       | 0,00                        | 1.554,28                            |
| 6130 / 8 / 7    | Manutenzione straordinaria manto copertura Castello - con contri  | 10.000,00                      | 0,00                        | 10.000,00                           |
| 6130 / 8 / 8    | Impianto illuminazione sala piano terra Castello - con oneri  | 872,52                         | 0,00                        | 872,52                              |
| 6130 / 8 / 10   | Manutenzione straordinaria tetto del Castello (fin.proventi cimit.)   | 4.000,00                       | 0,00                        | 4.000,00                            |
| 6130 / 8 / 11   | restauro e ristrutturazione "Castello" - art. bonus - Avanzo  | 1.385,72                       | 0,00                        | 1.385,72                            |
| 6130 / 8 / 15   | Impianto illuminazione sala piano terra copertura Castello - oneri  | 7.914,28                       | 0,00                        | 7.914,28                            |
| 6130 / 10 / 4   | recupero casa comunale nel complesso abbaziale - con oo.uu.   | 23.000,00                      | 4.676,48                    | 18.323,52                           |
| 6130 / 10 / 7   | recupero casa comunale nel complesso abbaziale con cimitero   | 61.645,60                      | 400,00                      | 61.245,60                           |
| 6130 / 14 / 11  | manutenzione straordinaria immobili comunali imp. termici avan.   | 66.032,30                      | 30.920,82                   | 35.111,48                           |
| 6130 / 14 / 12  | manutenzione straordinaria immobili comunali opere edili e complementari - con oneri  | 20.752,20                      | 10.394,40                   | 10.357,80                           |
| 6130 / 14 / 13  | manutenzione straordinaria immobili com. opere elettric.cononeri  | 4.711,64                       | 3.650,24                    | 1.061,40                            |
| 7130 / 6 / 1    | messa in sicurezza plesso scolastico elementare CPI - OO.UU.  | 4.705,73                       | 0,00                        | 4.705,73                            |
| 7130 / 6 / 3    | Copertura ingresso scuola elementare di via Caffaro - cave  | 817,92                         | 0,00                        | 817,92                              |
| 7130 / 6 / 7    | Copertura ingresso scuola elementare di via Caffaro - avanzo inv.   | 3.952,25                       | 507,52                      | 3.444,73                            |
| 7230 / 4 / 2    | manutenzione straordinaria scuola media - av.am.  | 4.472,14                       | 0,00                        | 4.472,14                            |
| 7230 / 4 / 3    | manutenzione straordinaria scuola media - av.am. vinc. oo.uu  | 22.879,45                      | 4.227,64                    | 18.651,81                           |
| 7230 / 4 / 7    | manutenzione straordinaria scuola media Edilizia scolastica L. n.208/2015, art. 1, c.713- Rifacimento servizi igienici con avanzo amministrazione | 105.000,00                     | 60.815,06                   | 44.184,94                           |
| 7530 / 2 / 6    | Messa in sicurezza CPI - Ca' Mescarlín - cimitero   | 2.459,98                       | 0,00                        | 2.459,98                            |
| 7530 / 2 / 9    | Messa in sicurezza Ca' Mescarlín CPI - con avanzo amministrazione   | 7.000,00                       | 0,00                        | 7.000,00                            |
| 8230 / 2 / 8    | ripristino strade varie del centro urbano - con cave  | 1.713,50                       | 0,00                        | 1.713,50                            |
| 8230 / 4 / 6    | Sistemazione sedimi stradali (fin. con avanzo invest.)  | 38.543,16                      | 0,00                        | 38.543,16                           |
| 8270 / 2 / 8    | acquisto box dissuasori "velobox"   | 3.999,16                       | 0,00                        | 3.999,16                            |
| 8330 / 8 / 2    | rifacimento e potenziamento I.P in Strada Foglizzo - mutuo  | 307,71                         | 0,00                        | 307,71                              |
| 9030 / 5 / 2    | Lavori difesa ambientale - con cave   | 19.638,66                      | 10.943,46                   | 8.695,20                            |
| 9030 / 5 / 3    | Lavori difesa ambientale e manutenz.canale scolmatore - con oneri   | 9.031,40                       | 0,00                        | 9.031,40                            |
| 9030 / 10 / 2   | realizzaz. canale scolmatore di monte 3° lotto - con avanzo vinc. t   | 899.034,03                     | 503.626,05                  | 395.407,98                          |
| 9030 / 10 / 4   | realizzazione canale scolmatore di monte - 3° lotto- avanzo. cave   | 7.500,00                       | 7.125,00                    | 375,00                              |
| 9030 / 10 / 5   | realizzazione canale scolmatore di monte - 3° lotto - contributo regionale. Devoluzione da Chivasso   | 79.625,00                      | 2.367,58                    | 77.257,42                           |
| 9030 / 10 / 7   | realizzazione canale scolmatore di monte - 3° lotto - vinc conc. lo   | 71.000,00                      | 2.531,66                    | 68.468,34                           |
| 9030 / 11 / 2   | realizzazione Bacino di Laminazione - Rio Fossasso - con oo.uu.   | 35.000,00                      | 2.533,79                    | 32.466,21                           |
| 9030 / 11 / 3   | realizzazione Bacino di Laminazione - Rio Fossasso - con somm   | 12.000,00                      | 0,00                        | 12.000,00                           |
| 9030 / 11 / 4   | realizzazione Bacino di Laminazione - Rio Fossasso - Avanzo   | 15.000,00                      | 0,00                        | 15.000,00                           |
| 9530 / 1 / 2    | ampliamento Cimitero Comunale - trasf. da altri soggetti cave   | 12.732,92                      | 4.194,44                    | 8.538,48                            |
| 9530 / 1 / 9    | ampliamento cimitero comunale - area interna - oo.uu.   | 44.279,51                      | 43.844,41                   | 435,10                              |
| 9530 / 1 / 14   | ampliamento cimitero com. -costruzione locul -avanzo inv.st. cimt   | 25.000,00                      | 19.234,06                   | 5.765,94                            |
| 9530 / 2 / 1    | costruzione loculi 3° lotto - oo.uu.  | 8.618,83                       | 0,00                        | 8.618,83                            |
| 9530 / 2 / 3    | Costruzione loculi campo "L" (4° lotto 2016 -fin.con proventi cim   | 15.000,00                      | 0,00                        | 15.000,00                           |
| 9530 / 2 / 4    | costruzione loculi 3° lotto - Av. Am.   | 487,32                         | 0,00                        | 487,32                              |
|                 | <b>TOTALE:</b>  | <b>1.681.064,48</b>            | <b>712.813,13</b>           | <b>968.251,35</b>                   |

## 6. RISORSE

### 6.1. Tributi e canoni

La legge di Stabilità 2014, L. 147/2013 ha previsto una complessiva riforma della fiscalità locale sugli immobili, mediante l'introduzione della Imposta Unica Comunale (IUC), basata su due presupposti impositivi, uno costituito dal possesso di immobili e collegato alla loro natura e valore e l'altro collegato all'erogazione e alla fruizione di servizi comunali.

La IUC, allo stato attuale, si compone dell'imposta municipale propria (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali, e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI), a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile, e nella tassa sui rifiuti (TARI), destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.

Con la legge di stabilità 2017 sono state confermate alcune sostanziali modifiche alla normativa disciplinante la I.U.C. entrate in vigore nel 2016, le principali delle quali sono sinteticamente elencate qui di seguito:

- viene eliminata la possibilità per i Comuni di assimilare all'abitazione principale gli immobili concessi in comodato d'uso a genitori e/o figli, prevedendo invece la riduzione del 50% della base imponibile ai fini Imu e TASI alle seguenti condizioni:
  - l'immobile concesso non deve essere iscritto nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9;
  - il comodatario deve utilizzare l'immobile come abitazione principale;
  - il comodante deve risiedere nello stesso comune del comodatario e può possedere al massimo un altro immobile destinato a propria abitazione principale purchè non accatastato nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9;
  - il contratto di comodato deve essere registrato e deve essere presentata apposita dichiarazione IMU entro il 30 giugno dell'anno successivo.
- vengono esclusi dal pagamento dell'IMU i terreni agricoli posseduti e condotti da coltivatori diretti o imprenditori agricoli professionali iscritti alla previdenza agricola;
- viene stabilita l'esclusione dal pagamento della TASI per le abitazioni principali per le abitazioni principali di categoria catastale diversa da A/1, A/8 e A/9;
- viene prevista la riduzione al 75% dell'IMU e della TASI eventualmente dovuta per gli immobili locati a canone concordato di cui alla legge n. 431 del 09/12/1998;
- è stato confermato, al fine di contenere la pressione fiscale, il blocco degli aumenti delle tariffe anche per l'anno 2017 per i tributi comunali, ad esclusione della TARI che deve rispettare il principio della copertura integrali dei costi;

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

#### 6.1.1. IMU

Nel 2017, con deliberazione del C.C. n.10 del 04/02/2017, le aliquote IMU sono state confermate nella misura del 2016 e risultano così articolate:

- **0,60 per cento** da applicare alle unità immobiliari adibite ad abitazione principale ed alle relative pertinenze, classificate nelle categorie catastali A1, A8, A9;
- **0,90 per cento** da applicare all'unità immobiliare appartenente alle categorie catastali da A2 ad A7, concesse in uso gratuito a parenti fino al 1° grado che la utilizzano come abitazione principale (assimilazione di cui all'art.27, comma 3 del regolamento IUC)
- **1,00 per cento** da applicare a tutte le restanti tipologie di immobili (fabbricati, terreni agricoli ed aree fabbricabili), salvo quelli previsti nei punti suindicati.

Nell'ambito delle facoltà previste dalle disposizioni vigenti vengono confermate le agevolazioni, previste nel testo regolamentare, di seguito riportate:

- Equiparazione dello stesso trattamento previsto dalla normativa per l'abitazione principale, per gli immobili posseduti da anziani e disabili che acquisiscono la residenza in istituti di ricovero;
- Riduzione dell'aliquota per l'unità immobiliare appartenente alle categorie catastali da A/2 ad A/7 (abitazioni) ed alle sue pertinenze, concesse in uso gratuito a parenti fino al 1° grado (genitori/figli) che le utilizzano come abitazione principale, nei limiti di un sola unità immobiliare.

### 6.1.2. TASI

Ai sensi dell'art. 1 comma 14 lettere a), b) e d) della Legge 28/12/2015 n. 208 le abitazioni principali, di categoria catastale diversa da A/1- A/8 - A/9 , sono state esentate totalmente dal pagamento della TASI.

Per l'anno 2017, con deliberazione del C.C. n. 11 del 04/02/2017, sono state confermate le seguenti aliquote TASI:

- fabbricati rurali ad uso strumentale di cui all'art. 13, comma 8, D.L. 201/2011 e s.m.e.i (D10, C6,C7,C2 con annotazione dei requisiti di ruralità presso Agenzia Entrate – Sezione territoriale): 1 per mille;
- fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita (fintanto che permanga tale destinazione ed a condizione che non risultino locati): 2,5 per mille.

### 6.1.3. TARI

L'art. 1, commi da 641 a 668 della Legge n. 147 del 27 dicembre 2013, ha disciplinato i contenuti specifici della tassa sui rifiuti TARI, recepiti nel regolamento della IUC, adottato ai sensi dell'articolo 52 del decreto legislativo n. 446 del 1997.

Con deliberazioni del Consiglio Comunale n. 8 e n. 9, entrambe del 04/02/2017 è stato approvato il Piano Finanziario con la Relazione di accompagnamento e le relative tariffe TARI per l'anno 2017. Il Piano Finanziario costituisce l'atto propedeutico per la determinazione della tariffa, in quanto tramite tale documento sono individuati i costi complessivi per l'espletamento del servizio di gestione dei rifiuti urbani per il triennio considerato, la cui copertura integrale deve essere assicurata dai proventi della tariffa di cui al richiamato art. 49, D.Lgs. n. 22/1997.

Le tariffe applicate sono le seguenti:

#### UTENZE DOMESTICHE

| Componenti Nucleo anagrafico | <i>Ka</i> | TARIFFA FISSA<br>€/MQ. | <i>Kb</i> | TARIFFA VARIABILE<br>€/ANNO |
|------------------------------|-----------|------------------------|-----------|-----------------------------|
| Componente:1                 | 0,80      | 1,4700                 | 0,60      | 45,4071                     |
| Componenti: 2                | 0,94      | 1,7273                 | 1,60      | 121,0855                    |
| Componenti: 3                | 1,05      | 1,9294                 | 2,00      | 151,3569                    |
| Componenti: 4                | 1,14      | 2,0948                 | 2,60      | 196,7640                    |
| Componenti: 5                | 1,23      | 2,2602                 | 2,90      | 219,4675                    |
| Componenti:6 o più           | 1,30      | 2,3888                 | 3,40      | 257,3068                    |

## UTENZE NON DOMESTICHE

| CATEGORIA DI ATTIVITA' |   | <i>Kc</i> | FISSA   |       | <i>Kd</i>  |       | VAR.   | TOT €/MQ.      |
|------------------------|---|-----------|---------|-------|------------|-------|--------|----------------|
| 01                     | Musei, scuole, biblioteche, associazioni, luoghi di culto                                       | 0,40      | 1,1473  | Min   | 3,28       | Min   | 0,5383 | <b>1,6856</b>  |
| 02                     | Cinematografi e teatri  | 0,43      | 1,2334  | Max   | 3,50       | Max   | 0,5744 | <b>1,8077</b>  |
| 03                     | Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta  | 0,56      | 1,6062  | Medio | 4,55       | Medio | 0,7467 | <b>2,3529</b>  |
| 04                     | Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi  | 0,76      | 2,1799  | Min   | 6,25       | Min   | 1,0257 | <b>3,2055</b>  |
| 05                     | Stabilimenti balneari   | 0,64      | 1,8357  | Max   | 5,22       | Max   | 0,8566 | <b>2,6923</b>  |
| 06                     | Esposizioni, autosaloni   | 0,34      | 0,9752  | Min   | 2,82       | Min   | 0,4628 | <b>1,4380</b>  |
| 07                     | Alberghi con ristorante   | 1,64      | 4,7040  | Max   | 13,45      | Max   | 2,2072 | <b>6,9112</b>  |
| 08                     | Alberghi senza ristorante   | 1,08      | 3,0977  | Max   | 8,88       | Max   | 1,4572 | <b>4,5550</b>  |
| 09                     | Case di cura e riposo   | 1,25      | 3,5853  | Max   | 10,22      | Max   | 1,6771 | <b>5,2625</b>  |
| 10                     | Ospedale  | 1,29      | 3,7001  | Max   | 10,55      | Max   | 1,7313 | <b>5,4314</b>  |
| 11                     | Uffici, agenzie, studi professionali  | 1,295     | 3,7144  | Medio | 10,61<br>5 | Medio | 1,7420 | <b>5,4564</b>  |
| 12                     | Banche ed istituti di credito   | 0,61      | 1,7496  | Max   | 5,03       | Max   | 0,8254 | <b>2,5751</b>  |
| 13                     | Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta, e altri beni durevoli        | 1,11      | 3,1838  | Medio | 9,08       | Medio | 1,4901 | <b>4,6738</b>  |
| 14                     | Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze  | 1,455     | 4,1733  | Medio | 11,93      | Medio | 1,9578 | <b>6,1311</b>  |
| 15                     | Negozi particolari quali filatelia, tende e tessuti, tappeti, cappelli e ombrelli, antiquariato | 0,60      | 1,7210  | Min   | 4,92       | Min   | 0,8074 | <b>2,5284</b>  |
| 16                     | Banchi di mercato beni durevoli   | 1,09      | 3,1264  | Min   | 8,90       | Min   | 1,4605 | <b>4,5869</b>  |
| 17                     | Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere, barbiere, estetista                           | 1,09      | 3,1264  | Min   | 8,95       | Min   | 1,4687 | <b>4,5951</b>  |
| 18                     | Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico, fabbro, elettricista                  | 1,03      | 2,9543  | Max   | 8,48       | Max   | 1,3916 | <b>4,3459</b>  |
| 19                     | Carrozzeria, autofficina, elettrauto  | 1,25      | 3,5853  | Medio | 10,25      | Medio | 1,6821 | <b>5,2674</b>  |
| 20                     | Attività industriali con capannoni di produzione  | 0,92      | 2,6388  | Max   | 7,53       | Max   | 1,2357 | <b>3,8745</b>  |
| 21                     | Attività artigianali di produzione di beni specifici  | 1,09      | 3,1264  | Max   | 8,91       | Max   | 1,4622 | <b>4,5886</b>  |
| 22                     | Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub, birrerie                                  | 5,57      | 15,9763 | Min   | 45,67      | Min   | 7,4946 | <b>23,4709</b> |
| 23                     | Mense, birrerie, amburgherie  | 4,85      | 13,9111 | Min   | 39,78      | Min   | 6,5281 | <b>20,4392</b> |
| 24                     | Bar, caffè, pasticceria   | 3,96      | 11,3583 | Min   | 32,44      | Min   | 5,3235 | <b>16,6819</b> |
| 25                     | Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari                    | 2,39      | 6,8552  | Medio | 19,61      | Medio | 3,2181 | <b>10,0732</b> |
| 26                     | Plurilicenze alimentari e/o miste   | 2,61      | 7,4862  | Max   | 21,40      | Max   | 3,5118 | <b>10,9980</b> |
| 27                     | Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio  | 7,17      | 20,5655 | Min   | 58,76      | Min   | 9,6428 | <b>30,2083</b> |
| 28                     | Ipermercati di generi misti   | 2,74      | 7,8591  | Max   | 22,45      | Max   | 3,6841 | <b>11,5432</b> |
| 29                     | Banchi di mercato generi alimentari   | 3,50      | 10,0389 | Min   | 28,70      | Min   | 4,7098 | <b>14,7487</b> |
| 30                     | Discoteche, night-club  | 1,91      | 5,4784  | Max   | 15,68      | Max   | 2,5732 | <b>8,0515</b>  |

## 6.1.4. IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' E DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI

Le tariffe sono state approvate con delibera di G. C. n. 17 dell'8/2/2000 e confermate con delibera di G.C. n. 3 del 11/01/2017:

### 1) PUBBLICITA' ORDINARIA - TARIFFA BASE € 11,363

(art. 12 D. Lgs 507/93)

| superficie           | fino a 1 mese |          | fino a 2 mesi |          | fino a 3 mesi |          | annuale  |          |
|----------------------|---------------|----------|---------------|----------|---------------|----------|----------|----------|
|                      | opaca         | luminosa | opaca         | luminosa | opaca         | luminosa | opaca    | luminosa |
| sino a mq. 1         | € 1,363       | € 2,726  | € 2,726       | € 5,453  | € 4,090       | € 8,180  | € 13,634 | € 27,268 |
| da mq. 1,5 a mq. 5,5 | € 1,704       | € 3,408  | € 3,408       | € 6,817  | € 5,112       | € 10,225 | € 17,044 | € 34,088 |
| da mq. 5,5 a mq. 8,5 | € 2,556       | € 4,260  | € 5,112       | € 8,521  | € 7,669       | € 12,782 | € 25,566 | € 51,132 |
| superiore a mq. 8,5  | € 3,408       | € 5,112  | € 6,817       | € 10,225 | € 10,225      | € 15,833 | € 34,088 | € 68,176 |

### 2) PUBBLICITA' EFFETTUATA CON VEICOLI IN GENERE - TARIFFA BASE € 11,363

(art. 13 1° comma D. Lgs 507/93)

| collocazione                 | annuale  |          |
|------------------------------|----------|----------|
|                              | opaca    | luminosa |
| esterna mq. 1                | € 13,634 | € 27,268 |
| esterna da mq. 1,5 a mq. 5,5 | € 17,044 | € 34,088 |
| esterna da mq. 5,5 a mq. 8,5 | € 25,566 | € 51,132 |
| esterna superiore a mq. 8,5  | € 34,086 | € 68,176 |

### 3) PUBBLICITA' EFFETTUATA CON VEICOLI DI PROPRIETA' DELL'IMPRESA

(art. 13 3° comma D. Lgs 507/93)

| CATEGORIA   | PORTATA               |                       | ALTRI    |
|---|-----------------------|-----------------------|----------|
|   | superiore a 3.000 Kg. | inferiore a 3.000 Kg. |          |
| autoveicoli   | € 111,553             | € 74,368              |          |
| autoveicoli e altri non compresi nella precedente categoria |                       |                       | € 37,183 |
| veicoli con rimorchio                                       | € 223,106             | € 148,736             |          |

### 4) PUBBLICITA' EFFETTUATA CON PANNELLI LUMINOSI

(art. 14 1° e 2° comma D. Lgs 507/93)

#### a) PER CONTO TERZI (per mq. di superficie)

|              | fino a 1 mese |           | fino a 2 mesi |           | fino a 3 mesi |          | annuale   |          |
|--------------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------------|----------|-----------|----------|
|              | CATEGORIA     |           | CATEGORIA     |           | CATEGORIA     |          | CATEGORIA |          |
|              | NORMALE       | SPECIAL E | NORMAL E      | SPECIAL E | NORMAL E      | SPECIALE | NORMAL E  | SPECIALE |
| fino a mq. 1 | € 3,966       |           | € 7,392       |           | € 11,898      |          | € 39,663  |          |
| oltre mq. 1  | € 4,957       |           | € 9,915       |           | € 14,873      |          | € 49,579  |          |

#### b) PER CONTO PROPRIO (per mq. di superficie)

(art. 14 1° e 3° comma D. Lgs 507/93)

|              | fino a 1 mese |           | fino a 2 mesi |           | fino a 3 mesi |          | annuale   |          |
|--------------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------------|----------|-----------|----------|
|              | CATEGORIA     |           | CATEGORIA     |           | CATEGORIA     |          | CATEGORIA |          |
|              | NORMALE       | SPECIAL E | NORMAL E      | SPECIAL E | NORMAL E      | SPECIALE | NORMAL E  | SPECIALE |
| fino a mq. 1 | € 1,983       |           | € 3,966       |           | € 5,949       |          | € 19,831  |          |
| oltre mq. 1  | € 2,478       |           | € 4,957       |           | € 7,436       |          | € 24,789  |          |

### 5) PUBBLICITA' EFFETTUATA CON PROIEZIONI

(diapositive, proiezioni luminose o cinematografiche)

(art. 14 4° comma D. Lgs 507/93)

| PER GIORNO               |                         |
|--------------------------|-------------------------|
| PERIODO FINO A 30 GIORNI | PERIODO OLTRE 30 GIORNI |
| CATEGORIA                | CATEGORIA               |

|          |          |          |          |
|----------|----------|----------|----------|
| NORMALE  | SPECIALE | NORMALE  | SPECIALE |
| €. 3,097 |          | €. 1,548 |          |

### 6) PUBBLICITA' VARIA

(art. 15 1° comma D. Lgs 507/93 )

#### a) CON STRISCIONI

|                                 |          |
|---------------------------------|----------|
| PERIODO DI 15 GIORNI O FRAZIONI |          |
| CATEGORIA                       |          |
| NORMALE                         | SPECIALE |
| €. 17,043                       |          |

#### b) CON AEROMOBILI O PALLONI FRENATI

(art. 15 2° e 3° comma D. Lgs 507/93 )

|                            |                            |
|----------------------------|----------------------------|
| AEROMOBILI                 | PALLONI FRENATI            |
| PER OGNI GIORNO O FRAZIONE | PER OGNI GIORNO O FRAZIONE |
| €. 74,368                  | €. 37,184                  |

#### c) MEDIANTE DISTRIBUZIONE VOLANTINI O ALTRO MATERIALE PERSONE CIRCOLANTI CON CARTELLO O ALTRI MEZZI

(art. 15 4° comma D. Lgs 507/93 )

|                            |
|----------------------------|
| PER CIASCUNA PERSONA       |
| PER OGNI GIORNO O FRAZIONE |
| €. 3,097                   |

#### d) PUBBLICITA' A MEZZO AMPLIFICATORI E SIMILI

(art. 15 5° comma D. Lgs 507/93 )

|                            |
|----------------------------|
| PER CIASCUN PUNTO          |
| PER OGNI GIORNO O FRAZIONE |
| €. 7,437                   |

## DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI

(art. 19 e 22 D. Lgs 507/93 )

Tariffa base per ciascun foglio 70 x 100

- |   |           |
|---|-----------|
| 1. Per i primi 10 giorni                              | €. 1,548  |
| 2. Per ogni periodo successivo di 5 giorni o frazione | €. 0,4648 |

**MAGGIORAZIONI:** per commissioni inferiori a 50 fogli (art. 19 3° c.)

50%

per formati da 8 a 12 fogli (art. 19 4° c.)

50%

per formati oltre i 12 fogli (art. 19 5° c.)

100%

**DIRITTI DI URGENZA** (art. 22 9° c.)

€. 38,733

### 6.1.5. ADDIZIONALE IRPEF

L'aliquota di compartecipazione dell'addizionale Irpef è applicata nella misura dello 0,8% con aliquota unica ed è stata confermata con deliberazione della G.C. n. 3 dell'11/01/2017.

### 6.1.6. C.O.S.AP.

Le tariffe del canone occupazione spazi ed aree pubbliche sono formate da una tariffa base, determinata per ciascuna categoria viaria, alla quale si applica un coefficiente di *maggiorazione o di riduzione*, individuato tenendo conto di alcuni fattori quali la disponibilità dell'area o il sacrificio imposto alla collettività per la sottrazione dell'area stessa all'uso pubblico;

Le tariffe, entrate in vigore dal 1° gennaio 2016, sono state adeguate all'indice Istat dei prezzi al consumo, con delibera della Giunta Comunale n.36 del 01/04/2016, sono state confermate per l'anno 2017 e sono le seguenti:

| <b>TIPOLOGIA 1</b>   | <b>COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 1</b> |                |                |
|--|--------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Intercapedini, griglie, fosse sottosuolo, biologiche<br/>€.</b> al mq. / giorno | <b>CAT. 1°</b>                       | <b>CAT. 2°</b> | <b>CAT. 3°</b> |
|  | €. 0,0690                            | €. 0,0552      | €. 0,0345      |
| <b>€.</b> al mq. annuo   | €. 25,18                             | €. 20,14       | €. 12,59       |

| <b>TIPOLOGIA 2</b>  | <b>COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 0,50</b> |                |                |
|---|---|----------------|----------------|
| Passi carrai, attraversamenti fluviali, scivoli, riserve<br><b>€.</b> al mq. / giorno | <b>CAT. 1°</b>                          | <b>CAT. 2°</b> | <b>CAT. 3°</b> |
|   | €. 0,0345                               | €. 0,0276      | €. 0,0172      |
| <b>€.</b> al mq. annuo  | €. 12,59                                | €. 10,07       | €. 6,29        |

| <b>TIPOLOGIA 3</b>   | <b>COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 1,5</b> |                |                |
|--|--|----------------|----------------|
| Chioschi, distributori carburanti<br><b>€.</b> al mq. / giorno | <b>CAT. 1°</b>                         | <b>CAT. 2°</b> | <b>CAT. 3°</b> |
|  | €. 0,1035                              | €. 0,0828      | €. 0,0517      |
| <b>€.</b> al mq. annuo   | €. 37,77                               | €. 30,21       | €. 18,88       |

| <b>TIPOLOGIA 4</b>                  | <b>COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 1,5</b> |                |                |
|-------------------------------------|--|----------------|----------------|
| Dehors<br><b>€.</b> al Mq. / giorno | <b>CAT. 1°</b>                         | <b>CAT. 2°</b> | <b>CAT. 3°</b> |
|                                     | €. 0,1035                              | €. 0,0828      | €. 0,0517      |

**ART. 16 comma 15 del Regolamento Comunale**  
Per la collocazione di soli tavolini e sedie poggianti su suolo pubblico senza alcun altra struttura fissa o mobile, la tariffa applicabile è quella dei dehors ridotta del 50%

| <b>TIPOLOGIA 5</b>                     | <b>COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 5</b> |                |                |
|--|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Traslochi<br><b>€.</b> al Mq. / giorno | <b>CAT. 1°</b>                       | <b>CAT. 2°</b> | <b>CAT. 3°</b> |
|  | €. 0,3449                            | €. 0,2759      | €. 0,1725      |

**Regolamento Comunale art. 16 comma 16:**

Il canone da corrispondere è commisurato in base ai mq. effettivamente occupati, con un valore minimo da corrispondere non inferiore a €. 5,00.

| <b>TIPOLOGIA 6</b>   | <b>COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 7,5</b> |                |                |
|--|--|----------------|----------------|
| Attività edilizie e cantieri stradali, aree di cantiere per la posa e manutenzione di cavi e condutture<br><b>€.</b> al Mq. / giorno | <b>CAT. 1°</b>                         | <b>CAT. 2°</b> | <b>CAT. 3°</b> |
|  | €. 0,5174                              | €. 0,4139      | €. 0,2587      |

**Regolamento Comunale art. 16 comma 17 e 18** Per le aree di cantiere per la posa e manutenzione di cavi e condutture si applica il seguente criterio di calcolo:

- €. al mq./g x lunghezza intervento x larghezza ipristino definitivo x giorni di occupazione x 20%

Viene comunque fissato il valore minimo da corrispondere pari a Euro 30,00.

**Regolamento Comunale art. 16 comma 13:**

Il canone di occupazione per attività edilizie e cantieri effettuate nelle strade appartenenti alla prima categoria viaria, è ridotto del 20%, al fine di incentivare il recupero urbanistico nel centro storico.

| TIPOLOGIA 7  | COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 2,7 |                           |
|--|---------------------------------|---------------------------|
| Aree mercatali<br>Operatori con posto fisso<br><b>€. al mq./giorno</b> | <b>Prima categoria viaria</b>   |                           |
|  | €. 0,1863                       | Solo al mattino Sette ore |

**Regolamento Comunale art. 16 comma 9-11:**

Viene applicata la tariffa della 1^ categoria viaria per il numero dei giorni di riferimento determinato in base alle presenze effettive rilevate dall'Ufficio Vigili Urbani

| TIPOLOGIA 8  | COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 5 |                             |
|--|-------------------------------|-----------------------------|
| Aree mercatali<br>Operatori senza posto fisso<br><b>€. al mq./giorno</b> | <b>Prima categoria viaria</b> |                             |
|  | €. 0,3449                     | Solo al mattino (Sette ore) |

| TIPOLOGIA 9   | COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 12 |  |
|---|--------------------------------|--|
| Aree mercatali<br>Operatori commerciali con posteggio in occasione di fiere Comunali<br><b>€. al mq./giorno</b> | <b>Prima categoria viaria</b>  |  |
|   | €. 0,8278                      |  |

| TIPOLOGIA 10  | COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 3 |                |                |
|---|-------------------------------|----------------|----------------|
| Attività economiche esistenti sul territorio a seguito Aut. Com.le<br><b>€. al Mq. / giorno</b> | <b>CAT. 1°</b>                | <b>CAT. 2°</b> | <b>CAT. 3°</b> |
|   | €. 0,2069                     | €. 0,1656      | €. 0,1035      |
| <b>€. al Mq. annuo</b>  | €. 75,54                      | €. 60,43       | €. 37,77       |

| TIPOLOGIA 11   | COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 5 |                |                |
|--|-------------------------------|----------------|----------------|
| Attività economiche e/o promozionali<br>Trattasi di tutte quelle non riconducibili alle precedenti tipologie | <b>CAT. 1°</b>                | <b>CAT. 2°</b> | <b>CAT. 3°</b> |
|  | €. 0,3449                     | €. 0,2759      | €. 0,1725      |
| <b>€. al Mq. annuo</b>   | €. 125,89                     | €. 100,72      | €. 62,95       |

|                         |  |
|-------------------------|--|
| <b>TIPOLOGIA 12</b>     | <b>COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 1,5</b> |
| Spettacoli viaggianti   | <b>Prima categoria viaria</b>          |
| <b>€.</b> al Mq./giorno | €. 0,1035                              |

|  |  |
|--|--|
| <b>TIPOLOGIA 13</b>                    |  |
| Cavi, condutture, impianti o manufatti | Canone stabilito dalla legge, per ogni utenza risultante al 31 dicembre dell'anno precedente |

|  |  |
|--|--|
| <b>CLASSIFICAZIONE DELLE STRADE, AREE E SPAZI PUBBLICI</b> |  |
|  | Categoria I: coefficiente 100<br>Categoria II: coefficiente 80<br>Categoria III: coefficiente 50 |

## 6.2. Tariffe dei servizi pubblici

I servizi a domanda individuale, gestite direttamente dall'Ente, riguardano le seguenti attività:

- 1) Refezioni scolastiche
- 2) Impianti sportivi Palestra scuola media e scuola elementare
- 3) Uso locali adibiti a sala riunioni non istituzionali
- 4) Peso pubblico.

Le tariffe sono state deliberate con atto della Giunta Comunale n. 5 del 11/01/2017 e sono riassumibili come segue:

| <b>SERVIZIO</b>   | <b>TARIFFA</b>  |
|---|---|
| Refezioni scolastiche                                       | 5,50 per famiglie residenti<br>6,20 per quelle non residente  |
| Impianti sportivi Palestra scuola media e scuola elementare | €.10,00 all'ora per le società con sede nel Comune<br>€. 15,00 all'ora per le società con sede in altri Comuni<br>Sono state previste le seguenti riduzioni:<br>- del 30% per persone over 65<br>- del 50% per attività riservate a bambini ragazzi under 18. |
| Uso locali adibiti a sala riunioni non istituzionali        | €. 18,00 all'ora fino a due ore<br>€. 14,00 all'ora dalla terza in poi.<br>€. 17,00 all'ora per il riscaldamento  |
| Peso pubblico   | €.1,50 a pesata   |

### 6.3. La gestione del patrimonio

L'immobile da alienare o da valorizzare è il seguente: - appezzamento di terreno distinto al Fg. 18 mappale n. 680 di are 10,62 per un importo complessivo presunto stimato di € 40.000,00;

Nel riepilogo sono riportati i dati dell'Inventario relativo al conto del patrimonio 2016

| <b>ATTIVO</b> |   | <b>2016</b>          | <b>2015</b> |
|---------------|---|----------------------|-------------|
|               | <b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>                              |                      |             |
| I             | <u>Immobilizzazioni immateriali</u>                     |                      |             |
| 1             | Costi di impianto e di ampliamento                      | 0,00                 | 0,00        |
| 2             | Costi di ricerca sviluppo e pubblicità                  | 987,50               | 0,00        |
| 3             | Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno | 0,00                 | 0,00        |
| 4             | Concessioni, licenze, marchi e diritti simile           | 0,00                 | 0,00        |
| 5             | Avviamento  | 0,00                 | 0,00        |
| 6             | Immobilizzazioni in corso ed acconti                    | 21.633,11            | 0,00        |
| 9             | Altre   | 0,00                 | 0,00        |
|               | <b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>              | <b>22.620,61</b>     | <b>0,00</b> |
|               | <u>Immobilizzazioni materiali</u>                       |                      |             |
| II 1          | Beni demaniali  | 3.441.787,93         | 0,00        |
| 1.1           | Terreni   | 0,00                 | 0,00        |
| 1.2           | Fabbricati  | 172.017,38           | 0,00        |
| 1.3           | Infrastrutture  | 3.269.770,55         | 0,00        |
| 1.9           | Altri beni demaniali                                    | 0,00                 | 0,00        |
| III 2         | Altre immobilizzazioni materiali                        | 11.012.994,85        | 0,00        |
| 2.1           | Terreni   | 395.392,75           | 0,00        |
| a             | <i>di cui in leasing finanziario</i>                    | 0,00                 | 0,00        |
| 2.2           | Fabbricati  | 6.255.019,34         | 0,00        |
| a             | <i>di cui in leasing finanziario</i>                    | 0,00                 | 0,00        |
| 2.3           | Impianti e macchinari                                   | 0,00                 | 0,00        |
| a             | <i>di cui in leasing finanziario</i>                    | 0,00                 | 0,00        |
| 2.4           | Attrezzature industriali e commerciali                  | 5.757,16             | 0,00        |
| 2.5           | Mezzi di trasporto                                      | 0,00                 | 0,00        |
| 2.6           | Macchine per ufficio e hardware                         | 10.573,86            | 0,00        |
| 2.7           | Mobili e arredi   | 19.266,46            | 0,00        |
| 2.8           | Infrastrutture  | 1.773.505,51         | 0,00        |
| 2.9           | Diritti reali di godimento                              | 0,00                 | 0,00        |
| 2.99          | Altri beni materiali                                    | 2.553.479,77         | 0,00        |
| 3             | Immobilizzazioni in corso ed acconti                    | 226.367,67           | 0,00        |
|               | <b>Totale immobilizzazioni materiali</b>                | <b>14.681.150,45</b> | <b>0,00</b> |
|               | <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>                      | <b>14.703.771,06</b> | <b>0,00</b> |

### 6.4 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.

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

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

| <i>Missione</i>  | <i>Programma</i>  |              | <i>Anno 2018</i>    | <i>Anno 2019</i>    | <i>Anno 2020</i>    |                   |
|--|---|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| <b>1-Servizi istituzionali, generali e di gestione</b> | 1-Organismi istituzionali   | comp         | 38.256,32           | 38.256,32           | 38.256,32           |                   |
|  |   | cassa        | 55.671,00           |                     |                     |                   |
|  | 2-Segreteria generale   | comp         | 328.860,00          | 328.460,00          | 328.460,00          |                   |
|  |   | cassa        | 373.549,66          |                     |                     |                   |
|  | 3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | comp         | 136.330,00          | 136.330,00          | 136.330,00          |                   |
|  |   | cassa        | 147.604,77          |                     |                     |                   |
|  | 4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali             | comp         | 72.845,00           | 72.845,00           | 72.845,00           |                   |
|  |   | cassa        | 76.330,19           |                     |                     |                   |
|  | 5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                      | comp         | 125.025,00          | 127.425,00          | 127.425,00          |                   |
|  |   | cassa        | 175.110,74          |                     |                     |                   |
|  | 6-Ufficio tecnico   | comp         | 113.410,00          | 113.310,00          | 113.310,00          |                   |
|  |   | cassa        | 138.757,64          |                     |                     |                   |
|  | 7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile     | comp         | 121.570,00          | 121.570,00          | 121.570,00          |                   |
|  |   | cassa        | 128.912,57          |                     |                     |                   |
|  | 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         | 70.660,00           | 65.208,00           | 65.208,00           |                   |
| cassa  |   | 92.378,59    |                     |                     |                     |                   |
| <b>Totale Missione 1</b>                               |   | <b>comp</b>  | <b>1.006.956,32</b> | <b>1.003.404,32</b> | <b>1.003.404,32</b> |                   |
|  |   | <b>cassa</b> | <b>1.188.315,16</b> |                     |                     |                   |
| <b>2-Giustizia</b>                                     | 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                |                     |                     |                   |
|  | <b>Totale Missione 2</b>  |              | <b>comp</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       |
|  |   |              | <b>cassa</b>        | <b>0,00</b>         |                     |                   |
| <b>3-Ordine pubblico e sicurezza</b>                   | 1-Polizia locale e amministrativa                                 | comp         | 169.958,50          | 168.458,50          | 168.458,50          |                   |
|  |   | cassa        | 181.645,58          |                     |                     |                   |
|  | 2-Sistema integrato di sicurezza urbana                           | comp         | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                   |
|  |   | cassa        | 0,00                |                     |                     |                   |
|  | <b>Totale Missione 3</b>  |              | <b>comp</b>         | <b>169.958,50</b>   | <b>168.458,50</b>   | <b>168.458,50</b> |
|  |   |              | <b>cassa</b>        | <b>181.645,58</b>   |                     |                   |
| <b>4-Istruzione e diritto allo studio</b>              | 1-Istruzione prescolastica  | comp         | 42.920,00           | 42.920,00           | 42.920,00           |                   |
|  |   | cassa        | 68.597,48           |                     |                     |                   |
|  | 2-Altri ordini di istruzione non universitaria                    | comp         | 92.071,00           | 91.521,00           | 91.521,00           |                   |
|  |   | cassa        | 133.455,75          |                     |                     |                   |
|  | 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         | 249.680,00          | 243.680,00          | 243.680,00          |                   |

|   |  |              |                     |                     |                     |
|---|--|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|   | 7-Diritto allo studio  | cassa        | 338.715,74          |                     |                     |
|   |  | comp         | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|   |  | cassa        | 0,00                |                     |                     |
|   | <b>Totale Missione 4</b>   | <b>comp</b>  | <b>384.671,00</b>   | <b>378.121,00</b>   | <b>378.121,00</b>   |
|   |  | <b>cassa</b> | <b>540.768,97</b>   |                     |                     |
| <b>5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>  | 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         | 100.539,00          | 100.039,00          | 100.039,00          |
|   |  | cassa        | 135.422,19          |                     |                     |
|   | <b>Totale Missione 5</b>   | <b>comp</b>  | <b>100.539,00</b>   | <b>100.039,00</b>   | <b>100.039,00</b>   |
|   |  | <b>cassa</b> | <b>135.422,19</b>   |                     |                     |
| <b>6-Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                    | 1-Sport e tempo libero   | comp         | 28.315,00           | 28.315,00           | 28.315,00           |
|   |  | cassa        | 43.803,73           |                     |                     |
|   | 2-Giovani  | comp         | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|   |  | cassa        | 0,00                |                     |                     |
|   | <b>Totale Missione 6</b>   | <b>comp</b>  | <b>28.315,00</b>    | <b>28.315,00</b>    | <b>28.315,00</b>    |
|   |  | <b>cassa</b> | <b>43.803,73</b>    |                     |                     |
| <b>7-Turismo</b>  | 1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo                                       | comp         | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|   |  | cassa        | 0,00                |                     |                     |
|   | <b>Totale Missione 7</b>   | <b>comp</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|   |  | <b>cassa</b> | <b>0,00</b>         |                     |                     |
| <b>8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                 | 1-Urbanistica e assetto del territorio   | comp         | 77.760,00           | 77.560,00           | 77.560,00           |
|   |  | cassa        | 79.235,16           |                     |                     |
|   | 2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | comp         | 14.398,00           | 14.398,00           | 14.398,00           |
|   |  | cassa        | 16.743,11           |                     |                     |
|   | <b>Totale Missione 8</b>   | <b>comp</b>  | <b>92.158,00</b>    | <b>91.958,00</b>    | <b>91.958,00</b>    |
|   |  | <b>cassa</b> | <b>95.978,27</b>    |                     |                     |
| <b>9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> | 1-Difesa del suolo   | comp         | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|   |  | cassa        | 0,00                |                     |                     |
|   | 2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                   | comp         | 64.760,00           | 62.860,00           | 62.860,00           |
|   |  | cassa        | 87.364,31           |                     |                     |
|   | 3-Rifiuti  | comp         | 1.012.419,00        | 1.027.911,00        | 1.027.911,00        |
|   |  | cassa        | 1.547.520,22        |                     |                     |
|   | 4-Servizio idrico integrato  | comp         | 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                |
|   |  | 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                |                     |                     |
|   | <b>Totale Missione 9</b>   | <b>comp</b>  | <b>1.077.179,00</b> | <b>1.090.771,00</b> | <b>1.090.771,00</b> |
|   |  | <b>cassa</b> | <b>1.634.884,53</b> |                     |                     |
| <b>10-Trasporti e diritto alla mobilità</b>                           | 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         | 271.546,00        | 267.151,00        | 267.151,00        |
|   |   | cassa        | 458.790,23        |                   |                   |
|   | <b>Totale Missione 10</b>   | <b>comp</b>  | <b>271.546,00</b> | <b>267.151,00</b> | <b>267.151,00</b> |
|   |   | <b>cassa</b> | <b>458.790,23</b> |                   |                   |
| <b>11-Soccorso civile</b>                                       |   |              |                   |                   |                   |
|   | 1-Sistema di protezione civile  | comp         | 1.150,00          | 1.150,00          | 1.150,00          |
|   |   | cassa        | 1.906,30          |                   |                   |
|   | 2-Interventi a seguito di calamità naturali                               | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|   |   | cassa        | 0,00              |                   |                   |
|   | <b>Totale Missione 11</b>   | <b>comp</b>  | <b>1.150,00</b>   | <b>1.150,00</b>   | <b>1.150,00</b>   |
|   |   | <b>cassa</b> | <b>1.906,30</b>   |                   |                   |
| <b>12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>         |   |              |                   |                   |                   |
|   | 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         | 4.513,00          | 4.513,00          | 4.513,00          |
|   |   | cassa        | 6.979,11          |                   |                   |
|   | 4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale               | comp         | 36.395,00         | 36.395,00         | 36.395,00         |
|   |   | cassa        | 37.077,91         |                   |                   |
|   | 5-Interventi per le famiglie  | comp         | 170.090,00        | 170.090,00        | 170.090,00        |
|   |   | cassa        | 269.809,50        |                   |                   |
|   | 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         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|   |   | cassa        | 800,00            |                   |                   |
|   | 8-Cooperazione e associazionismo  | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|   |   | cassa        | 0,00              |                   |                   |
|   | 9-Servizio necroscopico e cimiteriale                                     | comp         | 39.700,00         | 39.700,00         | 39.700,00         |
|   |   | cassa        | 74.882,01         |                   |                   |
|   | <b>Totale Missione 12</b>   | <b>comp</b>  | <b>250.698,00</b> | <b>250.698,00</b> | <b>250.698,00</b> |
|   |   | <b>cassa</b> | <b>389.548,53</b> |                   |                   |
| <b>13-Tutela della salute</b>                                   |   |              |                   |                   |                   |
|   | 7-Ulteriori spese in materia sanitaria                                    | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|   |   | cassa        | 0,00              |                   |                   |
|   | <b>Totale Missione 13</b>   | <b>comp</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|   |   | <b>cassa</b> | <b>0,00</b>       |                   |                   |
| <b>14-Sviluppo economico e competitività</b>                    |   |              |                   |                   |                   |
|   | 1-Industria, PMI e Artigianato  | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|   |   | cassa        | 0,00              |                   |                   |
|   | 2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori                  | comp         | 40.085,00         | 40.085,00         | 40.085,00         |
|   |   | cassa        | 42.551,47         |                   |                   |
|   | 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              |                   |                   |
|   | <b>Totale Missione 14</b>   | <b>comp</b>  | <b>40.085,00</b>  | <b>40.085,00</b>  | <b>40.085,00</b>  |
|   |   | <b>cassa</b> | <b>42.551,47</b>  |                   |                   |
| <b>15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b> |   |              |                   |                   |                   |

|  |  |              |                     |                     |                     |
|--|--|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|  | 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         | 450,00              | 450,00              | 450,00              |
|  |  | cassa        | 450,00              |                     |                     |
| <b>16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>          | <b>Totale Missione 15</b>                                      | <b>comp</b>  | <b>450,00</b>       | <b>450,00</b>       | <b>450,00</b>       |
|  |  | <b>cassa</b> | <b>450,00</b>       |                     |                     |
|  | 1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare   | comp         | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|  |  | cassa        | 0,00                |                     |                     |
|  | 2-Caccia e pesca   | comp         | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|  |  | cassa        | 0,00                |                     |                     |
|  | <b>Totale Missione 16</b>                                      | <b>comp</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|  |  | <b>cassa</b> | <b>0,00</b>         |                     |                     |
| <b>17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>     |  |              |                     |                     |                     |
|  | 1-Fonti energetiche  | comp         | 100,00              | 100,00              | 100,00              |
|  |  | cassa        | 100,00              |                     |                     |
|  | <b>Totale Missione 17</b>                                      | <b>comp</b>  | <b>100,00</b>       | <b>100,00</b>       | <b>100,00</b>       |
|  |  | <b>cassa</b> | <b>100,00</b>       |                     |                     |
| <b>18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b> |  |              |                     |                     |                     |
|  | 1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali    | comp         | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|  |  | cassa        | 0,00                |                     |                     |
|  | <b>Totale Missione 18</b>                                      | <b>comp</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|  |  | <b>cassa</b> | <b>0,00</b>         |                     |                     |
| <b>19-Relazioni internazionali</b>                               |  |              |                     |                     |                     |
|  | 1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo        | comp         | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|  |  | cassa        | 0,00                |                     |                     |
|  | <b>Totale Missione 19</b>                                      | <b>comp</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|  |  | <b>cassa</b> | <b>0,00</b>         |                     |                     |
| <b>20-Fondi e accantonamenti</b>                                 | 1-Fondo di riserva   | comp         | 18.738,69           | 18.000,24           | 18.000,24           |
|  |  | cassa        | 0,00                |                     |                     |
|  | 2-Fondo crediti di dubbia esigibilità                          | comp         | 266.509,03          | 318.180,48          | 318.180,48          |
|  |  | cassa        | 0,00                |                     |                     |
|  | 3-Altri fondi  | comp         | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|  |  | cassa        | 0,00                |                     |                     |
|  | <b>Totale Missione 20</b>                                      | <b>comp</b>  | <b>285.247,72</b>   | <b>336.180,72</b>   | <b>336.180,72</b>   |
|  |  | <b>cassa</b> | <b>0,00</b>         |                     |                     |
| <b>50-Debito pubblico</b>  |  |              |                     |                     |                     |
|  | 1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp         | 129.752,12          | 125.635,27          | 125.635,27          |
|  |  | cassa        | 129.752,12          |                     |                     |
|  | <b>Totale Missione 50</b>                                      | <b>comp</b>  | <b>129.752,12</b>   | <b>125.635,27</b>   | <b>125.635,27</b>   |
|  |  | <b>cassa</b> | <b>129.752,12</b>   |                     |                     |
| <b>60-Anticipazioni finanziarie</b>                              |  |              |                     |                     |                     |
|  | 1-Restituzione anticipazioni di tesoreria                      | comp         | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|  |  | cassa        | 0,00                |                     |                     |
|  | <b>Totale Missione 60</b>                                      | <b>comp</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|  |  | <b>cassa</b> | <b>0,00</b>         |                     |                     |
|  | <b>TOTALE MISSIONI</b>   | <b>comp</b>  | <b>3.838.805,66</b> | <b>3.882.516,81</b> | <b>3.882.516,81</b> |
|  |  | <b>cassa</b> | <b>4.843.917,08</b> |                     |                     |

## 6.6 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, con l'indicazione di quelle reperite nell'anno in corso:

| <b>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</b> |   |                     |                   |                   |                   |
|--|---|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Cod</b>   | <b>Descrizione Entrata Specifica</b>                          | <b>Anno 2017</b>    | <b>Anno 2018</b>  | <b>Anno 2019</b>  | <b>Anno 2020</b>  |
| <b>1</b>   | <b>Entrate correnti destinate agli investimenti :</b>         |                     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|  | - 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              |
| <b>2</b>   | <b>Avanzi di bilancio :</b>                                   | <b>170.000</b>      |                   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>3</b>   | <b>Entrate proprie :</b>                                      | <b>252.000,00</b>   | <b>261.500,00</b> | <b>262.500,00</b> | <b>262.500,00</b> |
|  | - OO.UU. :  | 96.000,00           | 90.000,00         | 100.000,00        | 100.000,00        |
|  | - Concessione Loculi :  | 115.500,00          | 95.000,00         | 86.000,00         | 86.000,00         |
|  | - Alienazioni :   | 26.000,00           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|  | - Diritto di superficie:                                      | 6.000,00            | 6.000,00          | 6.000,00          | 6.000,00          |
|  | - Cave:   | 8.500,00            | 30.000,00         | 30.000,00         | 30.000,00         |
|  | .....- Minor esborso quota mutui                              |                     | 40.500,00         | 40.500,00         | 40.500,00         |
|  | ...   |                     |                   |                   |                   |
| <b>4</b>   | <b>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :</b> | <b>778.000,00</b>   | <b>291.093,63</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|  | - Stato :   |                     | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|  | - Regione :   | 658.000,00          | 291.098,63        | 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              |
|  | -Contributi da privati:                                       | 120.000,00          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|  | - Altre entrate / Entrate proprie :                           |                     | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>5</b>   | <b>f.p.v. :</b>   | <b>1.549.669,70</b> | <b>68.753,73</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>6</b>   | <b>Mutui passivi :</b>  |                     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>7</b>   | <b>Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :</b>      |                     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |

Le esigenze programmatiche sono vincolate alla sostenibilità finanziaria dell'ente sia al rispetto dei vincoli di finanza pubblica, fra i quali il raggiungimento degli obiettivi di pareggio di bilancio e degli equilibri correnti ed in conto capitale. Sarà necessaria l'emanazione dei decreti attuativi della nuova disciplina sull'indebitamento e sull'utilizzo degli avanzi di amministrazione, recata dalla legge 164/16, che modifica la legge 243/12 in materia di equilibrio di bilancio, per attuare la politica strategico – operativa prevista per il triennio.

## 7. 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 (l'annualità 2020 verrà aggiornata in fase di predisposizione del Bilancio preventivo 2018-2020 e della nota di aggiornamento Dup):

|                                       | 2014                | 2015                | 2016                | 2017                | 2018                | 2019                |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Residuo Debito (+)                    | 3.008.355,29        | 2.875.155,53        | 2.779.673,16        | 2.706.282,08        | 2.629.164,65        | 2.548.130,57        |
| Nuovi Prestiti (+)                    |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| Prestiti rimborsati (-)               | 133.199,76          | 95.482,37           | 73.391,08           | 77.177,43           | 81.034,08           | 85.150,93           |
| Estinzioni anticipate (-)             |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| Altre variazioni +/- (da specificare) |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>Totale fine anno</b>               | <b>2.875.155,53</b> | <b>2.779.673,16</b> | <b>2.706.282,08</b> | <b>2.629.164,65</b> | <b>2.548.130,57</b> | <b>2.462.979,64</b> |
| Nr. Abitanti al 31/12                 | 5403                | 5324                | 5339                | 5339                | 5339                | 5339                |
| <b>Debito medio x abitante</b>        | <b>532,14</b>       | <b>522,10</b>       | <b>506,89</b>       | <b>492,45</b>       | <b>477,25</b>       | <b>461,32</b>       |

| <i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i> |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | 2014              | 2015              | 2016              | 2017              | 2018              | 2019              |
| Oneri finanziari  | 156.834,46        | 146.248,53        | 137.395,12        | 133.668,77        | 129.752,12        | 125.635,27        |
| Quota capitale  | 133.199,76        | 95.482,37         | 73.391,08         | 77.117,43         | 81.034,08         | 85.150,93         |
| <b>Totale fine anno</b>   | <b>290.034,22</b> | <b>241.730,90</b> | <b>210.786,02</b> | <b>210.786,20</b> | <b>210.786,20</b> | <b>210.786,20</b> |

| <i>Tasso medio indebitamento</i>                       |              |              |              |              |              |              |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|  | 2014         | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         |
| Indebitamento inizio esercizio                         | 3.008.355,29 | 2.875.155,53 | 2.779.673,16 | 2.706.282,08 | 2.629.164,65 | 2.548.130,57 |
| Oneri finanziari                                       | 156.834,46   | 146.248,53   | 137.394,94   | 133.668,77   | 129.752,12   | 125.635,27   |
| <b>Tasso medio (oneri fin./indebitamento iniziale)</b> | <b>5,2%</b>  | <b>5,2%</b>  | <b>5,0%</b>  | <b>4,93%</b> | <b>4,93%</b> | <b>4,93%</b> |

| <i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i> |              |              |              |              |              |              |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|  | 2014         | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         |
| Interessi passivi  | 156.834,46   | 146.248,53   | 137.394,94   | 133.668,77   | 129.752,12   | 125.635,27   |
| Entrate correnti   | 4.131.461,01 | 4.101.172,57 | 4.003.838,79 | 3.908.770,60 | 3.990.721,60 | 3.990.721,60 |
| % su entrate correnti  | 3,80 %       | 3,57 %       | 3,43 %       | 3,42 %       | 3,25 %       | 3,15 %       |
| Limite art. 204 TUEL   | 8,00 %       | 8,00 %       | 8,00 %       | 8,00 %       | 8,00 %       | 8,00 %       |

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

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

| Comune di Montanaro  |     |              |   |                         |                         |
|--|-----|--------------|---|-------------------------|-------------------------|
| Allegato n.9 - Bilancio di previsione  |     |              |   |                         |                         |
| ALLEGATO ALLA VARIAZIONE (Dati Aggiornati alla Data del 08/07/2017)  |     |              |   |                         |                         |
| EQUILIBRI DI BILANCIO (Anno 2017-2018-2019) - DOPO ASSESTAMENTO  |     |              |   |                         |                         |
| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO   |     |              | COMPETENZA<br>ANNO DI<br>RIFERIMENTO DEL<br>BILANCIO 2017 | COMPETENZA<br>ANNO 2018 | COMPETENZA<br>ANNO 2019 |
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio   |     | 1.358.845,52 |   |                         |                         |
| A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti   | (+) |              | 80.428,06   | 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   | (+) |              | 3.895.963,95  | 3.960.339,74            | 4.008.167,74            |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>  |     |              | <i>0,00</i>   | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
| 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  | (-) |              | 3.903.074,58  | 3.838.805,66            | 3.882.516,81            |
| <i>di cui:</i>   |     |              |   |                         |                         |
| <i>- fondo pluriennale vincolato</i>   |     |              | <i>0,00</i>   | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
| <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>   |     |              | <i>210.496,10</i>   | <i>266.509,03</i>       | <i>318.180,48</i>       |
| 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  | (-) |              | 77.117,43   | 81.034,08               | 85.150,93               |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>  |     |              | <i>0,00</i>   | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
| <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>   |     |              | <i>0,00</i>   | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
| <b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>  |     |              | <b>-3.800,00</b>  | <b>40.500,00</b>        | <b>40.500,00</b>        |
| <b>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</b> |     |              |   |                         |                         |
| H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti   | (+) |              | 3.800,00  | -                       | -                       |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>  |     |              | <i>0,00</i>   |                         |                         |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili  | (+) |              | 0,00  | 0,00                    | 0,00                    |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>  |     |              | <i>0,00</i>   | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>             |
| 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                    |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b>  |     |              |   |                         |                         |
| <b>O=G+H+I-L+M</b>   |     |              | <b>0,00</b>   | <b>40.500,00</b>        | <b>40.500,00</b>        |
| P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento  | (+) |              | 170.000,00  | -                       | -                       |

|   |     |                           |                    |                    |
|---|-----|---------------------------|--------------------|--------------------|
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale   | (+) | 1.549.669,70              | 68.753,73          | 0,00               |
| R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00  | (+) | 1.030.000,00              | 512.098,63         | 222.000,00         |
| 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<br><i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>                                  | (-) | 2.749.669,70<br>68.753,73 | 621.352,36<br>0,00 | 262.500,00<br>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               |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>   |     |                           |                    |                    |
| <b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>  |     | <b>0,00</b>               | <b>-40.500,00</b>  | <b>-40.500,00</b>  |
| 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               |
| <b>EQUILIBRIO FINALE</b>  |     |                           |                    |                    |
| <b>W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>  |     | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |

**Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali :**

|  |     |                  |                  |                  |
|--|-----|------------------|------------------|------------------|
| Equilibrio di parte corrente (O)   |     | <b>0,00</b>      | 40.500,00        | 40.500,00        |
| Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)         | (-) | 3.800,00         |                  |                  |
| <b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.</b> |     | <b>-3.800,00</b> | <b>40.500,00</b> | <b>40.500,00</b> |

| <b>Quadratura Cassa</b> |          |                   |
|-------------------------|----------|-------------------|
| Fondo di Cassa          | (+)      |                   |
| Entrata                 | (+)      | 8.957.102,44      |
| Spesa                   | (-)      | 8.127.806,10      |
| <b>Differenza</b>       | <b>=</b> | <b>829.296,34</b> |

DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2018 - 2020

PARTE II

*DUP: Sezione Operativa (SeO)*

# 1. Entrate

## 1.1. Valutazione generale sui mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza di eventuali vincoli

L'Ente, per sua natura, è caratterizzato dall'esigenza di massimizzare la soddisfazione degli utenti –cittadini attraverso l'erogazione di servizi che trovano la copertura finanziaria in una antecedente acquisizione delle risorse.

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella di investimento, ha costituito, pertanto, il primo momento dell'attività di programmazione.

Da questa attività e dall'ammontare delle risorse che sono state preventivate, distinte a loro volta per natura e caratteristiche, sono, infatti conseguite le successive previsioni di spesa.

Per questa ragione la programmazione operativa del DUP si sviluppa partendo dalle entrate e cercando di evidenziare le modalità con cui le stesse finanziano la spesa al fine di perseguire gli obiettivi definiti.

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

### *Analisi Entrate: Politica Fiscale*

- IUC: IMU E TASI
- ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF
- IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'
- C.O.S.A.P.
- TARSU-TARES-TARI
- DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

### *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*

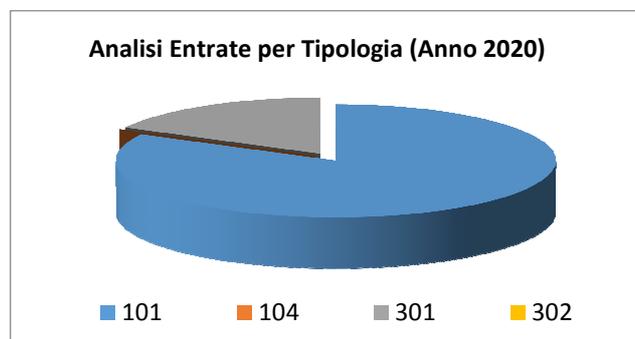
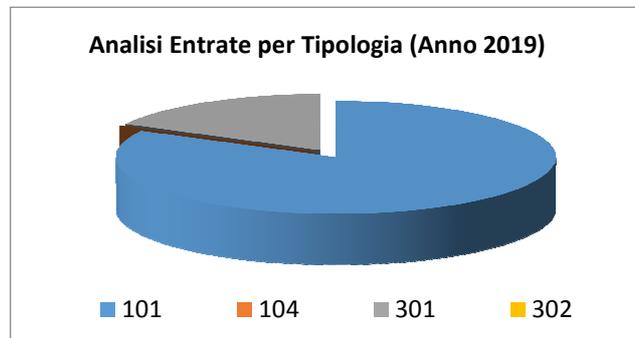
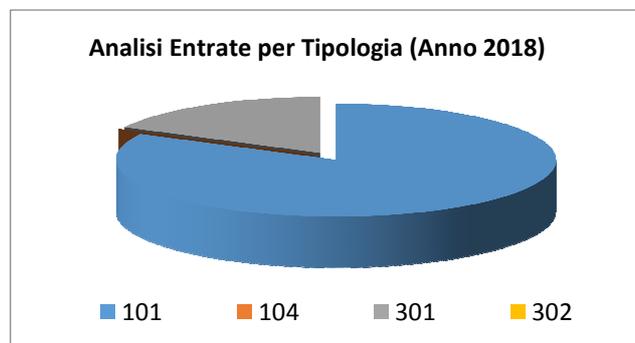
### *Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro*

Si riporta un riepilogo generale delle fonti di entrata:

| <i>Titolo</i> | <i>Denominazione</i>  | <i>RESIDUI<br/>PRESUNTI AL<br/>TERMINE<br/>DELL'ESERCIZIO<br/>PRECEDENTE<br/>QUELLO CUI SI<br/>RIFERISCE IL<br/>BILANCIO</i> |                          | <i>PREVISIONI<br/>DEFINITIVE<br/>DELL'ANNO<br/>PRECEDENT<br/>E CUI SI<br/>RIFERISCE<br/>IL BILANCIO</i> | <i>Anno 2018</i>    | <i>Anno 2019</i>    | <i>Anno 2020</i>    |
|---------------|---|--|--------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
|               | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti  |  | previsione di competenza | 80.428,06   | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|               | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale                                 |  | previsione di competenza | 1.549.669,70  | 68.753,73           | 0,00                | 0,00                |
|               | Utilizzo avanzo di Amministrazione - di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente |  | previsione di competenza | 173.800,00  | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|               | Fondo di Cassa all'1/1/2018   |  | previsione di cassa      | 0,00  | 0,00                |                     |                     |
|               |   |  |                          | 1.358.845,52  | 0,00                |                     |                     |
| TITOLO 1 :    | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa                       | 2.801.067,20   | previsione di competenza | 3.200.559,03  | 3.277.569,00        | 3.314.987,00        | 3.314.987,00        |
| TITOLO 2 :    | Trasferimenti correnti  | 87.505,95  | previsione di cassa      | 4.648.257,45  | 6.078.636,20        |                     |                     |
|               |   |  | previsione di competenza | 224.588,42  | 193.540,76          | 192.040,76          | 192.040,76          |
| TITOLO 3 :    | Entrate extratributarie   | 175.516,04   | previsione di cassa      | 259.733,60  | 281.046,71          |                     |                     |
|               |   |  | previsione di competenza | 470.816,50  | 489.229,98          | 501.139,98          | 501.139,98          |
| TITOLO 4 :    | Entrate in conto capitale   | 1.223.601,94   | previsione di cassa      | 588.060,91  | 664.746,02          |                     |                     |
|               |   |  | previsione di competenza | 1.030.000,00  | 512.098,63          | 222.000,00          | 222.000,00          |
| TITOLO 5 :    | Entrate da riduzione di attività finanziarie  | 0,00   | previsione di cassa      | 2.547.913,69  | 1.735.700,57        |                     |                     |
|               |   |  | previsione di competenza | 0,00  | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| TITOLO 6 :    | Accensione prestiti   | 3.836,00   | previsione di cassa      | 0,00  | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|               |   |  | previsione di competenza | 3.836,00  | 3.836,00            |                     |                     |
| TITOLO 7 :    | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere  | 0,00   | previsione di competenza | 100.000,00  | 100.000,00          | 100.000,00          | 100.000,00          |
|               |   |  | previsione di cassa      | 100.000,00  | 100.000,00          |                     |                     |
| TITOLO 9 :    | Entrate per conto terzi e partite di giro   | 77.758,21  | previsione di competenza | 863.000,00  | 733.000,00          | 733.000,00          | 733.000,00          |
|               |   |  | previsione di cassa      | 903.944,16  | 810.758,21          |                     |                     |
|               | <b>TOTALE TITOLI</b>  | <b>4.369.285,34</b>  | previsione di competenza | <b>5.888.963,95</b>   | <b>5.305.438,37</b> | <b>5.063.167,74</b> | <b>5.063.167,74</b> |
|               |   |  | previsione di cassa      | <b>9.051.745,81</b>   | <b>9.674.723,71</b> |                     |                     |
|               | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>  | <b>4.369.285,34</b>  | previsione di competenza | <b>7.692.861,71</b>   | <b>5.374.192,10</b> | <b>5.063.167,74</b> | <b>5.063.167,74</b> |
|               |   |  | previsione di cassa      | <b>10.410.591,33</b>  | <b>9.674.723,71</b> |                     |                     |

## 1.2 Analisi entrate: Entrate tributarie – Titolo I

| Tipologia            |  |       | Anno 2018           | Anno 2019           | Anno 2020           |
|----------------------|--|-------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 101                  | Imposte tasse e proventi assimilati                  | comp  | 2.706.569,00        | 2.741.987,00        | 2.741.987,00        |
|                      |  | cassa | 5.267.597,55        |                     |                     |
| 104                  | Compartecipazioni di tributi                         | comp  | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|                      |  | cassa | 0,00                |                     |                     |
| 301                  | Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali        | comp  | 571.000,00          | 573.000,00          | 573.000,00          |
|                      |  | cassa | 811.038,65          |                     |                     |
| 302                  | Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | comp  | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|                      |  | cassa | 0,00                |                     |                     |
| <b>TOTALI TITOLO</b> |  | comp  | <b>3.277.569,00</b> | <b>3.314.987,00</b> | <b>3.314.987,00</b> |
|                      |  | cassa | <b>6.078.636,20</b> |                     |                     |



### 1.2.1. INDIRIZZI GENERALI IN MATERIA DI TRIBUTI E TARIFFE DEI SERVIZI

L'Amministrazione ha ritenuto di mantenere inalterato l'impianto dell'attuale politica fiscale, anche in considerazione delle disposizioni emanate con la legge di bilancio, L. n. 232 dell'11 dicembre 2016 che al comma 42, attraverso la modifica del comma 26 della legge di stabilità 2016, estende al 2017 il blocco degli aumenti dei tributi e delle addizionali delle regioni e degli enti locali. Restano escluse dal blocco alcune fattispecie esplicitamente previste fra le quali la tassa sui rifiuti (TARI). Tale tributo infatti, deve rispettare il principio di integrale copertura dei costi.

A seguito dell'eliminazione della TASI sulla prima casa, e dell'IMU per il settore agricolo e sui "macchinari imbullonati", nonché vista l'abolizione dell'IMU Secondaria, il gettito della Tasi viene rapportato ai fabbricati rurali e ai così detti beni merce (inventati da parte delle imprese).

In via generale, la manovra tributaria locale sarà improntata a garantire maggiore giustizia fiscale, proseguendo l'operazione di impegno massimo per il recupero di ogni forma di evasione.

Quella tariffaria sarà invece orientata verso la sostenibilità economica dei servizi, sia per la copertura dei costi correnti e di manutenzione, sia per l'ammortamento dei costi fissi.

Quanto riguarda le tariffe dei servizi a domanda individuale, la disciplina attualmente in vigore è stata approvata con delibera di C.C. n. 14 del 04/02/2017. Si prevede di confermarle anche per l'anno 2018 con apposito atto propedeutico all'approvazione del bilancio.

Al fine di garantire un nuovo sviluppo ed impulso agli investimenti, occorrerà sfruttare tutte le possibili forme di acquisizione di risorse e finanziamenti, sia attraverso una ricerca sistematica di fondi regionali e comunitari per la realizzazione di progetti, sia individuando nuove forme di finanziamento specifiche a basso costo.

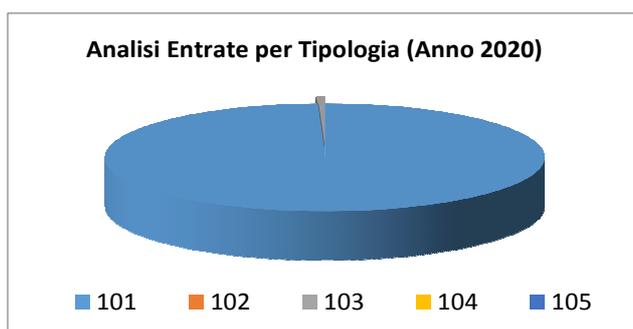
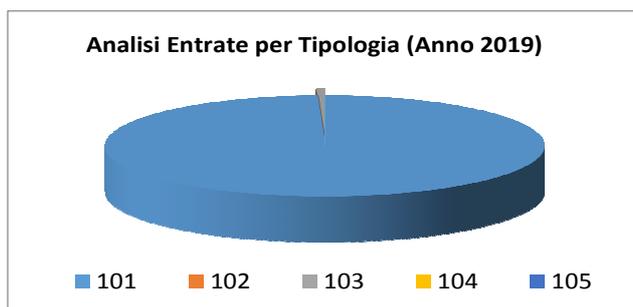
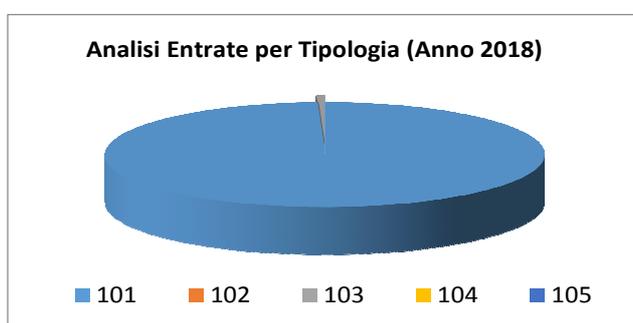
#### *Previsione attività di recupero evasione tributaria*

Le entrate relative all'attività di accertamento previste sono le seguenti:

|      | 2018          | 2019          | 2020          |
|------|---------------|---------------|---------------|
| IMU  | €. 165.000,00 | €. 165.000,00 | €. 165.000,00 |
| TASI | €. 500,00     | €. 500,00     | €. 500,00     |
| ICI  | €. 0,00       | €. 0,00       | €. 0,000      |

### 1.3. Analisi entrate: Trasferimenti correnti- Titolo II

| <i>Tipologia</i>     |  |              | <i>Anno 2018</i>  | <i>Anno 2019</i>  | <i>Anno 2020</i>  |
|----------------------|--|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 101                  | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche              | comp         | 192.440,76        | 190.940,76        | 190.940,76        |
|                      |  | cassa        | 279.946,71        |                   |                   |
| 102                  | Trasferimenti correnti da Famiglie                               | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                      |  | cassa        | 0,00              |                   |                   |
| 103                  | Trasferimenti correnti da Imprese                                | comp         | 1.100,00          | 1.100,00          | 1.100,00          |
|                      |  | cassa        | 1.100,00          |                   |                   |
| 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              |                   |                   |
| <b>TOTALI TITOLO</b> |  | <b>comp</b>  | <b>193.540,76</b> | <b>192.040,76</b> | <b>192.040,76</b> |
|                      |  | <b>cassa</b> | <b>281.046,71</b> |                   |                   |

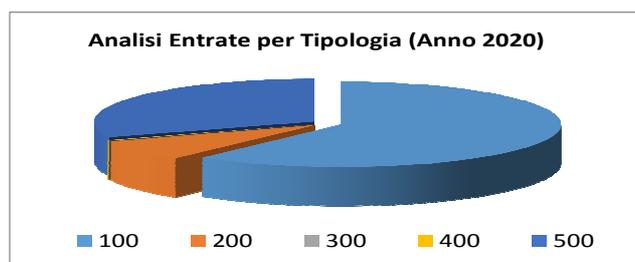
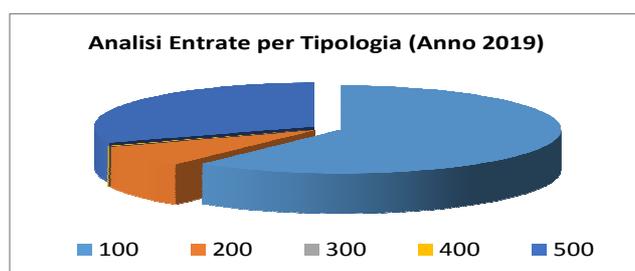
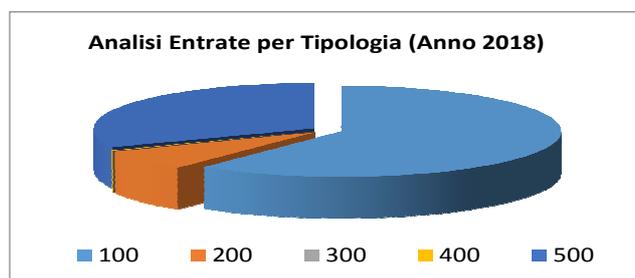


Le entrate da trasferimenti correnti, analizzate per categoria, misurano la contribuzione da parte dello Stato, della Regione e di altri enti del settore pubblico, finalizzata sia ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente che ad erogare i servizi di propria competenza.

I trasferimenti correnti riportati sono limitati alle voci di trasferimenti statali per le quali la normativa di Finanza Locale consente una fondata previsione anche per gli anni futuri. Anche per i trasferimenti regionali e della Città Metropolitana le previsioni consentono solo una riproposizione, ove possibile, dei trasferimenti esistenti.

## 1.4. Analisi entrate: Entrate extratributarie – Titolo III

| Tipologia            |   |       | Anno 2018         | Anno 2019         | Anno 2020         |
|----------------------|---|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 100                  | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | comp  | 296.878,00        | 304.988,00        | 304.988,00        |
|                      |   | cassa | 333.235,81        |                   |                   |
| 200                  | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | comp  | 35.950,00         | 39.550,00         | 39.550,00         |
|                      |   | cassa | 61.460,88         |                   |                   |
| 300                  | Interessi attivi  | comp  | 100,00            | 100,00            | 100,00            |
|                      |   | cassa | 100,00            |                   |                   |
| 400                  | Altre entrate da redditi da capitale  | comp  | 1.000,00          | 1.200,00          | 1.200,00          |
|                      |   | cassa | 1.010,30          |                   |                   |
| 500                  | Rimborsi e altre entrate correnti   | comp  | 155.301,98        | 155.301,98        | 155.301,98        |
|                      |   | cassa | 268.939,03        |                   |                   |
| <b>TOTALI TITOLO</b> |   | comp  | <b>489.229,98</b> | <b>501.139,98</b> | <b>501.139,98</b> |
|                      |   | cassa | <b>664.746,02</b> |                   |                   |



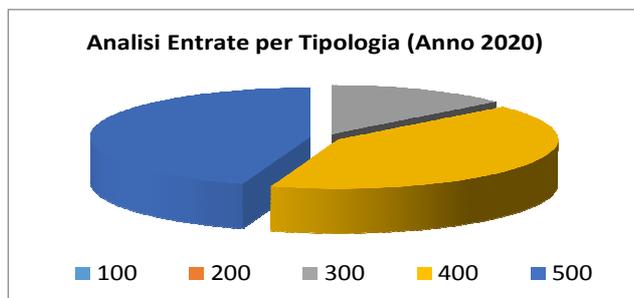
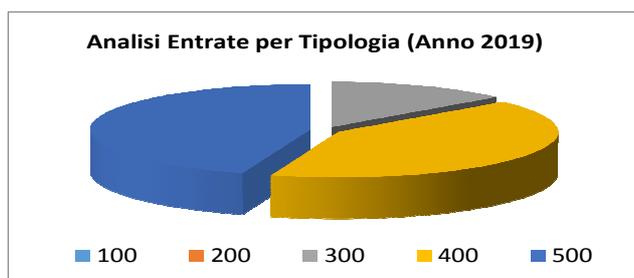
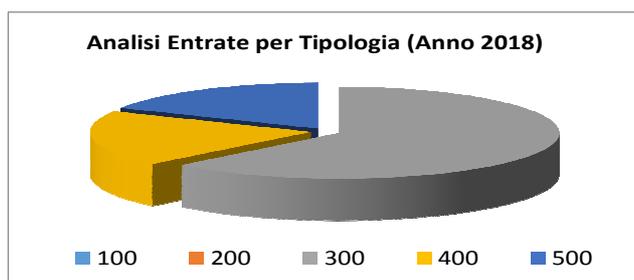
Le entrate extratributarie contribuiscono, insieme alle entrate dei primi due titoli, a determinare l'ammontare complessivo delle risorse destinate al finanziamento della spesa corrente.

Le principali risorse che compongono il Titolo III sono:

- i proventi del servizio di refezione scolastica (materna, elementari, medie)
- i proventi carte d'identità, diritti di segreteria vari;
- i proventi da Sanzioni del Codice della Strada e da violazioni dei Regolamenti comunali;
- la previsione degli introiti tariffari degli impianti sportivi, locali adibiti a riunioni, salone di Ca' Mescarlin, palestre, illuminazione votiva e peso pubblico;
- i fitti relativi ai fabbricati e terreni;
- il canone occupazione spazi ed aree pubbliche;
- i rimborsi vari fra i quali il rimborso utilizzo Enel da parte degli operatori mercatali, rimborsi mutui ATO 3 – SMAT servizio idrico integrato;

## 1.5. Analisi entrate: Entrate in c/capitale – Titolo IV

| Tipologia |  |       | Anno 2018           | Anno 2019         | Anno 2020         |
|-----------|--|-------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 100       | Tributi in conto capitale                              | comp  | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| 200       | Contributi agli investimenti                           | comp  | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|           |  | cassa | 0,00                |                   |                   |
| 300       | Altri trasferimenti in conto capitale                  | comp  | 321.098,63          | 30.000,00         | 30.000,00         |
|           |  | cassa | 1.509.374,20        |                   |                   |
| 400       | Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | comp  | 101.000,00          | 92.000,00         | 92.000,00         |
|           |  | cassa | 107.000,00          |                   |                   |
| 500       | Altre entrate in conto capitale                        | comp  | 90.000,00           | 100.000,00        | 100.000,00        |
|           |  | cassa | 119.326,37          |                   |                   |
|           | <b>TOTALI TITOLO</b>                                   | comp  | <b>512.098,63</b>   | <b>222.000,00</b> | <b>222.000,00</b> |
|           |  | cassa | <b>1.735.700,57</b> |                   |                   |



Le entrate del titolo IV, a differenza di quelle analizzate sino ad ora, contribuiscono, insieme a quelle del titolo VI, al finanziamento delle spese d'investimento, ovvero all'acquisizione di quei beni a fecondità ripetuta, cioè utilizzati per più esercizi, nei processi produttivi/erogativi dell'ente locali.

Nella tabella, tra le entrate del Titolo IV, sono riportati i trasferimenti in conto capitale fra i quali è da rilevare il contributo regionale per l'accordo di programma e bacino di laminazione Rio Fossasso (€ 658.000,00) ed il contributo dell'Istituto San Paolo (€ 120.000,00) per il recupero della casa comunale e del campanile, riportati nella voce *Altri trasferimenti in conto capitale*.

Nelle *Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali* risultano collocati i proventi derivanti dalle concessioni cimiteriali (€ 115.500), il diritto di superficie per concessione area e il trasferimento di capitali per cave pari ad € 30.000,00.

Tra le altre entrate in conto capitale rilevano i proventi dai permessi a costruire (€ 121.500), mentre per le donazioni per la tutela del patrimonio culturale "Art Bonus" l'importo previsto è di € 500,00.

## 1.6. Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie – Titolo V

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

Le entrate ricomprese nel titolo V riportano le previsioni relative ad alienazioni di attività finanziarie oltre che operazioni di credito che non costituiscono fonti di finanziamento per l'ente.

## 1.7. Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti – Titolo VI

| <i>Tipologia</i> |  |       | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|
| 100              | Emissione di titoli obbligazionari                           | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                  |  | cassa | 0,00             |                  |                  |
| 200              | Accensione Prestiti a breve termine                          | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                  |  | cassa | 0,00             |                  |                  |
| 300              | Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                  |  | cassa | 3.836,00         |                  |                  |
| 400              | Altre forme di indebitamento                                 | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                  |  | cassa | 0,00             |                  |                  |
|                  | <b>TOTALI TITOLO</b>   | comp  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                  |  | cassa | <b>3.836,00</b>  |                  |                  |

Le entrate del Titolo VI sono caratterizzate dalla nascita di un rapporto debitorio nei confronti di un soggetto finanziatore e, per disposizione legislativa, ad eccezione di alcuni casi appositamente previsti dalla legge, sono vincolate nel loro utilizzo alla realizzazione degli investimenti.

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

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

## 1.8. Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere-Titolo VII

| <i>Tipologia</i> |  |       | <i>Anno 2018</i>  | <i>Anno 2019</i>  | <i>Anno 2020</i>  |
|------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 100              | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | comp  | 100.000,00        | 100.000,00        | 100.000,00        |
|                  |  | cassa | 100.000,00        |                   |                   |
|                  | <b>TOTALI TITOLO</b>                         | comp  | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> |
|                  |  | cassa | <b>100.000,00</b> |                   |                   |

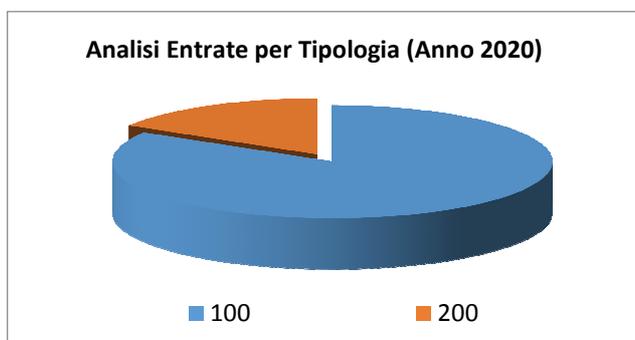
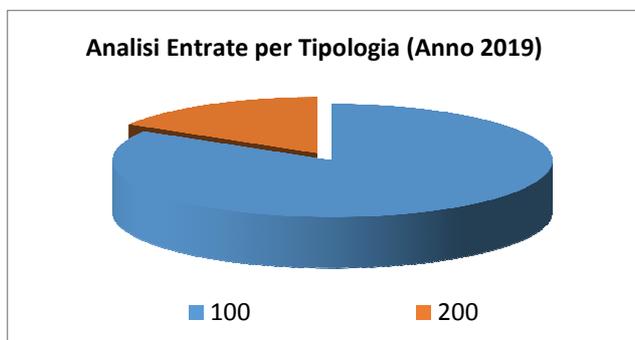
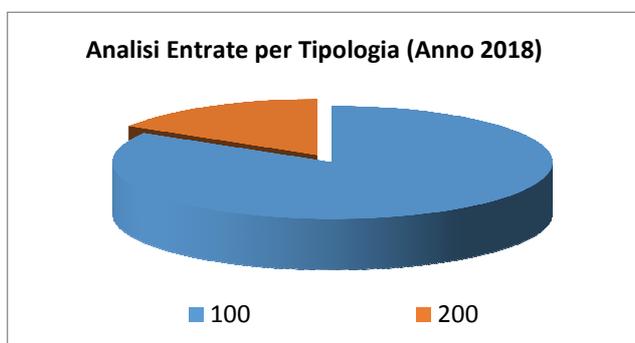
Le entrate del titolo VII riportano le previsioni di una particolare fonte di finanziamento a breve costituita dalle anticipazioni da istituto tesoriere.

Tali entrate da anticipazione sono previste a titolo cautelativo, contando di non dover concretamente attingere a tale risorsa di cassa.

## 1.9. Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro – Titolo IX

Nel Titolo IX sono contenute le entrate per conto terzi quali Tributo Provinciale ambientale, Iva Split Payment, rimborsi erariali ecc..

| <i>Tipologia</i>     |                             |       | <i>Anno 2018</i>  | <i>Anno 2019</i>  | <i>Anno 2020</i>  |
|----------------------|-----------------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 100                  | Entrate per partite di giro | comp  | 613.000,00        | 613.000,00        | 613.000,00        |
|                      |                             | cassa | 615.400,00        |                   |                   |
| 200                  | Entrate per conto terzi     | comp  | 120.000,00        | 120.000,00        | 120.000,00        |
|                      |                             | cassa | 195.358,21        |                   |                   |
| <b>TOTALI TITOLO</b> |                             | comp  | <b>733.000,00</b> | <b>733.000,00</b> | <b>733.000,00</b> |
|                      |                             | cassa | <b>810.758,21</b> |                   |                   |



## 2. Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Il limite di indebitamento è quello risultante dal seguente prospetto (l'annualità 2020 verrà aggiornata in fase di predisposizione del Bilancio triennale 2018-2020 e di aggiornamento del presente documento):

### PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI

| ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE<br>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del<br>D.Lgs. N. 267/2000 |     | COMPETENZA<br>ANNO 2017 | COMPETENZA<br>ANNO 2018 | COMPETENZA<br>ANNO 2019 |
|---|-----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)   | (+) | 3.436.241,29            | 3.328.454,76            | 3.198.626,00            |
| 2) Trasferimenti correnti (titolo II)   | (+) | 226.083,67              | 195.989,57              | 178.440,76              |
| 3) Entrate extratributarie (titolo III)   | (+) | 438.847,61              | 489.621,27              | 473.964,98              |
| <b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>  |     | <b>4.101.172,57</b>     | <b>4.014.065,60</b>     | <b>3.851.031,74</b>     |
| <b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>  |     |                         |                         |                         |
| Livello massimo di spesa annuale :  | (+) | 410.117,26              | 401.406,56              | 385.103,17              |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2016  | (-) | 133.568,77              | 129.652,12              | 125.535,27              |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso                                   | (-) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui  | (+) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento  | (+) | 2.219,94                | 2.069,48                | 1.912,79                |
| Ammontare disponibile per nuovi interessi   |     | 278.768,43              | 273.823,92              | 261.480,69              |
| <b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>  |     |                         |                         |                         |
| Debito contratto al 31/12/2016  | (+) | 2.706.282,08            | 2.629.164,65            | 2.548.130,57            |
| Debito autorizzato nell'esercizio in corso  | (+) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>  |     | <b>2.706.282,08</b>     | <b>2.629.164,65</b>     | <b>2.548.130,57</b>     |
| <b>DEBITO POTENZIALE</b>  |     |                         |                         |                         |
| Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti  |     | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento   |     | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Garanzie che concorrono al limite di indebitamento  |     | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |

### 3. Spesa

#### 3.1. 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 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|---------------------------------|--|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                 | <b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>                          |                                 | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| Missione 01                     | Servizi istituzionali, generali e di gestione                | previsione di competenza        | 1.236.710,05     | 1.165.904,32     | 1.165.904,32     |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 68.753,73        | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Missione 02                     | Giustizia  | previsione di cassa             | 1.598.472,24     |                  |                  |
|                                 |  | previsione di competenza        | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | previsione di cassa             | 0,00             |                  |                  |
| Missione 03                     | Ordine pubblico e sicurezza                                  | previsione di competenza        | 169.958,50       | 168.458,50       | 168.458,50       |
|                                 |  | <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             | 181.645,58       |                  |                  |
| Missione 04                     | Istruzione e diritto allo studio                             | previsione di competenza        | 675.769,63       | 378.121,00       | 378.121,00       |
|                                 |  | <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             | 908.144,87       |                  |                  |
| Missione 05                     | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali  | previsione di competenza        | 100.539,00       | 100.039,00       | 100.039,00       |
|                                 |  | <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             | 144.882,17       |                  |                  |
| Missione 06                     | Politiche giovanili, sport e tempo libero                    | previsione di competenza        | 68.815,00        | 58.315,00        | 58.315,00        |
|                                 |  | <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             | 84.303,73        |                  |                  |
| Missione 07                     | Turismo  | previsione di competenza        | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | previsione di cassa             | 0,00             |                  |                  |
| Missione 08                     | Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | previsione di competenza        | 132.158,00       | 141.958,00       | 141.958,00       |
|                                 |  | <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             | 135.978,27       |                  |                  |
| Missione 09                     | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | previsione di competenza        | 1.097.179,00     | 1.110.771,00     | 1.110.771,00     |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | previsione di cassa             | 2.273.586,08     |                  |                  |

|             |  |                                 |                     |                     |                     |
|-------------|--|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Missione 10 | Trasporti e diritto alla mobilità                      | previsione di competenza        | 271.546,00          | 267.151,00          | 267.151,00          |
|             |  | <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             | 503.353,76          |                     |                     |
| Missione 11 | Soccorso civile  | previsione di competenza        | 1.150,00            | 1.150,00            | 1.150,00            |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | previsione di cassa             | 1.906,30            |                     |                     |
| Missione 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia          | previsione di competenza        | 250.698,00          | 250.698,00          | 250.698,00          |
|             |  | <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             | 428.394,20          |                     |                     |
| Missione 13 | Tutela della salute                                    | previsione di competenza        | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | previsione di cassa             | 0,00                |                     |                     |
| Missione 14 | Sviluppo economico e competitività                     | previsione di competenza        | 40.085,00           | 40.085,00           | 40.085,00           |
|             |  | <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             | 42.551,47           |                     |                     |
| Missione 15 | Politiche per il lavoro e la formazione professionale  | previsione di competenza        | 450,00              | 450,00              | 450,00              |
|             |  | <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             | 450,00              |                     |                     |
| Missione 16 | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca          | previsione di competenza        | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | previsione di cassa             | 0,00                |                     |                     |
| Missione 17 | Energia e diversificazione delle fonti energetiche     | previsione di competenza        | 100,00              | 100,00              | 100,00              |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | previsione di cassa             | 100,00              |                     |                     |
| Missione 18 | Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | previsione di competenza        | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | previsione di cassa             | 0,00                |                     |                     |
| Missione 19 | Relazioni internazionali                               | previsione di competenza        | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | previsione di cassa             | 0,00                |                     |                     |
| Missione 20 | Fondi e accantonamenti                                 | previsione di competenza        | 285.247,72          | 336.180,72          | 336.180,72          |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | previsione di cassa             | 0,00                |                     |                     |
| Missione 50 | Debito pubblico  | previsione di competenza        | 210.786,20          | 210.786,20          | 210.786,20          |
|             |  | <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             | 210.786,20          |                     |                     |
| Missione 60 | Anticipazioni finanziarie                              | previsione di competenza        | 100.000,00          | 100.000,00          | 100.000,00          |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | previsione di cassa             | 100.000,00          |                     |                     |
| Missione 99 | Servizi per conto terzi                                | previsione di competenza        | 733.000,00          | 733.000,00          | 733.000,00          |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | previsione di cassa             | 826.398,83          |                     |                     |
|             | <b>TOTALI MISSIONI</b>                                 | <b>previsione di competenza</b> | <b>5.374.192,10</b> | <b>5.063.167,74</b> | <b>5.063.167,74</b> |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | <b>68.753,73</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|             |  | <b>previsione di cassa</b>      | <b>7.440.953,70</b> |                     |                     |
|             | <b>TOTALE GENERALE SPESE</b>                           | <b>previsione di competenza</b> | <b>5.374.192,10</b> | <b>5.063.167,74</b> | <b>5.063.167,74</b> |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|             |  | <b>previsione di cassa</b>      | <b>7.440.953,70</b> |                     |                     |

### 3.1.1. MISSIONE 1 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

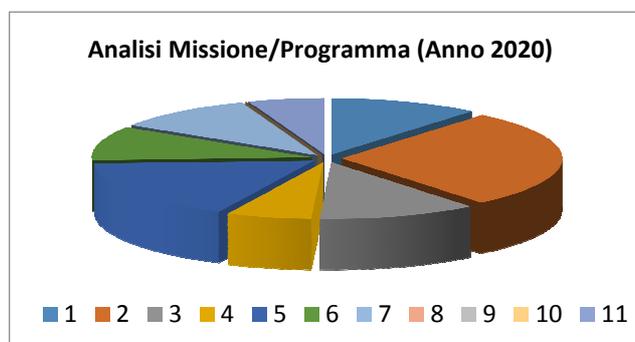
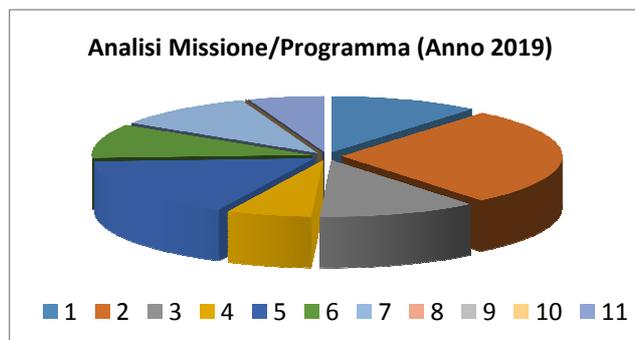
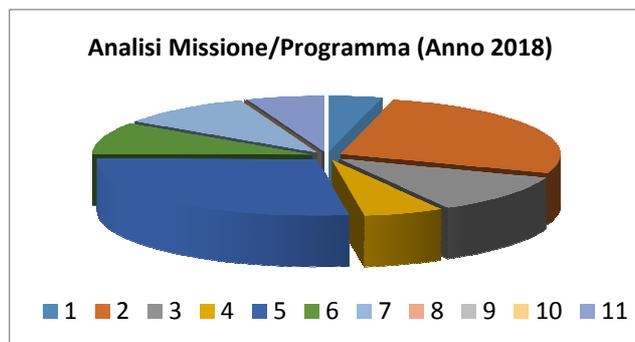
*“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.*

*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:

| <b>Programma</b>       |   |       | <b>Anno 2018</b>    | <b>Anno 2019</b>    | <b>Anno 2020</b>    |
|------------------------|---|-------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1                      | Organi istituzionali  | comp  | 48.256,32           | 128.256,32          | 128.256,32          |
|                        |   | fpv   | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|                        |   | cassa | 65.671,00           |                     |                     |
| 2                      | Segreteria generale   | comp  | 328.860,00          | 328.460,00          | 328.460,00          |
|                        |   | fpv   | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|                        |   | cassa | 380.508,67          |                     |                     |
| 3                      | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | comp  | 139.330,00          | 136.330,00          | 136.330,00          |
|                        |   | fpv   | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|                        |   | cassa | 152.068,77          |                     |                     |
| 4                      | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali             | comp  | 72.845,00           | 72.845,00           | 72.845,00           |
|                        |   | fpv   | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|                        |   | cassa | 76.330,19           |                     |                     |
| 5                      | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                      | comp  | 340.778,73          | 198.925,00          | 198.925,00          |
|                        |   | fpv   | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|                        |   | cassa | 562.844,81          |                     |                     |
| 6                      | Ufficio tecnico   | comp  | 114.410,00          | 114.310,00          | 114.310,00          |
|                        |   | fpv   | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|                        |   | cassa | 139.757,64          |                     |                     |
| 7                      | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile     | comp  | 121.570,00          | 121.570,00          | 121.570,00          |
|                        |   | fpv   | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|                        |   | cassa | 128.912,57          |                     |                     |
| 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  | 70.660,00           | 65.208,00           | 65.208,00           |
|                        |   | fpv   | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|                        |   | cassa | 92.378,59           |                     |                     |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |   | comp  | <b>1.236.710,05</b> | <b>1.165.904,32</b> | <b>1.165.904,32</b> |
|                        |   | fpv   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|                        |   | cassa | <b>1.598.472,24</b> |                     |                     |



## PROGRAMMA 1 – ORGANI ISTITUZIONALI

**Finalità:** Amministrazione e funzionamento dei servizi generali dell’Ente, dei servizi statistici e informativi. Nel programma rientrano le attività di maggiore supporto e di collegamento tra la struttura organizzativa e la struttura di indirizzo politico.

**Motivazione e obiettivi:** Nel programma rientrano le attività di maggiore supporto e di collegamento tra la struttura organizzativa e la struttura di indirizzo politico. Nel dettaglio da un lato rientrano tutte le attività di supporto alle attività deliberative e dall’altro le attività di coordinamento generale amministrativo.

Gli obiettivi sono i seguenti:

- Supportare gli organi politici consolidando il punto di incontro e di raccordo tra gli organi elettivi e i responsabili dei servizi;
- Garantire un supporto operativo nell’attività politica di programmazione, indirizzo e controllo degli organi politici ed un supporto strategico nella gestione amministrativa, tecnica e finanziaria, attraverso la gestione dell’intero processo inerente gli atti deliberativi e l’aggiornamento tempestivo dell’albo pretorio.
- Migliorare il rapporto Ente/Cittadino-cliente, incentivando l’uso della telematica.
- Attuare ed ampliare i processi di digitalizzazione della Pubblica Amministrazione, per conseguire maggiore efficienza nella propria attività, attuare forme di risparmio ed agevolare il cittadino nei rapporti con la P.A..
- Completare processo ammodernamento dell’informatizzazione delle procedure attraverso l’impiego di software specifici.

- Attuare funzioni di supporto tecnico alle delegazioni di parte pubblica per l'applicazione dei contratti collettivi, predisposizione bozze accordi, gestione convocazioni ed incontri e successiva stesura verbali
- Attuare le procedure di assunzione di personale mediante concorsi, selezioni e mobilità sulla base programmazione fabbisogno personale;
- Adempimenti in materia di igiene e sicurezza del lavoro -D.Lgs. 81/2008 e smi

**Risorse umane:** in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione del programma, le risorse umane impiegate sono quelle che, nella dotazione organica, sono associate al settore amministrativo e servizi alla persona, in parte dell'ufficio Protocollo – Segreteria e in parte dell'ufficio Risorse Umane. Per gli adempimenti relativi alla sicurezza del lavoro, dall'anno 2017, verranno impiegate le risorse umane del Settore tecnico e tecnico manutentivo.

**Risorse strumentali:** In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione al settore Affari generali e Finanziario e Tecnico e tecnico manutentivo.

## **PROGRAMMA 2 – SEGRETERIA GENERALE**

**Finalità:** amministrazione, funzionamento e supporto tecnico, operativo e gestionale alla attività deliberativa degli organi istituzionali e coordinamento generale amministrativo.

**Motivazione e obiettivi:** le scelte di bilancio sono orientate a garantire la gestione della segreteria, del protocollo dell'archivio corrente ed inoltre il supporto al funzionamento dello Sportello per il Cittadino- U.R.P logisticamente collocato al piano terra, nella sede dei servizi demografici ed infine il coordinamento generale e il supporto amministrativo ai vari uffici della struttura.

Sovrintende il servizio ed il suo funzionamento in generale il Segretario comunale, assicurando l'indirizzo unitario della gestione e l'attuazione operativa degli indirizzi di governo dell'Ente, in conformità alle leggi, allo statuto e ai regolamenti.

Tra i servizi generali rientrano anche le attività di registrazione e archiviazione atti.

Gli obiettivi sono i seguenti:

- Garantire la gestione della segreteria e del protocollo ed il funzionamento dello Sportello al Cittadino U.R.P.;
- Curare la registrazione ed archiviazione degli atti in maniera puntuale utilizzando i sistemi informatici
- Continuare la realizzazione, nel corso del triennio, in base alle scadenze normative previste, del processo di dematerializzazione dei documenti analogici, partendo dai principali provvedimenti amministrativi tipici quali le delibere, le determine, le ordinanze e le liquidazioni, utilizzando in forma massiva la firma digitale da parte di tutti i responsabili, compatibilmente con le risorse disponibili;
- Dare piena attuazione alle normative in materia di anticorruzione e di controllo di gestione,
- Garantire la gestione economico-giuridica del personale dipendente, provvedendo mensilmente alla liquidazione degli stipendi e altre voci correlate;
- Sensibilizzare e formare il personale al fine di collaborare attivamente fra i settori al fine di creare una squadra di lavoro coesa.

**Risorse umane:** le risorse umane impiegate sono quelle che, nella dotazione organica, sono associate al settore amministrativo e servizi alla persona ed in particolare dell'ufficio Protocollo - Segreteria – Personale.

**Risorse strumentali:** In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione al settore Affari generali e finanziario e agli uffici del Comune.

## **PROGRAMMA 3 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO**

**Finalità:** Garantire l'utilizzo ottimale delle risorse a disposizione, evitando disavanzi nella gestione ed il formarsi di risorse inutilizzate, tenuto conto dei vincoli previsti dalle norme di finanza pubblica..

Attività basilari del programma sono dunque la predisposizione del Bilancio di Previsione 2018-2020 e successivi, secondo i modelli e le procedure di cui al D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., la predisposizione del Piano Esecutivo di Gestione 2018-2020 e successivi, che dovrà contenere i dati necessari per il controllo degli andamenti finanziari, per il controllo di gestione e per il monitoraggio e la valutazione del raggiungimento degli obiettivi programmati, la predisposizione del Rendiconto di Gestione 2017 e degli esercizi successivi, la verifica del persistere degli equilibri generali di Bilancio e del rispetto dei vincoli di finanza pubblica e la gestione contabile-finanziaria delle risorse in entrata ed uscita.

Rientrano le attività del servizio Economato che garantisce la massima funzionalità nei confronti dell'utenza e dei Servizi Comunali per i pagamenti e le riscossioni che non possono essere oggetto delle ordinarie forme gestionali di cui sopra.

Il servizio si occupa anche delle attività connesse alla gestione del personale, della contrattazione collettiva decentrata integrativa, delle relazioni con le organizzazioni sindacali e delle attività in materia di sicurezza sul lavoro.

**Motivazione e obiettivi:** La gestione finanziaria sarà incentrata sull'applicazione a regime del nuovo ordinamento contabile attraverso la corretta gestione delle nuove procedure contabili ed il coordinamento e adeguamento della struttura comunale. L'armonizzazione infatti non rappresenta un mero adempimento contabile, ma un cambiamento gestionale e di mentalità che coinvolge l'intera struttura comunale sotto la guida del Settore Finanziario.

Gli obiettivi sono i seguenti

- procedere alla redazione del Bilancio consolidato: a completamento della riforma, dopo l'approvazione del rendiconto di gestione dell'Ente, dovrà darsi corso alla redazione e formazione del Bilancio consolidato, secondo le regole e le procedure previste dallo specifico Principio Contabile allegato al D. Lgs. 118/2011, quale strumento di conoscenza e governo del gruppo facente capo al Comune di Montanaro;
- monitorare la consistenza dell'entrata e della spesa rilevanti ai fini del Pareggio di Bilancio, secondo la normativa vigente, con le dovute segnalazioni di andamenti che rischiano di comportare violazioni agli obiettivi definiti dalla legge, al fine di predisporre in tempo utile eventuali provvedimenti correttivi necessari;
- pianificazione degli interventi attraverso momenti di confronto con i responsabili dei settori comunali, in modo tale che eventuale avanzi o necessità di maggiori risorse possano essere nel limite possibile anticipati;
- ottimizzare l'utilizzo delle risorse proprie disponibili al fine attivare le procedure di finanziamento delle opere pubbliche in programma, mettendo a disposizione di coloro che sono chiamati a gestire gli stanziamenti di bilancio, i necessari strumenti informatici per controllare l'andamento delle finanze comunali e supportare le decisioni;
- completare il sistema dei pagamenti elettronici previsto dall'art. 5, c. 4 del d. lgs. 7 marzo 2005. n. 82 e s.m.i. e delle Linee Guida pubblicate dall'Agenzia per l'Italia digitale, al fine di offrire agli utenti dei servizi pubblici la possibilità di nuovi canali di pagamento, anche telematici, con la finalità di ridurre al minimo disagi e perdite di tempo per gli utenti stessi;
- aggiornare annualmente l'inventario.
- garantire una gestione efficace ed efficiente e costantemente aggiornata degli aspetti giuridici, economici e contrattuali del personale.

**Risorse umane:** il presente programma utilizza le risorse umane dell'unità Ragioneria e Risorse umane.

**Risorse strumentali:** le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione al settore finanziario e agli uffici del Comune.

#### **PROGRAMMA 4 – GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI**

**Finalità:** Garantire un sistema fiscale equo e trasparente ed una sempre più rapida acquisizione delle entrate comunali attraverso l'amministrazione ed il funzionamento dei servizi fiscali per l'accertamento e la riscossione dei tributi, le attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale. Comprende anche la gestione dei rimborsi d'imposta, le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, il controllo della gestione per i tributi dati in concessione, la gestione del contenzioso tributario.

**Motivazione e obiettivi:** Oltre ad affrontare le novità tributarie e fiscali previste dal governo centrale, il servizio continuerà nell'operazione di accertamento dell'evasione tributaria, approfondendo il percorso già iniziato sull'IMU e TASI. Gli obiettivi sono incentrati a realizzare una politica tributaria equa sensibilizzando i cittadini al pagamento dei tributi locali. Si riassumono come segue:

- assistenza e consulenza ai contribuenti con riguardo agli adempimenti dagli stessi dovuti in materia di tributi comunali anche con servizi di domiciliazione;
- formazione ed approvazione di piani di rientro debiti;
- consolidamento e sviluppo dell'attività di controllo, accertamento e recupero evasione/elusione nell'ambito dei tributi comunali, compresi quelli pregressi, in particolar modo con riferimento all'annualità che cadrà in prescrizione il 31 dicembre, previa continuo aggiornamento e implementazione degli appositi sistemi di acquisizione dei dati derivanti da fonti esterne.
- proseguimento ed ottimizzazione dell'incrocio e della bonifica delle diverse banche dati interne ed esterne all'ente, con lo scopo di rendere sempre più incisiva l'attività di prevenzione e recupero dell'evasione/elusione fiscale;
- adeguamento dei regolamenti comunali, degli atti, delle procedure e dell'organizzazione del Servizio Tributi alle disposizioni contenute nei decreti legislativi attuativi della delega fiscale e del quadro normativo di riferimento che si verrà a delineare;
- recepimento delle eventuali modificazioni normative introdotte, entro il termine per approvare i bilanci di previsione di ciascuna annualità, al fine di rendere applicabili le future scelte di politica fiscale;
- ottimizzazione delle attività di sollecito e di riscossione coattiva delle entrate tributarie e patrimoniali assumendo il ruolo di coordinamento con gli altri uffici che saranno tenuti ad inviare, annualmente, le richieste di iscrizione a ruolo. Tale attività si ricollega all'obiettivo esecutivo di miglioramento trasversale per tutti i settori finalizzato al recupero del pregresso ed al miglioramento della riscossione coattiva;

**Risorse umane:** il presente programma utilizza le risorse umane dell'Ufficio Tributi e del settore Finanziario.

**Risorse strumentali:** le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione al settore finanziario e agli uffici del Comune.

## **PROGRAMMA 5 – GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI**

**Finalità:** amministrazione e funzionamento dei servizi di gestione del patrimonio dell'ente. Riguardano il servizio anche le attività per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente.

**Motivazione e obiettivi:** Il servizio garantisce la manutenzione ordinaria degli edifici comunali nella prospettiva di efficienza e prontezza dell'intervento manutentivo, collaborando con gli uffici che necessitano di interventi e servizi di natura operativa. Gli obiettivi sono:

- razionalizzare ed ottimizzare gli interventi ed i costi anche attraverso gli acquisti tramite centrali di committenza che consentiranno di realizzare economie di scala dovute alla centralizzazione degli acquisti quanto il risparmio di risorse umane da impiegare per le gare aventi ad oggetto prodotti "standard".
- predisposizione del Piano delle Alienazioni e delle Valorizzazioni (art. 58 L. 133/2008)
- investimenti relativi alla manutenzione straordinaria nell'anno 2018 con valorizzazione del patrimonio comunale, attraverso interventi finalizzati al recupero e valorizzazione. In particolare, per l'anno 2018:
  - messa in sicurezza palazzo comunale;
  - manutenzione straordinaria immobili comunali
  - adeguamento e messa in sicurezza Ca' Mescarlin

**Risorse umane:** il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio ragioneria, servizio tecnico e tecnico manutentivo

**Risorse strumentali:** le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione al Servizio tecnico e tecnico manutentivo e Finanziario ed agli uffici.

## **PROGRAMMA 6 – UFFICIO TECNICO**

**Finalità:** Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di

destinazione urbanistica, condoni ecc.) con le connesse attività di vigilanza e controllo; rilascio delle certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D. Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni.

**Motivazione e obiettivo:** gestire l'attività dell'ufficio edilizia in coerenza con gli strumenti urbanistici e i piani regionali.

Gli obiettivi sono i seguenti:

- Progettare opere pubbliche in coerenza con il programma triennale delle opere pubbliche e compatibilmente con gli obiettivi di finanza pubblica;
- Adeguare alle norme di sicurezza sui luoghi di lavoro ed alla prevenzione incendi.

**Risorse umane:** il presente programma utilizza le risorse umane del Settore tecnico e tecnico manutentivo

**Risorse strumentali:** le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione al Servizio tecnico e tecnico manutentivo e Finanziario ed agli uffici.

## **PROGRAMMA 7- ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE**

**Finalità:** amministrazione e funzionamento dell'Anagrafe e dello Stato civile; garantire lo svolgimento delle consultazioni elettorali e/o popolari; fornire eventuale supporto agli altri uffici per l'utilizzo dei dati anagrafici attraverso il supporto del software in dotazione.

**Motivazione ed obiettivi:** Tenere costantemente aggiornate le liste elettorali generali e di sezione e le liste aggiunte. Provvedere, attraverso due revisioni semestrali, all'iscrizione di coloro che acquistano il diritto di voto per età ed a cancellare coloro che sono dichiarati irreperibili dall'anagrafe. Aggiornare l'Albo dei Presidenti di seggio e dell'Albo degli scrutatori.

Rilasciare i certificati e documenti, connessi ai compiti di anagrafe, stato civile, elettorale. Tenere aggiornata l'anagrafe della popolazione residente e dell'A.I.R.E (anagrafe italiani residenti all'estero). Per quanto riguarda lo stato civile provvede a ricevere gli atti con la tenuta dei registri di Stato Civile (cittadinanza, nascita, matrimonio e morte), nei quali sono inseriti tali atti.

Gli obiettivi sono:

- mantenere il livello di servizio offerto dai servizi Anagrafe e Stato civile per qualità e tempestività nella evasione delle incombenze, tenuto conto del carico di lavoro e dell'afflusso del pubblico;
- garantire la corretta e puntuale gestione dell'Anagrafe dei cittadini residenti all'estero;
- gestire gli adempimenti connessi alla presenza dei cittadini stranieri;
- garantire la corretta e puntuale gestione degli adempimenti connessi alle scadenze elettorali.
- avviare e completare, nel triennio, la procedura relativa alla Carta d'identità elettronica, in funzione delle scadenze normative previste dal legislatore.

**Risorse umane:** il presente programma utilizza le risorse umane del settore Affari generali – personale demografici

**Risorse strumentali:** le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione al settore Affari generali e agli uffici del Comune

## **PROGRAMMA 11 – ALTRI SERVIZI GENERALI**

Rientrano il fondo produttività collettiva ed il servizio mensa ai dipendenti

Gli obiettivi sono assegnare i fondi in base al piano delle performance e garantire il servizio mensa ai dipendenti anche attraverso nuove forme di somministrazione.

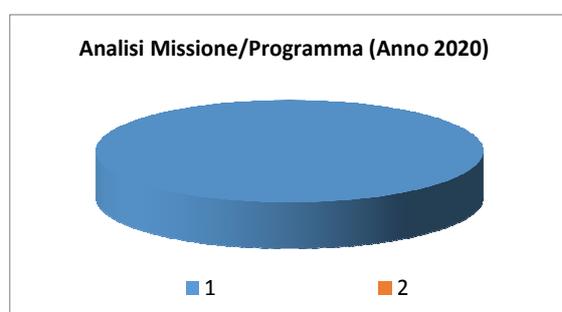
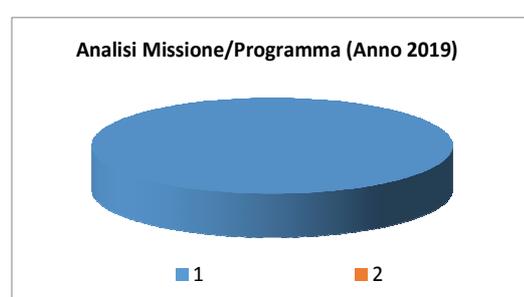
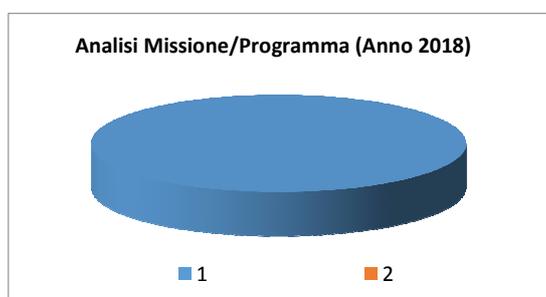
### 3.1.2. MISSIONE 3 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

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:

| Programma              |                                       |       | Anno 2018         | Anno 2019         | Anno 2020         |
|------------------------|---------------------------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1                      | Polizia locale e amministrativa       | comp  | 169.958,50        | 168.458,50        | 168.458,50        |
|                        |                                       | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                        |                                       | cassa | 181.645,58        |                   |                   |
| 2                      | Sistema integrato di sicurezza urbana | comp  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                        |                                       | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                        |                                       | comp  | <b>169.958,50</b> | <b>168.458,50</b> | <b>168.458,50</b> |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |                                       |       |                   |                   |                   |
|                        |                                       | fpv   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                        |                                       | cassa | <b>181.645,58</b> |                   |                   |



#### PROGRAMMA 1 – POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA

**Finalità:** Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente.

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti.

Svolge inoltre servizi d'ordine, di vigilanza, di rappresentanza e scorta necessaria ai compiti istituzionali del Comune. Assicura che nel territorio di competenza l'attività edilizia si svolga in conformità alle leggi, adoperandosi affinché non vengano commessi abusi in materia di costruzioni, demolizioni, restauri.

**Motivazione ed obiettivi:** Le politiche locali per la sicurezza urbana e territoriale sono finalizzate al conseguimento di un'ordinata e civile convivenza, con il concorso di tutte le istituzioni locali e le

organizzazioni presenti sul territorio, al fine di prevenire - nei limiti delle competenze e dei mezzi disponibili - fenomeni di inciviltà, di conflittualità nell'uso dello spazio pubblico, alleviando al contempo la percezione soggettiva di insicurezza del cittadino sugli illeciti penali ed amministrativi compiuti nel territorio.

Tra gli obiettivi:

- Continuare con il servizio di Convenzione con il Comune di Foglizzo al fine di operare più capillarmente sul territorio comunale, attraverso servizi coordinati d'ordine e di vigilanza.
- Proseguire i Corsi di educazione stradale al fine di sensibilizzare alla conoscenza e rispetto delle regole e, più in generale, di accrescere una diffusa cultura della legalità e del senso di responsabilità individuale nei ragazzi.
- Mantenere la presenza sul territorio degli operatori di Polizia Locale con un controllo costante dei plessi scolastici (scuole elementari e medie) negli orari di entrata/uscita dai medesimi, monitorando la sicurezza ed il rispetto delle zone.
- Continuare l'attività dei controlli per le infrazioni al Codice della Strada sulla velocità, assicurazione e revisione, per garantire una maggiore sicurezza e incolumità alla popolazione.
- Ampliare gli accessi alle banche dati dedicati alle Forze di Polizia finalizzati al miglioramento dell'attività di Polizia Giudiziaria propria della Polizia Locale.
- Predisporre il regolamento per la tutela del decoro e igiene ambientale concludere l'aggiornamento del regolamento del parco divertimento e spettacoli viaggianti.

**Risorse umane:** quelle in dotazione al settore Polizia Municipale.

**Risorse strumentali:** quelle in dotazione al settore Servizio di Vigilanza e agli uffici del Comune.

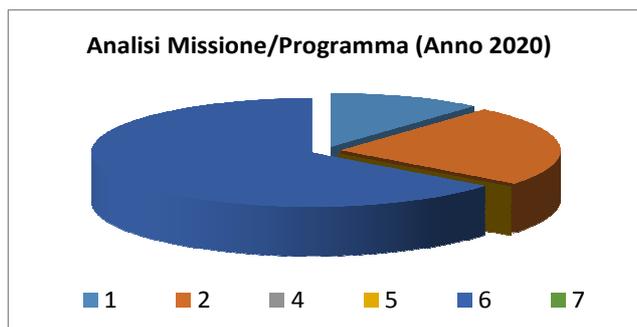
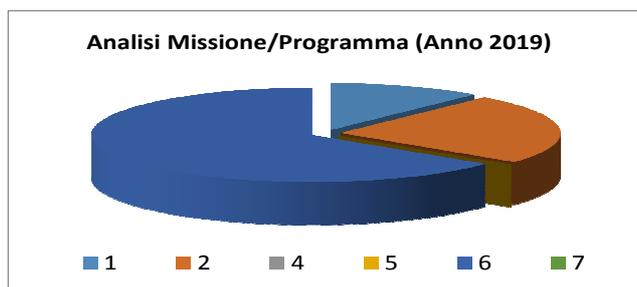
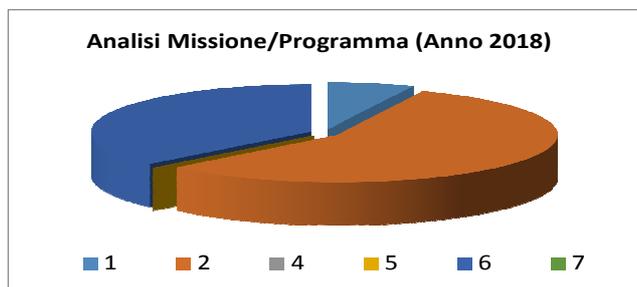
### 3.1.3. MISSIONE 4 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

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:

| <b>Programma</b>       |  |       | <b>Anno 2018</b>  | <b>Anno 2019</b>  | <b>Anno 2020</b>  |
|------------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1                      | Istruzione prescolastica                     | comp  | 42.920,00         | 42.920,00         | 42.920,00         |
|                        |  | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                        |  | cassa | 68.597,48         |                   |                   |
| 2                      | Altri ordini di istruzione non universitaria | comp  | 383.169,63        | 91.521,00         | 91.521,00         |
|                        |  | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                        |  | cassa | 500.831,65        |                   |                   |
| 4                      | Istruzione universitaria                     | comp  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                        |  | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 5                      | Istruzione tecnica superiore                 | comp  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                        |  | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 6                      | Servizi ausiliari all’istruzione             | comp  | 249.680,00        | 243.680,00        | 243.680,00        |
|                        |  | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                        |  | cassa | 338.715,74        |                   |                   |
| 7                      | Diritto allo studio                          | comp  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                        |  |       |                   |                   |                   |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |  | comp  | <b>675.769,63</b> | <b>378.121,00</b> | <b>378.121,00</b> |
|                        |  | fpv   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                        |  | cassa | <b>908.144,87</b> |                   |                   |



## **PROGRAMMA 1 – ISTRUZIONE PRESCOLASTICA e PROGRAMMA 2 – ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA**

**Finalità:** Nel Programma 1 rientrano le funzioni inerenti l'amministrazione, il funzionamento e la gestione delle scuole dell'infanzia statali sul territorio mentre nel Programma 2 rientrano le funzioni inerenti l'amministrazione, il funzionamento e la gestione delle scuole che erogano l'istruzione primaria e secondaria di primo grado situate sul territorio comunale.

**Motivazione ed obiettivi:** Assolvimento delle funzioni comunali collegate all'adempimento del diritto dovere all'istruzione ed alla formazione per garantire il diritto allo studio e all'apprendimento fin dalla scuola dell'infanzia ed in particolare in quelle successive. Ottenere un qualificato sistema scolastico sia dal punto di vista strutturale che organizzativo, funzionale e formativo. Continuare con azioni mirate a garantire il funzionamento delle attività istituzionali di competenza del Comune, innalzando il livello qualitativo del sistema scolastico. Supportare le istituzioni scolastiche per potenziare l'offerta formativa.

Tra gli obiettivi:

- mantenere la dirigenza scolastica nel Comune per garantire continuità alle famiglie e per mantenere lo stretto contatto con il territorio;
- garantire, anche attraverso il sostegno economico dei P.O.F.elaborati annualmente dagli Istituti Scolastici, un qualificato sistema scolastico sia dal punto di vista strutturale che organizzativo, funzionale e formativo, onde garantire l'effettivo soddisfacimento del diritto allo studio per tutti i cittadini in un'ottica di pari opportunità e di attenzione agli alunni disabili;
- garantire, pur nella costante contrazione delle risorse, particolare attenzione a questa fascia della popolazione su cui si interviene attraverso il contenimento delle tariffe relative ai servizi per l'istruzione e il sostegno alle famiglie in condizioni economiche disagiate ;
- favorire l'integrazione scolastica dei disabili e promuovere iniziative volte a favorire il benessere psico-fisico dei minori e delle loro famiglie con lo sportello di ascolto psicologico attraverso l'affidamento dei servizi ad educatori specializzati;
- proseguimento e completamento della messa in sicurezza dei plessi scolastici, con particolare riferimento al plesso scolastico di Via Caffaro, ang. via Ubertini (scuole elementari) secondo il piano di finanziamento predisposto dalla Regione Piemonte (intervento inserito nel piano triennale 2015/2017 Edilizia scolastica regionale, ma, allo stato attuale , non finanziato)

## **PROGRAMMA 6 – SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE**

**Finalità:** amministrazione, funzionamento e sostegno ai servizi di ristorazione scolastica, accoglienza mattutina e pomeridiana in orario extrascolastico

**Motivazione ed obiettivi:** Garantire un buon sistema scolastico per tutti, che deve essere supportato da servizi rispondenti alle necessità delle famiglie, con particolare attenzione alla qualità dei servizi resi.

Gli obiettivi sono:

- garantire il proseguimento del Servizio di pre e post-scuola agli alunni delle scuola d'infanzia e primarie;
- garantire il servizio di ristorazione scolastica con buoni standard di qualità e promuovere politiche di educazione alimentare e di tutela dell'alimentazione scolastica attraverso il funzionamento di una commissione mensa con la partecipazione dei genitori;
- premiare gli studenti meritevoli con l'erogazione di borse di studio assegnate con bandi, a seguito donazione privati e con il supporto alle iniziative private che perseguono tale obiettivo;
- attuare il progetto denominato "Vacanze insieme" costituito da centri estivi per i bambini frequentanti scuole dell'infanzia e per alunni delle scuole primarie e secondarie di 1° grado, con durata sei settimane (da metà giugno a fine luglio).

**Risorse umane:** quelle in dotazione Ragioneria, Servizi manutentivi , Servizi scolastici e sportivi.

**Risorse strumentali:** quelle in dotazione al settore Qualità della vita, finanziario e Settore tecnico e tecnico manutentivo per quanto riguarda le opere pubbliche.

### 3.1.4. MISSIONE 5 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' 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*

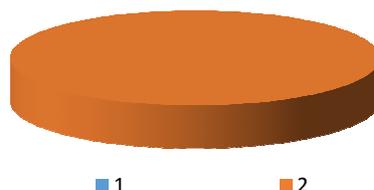
*Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.*

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

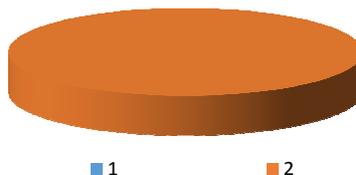
All’interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi:

| <b>Programma</b>       |   |       | <b>Anno 2018</b>  | <b>Anno 2019</b>  | <b>Anno 2020</b>  |
|------------------------|---|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1                      | Valorizzazione dei beni di interesse storico                  | comp  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                        |   | cassa | 2.459,98          |                   |                   |
| 2                      | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | comp  | 100.539,00        | 100.039,00        | 100.039,00        |
|                        |   | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                        |   | cassa | 142.422,19        |                   |                   |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |   | comp  | <b>100.539,00</b> | <b>100.039,00</b> | <b>100.039,00</b> |
|                        |   | cassa | <b>144.882,17</b> |                   |                   |

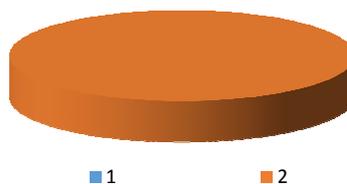
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



**Finalità:** amministrazione e funzionamento delle attività culturali; realizzazione, funzionamento e sostegno delle manifestazioni culturali inclusi gli eventuali contributi alle organizzazioni impegnate nella promozione culturale; funzionamento e sostegno delle strutture con finalità culturali come la Biblioteca civica.

**Motivazione e obiettivo:** Si intende stimolare e garantire un'educazione permanente volta alla promozione culturale, e alle attività informative e formative per il benessere socio-culturale dei cittadini.

Va evidenziato che i capitoli necessari a sviluppare azioni culturali sul territorio hanno subito, una contrazione considerevole negli ultimi anni. Di rilievo rimane sempre il supporto economico fornito per le attività svolte da parte delle numerose Associazioni locali.

Si intende promuovere il ruolo della Biblioteca civica, volto ad assicurare ai cittadini un accesso libero all'informazione e alla conoscenza, anche del territorio e della storia locale, promuovendo la lettura e lo scambio interculturale, nonché diventando un centro di incontro per lo scambio di esperienze diverse.

Gli obiettivi sono:

- Garantire il funzionamento della Biblioteca Comunale attraverso le dotazioni umane, strumentali ed economiche necessarie a rispettare gli standard quantitativi e qualitativi previsti dalla normativa regionale
- Promuovere la lettura attraverso l'attuazione di specifici interventi della Biblioteca Comunale : progetti con le scuole del territorio, Progetto Nati per Leggere, progetti del servizio Civile Nazionale nel settore delle biblioteche
- Promuovere attività culturali e ricreative al fine di favorire l'educazione permanente dei cittadini e l'aggregazione;
- Sostenere le Associazioni culturali e sociali del territorio in attività che perseguano gli indirizzi e gli obiettivi dell'amministrazione comunale

**Risorse umane.** quelle in dotazione Servizi scolastici e sportivi, lavori pubblici e ragioneria.

**Risorse strumentali:** quelle in dotazione al settore Qualità della vita e Settore Tecnico e tecnico manutentivo.

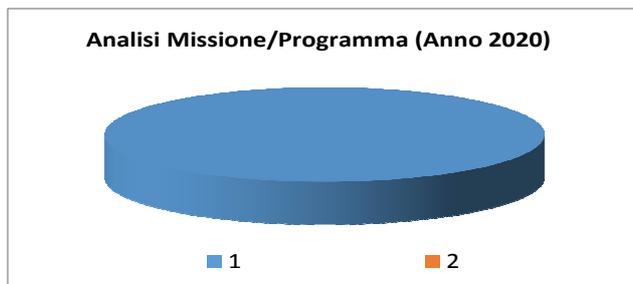
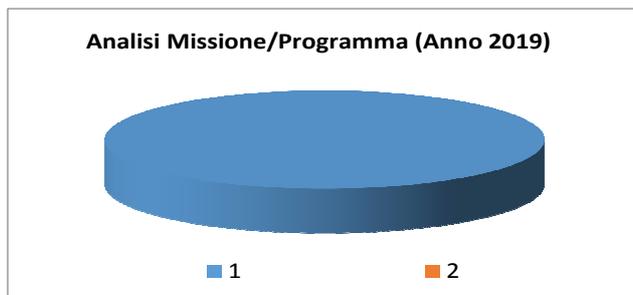
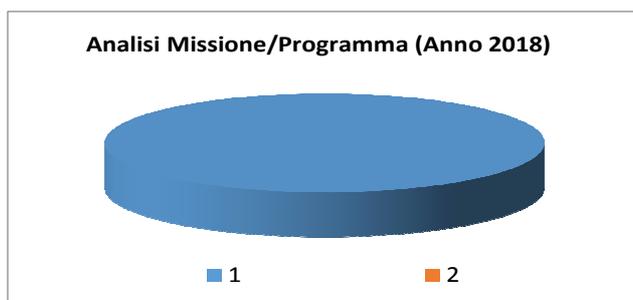
### 3.1.5. MISSIONE 6 – POLICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO

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:

| <b>Programma</b>       |                      |       | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|------------------------|----------------------|-------|------------------|------------------|------------------|
| 1                      | Sport e tempo libero | comp  | 68.815,00        | 58.315,00        | 58.315,00        |
|                        |                      | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                        |                      | cassa | 84.303,73        |                  |                  |
| 2                      | Giovani              | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                        |                      | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                        |                      | cassa | 0,00             |                  |                  |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |                      | comp  | <b>68.815,00</b> | <b>58.315,00</b> | <b>58.315,00</b> |
|                        |                      | fpv   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                        |                      | cassa | <b>84.303,73</b> |                  |                  |



**Finalità:** amministrazione e funzionamento di attività per lo sport, ricreative e per il tempo libero.

**Motivazione ed obiettivi:** Nel programma rientrano le funzioni inerenti l'amministrazione e il funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport. Comprende le attività per manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva gestite direttamente o organizzate in collaborazione con associazioni sportive dilettantistiche locali.

Comprende anche l'erogazione contributi e concessione patrocini secondo le indicazioni della Giunta Comunale e l'aggiornamento periodico dell'Albo delle Associazioni Sportive

Gli obiettivi sono i seguenti:

- supportare l'attività delle associazioni sportive, favorendo la fruibilità delle strutture sportive presenti sul territorio;
- sostenere le attività sportive favorendo la socializzazione ed il benessere fisico e psichico e conseguentemente l'armonioso sviluppo della personalità dei giovani e più in generale di tutta la popolazione interessata;
- promuovere la diffusione della pratica sportiva come mezzo di aggregazione e abbattimento delle condizioni di disagio ed emarginazione.
- miglioramento delle strutture sportive presenti sul territorio comunale, attraverso una riqualificazione degli impianti sportivi in S.da Vallo e delle infrastrutture idrauliche correlate;

**Risorse umane:** Personale dell'ufficio Istruzione – cultura –sport – affari sociali; l'ambito più propriamente tecnico per quanto attiene allo stato degli immobili è assegnato al Settore Lavori Pubblici.

**Risorse strumentali:** quelle in dotazione al settore Settore tecnico e tecnico manutentivo, Settore finanziario e Qualità della Vita.

### 3.1.6. MISSIONE 8 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA

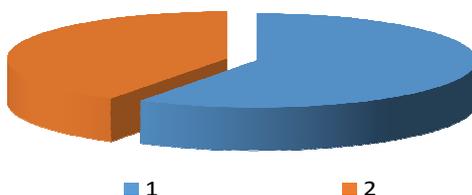
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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.”*

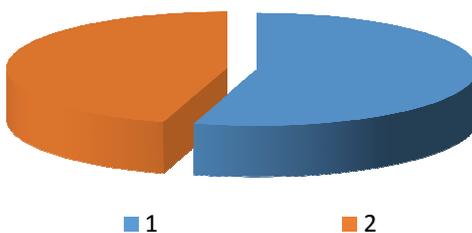
All’interno della Missione 8 si possono trovare i seguenti Programmi:

| <b>Programma</b>       |  |       | <b>Anno 2018</b>  | <b>Anno 2019</b>  | <b>Anno 2020</b>  |
|------------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1                      | Urbanistica e assetto del territorio   | comp  | 77.760,00         | 77.560,00         | 77.560,00         |
|                        |  | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                        |  | cassa | 79.235,16         |                   |                   |
| 2                      | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | comp  | 54.398,00         | 64.398,00         | 64.398,00         |
|                        |  | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                        |  | cassa | 56.743,11         |                   |                   |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |  | comp  | <b>132.158,00</b> | <b>141.958,00</b> | <b>141.958,00</b> |
|                        |  | fpv   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                        |  | cassa | <b>135.978,27</b> |                   |                   |

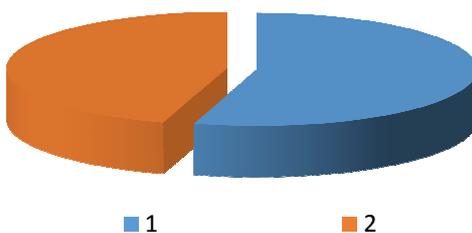
**Analisi Missione/Programma (Anno 2018)**



**Analisi Missione/Programma (Anno 2019)**



**Analisi Missione/Programma (Anno 2020)**



## **PROGRAMMA 1 – URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO**

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

**Motivazione ed obiettivo:** Gestire il Piano regolatore e i relativi strumenti esecutivi d'attuazione (P.I.P. dei P.P. e dei P.E.C ecc). Gestire le procedure di V.I.A. / V.A.S., su progetti urbanistici di rilevanza comunale;

Gestire gli interventi inerenti opere di urbanizzazione a scomputo realizzate da parte dei soggetti attuatori degli interventi di realizzazione degli strumenti esecutivi del vigente P.R.G.C., da attuarsi mediante visite e verifiche delle opere realizzate sottese ad accertarne la regolarità e conformità a quanto configurato nell'ambito delle progettazioni approvate. Sviluppare tutte le attività e le procedure connesse all'acquisizione o l'esproprio di aree per l'attuazione degli strumenti urbanistici o di realizzazione di opere pubbliche.

Gli obiettivi sono :

- Ottimizzazione del processo istruttorio delle pratiche edilizie, (CIL, SCIA, DIA, Permessi di Costruire), alla luce della normativa dello SUAP ed urbanistica, con riferimento anche alle innovazioni in materia, del deposito delle pratiche di Genio Civile, ed alla informatizzazione delle procedure amministrative;
- Gestione della “Commissione edilizia” e la “Commissione locale per il Paesaggio” (C.L.P)

## **PROGRAMMA 2 – EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO POPOLARE**

**Finalità:** amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi alle abitazioni residenziali pubblica e locale. Gestione patrimonio ATC.

**Motivazione ed obiettivo:** rientrano tutte le azioni volte alla promozione e al monitoraggio delle attività di sviluppo abitativo, ed in particolare tutti gli interventi di edilizia pubblica abitativa e di edilizia economico popolare sovvenzionata, agevolata e convenzionata.

Vengono definiti i seguenti obiettivi:

- continuo monitoraggio finalizzato alla manutenzione Case E.r.p.
- gestione dei contratti, sfratti e morosità e l'espletamento delle pratiche amministrative relative all'assegnazione degli alloggi di edilizia sociale di gestione ATC o comunale e gestione morosità degli assegnatari delle case E.r.p comunali;
- interventi di manutenzione straordinaria, da effettuarsi nel biennio 2018/2019;
  
- gestione dei Bandi Regionali relativi ai contributi per il sostegno alla locazione (art.11 della Legge 431/98).

**Risorse umane:** quelle in dotazione Edilizia privata e pubblica, Ragioneria, Risorse umane, Servizio tecnico e tecnico manutentivo, Servizi del settore Q.d.V.

**Risorse strumentali:** quelle in dotazione al Settore Tecnico e tecnico manutentivo.

### 3.1.7. MISSIONE 9 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

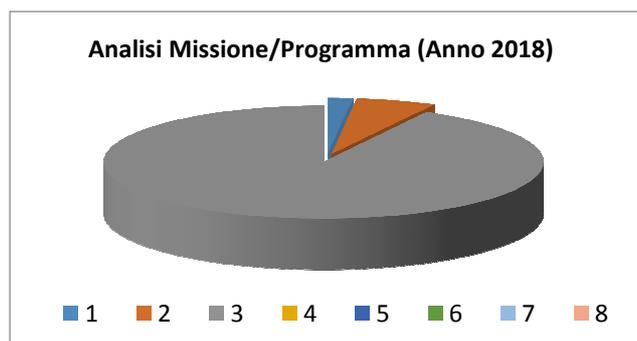
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

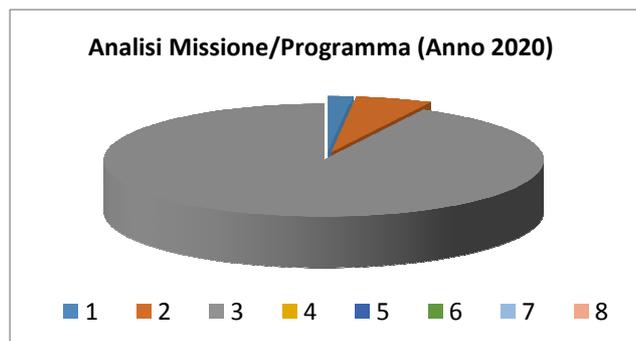
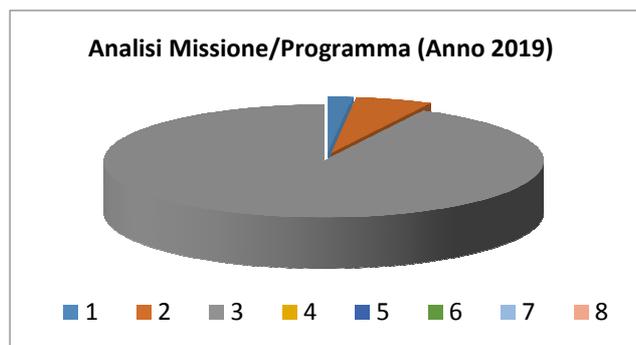
*“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria*

*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:

| Programma              |   |       | Anno 2018           | Anno 2019           | Anno 2020           |
|------------------------|---|-------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1                      | Difesa del suolo  | comp  | 20.000,00           | 20.000,00           | 20.000,00           |
|                        |   | fpv   | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|                        |   | cassa | 37.726,60           |                     |                     |
| 2                      | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                            | comp  | 64.760,00           | 62.860,00           | 62.860,00           |
|                        |   | fpv   | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|                        |   | cassa | 688.339,26          |                     |                     |
| 3                      | Rifiuti   | comp  | 1.012.419,00        | 1.027.911,00        | 1.027.911,00        |
|                        |   | fpv   | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|                        |   | cassa | 1.547.520,22        |                     |                     |
| 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                |                     |                     |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |   | comp  | <b>1.097.179,00</b> | <b>1.110.771,00</b> | <b>1.110.771,00</b> |
|                        |   | fpv   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|                        |   | cassa | <b>2.273.586,08</b> |                     |                     |





### **PROGRAMMA 1 – DIFESA DEL SUOLO**

**Finalità:** amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale.

Motivazione ed obiettivo: nel programma rientrano le funzioni inerenti l'amministrazione e il funzionamento delle attività per la tutela e la salvaguardia del territorio, dei fiumi e dei canali, finalizzate alla riduzione del rischio idraulico, alla stabilizzazione dei fenomeni di dissesto idrogeologico, alla gestione e all'ottimizzazione dell'uso del demanio idrico. Vi rientrano inoltre tutte le attività di programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

Gli obiettivi sono:

- manutenzione del sistema idrografico comunale.

### **PROGRAMMA 2 – TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE**

**Finalità:** amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale.

**Motivazione ed obiettivo:** rientrano tutte le attività di programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche ambientali sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali e le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano.

Gli obiettivi sono:

- proseguire la manutenzione del verde pubblico e delle attrezzature ludiche.
- garantire una migliore qualità e fruibilità delle aree stesse esistenti.
- continuare con i lavori di difesa ambientale, secondo esigenza.
- proseguire gli interventi finalizzati alla realizzazione del Bacino di laminazione Rio Fossasso –

### **PROGRAMMA 3 - RIFIUTI**

**Finalità:** amministrazione delle attività di vigilanza, controllo del supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti, affidati ai sensi di legge ad un Consorzio di Bacino che ha affidato il servizio di raccolta, trasporto e smaltimento dei rifiuti alla Soc. Seta S.p.A.

**Motivazione e obiettivo:** Costituisce parte integrante del programma l'attività di controllo sul servizio in essere per la raccolta dei rifiuti urbani con il servizio integrato di raccolta differenziata dei rifiuti, spazzamento manuale e meccanizzato, raccolta rifiuti abbandonati sul territorio, per mezzo principalmente di sopralluoghi sul territorio.

Gli obiettivi sono:

- ottimizzazione del servizio raccolta rifiuti attraverso la verifica costante della qualità e coerenza del servizio stesso mediante azione di monitoraggio e rendicontazione mensile. Valutazione delle segnalazioni inoltrate all'Urp;
- attività di educazione ambientale rivolta alle scuole e la progettazione ed esecuzione di azioni rivolte alla riduzione dei rifiuti.
- proseguimento riconoscimento contributi per esenzioni e riduzioni taxa rifiuti in funzione disagio ambientale, sociale, economico o minor produzione di rifiuti.

**Risorse umane:** quelle in dotazione Tributi e commercio, Ragioneria, Servizi manutentivi, Lavori pubblici.

**Risorse strumentali:** quelle in dotazione al settore Finanziario e Tecnico e tecnico manutentivo ed agli uffici del Comune.

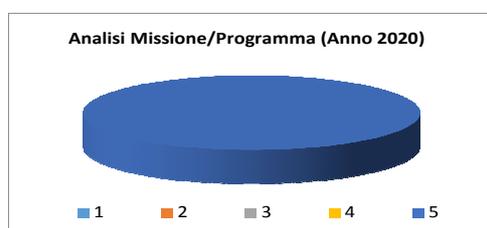
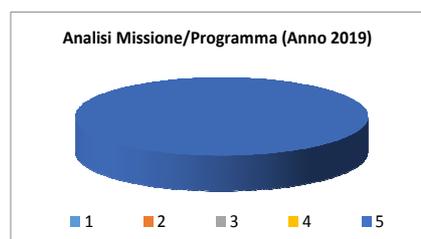
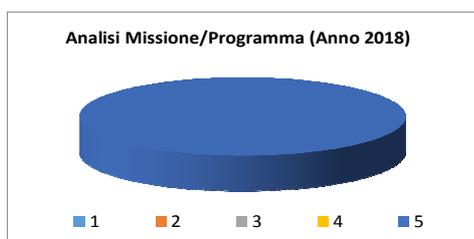
### 3.1.8. MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'

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:

| Programma              |                                     |       | Anno 2018         | Anno 2019         | Anno 2020         |
|------------------------|-------------------------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1                      | Trasporto ferroviario               | comp  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 2                      | Trasporto pubblico locale           | comp  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 3                      | Trasporto per vie d'acqua           | comp  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 4                      | Altre modalità di trasporto         | comp  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                        |                                     | cassa | 0,00              |                   |                   |
| 5                      | Viabilità e infrastrutture stradali | comp  | 271.546,00        | 267.151,00        | 267.151,00        |
|                        |                                     | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                        |                                     | cassa | 503.353,76        |                   |                   |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |                                     |       | <b>271.546,00</b> | <b>267.151,00</b> | <b>267.151,00</b> |
|                        |                                     | fpv   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                        |                                     | cassa | <b>503.353,76</b> |                   |                   |



**Finalità:** Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento.

**Motivazione ed obiettivo:** gestione ordinaria e manutenzione dei servizi e delle infrastrutture della viabilità, dell'illuminazione pubblica. Garantire il mantenimento dell'efficienza delle infrastrutture comunali e il loro corretto utilizzo a beneficio della collettività. Garantire un livello accettabile di percorribilità per i pedoni e per la viabilità ciclabile e veicolare.

Gli obiettivi sono:

- la realizzazione e il completamento degli interventi attualmente in corso d'opera, finanziati secondo le previsioni del Bilancio degli esercizi precedenti, con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica legate ai nuovi equilibri di bilancio.
- gestione parcheggi a pagamento da realizzarsi nell'anno 2018.

**Risorse umane:** quelle in dotazione Ragioneria, Servizio tecnico e tecnico manutentivo, Lavori pubblici

**Risorse strumentali:** quelle in dotazione al settore Tecnico e tecnico manutentivo e agli uffici del Comune.

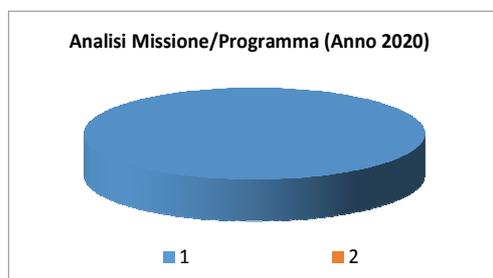
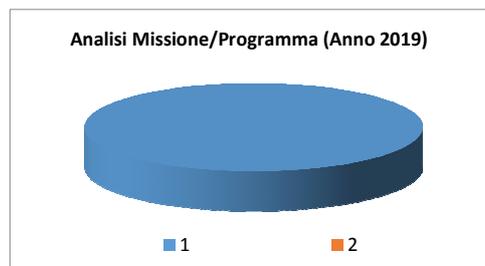
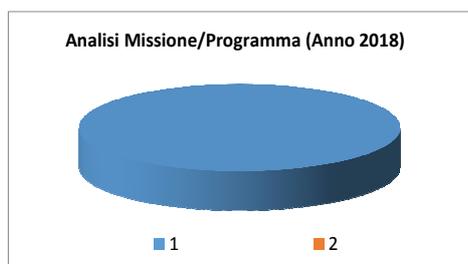
### 3.1.9. MISSIONE 11– SOCCORSO CIVILE

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:

| Programma |   |                        | Anno 2018       | Anno 2019       | Anno 2020       |
|-----------|---|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1         | Sistema di protezione civile              | comp                   | 1.150,00        | 1.150,00        | 1.150,00        |
|           |   | fpv                    | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
|           |   | cassa                  | 1.906,30        |                 |                 |
| 2         | Interventi a seguito di calamità naturali | comp                   | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
|           |   | cassa                  | 0,00            |                 |                 |
|           |   | <b>TOTALI MISSIONE</b> | <b>1.150,00</b> | <b>1.150,00</b> | <b>1.150,00</b> |
|           |   | comp                   | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
|           |   | fpv                    | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
|           |   | cassa                  | 1.906,30        |                 |                 |



**Finalità:** amministrazione e funzionamento del gruppo di protezione civile creato con il coordinamento comunale, e delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio per la previsione, la prevenzione, il soccorso ed il superamento delle emergenze. Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile.

**Motivazione ed obiettivo:** comprende le attività dirette alla cura, redazione e aggiornamento del Piano di Protezione Civile, il monitoraggio del territorio, la rilevazione di anomalie e predisposizione degli interventi necessari in collaborazione con l'area tecnica o con organismi esterni.

Gli obiettivi sono:

- proseguire con il coordinamento delle attività del gruppo di volontariato dotandolo di tutto il necessario per lo svolgimento delle attività connesse;
- valutare e monitorare le esigenze operative adottando i necessari interventi.

**Risorse umane:** quelle in dotazione Ragioneria, Servizi manutentivi..

**Risorse strumentali:** quelle in dotazione al settore Finanziario e Servizio tecnico e tecnico manutentivo ed agli altri uffici.

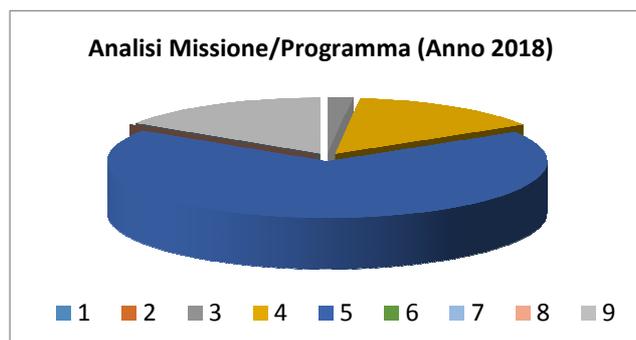
### 3.1.10 MISSIONE 12– DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

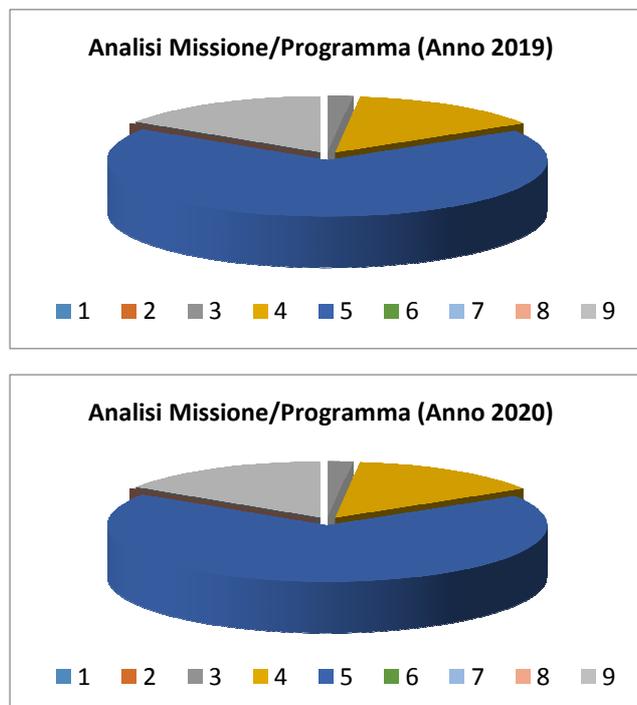
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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:

| Programma              |   |              | Anno 2018         | Anno 2019         | Anno 2020         |
|------------------------|---|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 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         | 4.513,00          | 4.513,00          | 4.513,00          |
|                        |   | fpv          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                        |   | cassa        | 6.979,11          |                   |                   |
| 4                      | Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale               | comp         | 36.395,00         | 36.395,00         | 36.395,00         |
|                        |   | fpv          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                        |   | cassa        | 37.077,91         |                   |                   |
| 5                      | Interventi per le famiglie  | comp         | 170.090,00        | 170.090,00        | 170.090,00        |
|                        |   | fpv          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                        |   | cassa        | 269.809,50        |                   |                   |
| 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         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                        |   | fpv          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                        |   | cassa        | 800,00            |                   |                   |
| 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         | 39.700,00         | 39.700,00         | 39.700,00         |
|                        |   | fpv          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                        |   | cassa        | 113.727,68        |                   |                   |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |   | <b>comp</b>  | <b>250.698,00</b> | <b>250.698,00</b> | <b>250.698,00</b> |
|                        |   | <b>fpv</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                        |   | <b>cassa</b> | <b>428.394,20</b> |                   |                   |





### **PROGRAMMA 1 – INTERVENTI PER L’INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO**

**Finalità:** La gestione dell’Asilo si è conclusa alla data del 31/07/2016.

### **PROGRAMMA 3- INTERVENTI PER GLI ANZIANI**

**Finalità:** amministrazione e funzionamento delle attività per l’erogazione di servizi ed il sostegno a interventi a favore degli anziani.

**Motivazione ed obiettivi:** Rientrano nel programma gli interventi, i servizi e le strutture mirate a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l’integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie. Il programma comprende la funzione di gestione dei rapporti con il Centro d’incontro.

L’obiettivo è quello di offrire maggiori occasioni di compagnia mantenendo il più a lungo possibile il livello di autosufficienza ed implementando le opportunità di partecipazione alla vita sociale soprattutto attraverso il Centro d’Incontro degli Anziani.

### **PROGRAMMA 4- INTERVENTI PER SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE**

**Finalità:** amministrazione e funzionamento delle attività per l’erogazione di servizi ed il sostegno a interventi a favore delle persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale.

**Motivazione e obiettivo:**

- Sostegno al reddito e altri pagamenti destinati ad alleviare lo stato di povertà degli stessi o per assisterli in situazioni di difficoltà attraverso l’erogazione, nei casi segnalati dai servizi sociali del CISS di contributi di assistenza economica
- Progetti di inclusione sociale di soggetti fragili o in stato di bisogno attraverso la convenzione P.A.S.S. sottoscritta dal Comune di Montanaro con il Dipartimento di salute Mentale dell’ASL TO4 (Delibera di G.C. n°39 del 15/03/2017)

- Progetti di “Lavoro di pubblica utilità” (alternativi a condanne penali per reati minori) attraverso la Convenzione del Comune di Montanaro con il Tribunale di Torino”(Delibera di G.C. n°19 del 09/03/2011)
- Soluzioni abitative temporanee di pronta accoglienza ai nuclei soggetti a procedure di sfratto esecutivo
- Contrasto alla crescente vulnerabilità sociale potenziando la rete di protezione e interventi anche con il concorso delle associazioni di volontariato del territorio (es. Banco Alimentare)
- Gestione degli interventi di sostegno al reddito varati dall’amministrazione statale assegnati ai Comuni (es. Agevolazioni tariffe elettriche e gas /Sistema SGATE)

Gli obiettivi sono i seguenti:

- Attenuare le condizioni di disagio delle persone e delle famiglie per contrastare i nuovi rischi sociali centrati in particolare sui seguenti aspetti:
  - 1) la modifica profonda dei cicli di vita (a partire da quelli legati alla famiglia e alla vecchiaia);
  - 2) la ristrutturazione crescente del mercato del lavoro sempre più orientato alla flessibilità e alla precarizzazione
  - 3) le nuove domande di integrazione sociale che provengono dal crescente numero di persone e famiglie immigrate da paesi con culture e tradizioni diverse
- Promuovere accordi di collaborazione con gli altri enti sociali /sanitari pubblici del territorio per attuare progetti di riabilitazione e di recupero a favore di persone a rischio attraverso lo svolgimento di attività in contesti lavorativi

## **PROGRAMMA 5 – INTERVENTI PER LE FAMIGLIE**

**Finalità:** l’amministrazione e il funzionamento di attività per l’erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie nel sistema in cui vivono.

**Motivazione ed obiettivo:** il programma si propone di sostenere la famiglia e la maternità, permettendo alle famiglie economicamente svantaggiate di accedere ai benefici economici previsti dalla normativa ed ai servizi comunali per l’infanzia. Il programma si propone inoltre di aiutare le persone in difficoltà economica attraverso l’erogazione di contributi di assistenza economica da parte del CISS, offrire soluzioni abitative temporanee di pronta accoglienza ai nuclei soggetti a procedure di sfratto esecutivo, contrastare la crescente vulnerabilità sociale potenziando la rete di protezione e interventi anche con il concorso delle associazioni di volontariato del territorio.

Gli obiettivi sono:

- garantire i servizi di trasporto sanitario e altri servizi di tutela alla salute mediante convenzione con il Comitato locale della C.R.I.;
- erogare contributi a favore di soggetti in stato di disagio economico a sostegno delle spese relative al trasporto per motivi di salute, in base all’apposito Regolamento comunale;
- garantire assistenza sanitaria agli indigenti residenti a Montanaro;
- proseguire la collaborazione con il CISS- Consorzio intercomunale servizi sociali di Chivasso;
- garantire, attraverso apposita convenzione, la presenza di un C.A.F. sul territorio comunale, al fine di favorire le famiglie nello svolgimento delle pratiche I.S.E.E.;
- sostenere le famiglie in difficoltà.-

## **PROGRAMMA 7 – PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI**

**Motivazione ed obiettivo:**

- proseguire la presentazione annuale di progetti del servizio Civile Nazionale attraverso l’accordo di partenariato con la Città Metropolitana di Torino;
- mantenere le risorse necessarie al pagamento delle quote previste dall’Accordi di Partenariato;
- portare a termine il progetto avviato a marzo 2017, denominato “Ti aiuto io” Area anziani e disabili”;
- avviare nell’anno 2018 il progetto “*La Biblioteca: un piacere da riscoprire*”.

**Risorse umane:** quelle in dotazione all'U.O. Affari sociali/Culturali/Biblioteca-Settore Q.d.V.

**Risorse umane:** quelle in dotazione Settore sociale

**Risorse strumentali:** quelle in dotazione al settore Qualità della vita ed agli uffici del Comune.

## **PROGRAMMA 9 – SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE**

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

**Motivazione ed obiettivo:** comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia. Comprende inoltre le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali.

L'obiettivo è:

- per quanto riguarda la parte gestionale → garantire la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali e delle tombe di famiglia.
- per quanto concerne invece la parte relativa alle opere pubbliche → proseguire e completare la realizzazione della costruzione del 4° lotto

**Risorse umane:** quelle in dotazione Ragioneria, Servizi manutentivi, Affari generali, Servizi demografici e Lavori pubblici.

**Risorse strumentali:** quelle in dotazione al settore, Settore Tecnico e tecnico manutentivo e Servizio Affari generali.

### 3.1.11 MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA’

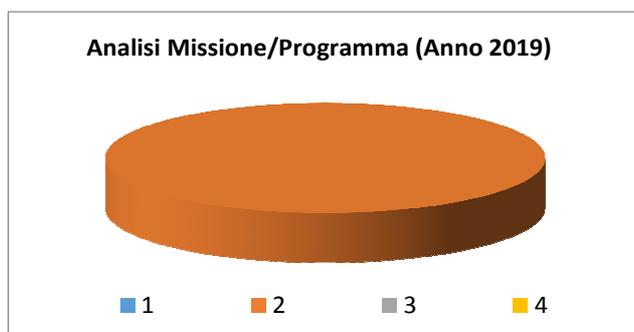
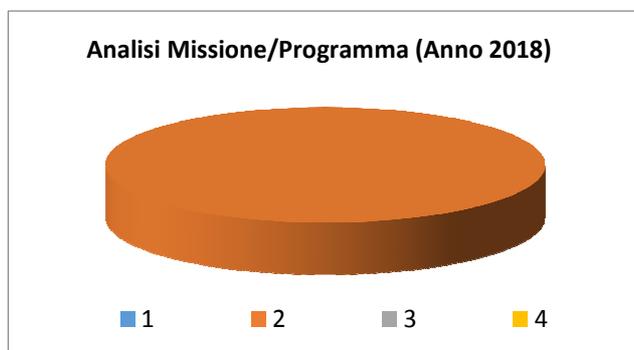
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

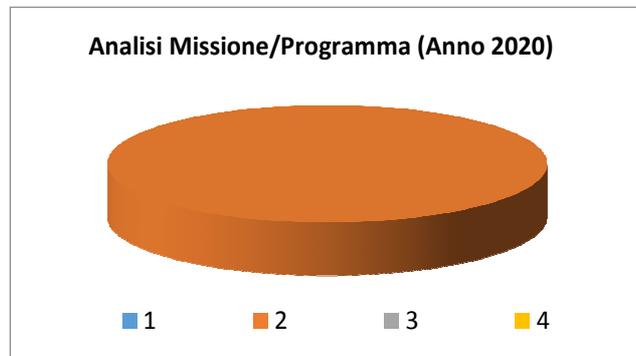
*“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica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

| Programma              |  |       | Anno 2018        | Anno 2019        | Anno 2020        |
|------------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|
| 1                      | Industria, PMI e Artigianato                           | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                        |  | cassa | 0,00             |                  |                  |
| 2                      | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | comp  | 40.085,00        | 40.085,00        | 40.085,00        |
|                        |  | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                        |  | cassa | 42.551,47        |                  |                  |
| 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             |
|                        |  | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |  | comp  | <b>40.085,00</b> | <b>40.085,00</b> | <b>40.085,00</b> |
|                        |  | fpv   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                        |  | cassa | <b>42.551,47</b> |                  |                  |





**Finalità:** amministrazione, gestione e funzionamento delle attività commerciali e artigianali radicati sul territorio comunale, anche attraverso l'operato dello sportello unico delle attività produttive SUAP.

**Motivazione ed obiettivo:** Comprende le spese per l'organizzazione e la gestione dei mercati e fiere.

Gli obiettivi sono:

- assistere i cittadini nella presentazione telematiche delle istanze attività commerciali mediante DUP;
- incentivare sviluppo e radicamento di nuove iniziative produttive ed artigianali sul territorio, di concerto con le associazioni di volontariato attraverso iniziative e manifestazioni;
- organizzare attività incentivanti la Fiera di S. Cecilia, coinvolgendo le associazioni presenti sul territorio e continuando la realizzazione dell'iniziativa Bimbinfiera.

**Risorse umane:** quelle in dotazione Risorse umane e commercio e Servizi manutentivi.

**Risorse strumentali:** quelle in dotazione al settore Finanziario e agli uffici del Comune.

### 3.1.12 MISSIONE 15- POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

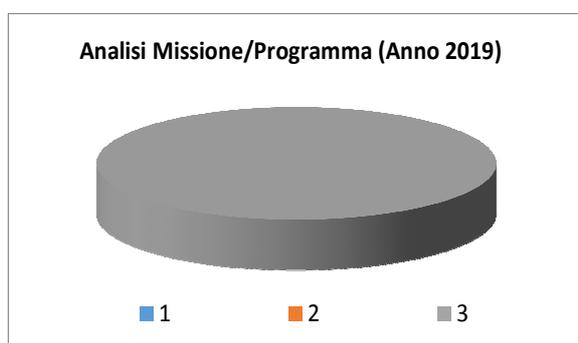
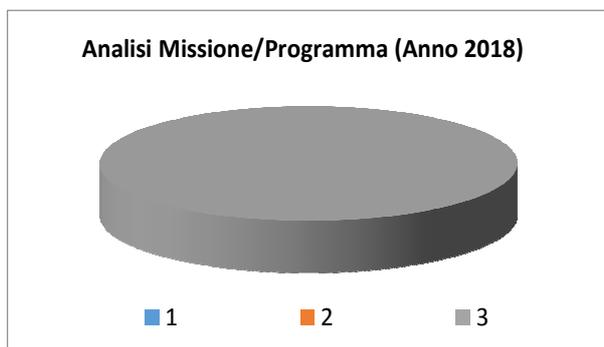
La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

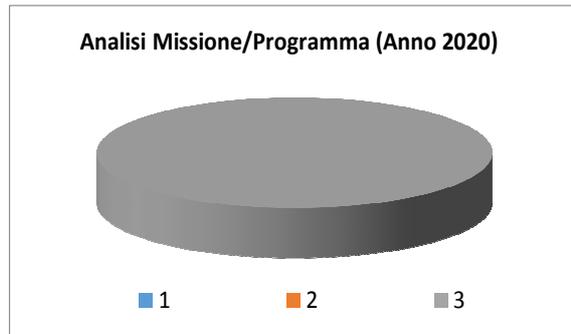
*“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell’occupazione e dell’inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei 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:

| <b>Programma</b> |  |       | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|
| 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             |
|                  |  | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 3                | Sostegno all'occupazione                       | cassa | 0,00             |                  |                  |
|                  |  | comp  | 450,00           | 450,00           | 450,00           |
|                  | <b>TOTALI MISSIONE</b>                         | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                  |  | cassa | 450,00           | 450,00           | 450,00           |





### **PROGRAMMA 3- SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE**

**Finalità:** le finalità degli interventi comunali nel settore del lavoro sono sussidiari ed integrativi dei servizi erogati dal Centro Impiego, dall'INPS e dal servizio pubblico in generale.

**Motivazioni ed obiettivo:** i progetti, le iniziative e le azioni dell'amministrazione sono rivolte maggiormente ad attenuare i negativi effetti economico-sociali causati dalla prolungata disoccupazione di persone particolarmente vulnerabili ed esposte al ristagno dell'economia.

L'obiettivo è continuare l'adesione allo SPORTELLO INPS e SPORTELLO DELLE OPPORTUNITA', attraverso sottoscrizione protocollo d'intesa, con Comune capofila Chivasso.

Il punto INPS per l'erogazione dei servizi previdenziali è situato nei locali del Palazzo del Lavoro "L. Einaudi, Comune di Chivasso,

**Risorse umane:** quelle in dotazione Qualità della vita.

**Risorse strumentali:** quelle in dotazione al settore Qualità della vita e agli uffici del Comune, U.O. Affari Sociali/Culturali/Biblioteca

### 3.1.13 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:

| <b>Programma</b>       |                   |       | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|------------------------|-------------------|-------|------------------|------------------|------------------|
| 1                      | Fonti energetiche | comp  | 100,00           | 100,00           | 100,00           |
|                        |                   | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                        |                   | cassa | 100,00           |                  |                  |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |                   | comp  | <b>100,00</b>    | <b>100,00</b>    | <b>100,00</b>    |
|                        |                   | fpv   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                        |                   | cassa | <b>100,00</b>    |                  |                  |

L’importo si riferisce alla produzione di energia, scambio sul posto

**Risorse umane:** quelle in dotazione Lavori pubblici

**Risorse strumentali:** quelle in dotazione al Settore tecnico e tecnico manutentivo e agli uffici del Comune.

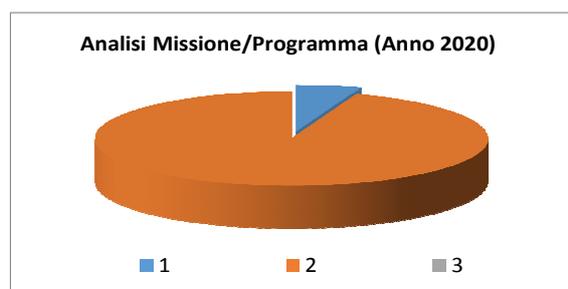
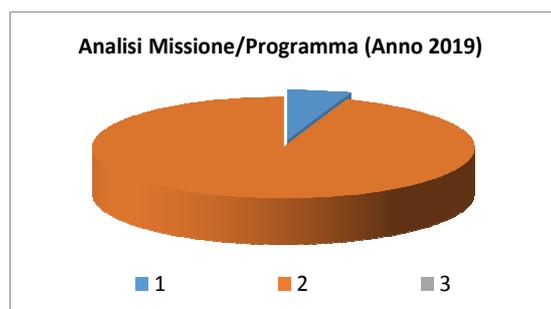
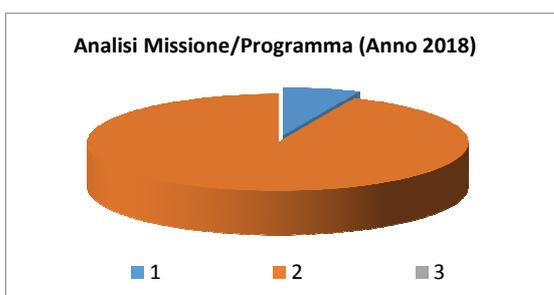
### 3.1.14 MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI

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:

| Programma              |                                     |       | Anno 2018         | Anno 2019         | Anno 2020         |
|------------------------|-------------------------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1                      | Fondo di riserva                    | comp  | 18.738,69         | 18.000,24         | 18.000,24         |
|                        |                                     | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                        |                                     | cassa | 0,00              |                   |                   |
| 2                      | Fondo crediti di dubbia esigibilità | comp  | 266.509,03        | 318.180,48        | 318.180,48        |
|                        |                                     | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                        |                                     | cassa | 0,00              |                   |                   |
| 3                      | Altri fondi                         | comp  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                        |                                     | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                        |                                     | cassa | 0,00              |                   |                   |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |                                     |       | <b>285.247,72</b> | <b>336.180,72</b> | <b>336.180,72</b> |
|                        |                                     | comp  |                   |                   |                   |
|                        |                                     | fpv   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                        |                                     | cassa | <b>0,00</b>       |                   |                   |



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: il 70% nel 2017, l’85% nel 2018 e il 100% dal 2019.

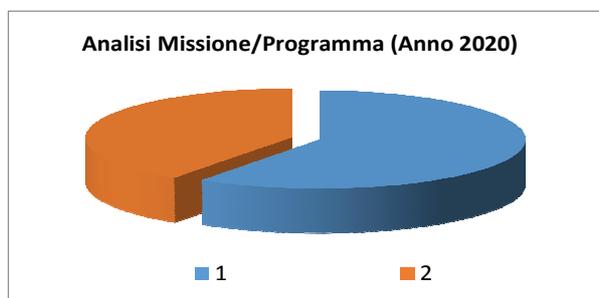
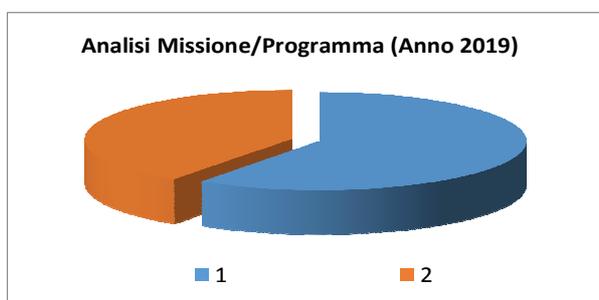
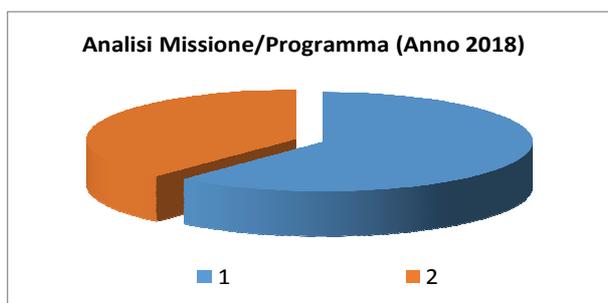
### 3.1.15 MISSIONE 50- DEBITO PUBBLICO

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:

| <b>Programma</b>       |  |       | <b>Anno 2018</b>  | <b>Anno 2019</b>  | <b>Anno 2020</b>  |
|------------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1                      | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp  | 129.752,12        | 125.635,27        | 125.635,27        |
|                        |  | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                        |  | cassa | 129.752,12        |                   |                   |
| 2                      | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari  | comp  | 81.034,08         | 85.150,93         | 85.150,93         |
|                        |  | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                        |  | cassa | 81.034,08         |                   |                   |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |  |       | <b>210.786,20</b> | <b>210.786,20</b> | <b>210.786,20</b> |
|                        |  |       | <i>fpv</i>        | <i>0,00</i>       | <i>0,00</i>       |
|                        |  |       | <i>cassa</i>      | <i>210.786,20</i> | <i>210.786,20</i> |



#### **PROGRAMMA 1**

Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

#### **PROGRAMMA 2**

Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

### 3.1.16 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:

| <b>Programma</b>       |   |       | <b>Anno 2018</b>  | <b>Anno 2019</b>  | <b>Anno 2020</b>  |
|------------------------|---|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1                      | Restituzione anticipazioni di tesoreria | comp  | 100.000,00        | 100.000,00        | 100.000,00        |
|                        |   | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                        |   | cassa | 100.000,00        |                   |                   |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |   | comp  | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> |
|                        |   | fpv   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                        |   | cassa | <b>100.000,00</b> |                   |                   |

#### **PROGRAMMA 1**

Restituzione anticipazioni di tesoreria

E’ prevista cautelativamente la somma di 100.000,00

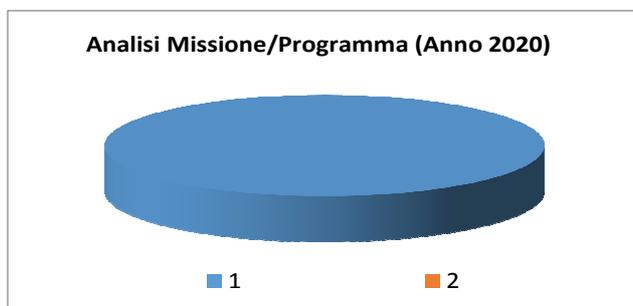
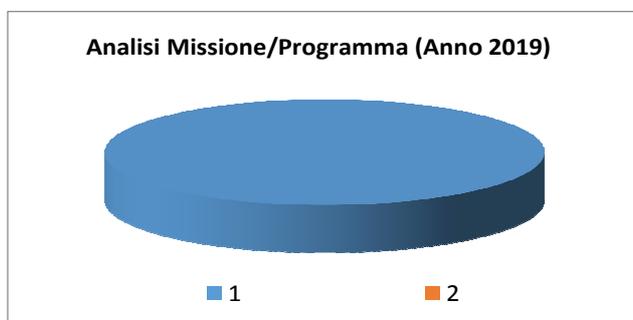
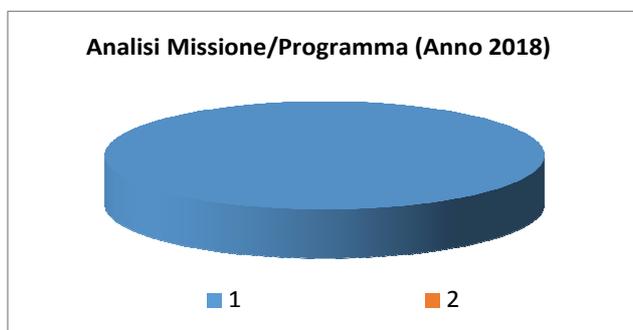
### 3.1.17 MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI

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:

| <b>Programma</b>       |  |       | <b>Anno 2018</b>  | <b>Anno 2019</b>  | <b>Anno 2020</b>  |
|------------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1                      | Servizi per conto terzi - Partite di giro                          | comp  | 733.000,00        | 733.000,00        | 733.000,00        |
|                        |  | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                        |  | cassa | 826.398,83        |                   |                   |
| 2                      | Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | comp  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                        |  | fpv   |                   |                   |                   |
|                        |  | cassa |                   |                   |                   |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |  | comp  | <b>733.000,00</b> | <b>733.000,00</b> | <b>733.000,00</b> |
|                        |  | fpv   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                        |  | cassa | <b>826.398,83</b> |                   |                   |



**Finalità:** comprende le spese per: ritenute previdenziali e assistenziali al personale; ritenute erariali; altre ritenute al personale per conto di terzi; restituzione di depositi cauzionali; spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi; spese per trasferimenti per conto terzi (Tefa; restituzione di depositi per spese contrattuali

## 4. Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

| <i>Impegno di Spesa</i>  | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| n° 161 - APPROVAZIONE SCHEMA DI AVVISO PUBBLICO PER LA NOMINA DEL NUCLEO DI VALUTAZIONE - ANNO 2018  | 1.598,69         | 1.598,69         | 0,00             |
| n° 188 - NOLEGGIO SISTEMI MULTIFUNZIONE DA DARE IN DOTAZIONE AGLI UFFICI DEL SERVIZIO FINANZIARIO PER IL PERIODO 1/3/2017 - 28/2/2021. IMPEGNO DI SPESA. - ANNO 2017   | 743,71           | 743,71           | 0,00             |
| n° 189 - NOLEGGIO SISTEMI MULTIFUNZIONE DA DARE IN DOTAZIONE AGLI UFFICI DEL SERVIZIO FINANZIARIO PER IL PERIODO 1/3/2017 - 28/2/2021. IMPEGNO DI SPESA. - UFFICIO TRIBUTI ANNO 2018   | 743,71           | 743,71           | 0,00             |
| n° 243 - servizio luce e servizi connessi anno 2018  | 130.032,53       | 0,00             | 0,00             |
| n° 271 - Applicativo gestionale on line della Ditta DASEIN s.r.l. per adempimenti D.L. 10.10.2012, n. 174, convertito con modificazioni in legge 7.12.2012, n. 213. Impegno di spesa per fornitura strumenti operativi per il triennio 2016 - 2018.- quota anno 2018 | 305,00           | 0,00             | 0,00             |
| n° 300 - cattura e mantenimento di animali domestici (cani e gatti) randagi a seguito di convenzione per il periodo 01.02.2016 - 31.01.2019. quota anno 2018   | 7.144,80         | 0,00             | 0,00             |
| n° 323 - PULIZIA DEI LOCALI COMUNALI. BIENNIO 2016/2018. INDIZIONE DI PROCEDURA NEGOZIATA CON IL SISTEMA DEL COTTIMO FIDUCIARIO TRAMITE IL MERCATO ELETTRONICO (MEPA) SENZA PUBBLICAZIONE DEL BANDO DI GARA, AI SENSI DELL'ART.125/COMMI 9 - anno 2018               | 3.131,00         | 0,00             | 0,00             |
| n° 324 - PULIZIA DEI LOCALI COMUNALI. BIENNIO 2016/2018. INDIZIONE DI PROCEDURA NEGOZIATA CON IL SISTEMA DEL COTTIMO FIDUCIARIO TRAMITE IL MERCATO ELETTRONICO (MEPA) SENZA PUBBLICAZIONE DEL BANDO DI GARA, AI SENSI DELL'ART.125/COMMI 9 - anno 2018               | 110,00           | 0,00             | 0,00             |
| n° 325 - PULIZIA DEI LOCALI COMUNALI. BIENNIO 2016/2018. INDIZIONE DI PROCEDURA NEGOZIATA CON IL SISTEMA DEL COTTIMO FIDUCIARIO TRAMITE IL MERCATO ELETTRONICO (MEPA) SENZA PUBBLICAZIONE DEL BANDO DI GARA, AI SENSI DELL'ART.125/COMMI 9 - anno 2018               | 110,00           | 0,00             | 0,00             |
| n° 326 - PULIZIA DEI LOCALI COMUNALI. BIENNIO 2016/2018. INDIZIONE DI PROCEDURA NEGOZIATA CON IL SISTEMA DEL COTTIMO FIDUCIARIO TRAMITE IL MERCATO ELETTRONICO (MEPA) SENZA PUBBLICAZIONE DEL BANDO DI GARA, AI SENSI DELL'ART.125/COMMI 9 anno 2018                 | 1.561,00         | 0,00             | 0,00             |
| n° 361 - QUOTA CAPITALE MUTUO ACQUEDOTTO CENTRO STORINO 4410202  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| n° 384 - abbassato di € 6100,01, segue integrazione LAVORI DI MANUTENZIONE STRADE COMUNALI (PERIODO 01/04/2017 - 31/03/2019) anno 2019   | 14.600,00        | 25.899,99        | 0,00             |
| n° 427 - SITO WEB DEL COMUNE DI MONTANARO, SERVIZIO DI MANUTENZIONE ED HOSTING PIATTAFORMA COMWEB . IMPEGNO DI SPESA ANNO 2018.  | 634,40           | 0,00             | 0,00             |
| n° 461 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2018  | 15.971,36        | 15.971,36        | 0,00             |
| n° 462 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2018  | 273,58           | 273,58           | 0,00             |
| n° 463 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL  | 3.670,51         | 3.670,51         | 0,00             |

|  |            |           |      |
|--|------------|-----------|------|
| COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2018  |            |           |      |
| n° 464 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2018  | 923,50     | 923,50    | 0,00 |
| n° 465 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2018  | 719,70     | 719,70    | 0,00 |
| n° 466 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019  | 445,26     | 445,26    | 0,00 |
| n° 467 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2018  | 258,17     | 258,17    | 0,00 |
| n° 468 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2018  | 364,36     | 364,36    | 0,00 |
| n° 469 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2018  | 1.665,22   | 1.665,22  | 0,00 |
| n° 470 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2018  | 137,26     | 137,26    | 0,00 |
| n° 471 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2018  | 200,00     | 200,00    | 0,00 |
| n° 472 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANN 2018   | 97,34      | 97,34     | 0,00 |
| n° 473 - GARA SERVIZI ASSICURATIVI 30.6.2017/30.6.2020 - ANNO 2018 VOLONTARI PROTEZIONE CIVILE   | 200,00     | 200,00    | 0,00 |
| n° 531 - APPALTO PER IL SERVIZIO DI RISTORAZIONE SCOLASTICA. PERIODO 01/09/2016-31/08/2019. ANNO 2018  | 166.233,60 | 0,00      | 0,00 |
| n° 542 - gestione pubblica illuminazione comprensiva di manutenzione e fornitura energia per 40 punti luce di proprietà comunale - quota parte anno 2016. integrata di € 500 con det. 283/25.11.2013 - anno 2018 | 3.114,71   | 0,00      | 0,00 |
| n° 550 - SERVIZI ASSICURATIVI PER RESPONSABILITA' PATRIMONIALE E PER TUTELA LEGALE PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2018   | 4.000,00   | 4.000,00  | 0,00 |
| n° 551 - SERVIZI ASSICURATIVI PER RESPONSABILITA' PATRIMONIALE E PER TUTELA LEGALE PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2018   | 3.520,00   | 3.520,00  | 0,00 |
| n° 552 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2018 - ALL RISKS  | 293,82     | 293,82    | 0,00 |
| n° 553 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2018 - INFORTUNI  | 353,00     | 353,00    | 0,00 |
| n° 554 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2018 - AUTO RISCHI  | 1.000,00   | 1.000,00  | 0,00 |
| n° 563 - TRATTATIVA DIRETTA PER AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TUTELA E SICUREZZA SUL LAVORO PREVISTO DAL D.Lgs 81/2008, DAL 01.07.2017 AL 30.06.2018 - anno 2018   | 2.971,10   | 0,00      | 0,00 |
| n° 607 - CONVENZIONE TRA IL COMUNE DI MONTANARO E LA SCUOLA DELL'INFANZIA PARITARIA AUTONOMA DI MONTANARO "ASILO INFANTILE PETITTI" PER IL TRIENNIO 1° LUGLIO 2017/30 GIUGNO 2020. IMPEGNO DI SPESA.             | 10.000,00  | 10.000,00 | 0,00 |
| n° 648 - GESTIONE SERVIZI CIMITERIALI (PERIODO 01/11/2016-31/10/2018)- N. 267 DEL 18/08/2000) - INDIZIONE DI GARA MEDIANTE PROCEDURA NEGOZIATA. ANNO 2018  | 25.843,60  | 0,00      | 0,00 |
| n° 653 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TELEFONIA FISSA DELLE STRUTTURE OPERATIVE DEL COMUNE  | 7.300,00   | 0,00      | 0,00 |

|   |           |          |      |
|---|-----------|----------|------|
| DI MONTANARO. (PERIODO 01/10/2016 - 30/09/2018). - ANNO 2018  |           |          |      |
| n° 654 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TELEFONIA FISSA DELLE STRUTTURE OPERATIVE DEL COMUNE DI MONTANARO. (PERIODO 01/10/2016 - 30/09/2018). ANNO 2018  | 370,00    | 0,00     | 0,00 |
| n° 655 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TELEFONIA FISSA DELLE STRUTTURE OPERATIVE DEL COMUNE DI MONTANARO. (PERIODO 01/10/2016 - 30/09/2018). ANNO 2018  | 2.250,00  | 0,00     | 0,00 |
| n° 656 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TELEFONIA FISSA DELLE STRUTTURE OPERATIVE DEL COMUNE DI MONTANARO. (PERIODO 01/10/2016 - 30/09/2018). ANNO 2018  | 500,00    | 0,00     | 0,00 |
| n° 657 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TELEFONIA FISSA DELLE STRUTTURE OPERATIVE DEL COMUNE DI MONTANARO. (PERIODO 01/10/2016 - 30/09/2018). ANNO 2018  | 1.480,00  | 0,00     | 0,00 |
| n° 658 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TELEFONIA FISSA DELLE STRUTTURE OPERATIVE DEL COMUNE DI MONTANARO. (PERIODO 01/10/2016 - 30/09/2018). ANNO 2018  | 1.375,00  | 0,00     | 0,00 |
| n° 659 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TELEFONIA FISSA DELLE STRUTTURE OPERATIVE DEL COMUNE DI MONTANARO. (PERIODO 01/10/2016 - 30/09/2018). ANNO 2018  | 725,00    | 0,00     | 0,00 |
| n° 660 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TELEFONIA FISSA DELLE STRUTTURE OPERATIVE DEL COMUNE DI MONTANARO. (PERIODO 01/10/2016 - 30/09/2018). ANNO 2018  | 400,00    | 0,00     | 0,00 |
| n° 698 - NOLEGGIO SISTEMA MULTIFUNZIONE A TECNOLOGIA DIGITALE DA DARE IN DOTAZIONE ALL'UFFICIO CONTROLLO DEL TERRITORIO PER IL PERIODO 1/12/2014 - 30/11/2018. - QUOTA ANNO 2018  | 704,55    | 0,00     | 0,00 |
| n° 711 - AFFIDAMENTO INCARICO DI REVISORE DEI CONTI PER IL PERIODO 03.07.2015 - 02.07.2018. - quota anno 2018   | 3.353,00  | 0,00     | 0,00 |
| n° 712 - IRAP SU INCARICO DI REVISORE DEI CONTI AL DOTT. GUERCIO NUZIO ROSARIO PER IL PERIODO 03.07.2015 - 02.07.2018. - quota anno 2018  | 234,50    | 0,00     | 0,00 |
| n° 726 - gestione servizi cimiteriali (1.11.2016/31.10.2018) - somme a disposizione anno 2018   | 4.127,65  | 0,00     | 0,00 |
| n° 745 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE AREE VERDI E SGOMBERO NEVE GHIACCIO (PERIODO 01/02/2017 - 31/01/2019) - DETERMINA A CONTRATTARE (ART.192 TESTO UNICO N. 267 DEL 18/08/2000) - INDIZIONE DI GARA MEDIANTE PROCEDURA NEGOZIATA.- QUOTA ANNO 2018                | 27.900,00 | 6.100,01 | 0,00 |
| n° 746 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE AREE VERDI E SGOMBERO NEVE GHIACCIO (PERIODO 01/02/2017 - 31/01/2019) - DETERMINA A CONTRATTARE (ART.192 TESTO UNICO N. 267 DEL 18/08/2000) - INDIZIONE DI GARA MEDIANTE PROCEDURA NEGOZIATA. QUOTA ANNO 2017                 | 16.200,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| n° 790 - GESTIONE DEGLI IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA DI PROPRIETA' COMUNALE. "SERVIZIO LUCE E DEI SERVIZI CONNESSI PER LE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI", LOTTO 1. 01/09/2013 AL 31/08/2022 - ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA PER AGGIORNAMENTO PREZZI. ANNO 2018 | 2.000,00  | 0,00     | 0,00 |
| n° 873 - SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE PERIODO 01/01/2016 - 31/12/2020. IMPEGNO DI SPESA PER COMPENSO GESTIONE SERVIZIO. ANNO 2018   | 1.500,00  | 0,00     | 0,00 |
| n° 894 - IMPEGNO DI SPESA NOLEGGIO FOTORIPRODUTTORE UFFICIO POLIZIA LOCALE PRESSO FUTURTECNICA S.N.C. DI TORINO - VIA VINOVO 10/E - PERIODO 01.01.2017/30.06.2019 - AFFIDAMENTO DIRETTO. ANNO 2018  | 468,48    | 0,00     | 0,00 |

|  |                   |                  |             |
|--|-------------------|------------------|-------------|
| n° 902 - SERVIZIO DI BONIFICA ANTIMURRINA PRESSO ALCUNI STABILI ED AREE COMUNALI - ANNI 2017 - 2018. AFFIDAMENTO MEDIANTE PROCEDURA NEGOZIATA. anno 2018   | 258,84            | 0,00             | 0,00        |
| n° 903 - SERVIZIO DI BONIFICA ANTIMURRINA PRESSO ALCUNI STABILI ED AREE COMUNALI - ANNI 2017 - 2018. AFFIDAMENTO MEDIANTE PROCEDURA NEGOZIATA. anno 2018   | 255,00            | 0,00             | 0,00        |
| n° 904 - SERVIZIO DI BONIFICA ANTIMURRINA PRESSO ALCUNI STABILI ED AREE COMUNALI - ANNI 2017 - 2018. AFFIDAMENTO MEDIANTE PROCEDURA NEGOZIATA. anno 2018   | 300,00            | 0,00             | 0,00        |
| n° 905 - SERVIZIO DI BONIFICA ANTIMURRINA PRESSO ALCUNI STABILI ED AREE COMUNALI - ANNI 2017 - 2018. AFFIDAMENTO MEDIANTE PROCEDURA NEGOZIATA. anno 2018   | 250,00            | 0,00             | 0,00        |
| n° 911 - SERVIZIO MANUTENZIONE IMPIANTI ELEVATORI PRESSO STABILI COMUNALI - ANNO 2018  | 630,20            | 0,00             | 0,00        |
| n° 912 - SERVIZIO MANUTENZIONE IMPIANTI ELEVATORI PRESSO STABILE VIA BERTINI - ANNO 2018   | 729,00            | 0,00             | 0,00        |
| n° 913 - SERVIZIO MANUTENZIONE IMPIANTI ELEVATORI PRESSO STABILI COMUNALI - ANNO 2018  | 729,00            | 0,00             | 0,00        |
| n° 914 - SERVIZIO MANUTENZIONE IMPIANTI ELEVATORI PRESSO STABILI COMUNALI - ANNO 2018  | 630,00            | 0,00             | 0,00        |
| n° 916 - SERVIZIO DI CONTROLLO APPARATI ANTINCENDIO PRESSO STABILI COMUNALI - ANNI 2017-2018. quota 2018   | 126,13            | 0,00             | 0,00        |
| n° 917 - SERVIZIO DI CONTROLLO APPARATI ANTINCENDIO PRESSO STABILI COMUNALI - ANNI 2017-2018. quota 2018   | 116,38            | 0,00             | 0,00        |
| n° 918 - SERVIZIO DI CONTROLLO APPARATI ANTINCENDIO PRESSO STABILI COMUNALI - ANNI 2017-2018. quota 2018   | 145,55            | 0,00             | 0,00        |
| n° 919 - SERVIZIO DI CONTROLLO APPARATI ANTINCENDIO PRESSO STABILI COMUNALI - ANNI 2017-2018. quota 2018   | 116,38            | 0,00             | 0,00        |
| n° 920 - SERVIZIO DI CONTROLLO APPARATI ANTINCENDIO PRESSO STABILI COMUNALI - ANNI 2017-2018. quota 2018   | 116,38            | 0,00             | 0,00        |
| n° 921 - SERVIZIO DI CONTROLLO APPARATI ANTINCENDIO PRESSO STABILI COMUNALI - ANNI 2017-2018. quota 2018   | 29,10             | 0,00             | 0,00        |
| n° 922 - SERVIZIO DI CONTROLLO APPARATI ANTINCENDIO PRESSO STABILI COMUNALI - ANNI 2017-2018. quota 2018   | 116,38            | 0,00             | 0,00        |
| n° 923 - SERVIZIO DI CONTROLLO APPARATI ANTINCENDIO PRESSO STABILI COMUNALI - ANNI 2017-2018. quota 2018   | 29,10             | 0,00             | 0,00        |
| n° 930 - ATTIVAZIONE SERVIZIO MENSA DIPENDENTI PRESSO I LOCALI COMUNALI. APPROVAZIONE CONDIZIONI D'INTESA E IMPEGNO DI SPESA - anno 2018   | 5.000,00          | 0,00             | 0,00        |
| n° 1119 - NOLEGGIO FOTORIPRODUTTORI MULTIFUNZIONALI PER IL SETTORE "QUALITÀ DELLA VITA". PERIODO 01/01/2016-31/12/2020. IMPEGNO DI SPESA ANNO 2018   | 487,96            | 0,00             | 0,00        |
| n° 1120 - NOLEGGIO FOTORIPRODUTTORI MULTIFUNZIONALI PER IL SETTORE "QUALITÀ DELLA VITA". PERIODO 01/01/2016-31/12/2020. IMPEGNO DI SPESA ANNO 2018   | 487,96            | 0,00             | 0,00        |
| n° 1172 - GESTIONE DEGLI IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA DI PROPRIETÀ COMUNALE - STRADA FOGLIZZO E VIA PAVESE. ADESIONE CONVENZIONE TRA CONSIP S.P.A. E LA ENEL SOLE S.R.L. PER L'AFFIDAMENTO DEL "SERVIZIO LUCE E DEI SERVIZI CONNESSI - anno 2018 | 6.046,98          | 0,00             | 0,00        |
| <b>TOTALE IMPEGNI:</b>   | <b>490.459,45</b> | <b>80.179,19</b> | <b>0,00</b> |

## 5. Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

La situazione del personale in servizio alla data del 1.1.2017 è la seguente:

### PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

| <i>Q.F.</i> | <i>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</i> | <i>IN SERVIZIO NUMERO</i> |
|-------------|--------------------------------------|---------------------------|
| A           | 0                                    | 0                         |
| B           | 5                                    | 4                         |
| C           | 19                                   | 15                        |
| D           | 7                                    | 7                         |
| Dir.        | 0                                    | 0                         |
| Segr.       | 1                                    | 1                         |

- Totale personale in servizio al 1.1.2017  
di ruolo n. 26 oltre il Segretario Comunale in convenzione con il Comune di Foglizzo
- Totale previsione personale in servizio al 1.1.2018  
di ruolo n. 27 oltre il Segretario Comunale in convenzione con il Comune di Foglizzo

A seguito della chiusura dell'Asilo Nido comunale al 31/07/2016, così come previsto nel Documento Unico di Programmazione DUP 2016/2018, si è proceduto alla ricollocazione del personale reinternalizzato, inquadrato nella categoria C, presso l'Ufficio Tributi e Polizia Locale.

Con successiva deliberazione della Giunta comunale n.56 del 19/04/2017 è stato rivisto l'assetto riorganizzativo dell'Ente procedendo all'adeguamento della dotazione organica alle necessità dell'Ente, in un'ottica di maggiore funzionalità e razionalizzazione dei servizi stessi, alla luce delle criticità emerse nel confronto con le Rsu locali e le OO.ss, e della reinternalizzazione dell'unità lavorativa proveniente dalla partecipata Città Futura srl nell'organico comunale.

Il nuovo assetto organizzativo risulta pertanto il seguente:

#### **Settore Qualità della Vita:**

Unità operativa: Servizi Scolastici, Sportivi e del Tempo Libero

- Unità operativa: Affari Sociali, Culturali e Biblioteca, Asilo Nido

#### **Settore Finanziario:**

- Unità operativa: Ragioneria
- Unità operativa: Tributi
- Unità operativa: Risorse Umane e commercio

#### **Settore Tecnico/Tecnico manutentivo:**

- Unità operativa: Lavori Pubblici, Urbanistica, Patrimonio e Ambiente
- Unità operativa: Edilizia Privata, Edilizia Residenziale Pubblica
- Unità operativa: Servizi manutentivi e gestionali –Protezione Civile

#### **Settore Vigilanza invariato:**

- Unità operativa: Polizia Locale e pubblica sicurezza
- Settore Affari Generali (affidato alla diretta responsabilità del Segretario Comunale) invariato:
- Unità operativa: Segreteria e Protocollo
- Unità operativa: Servizi Demografici
- Unità operativa: Comunicazione e relazioni con il cittadino – URP

A seguito successiva deliberazione del Consiglio Comunale n.35 del 2/5/2017 e determinazione del Responsabile del Settore Finanziario n. 148/50 del 03/05/2017, con decorrenza 15/05/2017, si è proceduto:

- all'ampliamento del part – time alle due dipendenti reinternalizzate dal servizio Asilo Nido e attualmente ricollocate nel Settore Finanziario e nel Settore Vigilanza dall'85% al 94,44%;

- all'inserimento di un'unità inquadrata nella cat. D, in sostituzione del unità di personale cessato nel corso dell'anno, in part-time al 94,44%. proveniente dalla società comunale in liquidazione Città Futura srl.

Considerando pertanto la ricollocazione delle dipendenti provenienti dalla società comunale, e la collocazione a riposo di n. 1 dipendente avvenuta nel mese di febbraio corrente anno, alla data del 01/07/2017 il quadro del personale in servizio, prevede, allo stato attuale sempre n. 26 unità così suddivise:

| <b>SETTORE TECNICO E TECNICO MANUTENTIVO</b> |                      |                       |
|--|----------------------|-----------------------|
| <b>Q.F.</b>                                  | <b>N° PREV. P.O.</b> | <b>N° IN SERVIZIO</b> |
| D3   | 1                    | 1                     |
| D  | 2                    | 2                     |
| C  | 4                    | 3                     |
| B  | 2                    | 1                     |

| <b>SETTORE FINANZIARIO</b> |                      |                       |
|----------------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>Q.F.</b>                | <b>N° PREV. P.O.</b> | <b>N° IN SERVIZIO</b> |
| D                          | 2                    | 2                     |
| C                          | 4                    | 4                     |
| B                          | 1                    | 1                     |

| <b>SETTORE AFFARI GENERALI</b> |                      |                       |
|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>Q.F.</b>                    | <b>N° PREV. P.O.</b> | <b>N° IN SERVIZIO</b> |
| D                              | 1                    | 1                     |
| C                              | 3                    | 3                     |

| <b>SETTORE QUALITA' DELLA VITA</b> |                      |                       |
|------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>Q.F.</b>                        | <b>N° PREV. P.O.</b> | <b>N° IN SERVIZIO</b> |
| D3                                 | 1                    | 1                     |
| D                                  | 1                    | 1                     |
| C                                  | 2                    | 1                     |
| B                                  | 1                    | 1                     |

| <b>SETTORE VIGILANZA</b> |                      |                       |
|--------------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>Q.F.</b>              | <b>N° PREV. P.O.</b> | <b>N° IN SERVIZIO</b> |
| C                        | 5                    | 3                     |
| B                        | 1                    | 1                     |

Nella programmazione del triennio 2018-2020, occorre procedere, ai sensi dell'articolo 91 del Tuel, alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, obbligo non modificato dalla riforma contabile dell'armonizzazione.

Pertanto, con deliberazione della Giunta comunale in data 26/07/2017 è stato approvato il piano di programmazione triennale 2018/2020 del fabbisogno di personale, così determinato:

- **Anno 2018:** Si prevede, per l'anno 2018, la possibilità di procedere all'inserimento di un'unità di categoria B, in sostituzione dell'unità di personale cessata nell'anno 2016. A tal fine verranno prioritariamente attivate le procedure di mobilità/concorso o ricorso a graduatorie di altri Enti;
- **Anno 2019:** Per l'anno 2019 sarà valutata la sostituzione della/e unità di personale che eventualmente cesseranno per dimissioni o altre cause al momento non prevedibili, nell'importo percentuale del 75% delle cessazioni eventualmente intervenute nel corso dell'anno 2018, al fine di rispettare i limiti della spesa previsti con le nuove disposizioni di legge.
- **Anno 2020:** Per l'anno 2020 sarà valutata la sostituzione della/e unità di personale che eventualmente cesseranno, per dimissioni o altre cause al momento non prevedibili, nell'importo percentuale del 75% delle cessazioni eventualmente intervenute nel corso dell'anno 2020, al fine di rispettare i limiti della spesa previsti con le nuove disposizioni di legge.

## 6. Programma degli acquisti di beni e servizi

Con delibera della Giunta Comunale n.131 del 9/11/2016 è stato adottato il Programma biennale degli acquisti di beni e servizi per il biennio 2017-2018. Per quanto riguarda il biennio 2018/2019, con delibera del 26/07/2017 la G.C. ha dato atto che non risultano in programma acquisti di Beni e Servizi superiori ai 40.000,00 e pertanto tale programmazione, per il biennio 2018/2019 è negativa.

| SETTORE TECNICO E TECNICO MANUTENTIVO            |                         |                       |                            |                            |
|--|-------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|
| OGGETTO APPALTO                                  | DURATA                  | IMPORTO A BASE D'ASTA | IMPORTO (IVA esclusa) 2017 | IMPORTO (IVA esclusa) 2018 |
| MANUTENZIONE AREE VERDI E SGOMBERO NEVE GHIACCIO | 01/02/2017- 31/01/2019  | € 66.989,13           | € 25.081,90                | € 36147,50                 |
| MANUTENZIONE STRADE URBANE                       | 01/03/2017 – 1/03/2019  | € 45.000,00           | € 20.000,00                | € 20.000,00                |
| <b>SETTORE FINANZIARIO</b>                       |                         |                       |                            |                            |
| OGGETTO APPALTO                                  | DURATA                  | IMPORTO A BASE D'ASTA | IMPORTO (IVA esclusa) 2017 | IMPORTO (IVA esclusa) 2018 |
| COPERTURE ASSICURATIVE DIVERSE                   | 01/07/2017 – 30/06/2020 | € 120.000,00          | € 20.000,00                | €40.000,00                 |

## 7. Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Nella tabella che segue viene riportato l'elenco annuale delle opere pubbliche da realizzare nel periodo 2018/2019/2020, con valore superiore a €. 100.000,00.

### SCHEDA 1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018/2020 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MONTANARO

#### QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

| TIPOLOGIA RISORSE  | Arco temporale di validità del programma |                   |                   |                     |
|--|--|-------------------|-------------------|---------------------|
|  | Disponibilità finanziaria                |                   |                   | Importo Totale      |
|  | Primo anno                               | Secondo anno      | Terzo anno        |                     |
| Entrate aventi destinazione vincolata per legge                  | -  | -                 | -                 | -                   |
| Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo                  | -  | -                 | -                 | -                   |
| Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati           | -  | -                 | -                 | -                   |
| Stanzamenti di Bilancio  | 472.000,00                               | 206.000,00        | 400.000,00        | 1.078.000,00        |
| Altro  | 1.078.000,00                             | 374.000,00        |                   | 1.452.000,00        |
| Trasferimento di immobili ex art.53,commi 6-7 d.lgs. n. 163/2006 | -  | -                 | -                 | -                   |
| <b>Totali</b>  | <b>1.550.000,00</b>                      | <b>580.000,00</b> | <b>400.000,00</b> | <b>2.530.000,00</b> |

|  | Importo (in Euro) |
|--|-------------------|
| Accantonamento di cui all'art.12, c.1, DPR 207/2010 riferito al primo anno (importo in euro) | 0,00              |



| SCHEDA 2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018/2020 |                  |              |      |     |             |           |           |   |               |                               |              |            |              |                       |                             |           |
|---|------------------|--------------|------|-----|-------------|-----------|-----------|---|---------------|-------------------------------|--------------|------------|--------------|-----------------------|-----------------------------|-----------|
| DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MONTANARO                      |                  |              |      |     |             |           |           |   |               |                               |              |            |              |                       |                             |           |
| ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA                     |                  |              |      |     |             |           |           |   |               |                               |              |            |              |                       |                             |           |
| N. progr.   | Cod. Int. Amm.ne | CODICE ISTAT |      |     | CODICE NUTS | Tipologia | Categoria | DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO   | Priorità      | STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA |              |            |              | Cessione Immobili S/N | Apporto di capitale privato |           |
|   |                  | Reg          | Prov | Com |             |           |           |   |               | Primo anno                    | Secondo anno | Terzo anno | Totale       |                       | Importo                     | Tipologia |
| 1   |                  | 001          | 001  | 161 | 01          | 01        | A02 05    | COMPLETAMENTO SCOLMATORE NORD 3° LOTTO  | 1             | 420.000,00                    | 0,00         | 0,00       | 420.000,00   | NO                    | 0,00                        |           |
| 2   |                  | 001          | 001  | 161 | 01          | 6         | A02 05    | BACINO DI LAMINAZIONE RIO FOSSASSO  | 2             | 720.000,00                    | 0,00         | 0,00       | 720.000,00   | NO                    | 0,00                        |           |
| 3   |                  | 001          | 001  | 161 | 01          | 5         | A05 11    | RECUPERO E RESTAURO CONSERVATIVO VECCHIA CASA COMUNALE SITA ALLA BASE DEL CAMPANILE E A LATO DELLA CHIESA DI SANTA MARIA (COMPLESSO VITTONIANO) | 1             | 200.000,00                    | 0,00         | 0,00       | 200.000,00   | NO                    | 0,00                        |           |
| 4   |                  | 001          | 001  | 161 | 01          | 01        | A05 09    | NUOVA COSTRUZIONE LOCULI COMUNALI CAMPO "L"   | 3             | 120.000,00                    | 30.000,00    |            | 150.000,00   | NO                    | 0,00                        |           |
| 5   |                  | 001          | 001  | 161 | 01          | 99        | A05 08    | MESSA IN SICUREZZA CPI CA' MESCARLIN  | 3             | 90.000,00                     | 30.000,00    | 0,00       | 120.000,00   | NO                    | 0,00                        |           |
| 6   |                  | 001          | 001  | 161 | 04          | 04        | A05 08    | LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA E PRATICA CPI DEL PLESSO SCOLASTICO DI VIA UBERTINI ANG. VIA CAFFARO   | 1             | 0,00                          | 320.000,00   | 0,00       | 320.000,00   | NO                    | 0,00                        |           |
| 7   |                  | 001          | 001  | 161 | 5           | 5         | A01 01    | PAVIMENTAZIONE STRADE COMUNALI DEL CENTRO URBANO  | 1             | 0,00                          | 200.000,00   | 200.000,00 | 400.000,00   | NO                    | 0,00                        |           |
| 8   |                  | 001          | 001  | 161 | 04          | 7         | A05 08    | MANUTENZIONE STRAORDINARIA SERRAMENTI 1° PIANO SCUOLA MEDIA   | 1             | 0,00                          | 0,00         | 200.000,00 | 200.000,00   | NO                    | 0,00                        |           |
|   |                  |              |      |     |             |           |           |   | <b>TOTALE</b> | 1.550.000,00                  | 580.000,00   | 400.000,00 | 2.530.000,00 |                       | 0,00                        |           |

**SCHEDA 3: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018/2020  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MONTANARO**

**ELENCO ANNUALE**

| Cod. Int. Amm.ne | CODICE UNICO INTERVENTO - CUI | CUP             | DESCRIZIONE INTERVENTO   | CPV   | RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO |        | Importo annualità | IMPORTO INTERVENTO  | Finalità            | Conformità Urb (S/N) | Verifica vincoli ambientali Amb (S/N) | Priorità | STATO PROGETTAZIONE approvata | Stima tempi di esecuzione |                    |                      |                  |  |
|------------------|-------------------------------|-----------------|--|---|-------------------------------|--------|-------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------------|----------|-------------------------------|---------------------------|--------------------|----------------------|------------------|--|
|                  |                               |                 |  |   | Cognome                       | Nome   |                   |                     |                     |                      |                                       |          |                               | TRIMANNO INIZIO LAVORI    | ANNO INIZIO LAVORI | TRIMANNO FINE LAVORI | ANNO FINE LAVORI |  |
| 2017/1           |                               | E77H15002080002 | COMPLETAMENTO SCOLMATORE NORD - 3° LOTTO   | 45246400 - 7 - Lavori di Difesa delle Piene                   | Dassetto                      | Walter | 420.000,00        | 420.000,00          | AMB                 | SI                   | SI                                    | 1        | PE                            | 1                         | 2018               | 3                    | 2018             |  |
| 2017/2           |                               | E77H15001910002 | BACINO DI LAMINAZIONE RIO FOSSASSO   | 45246400 - 7 - Lavori di Difesa delle Piene                   | Dassetto                      | Walter | 720.000,00        | 720.000,00          | AMB                 | SI                   | SI                                    | 2        | PD                            | 2                         | 2018               | 4                    | 2018             |  |
| 2017/3           |                               | E72C14000100004 | RECUPERO E RESTAURO CONSERVATIVO VECCHIA CASA COMUNALE SITA ALLA BASE DEL CAMPANILE E A LATO DELLA CHIESA DI SANTA MARTA | 45454100 - 5 Lavori di Restauro                               | Dassetto                      | Walter | 200.000,00        | 200.000,00          | CPA                 | SI                   | SI                                    | 1        | PD                            | 1                         | 2018               | 3                    | 2018             |  |
| 2017/4           |                               |                 | NUOVA COSTRUZIONE LOCULI COMUNALI CAMPO "L"  | 45233200 - 1 Lavori di Superficie                             | Dassetto                      | Walter | 120.000,00        | 150.000,00          | AND                 | SI                   | SI                                    | 3        | SC                            | 4                         | 2018               | 1                    | 2019             |  |
| 2017/5           |                               |                 | MESSA IN SICUREZZA CPI CA' MESCARLIN   | 45343000-3 Lavori di installazione di dispositivi antincendio | Dassetto                      | Walter | 90.000,00         | 120.000,00          | AND                 | SI                   | SI                                    | 3        | SC                            | 4                         | 2018               | 1                    | 2019             |  |
|                  |                               |                 |  |   |                               |        | <b>TOTALE</b>     | <b>1.550.000,00</b> | <b>1.610.000,00</b> |                      |                                       |          |                               |                           |                    |                      |                  |  |

**SCHEDA 2b: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018/2020  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MONTANARO**

**ELENCO DEGLI IMMOBILI DA TRASFERIRE ex art. 53, commi 6-7 del d.lgs. 163/2006**

| Elenco degli immobili da trasferire ex art. 53, commi 6-7 del d.lgs. 163/2006 |                      |                            |                 | Arco temporale di validità del programma |         |         |
|---|----------------------|----------------------------|-----------------|--|---------|---------|
| Riferimento intervento  | Descrizione immobile | Solo diritto di superficie | Piena proprietà | Valore Stimato                           |         |         |
|   |                      |                            |                 | 1° anno                                  | 2° anno | 3° anno |
|   |                      |                            |                 | 0,00                                     | 0,00    | 0,00    |
|   |                      |                            | <b>TOTALE</b>   | 0,00                                     | 0,00    | 0,00    |

Risultano, inoltre, allo stato attuale, n. 1 appezzamento di terreno distinto a C.T. al Fg. 18 mappale n.680 di are 10,62, suscettibile di alienazione.

La stima è di 40.000,00 euro.

**8. Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali** L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali, con delibera dell'organo di governo, individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Viene pertanto predisposto il Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari:

| RILEVAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE COMUNALE NON STRUMENTALE ALL'ESERCIZIO DELLE PROPRIE FUNZIONI ISTITUZIONALI |        |            |      |                   |                  |      |        |                       |                           |                                |   |  |                     |                |                         |                                   |
|--|--------|------------|------|-------------------|------------------|------|--------|-----------------------|---------------------------|--------------------------------|---|--|---------------------|----------------|-------------------------|-----------------------------------|
| FABBRICATI   |        |            |      |                   |                  |      |        |                       |                           |                                |   |  |                     |                |                         |                                   |
| (art. 58, d. l. 25 giugno 2008, n. 112, convertito con modificazioni dalla legge 6 agosto 2008, n. 133)            |        |            |      |                   |                  |      |        |                       |                           |                                |   |  |                     |                |                         |                                   |
| n. scheda  | foglio | particella | sub. | Rendita catastale | Valore contabile | cat. | classe | consistenza (mq/vani) | superficie catastale (mq) | ubicazione                     | descrizione   | destinazione d'uso                       | stato conservazione | vincoli e pesi | discordanze con catasto | conduttore e proventi             |
| 1  | 7      | 158        | 1    | € 268,43          |                  | A/3  | 3      | 4,5                   | 76,10                     | Montanaro Via Don D. Salassa 1 | appartamento piano terreno di n. 3 vani, servizi, corridoio, cantina interrata - oltre a giardino mq. 85  | alloggio E.R.P.                          |                     |                |                         | affittato                         |
| 2  | 7      | 158        | 2    | € 268,43          |                  | A/3  | 3      | 4,5                   | 63,90                     | Montanaro Via Don D. Salassa 1 | appartamento piano terreno di n. 3 vani, servizi, corridoio, cantina interrata - oltre a giardino mq. 32  | alloggio E.R.P.                          |                     |                |                         | affittato                         |
| 3  | 7      | 158        | 3    | € 328,08          |                  | A/3  | 3      | 5,5                   | 84,70                     | Montanaro Via Don D. Salassa 1 | appartamento piano terreno di n. 4 vani, servizi, corridoio, cantina interrata - oltre a giardino mq. 77  | alloggio E.R.P.                          |                     |                |                         | affittato                         |
| 4  | 7      | 158        | 4    | € 328,08          |                  | A/3  | 3      | 5,5                   | 84,70                     | Montanaro Via Don D. Salassa 1 | appartamento piano terreno di n. 4 vani, servizi, corridoio, cantina interrata - oltre a giardino mq. 52  | alloggio E.R.P.                          |                     |                |                         | affittato                         |
| 5  | 7      | 158        | 5    | € 178,95          |                  | A/3  | 3      | 3,0                   | 52,50                     | Montanaro Via Don D. Salassa 1 | appartamento piano terreno di n. 2 vani, servizi, corridoio, cantina interrata - oltre a giardino mq. 90  | alloggio E.R.P.                          |                     |                |                         | affittato                         |
| 6  | 7      | 158        | 6    | € 298,25          |                  | A/3  | 3      | 5,0                   | 84,20                     | Montanaro Via Don D. Salassa 1 | appartamento piano terreno di n. 4 vani, servizi, corridoio, cantina interrata - oltre a giardino mq. 76  | alloggio E.R.P.                          |                     |                |                         | affittato                         |
| 7  | 7      | 158        | 7    | € 298,25          |                  | A/3  | 3      | 5,0                   | 87,00                     | Montanaro Via Don D. Salassa 1 | appartamento piano terreno di n. 4 vani, servizi, corridoio, cantina interrata - oltre a giardino mq. 75  | alloggio E.R.P.                          |                     |                |                         | affittato                         |
| 8  | 7      | 158        | 8    | € 178,95          |                  | A/3  | 3      | 3,0                   | 53,20                     | Montanaro Via Don D. Salassa 1 | appartamento piano terreno di n. 2 vani, servizi, corridoio, cantina interrata - oltre a giardino mq. 86  | alloggio E.R.P.                          |                     |                |                         | affittato                         |
| 9  | 7      | 158        | 9    | € 298,25          |                  | A/3  | 3      | 5,0                   | 90,20                     | Montanaro Via Don D. Salassa 1 | appartamento piano terreno di n. 4 vani, servizi, corridoio, cantina interrata - oltre a giardino mq. 109 | alloggio E.R.P.                          |                     |                |                         | affittato                         |
| 10   | 7      | 158        | 10   | € 101,95          |                  | A/3  | 2      | 2,0                   | 91,40                     | Montanaro Via Don D. Salassa 1 | appartamento piano terreno di n. 1 vano, servizi, corridoio, cantina interrata, locale sgombero 1°P       | alloggio E.R.P.                          |                     |                |                         | affittato                         |
| 11   | 7      | 158        | 11   | € 328,08          |                  | A/3  | 3      | 5,5                   | 82,70                     | Montanaro Via Don D. Salassa 1 | appartamento primo piano di n. 4 vani, servizi, corridoio, cantina interrata - oltre a giardino mq. 77    | alloggio E.R.P.                          |                     |                |                         | affittato                         |
| 12   | 7      | 158        | 12   | € 328,08          |                  | A/3  | 3      | 5,5                   | 86,60                     | Montanaro Via Don D. Salassa 1 | appartamento primo piano di n. 4 vani, servizi, corridoio, cantina interrata - oltre a giardino mq. 79    | alloggio E.R.P.                          |                     |                |                         | affittato                         |
| 13   | 13     | 245        | 1    | € 12.689,35       |                  | D/6  |        |                       | 817,00                    | Montanaro Strada Vallo         | area comprendente 2 campi calcio recintati, tribuna, bar, servizi, spogliatoi, biglietteria, palestra     | impianti sportivi                        |                     |                |                         | gestiti da associazioni           |
| 14   | 21     | 51         | 2    | € 97,61           |                  | A/4  | 2      | 2,5                   | 61,00                     | Montanaro Via Mazzini          | immobile composto da 2 vani e servizi utilizzato come deposito  | deposito presso cortile Casa Albergo     |                     |                |                         | deposito                          |
| 15   | 21     | 51         | 3    | € 14.630,15       |                  | B/1  | U      | 8993,0                |                           | Montanaro Via Mazzini          | immobile comprendente l'ex Castello e il cortile  | casa di riposo                           |                     |                |                         | edificio soggetto a vincoli       |
| 16   | 21     | 58         | 1    | € 65,07           |                  | A/6  | U      | 2,0                   |                           | Montanaro Piazza Chiesa        | n. 2 vani un tempo utilizzati come locali ex SIP adiacenti la Chiesa di Santa Marta                       | locali ex SIP                            |                     |                |                         | edificio soggetto a vincoli       |
| 17   | 21     | 58         | 2    | € 113,88          |                  | A/6  | U      | 3,5                   |                           | Montanaro Piazza Chiesa        | n. 2 vani, corridoio e servizi ubicati 1° piano locali ex SIP adiacenti la Chiesa di Santa Marta          | appartamento sopra locali ex SIP         |                     |                |                         | edificio soggetto a vincoli       |
| 18   | 21     | 205        | 1    | € 2.881,13        |                  | B/5  | U      | 1771,0                |                           | Montanaro Via Aw. G. Frola     | fabbricato ex scuola materna di vecchia costruzione a 1 piano. Cortile interno mq. 745                    | centro anziani                           |                     |                |                         | gestito da associazioni           |
| 19   | 21     | 205        | 2    | € 8.836,99        |                  | B/5  | U      | 5432,0                |                           | Montanaro Via Bertini 1        | fabbricato ex scuola elementare di vecchia costruzione a 2 piani. Cortile interno mq. 1182                | sede associazioni                        |                     |                |                         | concesso ad associazioni          |
| 20   | 21     | 423        | 105  | € 128,42          |                  | C/6  | 2      | 30,0                  | 33,00                     | Montanaro Via Caluso           | autorimessa facente parte edificio Scuola Media   | autorimessa Croce Rossa                  |                     |                |                         | concesso ad associazioni          |
| 21   | 21     | 425        | 2    | € 5.093,63        |                  | B/5  | U      | 3131,0                |                           | Montanaro Via Cavaglietti 2    | Cà Mescarlin - porzione di fabbricato: 8 vani   | Biblioteca, uffici e attività ricreative |                     |                |                         | parte dei locali concessi al CISS |
| 22   | 21     | 425        | 3    | € 351,07          |                  | C/4  | U      | 166,0                 |                           | Montanaro Via Caluso           | Cà Mescarlin - porzione di fabbricato   | Sedi Croce Rossa e Caserma VVFF          |                     |                |                         | concesso ad associazioni          |
| 23   | 21     | 423        | 106  | € 449,82          |                  | C/6  | 2      | 105,0                 | 108,00                    | Montanaro Via Berfini 14       | autorimessa facente parte edificio Scuola Media   | autorimessa Croce Rossa                  |                     |                |                         | concesso ad associazioni          |

**RILEVAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE COMUNALE NON STRUMENTALE ALL'ESERCIZIO DELLE PROPRIE FUNZIONI ISTITUZIONALI**

**TERRENI**

(art. 58, d. l. 25 giugno 2008, n. 112, convertito con modificazioni dalla legge 6 agosto 2008, n. 133)

| n. scheda | foglio | part. | sub. | porz. | qualità classe           | deduz. | reddito dom. | reddito agrario | consistenza (ha-ara-ca) | descrizione e ubicazione | destinazione d'uso                                       | destin. urbanistica | stato conservazione | vincoli e pesi | discordanze con catasto | conduttore e proventi  |
|-----------|--------|-------|------|-------|--------------------------|--------|--------------|-----------------|-------------------------|--------------------------|--|---------------------|---------------------|----------------|-------------------------|--|
| 1         | 1      | 26    |      |       | bosco ceduo cl. 1        |        | 15,75        | 1,93            | 0 62 28                 | terreno disponibile      | a disposizione   | E2                  |                     |                |                         | valore di mercato irrisorio  |
| 2         | 7      | 62    |      |       | seminativo cl. 1         |        | 19,06        | 11,12           | 0 20 50                 | terreno disponibile      | agricolo   | SP                  |                     |                |                         | valore di mercato irrisorio  |
| 3         | 8      | 90    |      |       | seminativo cl. 2         |        | 16,27        | 10,30           | 0 21 00                 | terreno disponibile      | a disposizione   | E                   |                     |                |                         | valore di mercato irrisorio  |
| 4         | 9      | 163   |      |       | seminativo cl. 2         |        | 14,97        | 9,48            | 0 19 32                 | terreno disponibile      | a disposizione   | E                   |                     |                |                         | valore di mercato irrisorio  |
| 5         | 11     | 82    |      |       | seminativo irriguo cl. 3 |        | 37,93        | 31,81           | 0 47 38                 | terreno disponibile      | a disposizione   | E                   |                     |                |                         | valore di mercato irrisorio  |
| 6         | 13     | 257   |      |       | prato irriguo cl. 3      |        | 23,36        | 24,16           | 0 31 19                 | terreno disponibile      | a disposizione   | TP                  |                     |                |                         | valore di mercato irrisorio  |
| 7         | 16     | 94    |      |       | seminativo irriguo cl. 2 |        | 19,05        | 16,33           | 0 21 08                 | terreno disponibile      | a disposizione   | E                   |                     |                |                         | valore di mercato irrisorio  |
| 8         | 15     | 460   |      |       | seminativo cl. 3         |        | 7,86         | 4,95            | 0 11 28                 | terreno in locazione     | agricolo   | E                   |                     |                |                         | Suppo Lorenzina € 104,25   |
| 9         | 24     | 941   |      |       | prato irriguo cl. 1      |        | 11,57        | 10,73           | 0 10 93                 | terreno in locazione     | agricolo   | E1                  |                     |                |                         | Amarsil Ahmed € 111,00   |
| 10        | 24     | 733   |      |       | prato irriguo cl. 1      |        | 5,95         | 5,51            | 0 05 62                 | terreno in locazione     | locato   | SP                  |                     |                |                         | Conduttore: Galata Canone locazione annuo per particelle 733-736 € 10.900,00 |
| 11        | 24     | 736   |      |       | prato irriguo cl. 1      |        | 16,43        | 15,23           | 0 15 52                 | terreno in locazione     | locato   | SP                  |                     |                |                         | Conduttore: Galata Canone locazione annuo per particelle 733-736 € 10.900,00 |
| 12        | 29     | 217   |      |       | seminativo irriguo cl. 2 |        | 53,17        | 45,24           | 0 58 40                 | terreno in locazione     | agricolo   | E2                  |                     |                |                         | Gibellino Daniela € 64,36  |
| 13        | 33     | 304   |      |       | seminativo cl. 3         |        | 11,68        | 6,85            | 0 15 60                 | terreno disponibile      | migliorie a favore Casa Albergo                          |                     |                     |                |                         | valore di mercato irrisorio  |
| 14        | 12     | 162   |      |       | sem. irr. arb. cl. 3     |        | 25,85        | 23,35           | 0 32 29                 | terreno disponibile      | cave   | C.P.                |                     |                |                         | valore di mercato irrisorio  |
| 15        | 12     | 155   |      |       | prato irr. cl. 2         |        | 29,09        | 26,66           | 0 31 29                 | terreno disponibile      | cave   | C.P.                |                     |                |                         | valore di mercato irrisorio  |
| 16        | 24     | 942   |      |       | prato irr. cl. 1         |        | 2,04         | 1,89            | 0 01 93                 | terreno disponibile      | a disposizione   | E1                  |                     |                |                         | valore di mercato irrisorio  |
| 17        | 24     | 942   |      |       | seminativo cl. 2         |        | 0,77         | 0,49            | 0 01 00                 | terreno disponibile      | a disposizione   | E1                  |                     |                |                         | valore di mercato irrisorio  |
| 18        | 18     | 682   |      |       | prato irr. cl. 2         |        | 6,8          | 6,24            | 0 07 32                 | terreno disponibile      | agricolo   | E1                  |                     |                |                         | Cecco Annalisa € 58,13   |
| 19        | 29     | 317   |      |       | prato irr. cl. 3         |        | 9,01         | 9,20            | 0 11 88                 | terreno disponibile      | a disposizione   | E1                  |                     |                |                         | valore di mercato irrisorio  |
| 20        | 24     | 666   |      |       | prato irr.cl. 2          |        | 14,16        | 12,98           | 0 15 23                 | terreno disponibile      | P.R.G.C. Vigente: strada di progetto e zona residenziale | CRI                 |                     |                |                         | valore di mercato periziato  |
| 21        | 18     | 680   |      |       | prato irr. cl. 2         |        | 9,87         | 9,05            | 0 10 62                 | terreno disponibile      | P.R.G.C. Vigente: strada di progetto e zona residenziale | CRII                |                     |                |                         | valore di mercato periziato  |
| 22        | 22     | 783   |      |       | parcheggio               |        |              |                 | 0 20 90                 | servizio pubblico        | area a parcheggio  | SP                  |                     |                |                         | immobile non alienabile  |

| RILEVAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE COMUNALE NON STRUMENTALE ALL'ESERCIZIO DELLE PROPRIE FUNZIONI ISTITUZIONALI<br>(art. 68, d.l. 25 giugno 2008, n. 112, convertito con modificazioni dalla legge 6 agosto 2008, n. 133) |        |       |                         |        |              |                 |                         |                          |   | TERRENI             |  |
|--|--------|-------|-------------------------|--------|--------------|-----------------|-------------------------|--------------------------|---|---------------------|--|
| n. scheda  | foglio | part. | qualità classe          | deduz. | reddito dom. | reddito agrario | consistenza (ha-ara-ca) | descrizione e ubicazione | destinazione d'uso                          | destin. urbanistica | conduttore e proventi  |
| 1  | 1      | 26    | bosco ceduo cl. 1       |        | 15,75        | 1,93            | 0 62 28                 | terreno disponibile      | a disposizione                              | E2                  | valore di mercato irrisorio  |
| 2  | 7      | 62    | semiativo cl. 1         |        | 19,06        | 11,12           | 0 20 50                 | terreno disponibile      | agricolo                                    | SP                  | valore di mercato irrisorio  |
| 3  | 8      | 90    | semiativo cl. 2         |        | 16,27        | 10,30           | 0 21 00                 | terreno disponibile      | a disposizione                              | E                   | valore di mercato irrisorio  |
| 4  | 9      | 163   | semiativo cl. 2         |        | 14,97        | 9,48            | 0 19 32                 | terreno disponibile      | a disposizione                              | E                   | valore di mercato irrisorio  |
| 5  | 11     | 82    | semiativo irriguo cl. 3 |        | 37,93        | 31,81           | 0 47 38                 | terreno disponibile      | a disposizione                              | E                   | valore di mercato irrisorio  |
| 6  | 13     | 257   | prato irriguo cl. 3     |        | 23,36        | 24,16           | 0 31 19                 | terreno disponibile      | a disposizione                              | TP                  | valore di mercato irrisorio  |
| 7  | 16     | 94    | semiativo irriguo cl. 2 |        | 19,05        | 16,33           | 0 21 08                 | terreno disponibile      | a disposizione                              | E                   | valore di mercato irrisorio  |
| 8  | 15     | 460   | semiativo cl. 3         |        | 7,86         | 4,95            | 0 11 28                 | terreno in locazione     | agricolo                                    | E                   | Suppo Lorenzina € 104,25   |
| 9  | 24     | 941   | prato irriguo cl. 1     |        | 11,57        | 10,73           | 0 10 93                 | terreno in locazione     | agricolo                                    | E1                  | Amarsil Ahmed € 111,00   |
| 10   | 24     | 733   | prato irriguo cl. 1     |        | 5,95         | 5,51            | 0 05 82                 | terreno in locazione     | locato                                      | SP                  | Conduttore: Galata Canone locazione annuo per particelle 733-736 € 10.900,00 |
| 11   | 24     | 736   | prato irriguo cl. 1     |        | 16,43        | 15,23           | 0 15 52                 | terreno in locazione     | locato                                      | SP                  | Conduttore: Galata Canone locazione annuo per particelle 733-736 € 10.900,00 |
| 12   | 29     | 217   | semiativo irriguo cl. 2 |        | 53,17        | 45,24           | 0 58 40                 | terreno in locazione     | agricolo                                    | E2                  | Gibellino Daniela € 64,36  |
| 13   | 33     | 304   | semiativo cl. 3         |        | 11,68        | 6,85            | 0 15 60                 | terreno disponibile      | migione a favore Casa Albergo               |                     | valore di mercato irrisorio  |
| 14   | 12     | 162   | sem. irr. arb. cl. 3    |        | 25,85        | 23,35           | 0 32 29                 | terreno disponibile      | cave  | C.P.                | valore di mercato irrisorio  |
| 15   | 12     | 155   | prato irr. cl. 2        |        | 29,09        | 26,66           | 0 31 29                 | terreno disponibile      | cave  | C.P.                | valore di mercato irrisorio  |
| 16   | 24     | 942   | prato irr. cl. 1        |        | 2,04         | 1,89            | 0 01 93                 | terreno disponibile      | a disposizione                              | E1                  | valore di mercato irrisorio  |
| 17   | 24     | 942   | semiativo cl. 2         |        | 0,77         | 0,49            | 0 01 00                 | terreno disponibile      | a disposizione                              | E1                  | valore di mercato irrisorio  |
| 18   | 18     | 682   | prato irr. cl. 2        |        | 6,8          | 6,24            | 0 07 32                 | terreno disponibile      | agricolo                                    | E1                  | Cecco Annalisa € 58,13   |
| 19   | 29     | 317   | prato irr. cl. 3        |        | 9,01         | 9,20            | 0 11 88                 | terreno disponibile      | a disposizione                              | E1                  | valore di mercato irrisorio  |
| 20   | 24     | 666   | prato irr. cl. 2        |        | 14,16        | 12,98           | 0 15 23                 | terreno disponibile      | P.R.G.C. Vigente: strada di progetto e zona | CR1                 | valore di mercato periziato  |
| 21   | 18     | 680   | prato irr. cl. 2        |        | 9,87         | 9,05            | 0 10 82                 | terreno disponibile      | P.R.G.C. Vigente: strada di progetto e zona | CR11                | valore di mercato periziato  |
| 22   | 22     | 783   | parcheggio              |        |              |                 | 0 20 90                 | servizio pubblico        | area a parcheggio                           | SP                  | immobile non alienabile  |

## **9. Il Piano triennale contenimento delle spese**

*Il piano triennale del contenimento delle spese cui all'art. 2 commi 594 e 599 Legge 244/2007 è stato approvato dalla Giunta Comunale in data 01/04/2016, atto deliberativo n.41.*