



Comune di Montanaro
Città Metropolitana di Torino

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

2018 - 2020



(aggiornato con deliberazione del C.C. n. del)

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. 10
 - 3.1.2 La legge di Bilancio (ex legge di stabilità) pag. 12
- 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. 14
 - 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 partecipati 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 2017 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

1. Entrate

pag. 49

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

pag. 49

1.2. Analisi entrate: Entrate tributarie – **Titolo I**

pag. 51

1.2.1. Indirizzi generali in materia di tributi e tariffe dei servizi

pag. 52

1.3. Analisi entrate: Trasferimenti correnti – **Titolo II**

pag. 53

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

pag. 54

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

pag. 55

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

pag. 56

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

pag. 57

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

pag. 58

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

pag. 59

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

pag. 60

3. Spesa

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

3.1.13. Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

pag. 90

3.1.14. Missione 20 – Fondi e accantonamenti

pag. 91

3.1.15. Missione 50 – Debito Pubblico

pag. 92

3.1.16. Missione 60 – Anticipazioni finanziarie

pag. 93

3.1.17. Missione 99 – Servizi per conto terzi

pag. 94

4. Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

pag. 95

5. Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale.

pag. 99

6. Programma degli acquisti di beni e servizi

pag. 102

7. Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

pag. 102

8. Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

pag. 106

9. Piano triennale contenimento delle spese

pag. 109

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.

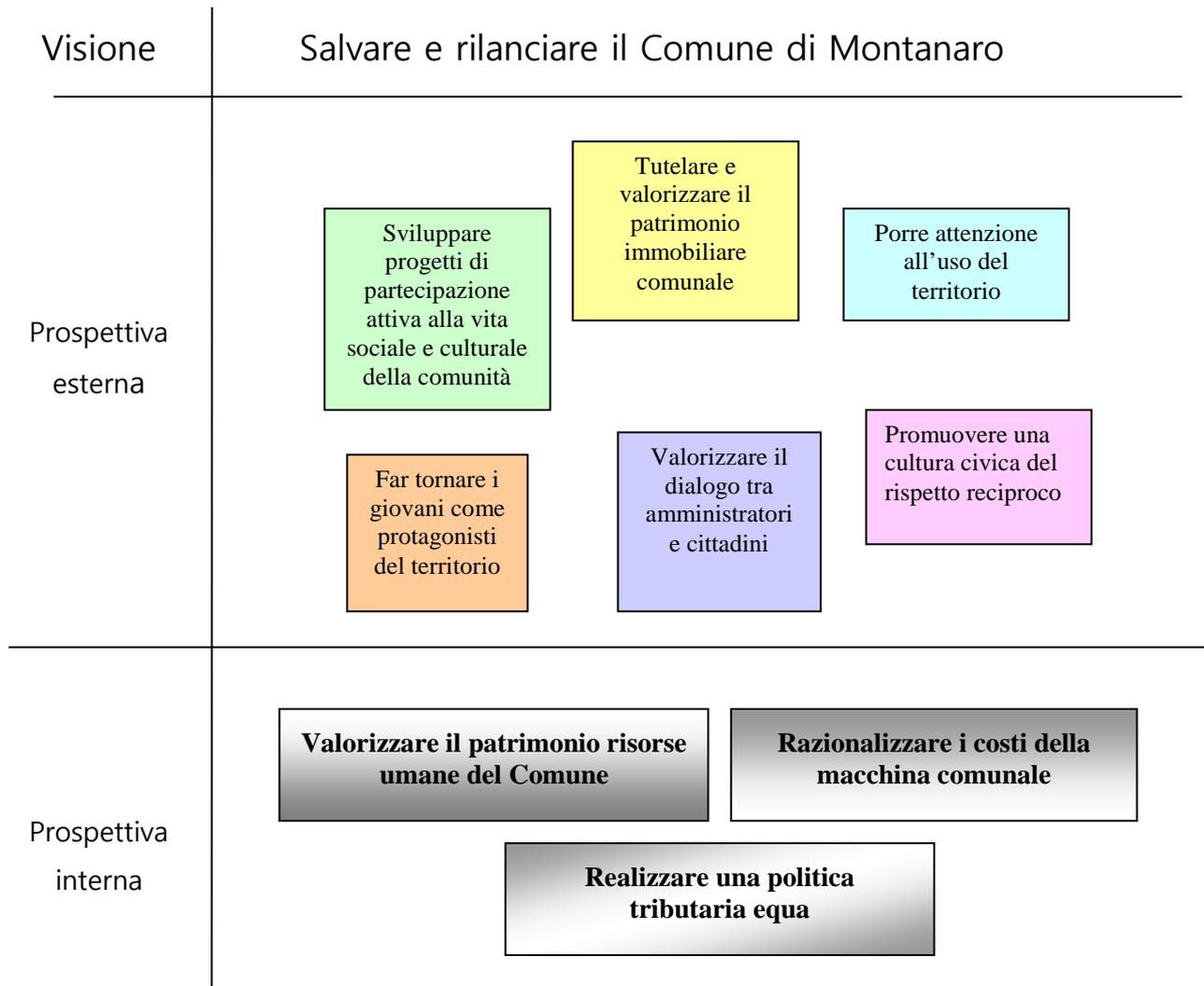
**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2018 - 2020**

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:

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

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.

Gli aspetti macroeconomici più rilevanti dalla lettura del DEF (Documento di Economia e Finanza) 2017, che verranno formalizzati con la conversione legge della manovra 2018, sono i seguenti:

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 - 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:

Finanza pubblica tendenziale e programmatico. Valori in rapporto al PIL, DEF 2017						
quadro programmatico						
	anno 2015	anno 2016	anno 2017	anno 2018	anno 2019	anno 2020
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
indebitamento netto strutturale	-0,5	-1,2	-1,5	-0,7	0,1	0
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
impatto netto della manovra			0,2	0,1	0,4	0,4
proventi da privatizzazioni	0,4	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
quadro tendenziale						
	anno 2015	anno 2016	anno 2017	anno 2018	anno 2019	anno 2020
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
indebitamento netto strutturale	-0,5	-1,1	-1,6	-0,7	-0,2	-0,4
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

3.1.2. 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 state stanziare 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.

Per il 2017 sono state confermate le disposizioni sulla rinegoziazione dei mutui con la possibilità di usare le risorse rinvenienti anche per finanziare le spese correnti. Per il 2018 si resta in attesa che sia disposto, in sede di approvazione della legge di bilancio 2018, un intervento di proroga della disposizione dell'articolo 78 del DL 78/2015, che permetta di utilizzare le risorse derivanti da operazioni di rinegoziazione di mutui senza vincoli di destinazione alle spese in conto capitale.

La legge di Bilancio 2018 nel modificare l'art. 1, comma 26, della legge di Stabilità 2016, riconferma il blocco delle aliquote delle imposte e dei tributi comunali. Tale previsione riguarda le sole entrate tributarie, con espressa eccezione della Tari, che invece resta liberamente manovrabile. Ne consegue pertanto che può essere aumentato anche il Cosap, nei Comuni in cui sostituisce la Tosap.

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

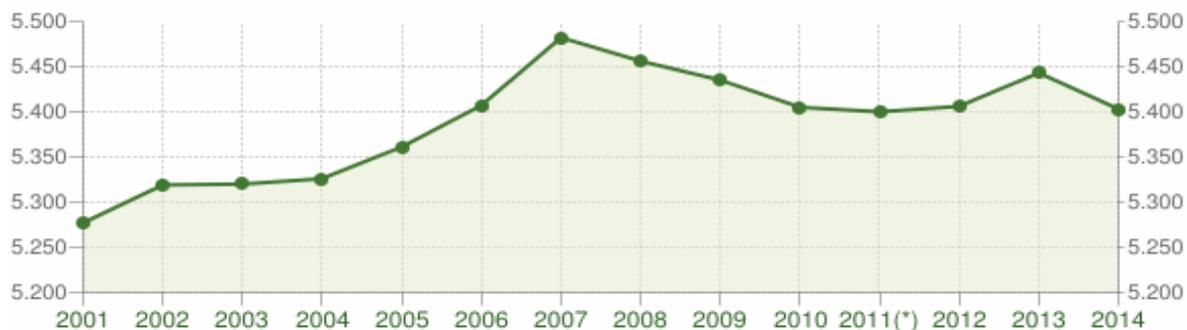
Vengono di seguito analizzate le caratteristiche del territorio:

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 di cui : maschi femmine nuclei familiari comunità/convivenze		n. 5283 n. 2601 n. 2682 n. 2271 n. 3
1.1.3 – Popolazione all’ 1.1.2016 1.1.4 – Nati nell’anno 1.1.5 – Deceduti nell’anno saldo naturale 1.1.6 – Immigrati nell’anno 1.1.7 – Emigrati nell’anno saldo migratorio 1.1.8 – Popolazione al 31.12. 2016 di cui: - in età prescolare (0/6 anni) - in età scuola obbligo (7/14 anni) - in forza lavoro prima occupazione (15/29 anni) - in età adulta (30/65 anni) - in età senile (oltre 65 anni)	n. 35 n. 78 n. 170 n. 167	n. 5323 n. -43 n. -3 n. 5283 n. 310 n. 396 n. 650 n. 2614 n. 1313
1.1.9 Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno 2016 2015 2014 2013 2012 2011	Tasso 0,66 0,58 0,92 0,94 0,70 0,78
1.1.10 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno 2016 2015 2014 2013 2012 2011	Tasso 1,47 1,37 1,43 0,81 1,23 1,41

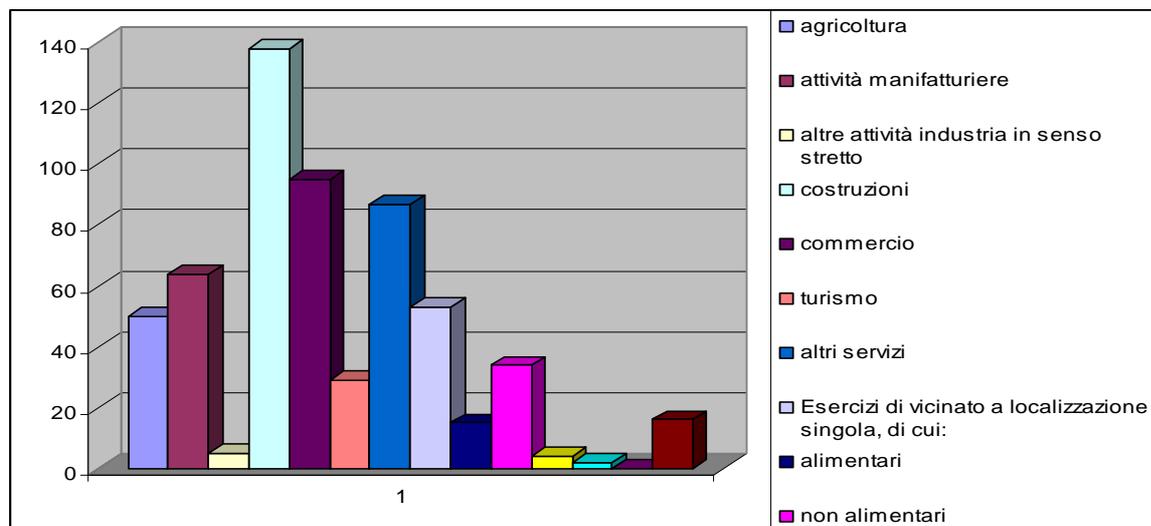
1.1.11 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti entro il	n. 6569 31/12/2018
1.1.12 – Livello di istruzione della popolazione residente: Prevalenza diploma della scuola dell'obbligo (scuola media) con un aumento della percentuale del diploma di scuola superiore o laurea		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: 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:

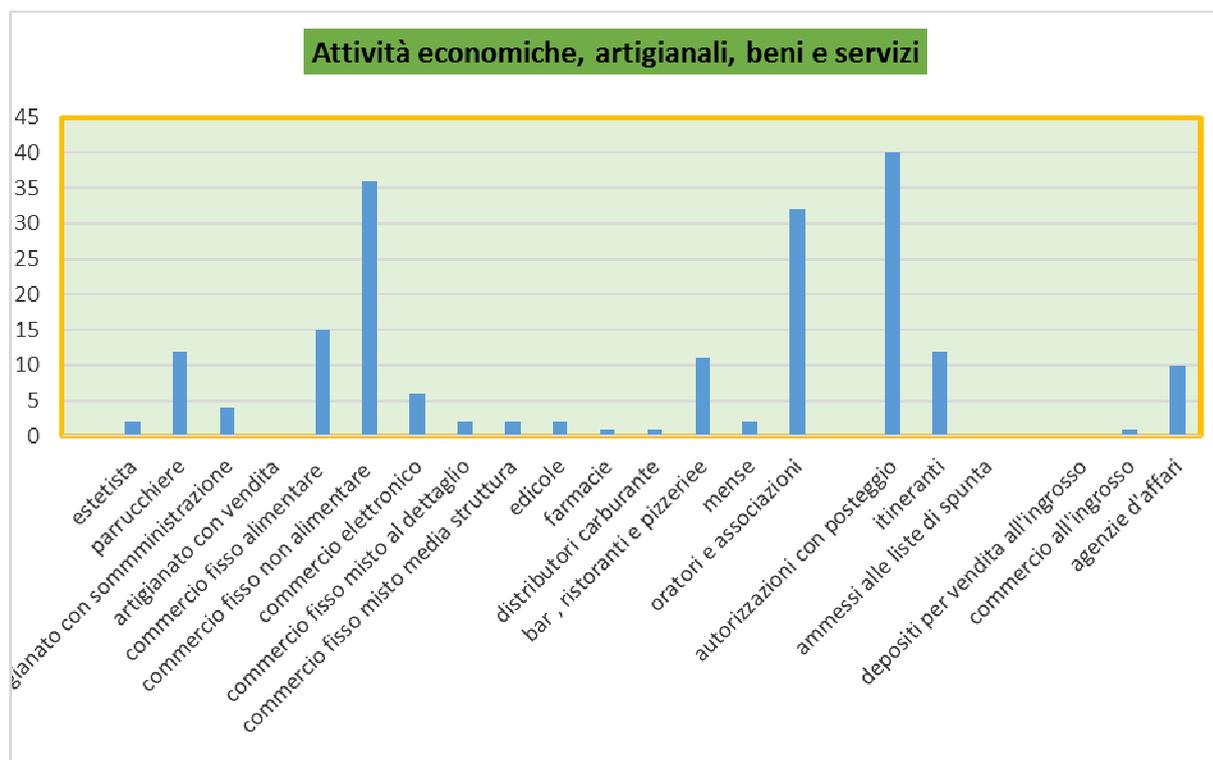
UNITA' LOCALI TOTALI, di cui:	476	ESERCIZI DI VICINATO, di cui:	53
agricoltura	50	alimentari	15
attività manifatturiere	64	non alimentari	34
altre attività industria in senso stretto	5	esercizi misti	4
costruzioni	138	Medie strutture a localizzazione singola	2
commercio	95	Centri commerciali medie strutture	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	12
	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	2
	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	12
commercio all'ingrosso	ammessi alle liste di spunta	
	depositi per vendita all'ingrosso	0
	commercio all'ingrosso	1
	agenzie d'affari	10
	altri servizi	12



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 IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
- Asili nido	-		-	
- 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 hq. 3,53	n. 13 hq. 3,53	n. 13 hq. 3,53	n. 13 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	18.666	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. 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

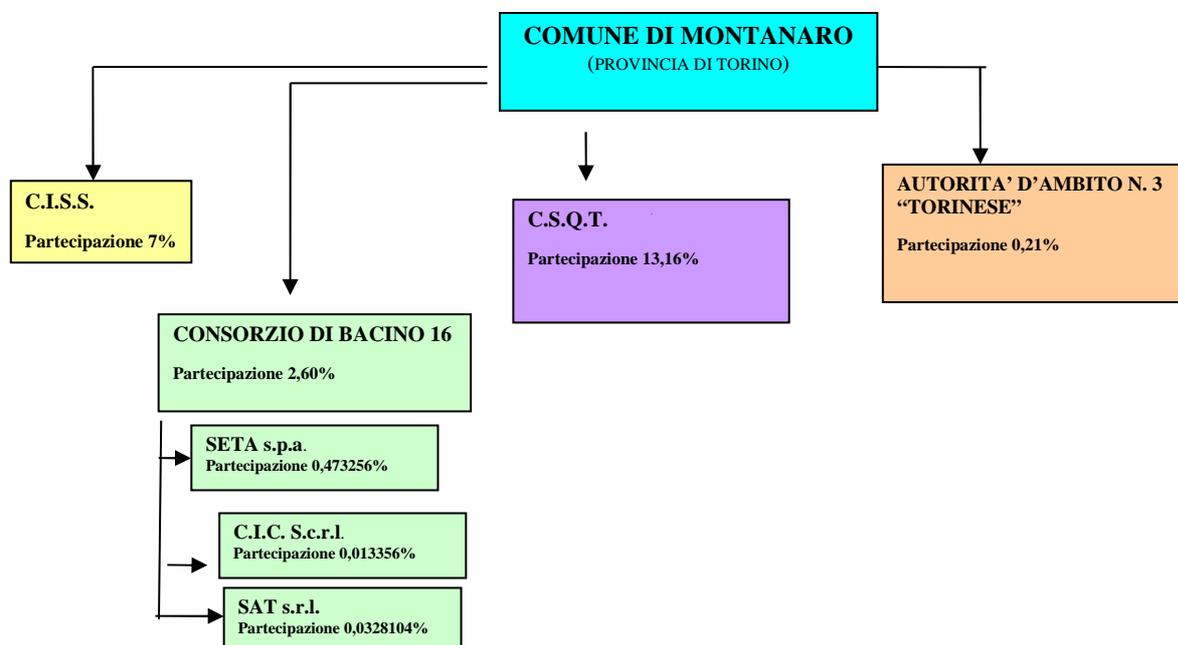
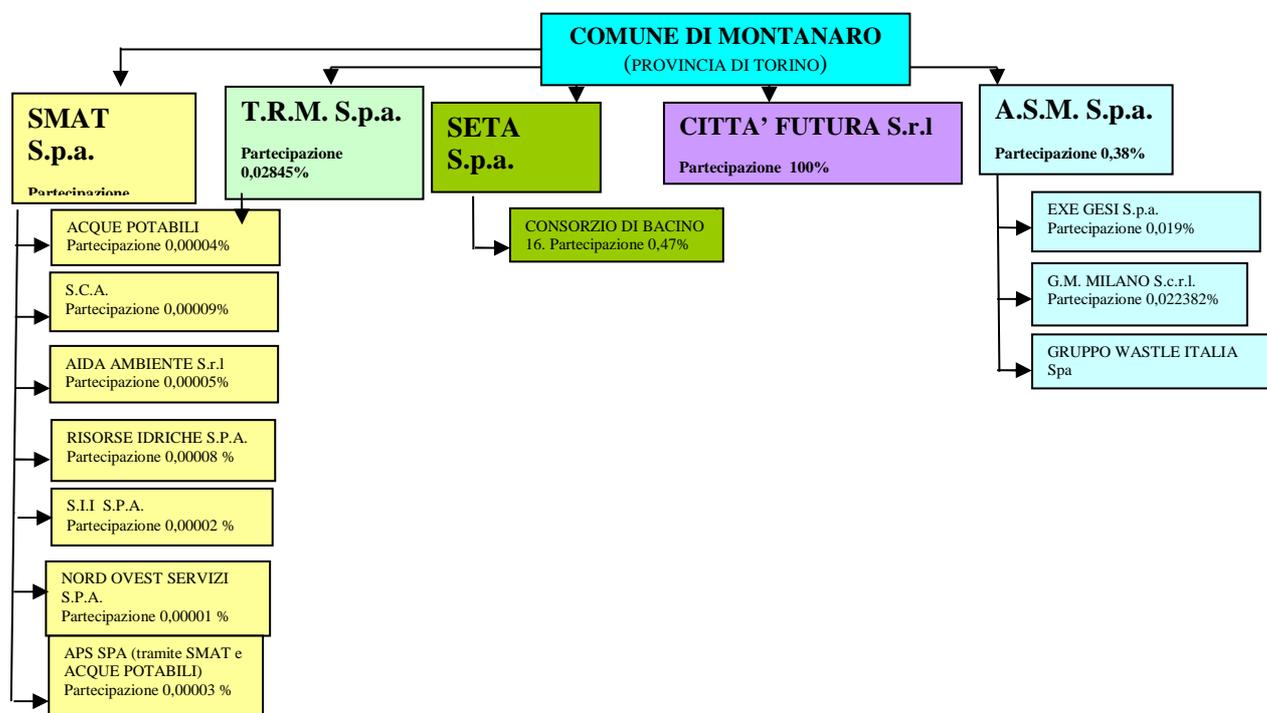


grafico società partecipate



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.

Con deliberazione del C.C. n. 58 del 28/09/2017 si è proceduto alla Revisione straordinaria delle società partecipate possedute al 23/09/2016, ai sensi art. 24 del D. Lgs. 19/08/2016, n. 175, successivamente modificato con D. Lgs. 16/06/2017 n.100. Tale provvedimento ricognitivo costituisce aggiornamento del piano operativo di razionalizzazione di cui al punto precedente.

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, come indicato nella delibera sopraccitata di revisione straordinaria delle partecipazioni societarie, dovrebbe concludersi entro il primo semestre 2018.

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.

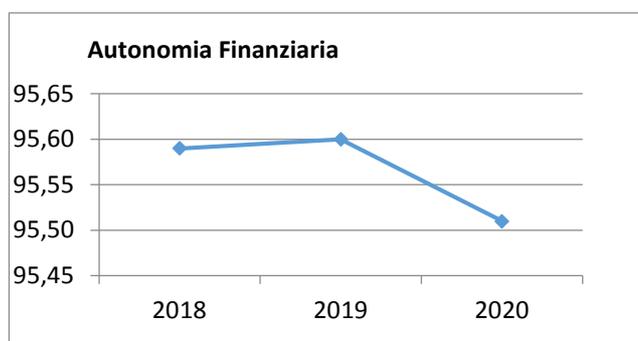
I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece le entrate derivate, quali risorse di terzi destinate a finanziare parte della gestione corrente.

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.

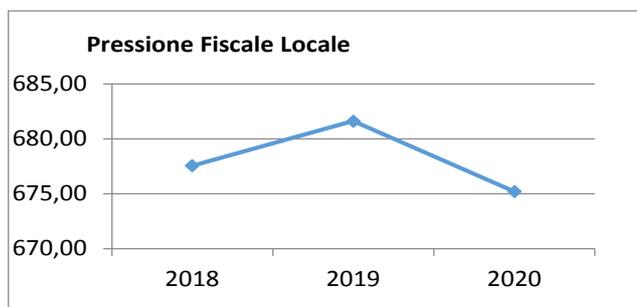
Autonomia Finanziaria	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	95,59 %	95,60 %	95,51 %



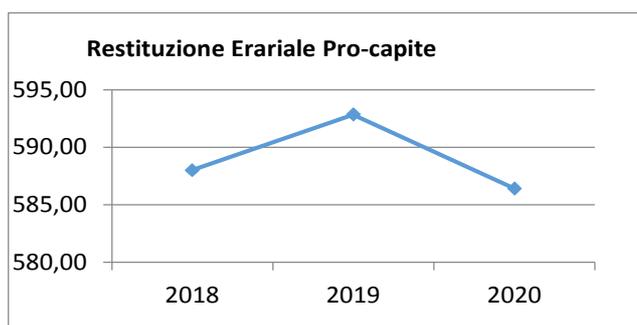
5.1.2 Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite;

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.

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 677,55	€ 681,61	€ 675,19



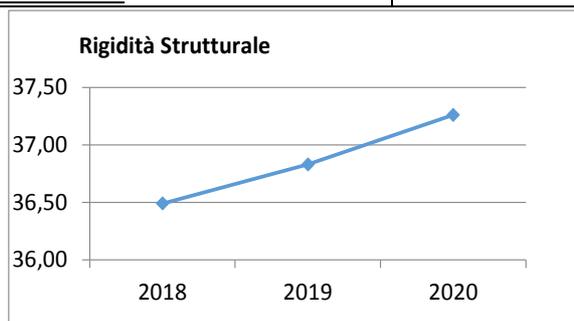
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 588,01	€ 592,83	€ 586,41



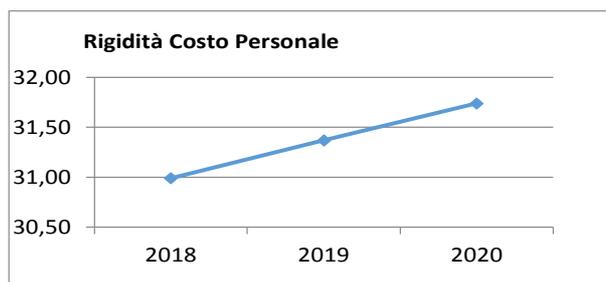
5.1.3 Grado di rigidità del bilancio

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.

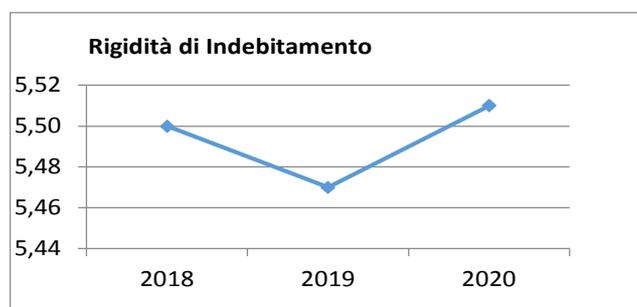
Rigidità strutturale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	36,49 %	36,83 %	37,26 %



Rigidità costo personale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	30,99 %	31,37 %	31,74 %



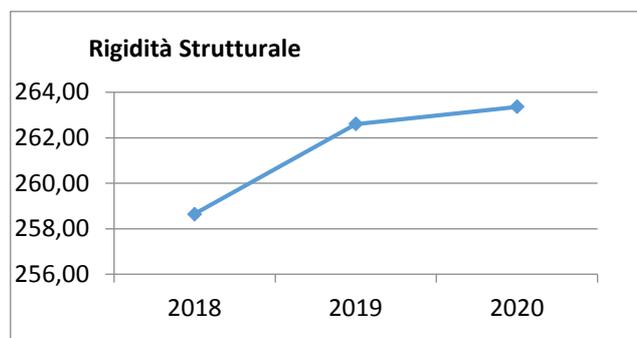
Rigidità indebitamento	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	5,50 %	5,47 %	5,51 %



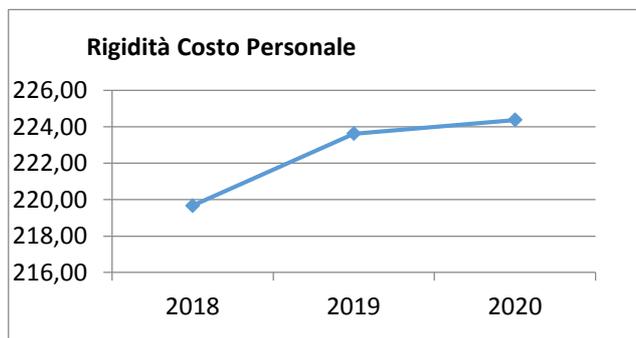
5.1.4 • Grado di rigidità pro-capite

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.

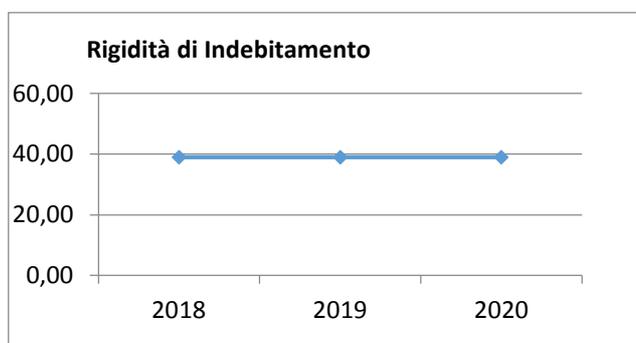
Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	258,65 €	262,61 €	263,36 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>N.abitanti</u>	219,67 €	223,63 €	224,38 €



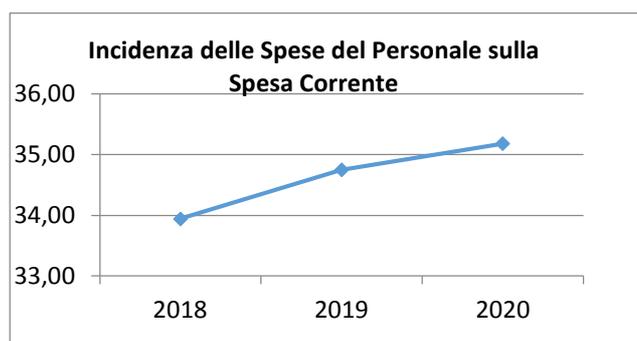
Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	38,98 €	38,98 €	38,98 €



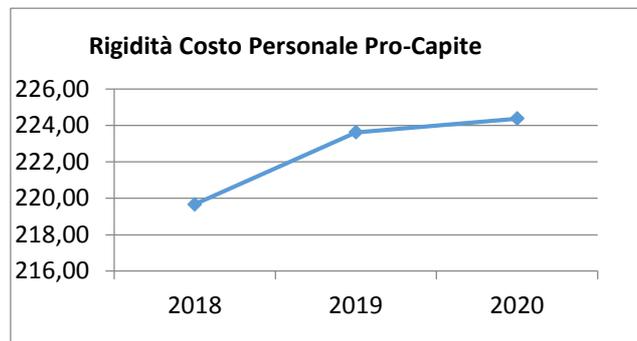
5.1.5 Costo del personale

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.

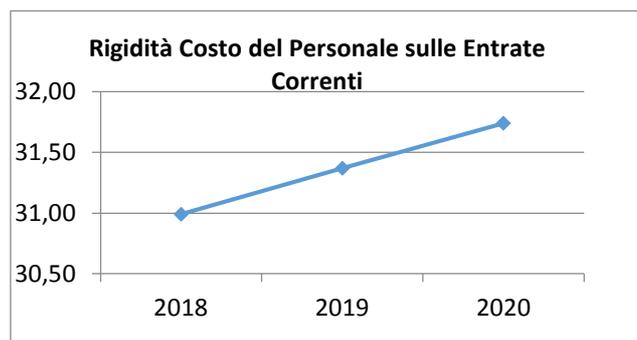
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	33,94 %	34,75 %	35,18 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	219,67 €	223,63 €	224,38 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spesa personale} + \text{Irap}}{\text{Entrate correnti}}$	30,99 %	31,37 %	31,74 %



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 - AGGIORNATO 10° VARIAZIONE												
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)	1.000,00	1.000,00						
1	5	202	6130.8.16	Restauro opere di valore artistico, storico e culturale - Castello (fin.oneri)	4.000,00	4.000,00						
1	5	202	6130.8.17	Restauro monumento funebre a Giovanni Cena e lapide commemorativa(fin. Prov. Cimiter)	5.000,00			5.000,00				
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)	47.000,00	32.000,00						
1	5	202	6130.14.15	Manutenzione straordinaria immobili comunali - opere edili e complementari (fin.cimitero)				4.000,00				
1	5	202	6130.14.16	Manutenzione straordinaria immobili comunali - opere edili e complementari (fin.avanzo)								11.000,00
1	5	202	6130.14.13	Manutenzione straordinaria immobili comunali - opere elettriche(fin.oneri)	12.000,00	12.000,00						
1	6	202	6230.2.2	Fondo accordi bonari e incentivi acceler. Lavori (fin. vendita terreno)	1.000,00					1.000,00		

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 (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da 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 cimit	5.000,00	820,52	4.179,48
5870 / 2 / 3	Spese per l'automazione servizi finanziari - software - con cimitero	1.464,00	0,00	1.464,00
5870 / 4 / 1	Spese per l'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 Alienazione terreni	892,71	0,00	892,71
6130 / 8 / 2	Manut.straord. ristruttur.tetto copertura deposito Castello con ooou	11.354,80	0,00	11.354,80
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 contrib.	10.000,00	0,00	10.000,00
6130 / 8 / 8	Impianto illuminazione sala piano terra Castello - con oneri	987,72	0,00	987,72
6130 / 8 / 10	Manutenzione straordinaria tetto del Castello (fin.proventi cimit.)	4.000,00	1.624,06	2.375,94
6130 / 8 / 11	restauro e ristrutturazione "Castello" - art. bonus - Avanzo vinc.	1.385,72	0,00	1.385,72
6130 / 8 / 15	Impianto illuminazione sala piano terra copertura Castello con oneri	7.914,28	0,00	7.914,28
6130 / 8 / 16	Restauro opere di valore artistico,storico,culturale Castellocon oneri	2.257,00	0,00	2.257,00
6130 / 8 / 17	Restauro monumento funebre a Giovanni Cena e lapide commemorativa (fin. con proventi cimit.)	4.996,00	0,00	4.996,00
6130 / 10 / 1	recupero casa comunale complesso abbaziale contrib. San Paolo	120.000,00	0,00	120.000,00
6130 / 10 / 4	recupero casa comunale nel complesso abbaziale - con oo.uu.	23.000,00	13.669,16	9.330,84
6130 / 10 / 7	recupero casa comunale nel complesso abbaziale con cimitero	61.870,60	4.376,80	57.493,80
6130 / 14 / 11	manutenzione straordinaria immobili com.i imp. termici con avan.	66.032,30	42.582,65	23.449,65
6130 / 14 / 12	manutenzione straord.immob. com.li opere edili e complem con oo	24.631,80	22.021,00	2.610,80
6130 / 14 / 15	Manutenzione straordinaria immobili comunali - opere edili e complementari (fin.con proventi cimit.)	1.952,00	0,00	1.952,00
6130 / 14 / 16	manutenzione straordinaria immobili comunali opere edili e complementari - fin. con avanzo	8.883,65	0,00	8.883,65
7130 / 6 / 1	messa in sicurezza plesso scolastico elementare CPI - OO.UU.	4.705,73	0,00	4.705,73
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	105.000,00	62.688,98	42.311,02
7530 / 2 / 6	Messa in sicurezza CPI - Ca' Mescarlin - cimitero	2.459,98	0,00	2.459,98
7530 / 2 / 9	Messa in sicurezza Ca' Mescarlin CPI - con avanzo	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.)	122.903,97	32.065,07	90.838,90
8330 / 8 / 2	rifacimento e potenziamento I.P in Strada Foglizzo - mutuo	307,71	0,00	307,71
9030 / 4 / 3	Manutenz.straord.infrastrutture idrauliche tutela territorio (fin.Av.)	18.178,00	0,00	18.178,00
9030 / 5 / 2	Lavori difesa ambientale - con cave	19.638,66	19.443,46	195,20
9030 / 5 / 3	Lavori difesa ambientale e manuten canale scolmatore con oneri	13.228,36	11.227,40	2.000,96
9030 / 10 / 2	realizzazione canale scolmatore di monte 3° lotto - con avanzo	899.034,03	503.626,05	395.407,98
9030 / 10 / 4	realizzazione canale scolmatore di monte 3° lotto avanzo vinc. cave	7.500,00	7.125,00	375,00
9030 / 10 / 5	realizzazione canale scolmatore di monte 3° lotto contrib.regionale.	79.625,00	2.367,58	77.257,42
9030 / 10 / 7	realizzazione canale scolmatore di monte 3° lotto vincolo conc. cim	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 somme mutui estinti e non somministrati	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	6.600,28	6.132,64
9530 / 1 / 9	ampliamento cimitero comunale - area interna - oo.uu.	44.279,51	44.279,50	0,01
9530 / 1 / 14	ampliamento cimitero comunale - costruzione loculi - avanzoinvest.	25.000,00	22.857,46	2.142,54
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 cimt.)	15.000,00	0,00	15.000,00
9530 / 2 / 4	costruzione loculi 3° lotto - Av. Am.	487,32	0,00	487,32
	TOTALE:	1.919.469,78	807.175,58	1.112.294,20

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

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						
esterna mq. 1	€ 13,634						
esterna da mq. 1,5 a mq. 5,5	€ 17,044						
esterna da mq. 5,5 a mq. 8,5	€ 25,566						
esterna superiore a mq. 8,5	€ 34,086						

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:

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

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

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

TIPOLOGIA 4	COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 1,5		
Dehors €. al Mq. / giorno	CAT. 1°	CAT. 2°	CAT. 3°
	€. 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%

TIPOLOGIA 5	COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 5		
Traslochi €. al Mq. / giorno	CAT. 1°	CAT. 2°	CAT. 3°
	€. 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.

TIPOLOGIA 6	COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 7,5		
Attività edilizie e cantieri stradali, aree di cantiere per la posa e manutenzione di cavi e condutture €. al Mq. / giorno	CAT. 1°	CAT. 2°	CAT. 3°
	€. 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 Operatori con posto fisso €. al mq./giorno	Prima categoria viaria	
	€. 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 Operatori senza posto fisso €. al mq./giorno	Prima categoria viaria	
	€. 0,3449	Solo al mattino (Sette ore)

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

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

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

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

TIPOLOGIA 13	
Cavi, condutture, impianti o manufatti	Canone stabilito dalla legge, per ogni utenza risultante al 31 dicembre dell'anno precedente

CLASSIFICAZIONE DELLE STRADE, AREE E SPAZI PUBBLICI	
	Categoria I: coefficiente 100 Categoria II: coefficiente 80 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:

SERVIZIO	TARIFFA
Refezioni scolastiche	5,50 per famiglie residenti 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 € 15,00 all'ora per le società con sede in altri Comuni Sono state previste le seguenti riduzioni: - del 30% per persone over 65 - 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 € 14,00 all'ora dalla terza in poi. € 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

ATTIVO		2016	2015
	B) IMMOBILIZZAZIONI		
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
	Totale immobilizzazioni immateriali	22.620,61	0,00
	<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
	Totale immobilizzazioni materiali	14.681.150,45	0,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	14.703.771,06	0,00

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>	
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	33.916,32	33.866,32	33.866,32	
		cassa	44.910,15			
	2-Segreteria generale	comp	332.547,00	332.057,00	332.157,00	
		cassa	361.004,60			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	138.660,00	136.615,00	136.615,00	
		cassa	145.447,49			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	74.480,00	72.660,00	72.660,00	
		cassa	76.141,74			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	147.541,00	132.201,00	130.841,00	
		cassa	187.822,60			
	6-Ufficio tecnico	comp	118.645,00	113.485,00	113.485,00	
		cassa	147.307,14			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	110.845,00	123.025,00	123.025,00	
		cassa	118.519,79			
	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	53.530,00	51.530,00	52.600,00		
	cassa	63.210,08				
Totale Missione 1		comp	1.010.164,32	995.439,32	995.249,32	
		cassa	1.144.363,59			
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 2		comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	174.389,00	174.388,50	174.389,00	
		cassa	181.267,65			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 3		comp	174.389,00	174.388,50	174.389,00
			cassa	181.267,65		
4-Istruzione e diritto allo studio	1-Istruzione prescolastica	comp	35.860,00	35.860,00	35.860,00	
		cassa	39.582,54			
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	95.691,00	90.091,00	91.635,00	
		cassa	143.871,11			
	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	261.245,00	262.445,00	263.145,00
		cassa	329.574,92		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	392.796,00	388.396,00	390.640,00
		cassa	513.028,57		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali					
	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	110.891,00	109.091,00	109.581,00
		cassa	137.331,65		
	Totale Missione 5	comp	110.891,00	109.091,00	109.581,00
		cassa	137.331,65		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero					
	1-Sport e tempo libero	comp	28.386,00	27.886,00	27.901,00
		cassa	40.712,19		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	28.386,00	27.886,00	27.901,00
		cassa	40.712,19		
7-Turismo					
	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 7	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	74.465,00	74.465,00	75.465,00
		cassa	75.847,19		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	4.178,00	4.178,00	4.190,00
		cassa	6.354,85		
	Totale Missione 8	comp	78.643,00	78.643,00	79.655,00
		cassa	82.202,04		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	46.535,00	50.625,00	49.125,00
		cassa	64.613,37		
	3-Rifiuti	comp	921.177,00	926.981,34	893.511,73
		cassa	1.153.181,89		
	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		
	Totale Missione 9	comp	967.712,00	977.606,34	942.636,73
		cassa	1.217.795,26		

10-Trasporti e diritto alla mobilità	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	268.401,00	272.956,00	272.970,00
		cassa	378.523,94		
	Totale Missione 10	comp	268.401,00	272.956,00	272.970,00
		cassa	378.523,94		
11-Soccorso civile	1-Sistema di protezione civile	comp	1.200,00	1.200,00	1.250,00
		cassa	1.262,43		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	1.200,00	1.200,00	1.250,00
		cassa	1.262,43		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	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	9.423,00	4.513,00	5.925,00
		cassa	11.259,36		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	36.395,00	36.395,00	36.395,00
		cassa	36.940,12		
	5-Interventi per le famiglie	comp	170.560,00	167.960,00	167.960,00
		cassa	172.030,20		
	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	950,00	950,00	950,00
		cassa	950,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	40.250,00	40.150,00	40.150,00
		cassa	75.673,02		
	Totale Missione 12	comp	257.578,00	249.968,00	251.380,00
			cassa	296.852,70	
13-Tutela della salute	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
14-Sviluppo economico e competitività	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	40.880,00	39.380,00	39.380,00
		cassa	45.481,44		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00

		cassa	0,00		
	Totale Missione 14	comp	40.880,00	39.380,00	39.380,00
		cassa	45.481,44		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
	1-Fonti energetiche	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	100,00		
	Totale Missione 17	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	100,00		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali					
	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali					
	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e accantonamenti					
	1-Fondo di riserva	comp	18.017,08	18.589,35	18.423,27
		cassa	18.017,08		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	211.776,34	249.536,57	243.898,25
		cassa	211.776,34		
	3-Altri fondi	comp	20.500,00	20.500,00	23.500,00
		cassa	20.500,00		
	Totale Missione 20	comp	250.293,42	288.625,92	285.821,52
		cassa	250.293,42		
50-Debito pubblico					
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	129.752,12	125.635,27	121.307,89
		cassa	129.752,12		
	Totale Missione 50	comp	129.752,12	125.635,27	121.307,89
		cassa	129.752,12		
60-Anticipazioni finanziarie					
	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	3.711.185,86	3.729.315,35	3.692.261,46
		cassa	4.418.967,00		

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:

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	494.000,00	470.000,00	280.000,00
	- OO.UU. :	130.000,00	160.000,00	120.000,00
	- Concessione Loculi :	160.000,00	250.000,00	100.000,00
	- Alienazioni :	44.000,00	0,00	0,00
	- Altre:			
	• Cave	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	• Diritto di superficie	130.000,00	30.000,00	30.000,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	284.089,01	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	284.089,01	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :	0,00	0,00	0,00

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):

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Residuo Debito (+)	2.875.155,53	2.779.673,16	2.706.282,08	2.629.164,65	2.548.130,57	2.462.979,64
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)	95.482,37	73.391,08	77.177,43	81.034,08	85.150,93	89.478,31
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno	2.779.673,16	2.706.282,08	2.629.164,65	2.548.130,57	2.462.979,64	2.373.501,33
Nr. Abitanti al 31/12	5324	5339	5339	5339	5339	5339
Debito medio x abitante	522,10	506,89	492,45	477,25	461,32	444,56

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Oneri finanziari	146.248,53	137.295,12	133.668,77	129.752,12	125.635,27	121.307,89
Quota capitale	95.482,37	73.391,08	77.117,43	81.034,08	85.150,93	89.478,31
Totale fine anno	241.730,90	210.686,20	210.786,20	210.786,20	210.786,20	210.786,20

<i>Tasso medio indebitamento</i>						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Indebitamento inizio esercizio	2.875.155,53	2.779.673,16	2.706.282,08	2.629.164,65	2.548.130,57	2.462.979,64
Oneri finanziari	146.248,53	137.295,12	133.668,77	129.752,12	125.635,27	121.307,89
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	5,2%	5,0%	4,93%	4,93%	4,93%	4,93%

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Interessi passivi	146.248,53	137.295,12	133.668,77	129.752,12	125.635,27	121.307,89
Entrate correnti	4.101.172,57	3.995.768,88	3.908.208,62	3.832.719,94	3.854.966,28	3.822.239,77
% su entrate correnti	3,57 %	3,44 %	3,42 %	3,39 %	3,26 %	3,17 %
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 :

Equilibrio Economico-Finanziario		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	3.832.719,94 0,00	3.854.966,28 0,00	3.822.239,77 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)	3.711.185,86 0,00 211.776,34	3.729.315,35 0,00 249.536,57	3.692.261,46 0,00 243.898,25
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)	(-)	81.034,08 0,00 40.500,00	85.150,93 0,00 40.500,00	89.478,31 0,00 40.500,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		40.500,00	40.500,00	40.500,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	68.753,73	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	494.000,00	754.089,01	280.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da	(-)	0,00	0,00	0,00

amministrazioni pubbliche				
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	603.253,73 0,00	794.589,01 0,00	320.500,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		-40.500,00	-40.500,00	-40.500,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	859.006,77
Entrata	(+)	8.472.126,66
Spesa	(-)	7.133.591,03
Differenza	=	2.197.542,4

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

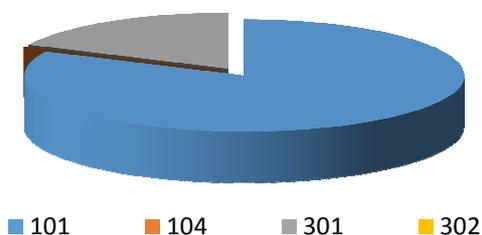
Si riporta un riepilogo generale delle fonti di entrata:

<i>TITOLO</i>	<i>Denominazione</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	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		previsione di competenza	173.800,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2018		previsione di cassa	1.358.845,52	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.728.768,10	previsione di competenza	3.212.559,03	3.179.382,00	3.205.456,34	3.170.729,83
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	53.906,11	previsione di competenza	224.833,09	169.182,96	169.482,96	171.482,96
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	132.225,90	previsione di competenza	470.816,50	484.154,98	480.026,98	480.026,98
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	1.343.085,94	previsione di competenza	1.030.000,00	494.000,00	754.089,01	280.000,00
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	3.836,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	50.584,67	previsione di competenza	863.000,00	733.000,00	733.000,00	733.000,00
			previsione di cassa	903.944,16	783.584,67		
	TOTALE TITOLI	3.312.406,72	previsione di competenza	5.901.208,62	5.159.719,94	5.442.055,29	4.935.239,77
			previsione di cassa	9.063.990,48	8.472.126,66		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	3.312.406,72	previsione di competenza	7.705.106,38	5.228.473,67	5.442.055,29	4.935.239,77
			previsione di cassa	10.422.836,00	8.472.126,66		

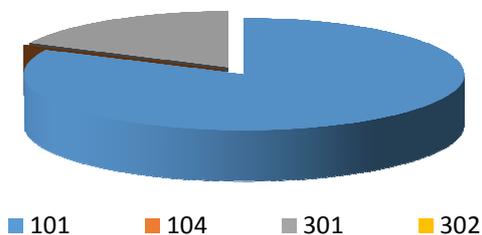
1.2 Analisi entrate: Entrate tributarie – Titolo I

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	2.608.382,00	2.632.456,34	2.597.729,83
		cassa	4.319.798,47		
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	588.351,63		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	3.179.382,00	3.205.456,34	3.170.729,83
		cassa	4.908.150,10		

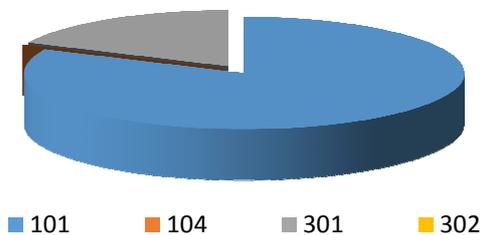
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



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 della legge di Bilancio 2018 che prevede, anche per il 2018, il blocco del potere degli enti locali di deliberare aumenti dei tributi e delle addizionali ad essi attribuiti. 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.

Anche il Cosap, nei Comuni in cui sostituisce la Tosap, può essere oggetto di revisione.

Pertanto le tariffe vengono adeguate del 1,2% pari alla variazione percentuale dell'indice Istat dei prezzi al consumo riferito al periodo intercorrente dal mese di gennaio 2016 al mese di ottobre 2017.

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.

Anche le tariffe e aliquote dei tributi comunali vengono riconfermate nella misura dell'anno precedente.

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.

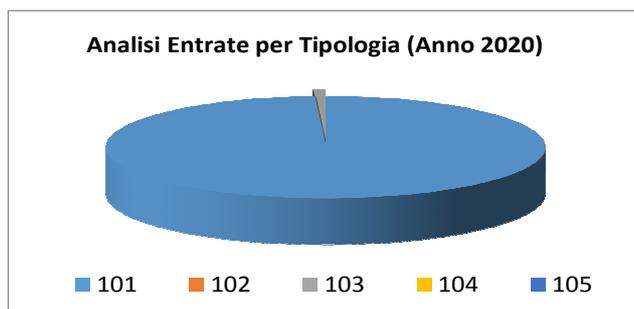
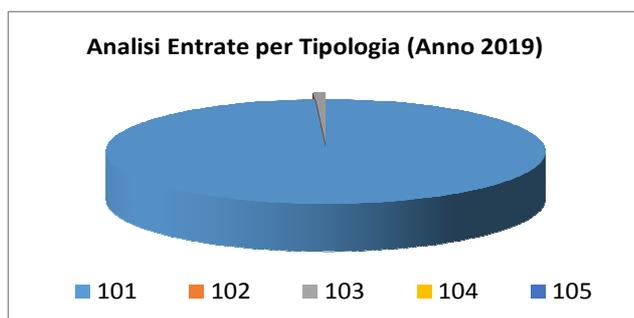
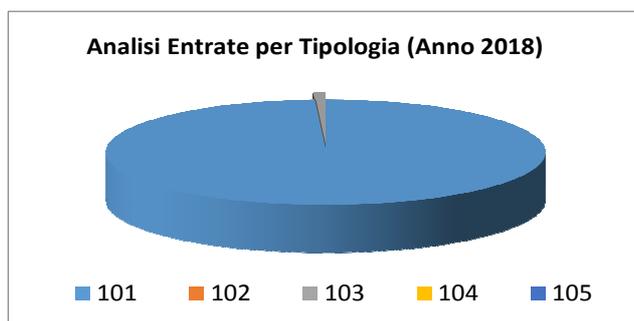
Previsione attività di recupero evasione tributaria

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

	2018	2019	2020
IMU	185.000,00	180.000,00	175.000,00
TASI	1.500,00	1.500,00	500,00

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	167.782,96	168.082,96	170.082,96
		cassa	221.689,07		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	1.400,00	1.400,00	1.400,00
		cassa	1.400,00		
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
	TOTALI TITOLO	comp	169.182,96	169.482,96	171.482,96
		cassa	223.089,07		



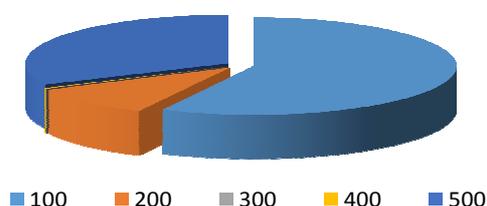
Le entrate da trasferimenti correnti, analizzate per categoria, misurano la contribuzione da parte dello Stato, della Regione e di altri enti del settore pubblico, finalizzata sia ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente che ad erogare i servizi di propria competenza.

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.

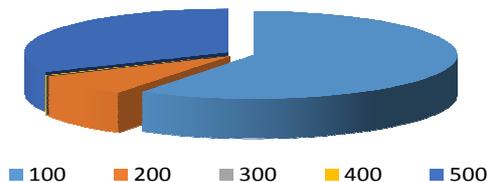
1.4. Analisi entrate: Entrate extratributarie – Titolo III

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	277.968,00	284.135,00	284.135,00
		cassa	308.243,33		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	49.010,00	39.060,00	39.060,00
		cassa	78.391,21		
300	Interessi attivi	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	100,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	1.135,00	1.100,00	1.100,00
		cassa	1.135,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	155.941,98	155.631,98	155.631,98
		cassa	228.511,34		
TOTALI TITOLO		comp	484.154,98	480.026,98	480.026,98
		cassa	616.380,88		

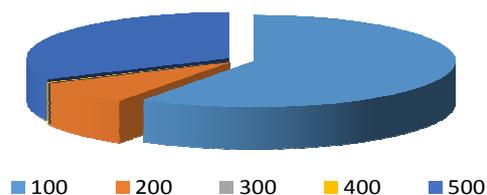
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



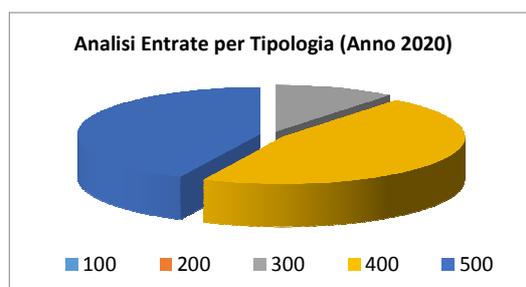
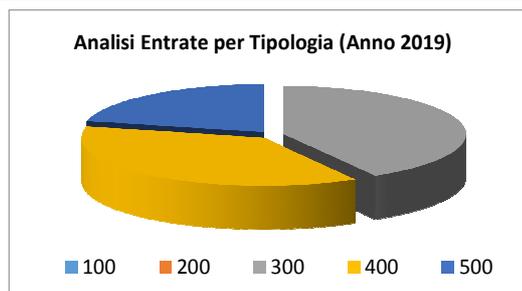
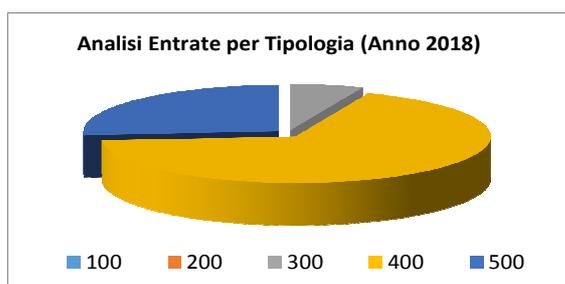
Le entrate extratributarie contribuiscono, insieme alle entrate dei primi due titoli, a determinare l'ammontare complessivo delle risorse destinate al finanziamento della spesa corrente.

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;
- gli utili derivanti da partecipazioni in società private.

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
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	30.000,00	314.089,01	30.000,00
		cassa	1.338.275,57		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	334.000,00	280.000,00	130.000,00
		cassa	340.000,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	130.000,00	160.000,00	120.000,00
		cassa	158.810,37		
TOTALI TITOLO		comp	494.000,00	754.089,01	280.000,00
		cassa	1.837.085,94		



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 sono da rilevare, nella voce *Altri trasferimenti in conto capitale – tipologia 300*:

- €. 30.000,00 relativi al trasferimento di capital per cave – competenza anno 2018- 2019 e 2020;
- €. 284.089,01 relativi al contributo Regionale inserito nel piano triennale edilizia scolastica, approvato ed inserito nel fabbisogno annuale, con determina dirigenziale regionale n. 3014/2017, da finanziarsi successivamente e presumibilmente nell'anno 2019 (nota prot. n.4678 del 05/05/2017. Tale contributo è finalizzato ai *Lavori di messa in sicurezza e pratica C.P.I. del plesso scolastico di Via Caffaro ang. via Ubertini* – competenza anno 2019;

Per quanto concerne invece le *Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali – tipologia 400*, l'importo complessivo di €. 334.000,00 risulta composto dalle seguenti voci:

- €. 130.000,00 relativi alla concessione per 25 anni del diritto di superficie di aree pubbliche per l'installazione di antenne di trasmissione in radio frequenza e strutture complementari - anno di competenza 2018 ed €. 30.000,00 per le annualità 2019 e 2020;
- €. 160.000,00 relativi ai proventi da concessioni d'immateriale anno di competenza 2018 – 250.000,00 anno di competenza 2019 e 100.000,00 anno di competenza 2020.
- €. 44.000,00 relativi all'alienazione terreni di proprietà.

Tra le *Altre entrate in conto capitale – tipologia 500*, rilevano i proventi dai permessi a costruire €. 130.000,00 anno di competenza 2018, €. 160.000,00 anno di competenza 2019 ed €. 120.000,00 anno di competenza 2020.

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		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

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		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.836,00		

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		
	TOTALI TITOLO	comp	100.000,00	100.000,00	100.000,00
		cassa	100.000,00		

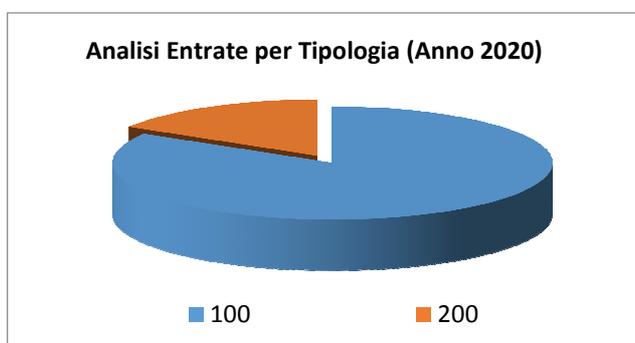
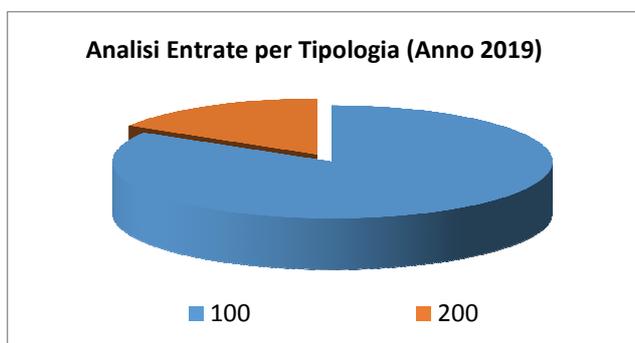
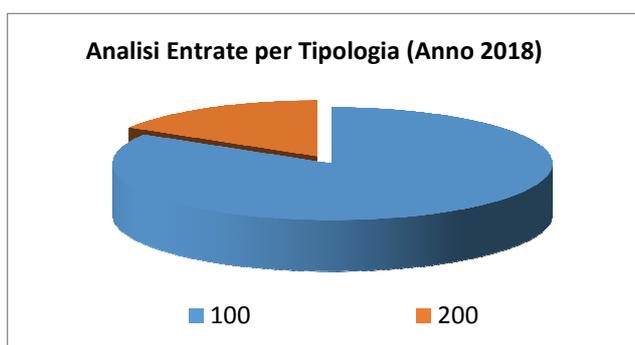
Le entrate del titolo VII riportano le previsioni di una particolare fonte di finanziamento a breve costituita dalle anticipazioni da istituto tesoriere.

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		
TOTALI TITOLO		comp	733.000,00	733.000,00	733.000,00
		cassa	810.758,21		



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

Il limite di indebitamento è quello risultante dal seguente prospetto:

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI - ANNI 2018 - 2020			
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>			
	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	3.377.544,15	3.212.559,03	3.179.382,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	138.518,54	224.833,09	169.182,96
3) Entrate extratributarie (titolo III)	479.706,19	470.816,50	484.154,98
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	3.995.768,88	3.908.208,62	3.832.719,94
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale :	399.576,89	390.820,86	383.271,99
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	129.652,12	125.535,27	121.207,89
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	2.069,48	1.912,79	1.749,61
Ammontare disponibile per nuovi interessi	271.994,25	267.198,38	263.813,71
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
Debito contratto al 31/12/2017	2.629.164,65	2.548.130,57	2.462.979,64
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	2.629.164,65	2.548.130,57	2.462.979,64
DEBITO POTENZIALE			
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00	0,00	0,00

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

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	1.314.918,05 68.753,73 0,00	1.227.439,32 0,00 0,00	1.087.249,32 0,00 0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	1.729.725,95 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	174.389,00 0,00 0,00 181.267,65	174.388,50 0,00 0,00 0,00	174.389,00 0,00 0,00 0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	497.796,00 0,00 0,00 691.614,00	722.485,01 0,00 0,00 0,00	390.640,00 0,00 0,00 0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	110.891,00 0,00 0,00 146.791,63	109.091,00 0,00 0,00 0,00	109.581,00 0,00 0,00 0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	28.386,00 0,00 0,00 0,00	27.886,00 0,00 0,00 0,00	27.901,00 0,00 0,00 0,00

		previsione di cassa	40.712,19		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	119.143,00	119.143,00	120.155,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	122.702,04		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	997.712,00	1.005.606,34	972.636,73
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	1.869.144,37		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	268.401,00	302.956,00	430.970,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	471.872,05		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	1.200,00	1.200,00	1.250,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	1.262,43		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	380.578,00	379.968,00	251.380,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	452.234,04		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	40.880,00	39.380,00	39.380,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	45.481,44		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

		<i>vinc.</i>			
		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	250.293,42	288.625,92	285.821,52
		<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	250.293,42		
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	819.603,62		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	5.228.473,67	5.442.055,29	4.935.239,77
		<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
		previsione di cassa	7.133.591,03		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	5.228.473,67	5.442.055,29	4.935.239,77
		<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
		previsione di cassa	7.133.591,03		

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

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

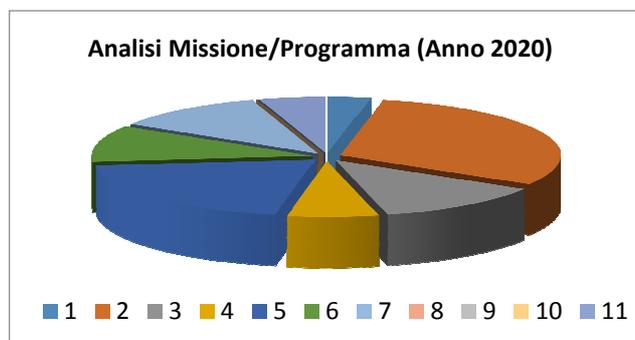
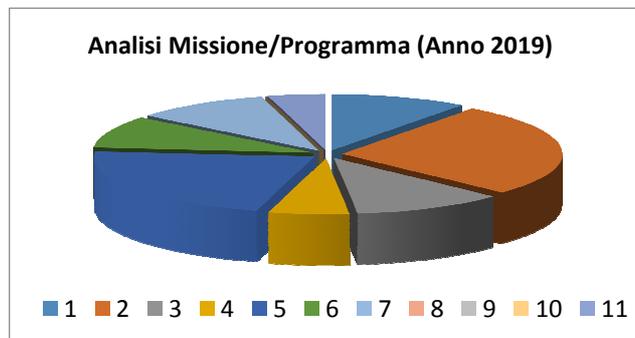
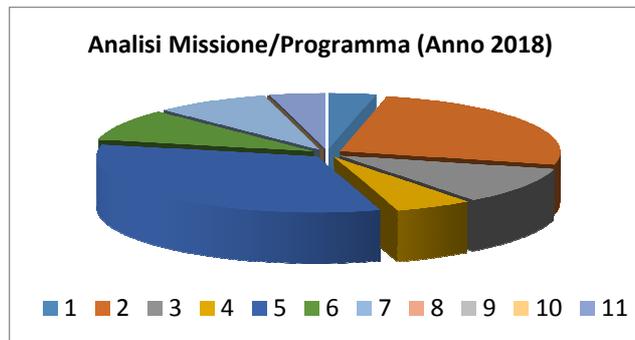
“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

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:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Organi istituzionali	comp	45.416,32	123.866,32	33.866,32
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	56.410,15		
2	Segreteria generale	comp	333.547,00	332.057,00	332.157,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	364.998,61		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	142.660,00	136.615,00	136.615,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	150.911,49		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	74.480,00	72.660,00	72.660,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	76.141,74		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	433.794,73	273.201,00	221.841,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	750.226,95		
6	Ufficio tecnico	comp	120.645,00	114.485,00	114.485,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	149.307,14		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	110.845,00	123.025,00	123.025,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	118.519,79		
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	53.530,00	51.530,00	52.600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	63.210,08		
TOTALI MISSIONE		comp	1.314.918,05	1.227.439,32	1.087.249,32
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.729.725,95		



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. Per quanto concerne la gestione degli adempimenti per la tutela e la sicurezza sul lavoro, dal mese di luglio 2018, data di scadenza dell'affidamento in essere, verranno presi in carico dal servizio Tecnico e tecnico manutentivo.

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.

Sovraintende 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 (obiettivo delle risorse umane da considerarsi per tutto il personale dipendente collocato nelle varie missioni);
- 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: continuare nella gestione e redazione 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;
- pianificare gli 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 e commercio.

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;
- 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.

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 altri immobili comunali (Castello – Campanile 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.

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.

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.

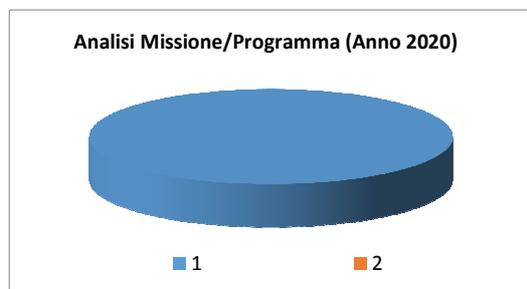
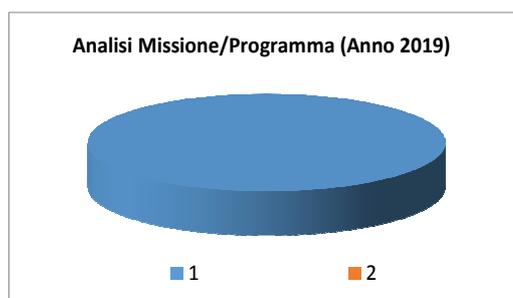
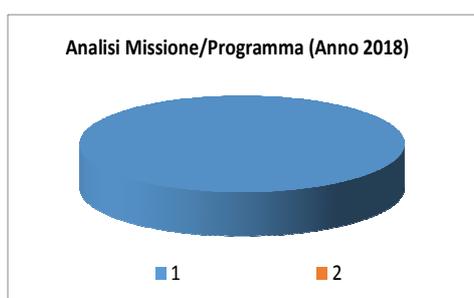
3.1.2. MISSIONE 3 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

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	174.389,00	174.388,50	174.389,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	181.267,65		
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE			174.389,00	174.388,50	174.389,00
			0,00	0,00	0,00
			181.267,65		



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. Obiettivo primario si conferma la razionalizzazione del controllo sul territorio da parte della Polizia Locale con intensificazione della vigilanza, in particolare nella zona della piazza L. Massa ed in prossimità delle aree a più alta concentrazione di auto. La presenza dei vigili urbani sul territorio deve avere come obiettivo principale l'educazione dei cittadini al rispetto delle regole e soprattutto al rispetto della nostra comunità.
- Ampliare gli accessi alle banche dati dedicati alle Forze di Polizia finalizzati al miglioramento dell'attività di Polizia Giudiziaria propria della Polizia Locale.
- Concludere iter approvazione del regolamento parco divertimento e spettacoli viaggianti.

Risorse umane: quelle in dotazione al settore Polizia Municipale.

Risorse strumentali: quelle in dotazione al settore Servizio di Vigilanza.

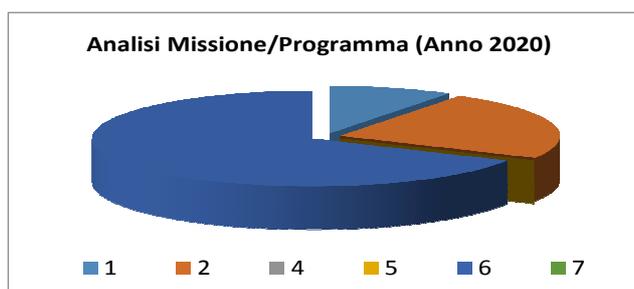
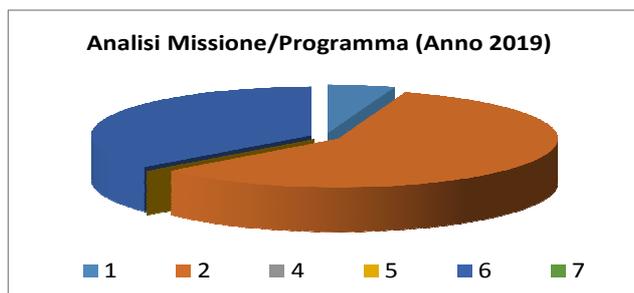
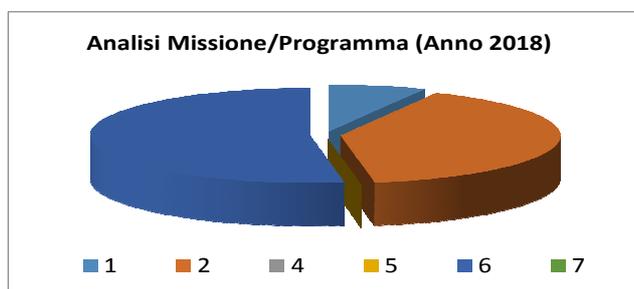
3.1.3. MISSIONE 4 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

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:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Istruzione prescolastica	comp	35.860,00	35.860,00	35.860,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	39.582,54		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	200.691,00	424.180,01	91.635,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	322.456,54		
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa			
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Servizi ausiliari all'istruzione	comp	261.245,00	262.445,00	263.145,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	329.574,92		
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa			
TOTALI MISSIONE			497.796,00	722.485,01	390.640,00
			691.614,00		



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:

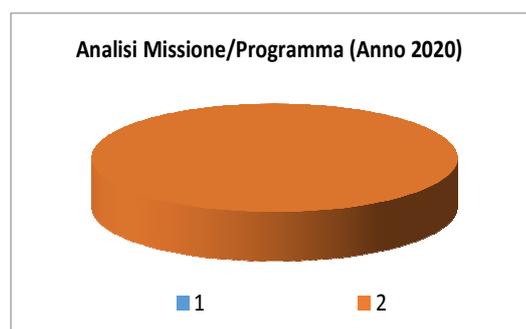
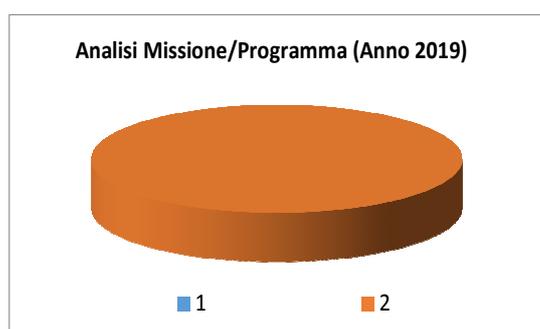
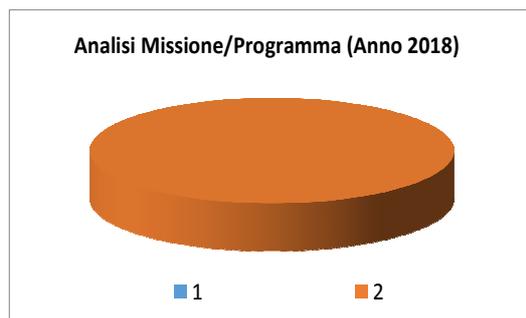
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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:

Programma		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	2.459,98		
Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	110.891,00	109.091,00	109.581,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	144.331,65		
TOTALI MISSIONE	comp	110.891,00	109.091,00	109.581,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	146.791,63		



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

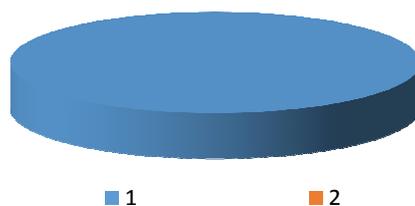
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

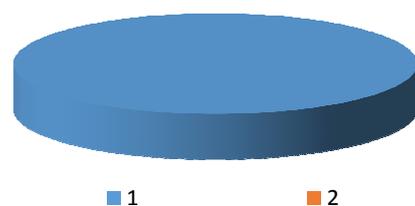
All’interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Sport e tempo libero	comp	28.386,00	27.886,00	27.901,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	40.712,19		
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	28.386,00	27.886,00	27.901,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	40.712,19		

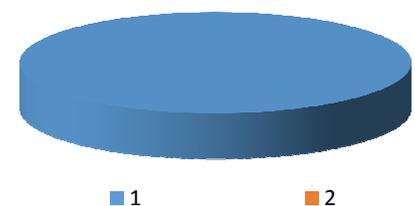
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



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

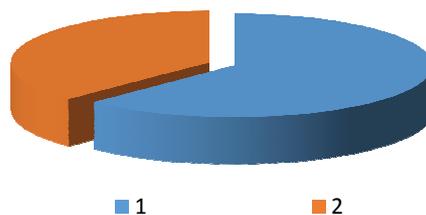
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

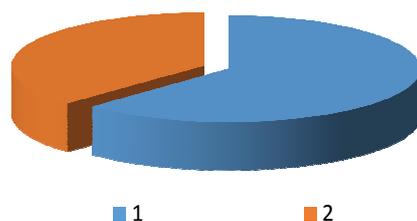
All’interno della Missione 8 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	74.465,00	74.465,00	75.465,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	75.847,19		
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	44.678,00	44.678,00	44.690,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	46.854,85		
TOTALI MISSIONE		comp	119.143,00	119.143,00	120.155,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	122.702,04		

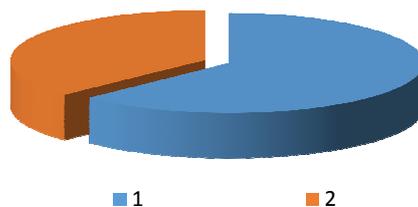
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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 programmare con risorse che si renderanno disponibili;
- 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

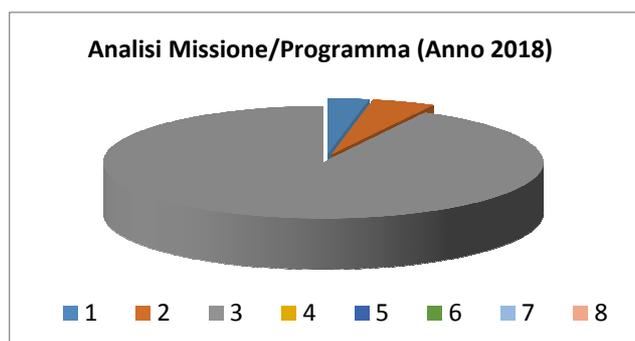
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

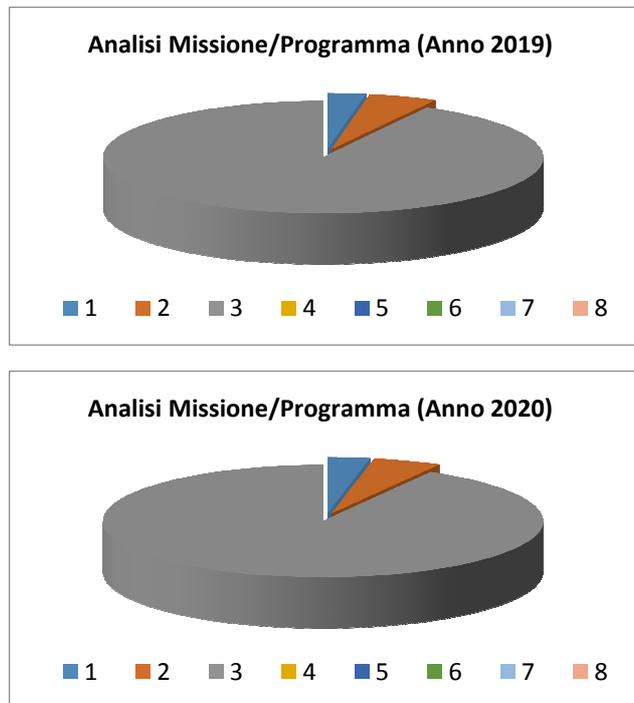
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria

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	30.000,00	28.000,00	30.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	50.374,16		
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	46.535,00	50.625,00	49.125,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	665.588,32		
3	Rifiuti	comp	921.177,00	926.981,34	893.511,73
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.153.181,89		
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Qualità dell’aria e riduzione dell’inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	997.712,00	1.005.606,34	972.636,73
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.869.144,37		





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.

PROGRAMMA 3 - RIFIUTI

Finalità: amministrazione delle attività di vigilanza, e 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, Ragioneria, Servizi manutentivi, Lavori pubblici.

Risorse strumentali: quelle in dotazione al settore Finanziario e Tecnico e tecnico manutentivo.

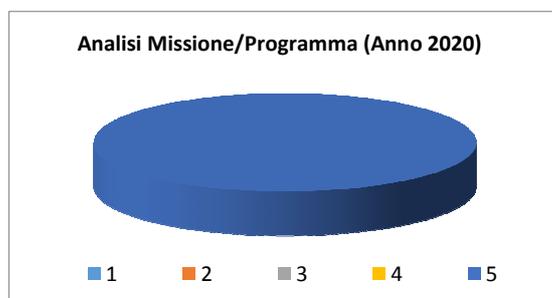
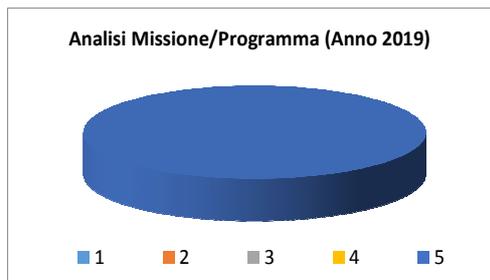
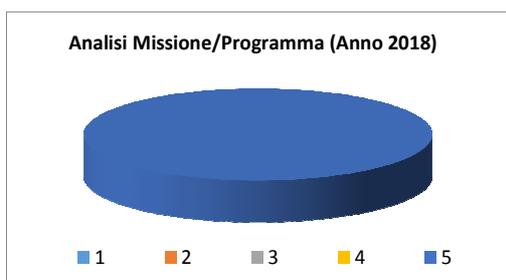
3.1.8. MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'

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
		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	268.401,00	302.956,00	430.970,00
		cassa	471.872,05		
TOTALI MISSIONE			268.401,00	302.956,00	430.970,00
			<i>fpv</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			471.872,05		



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.

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.

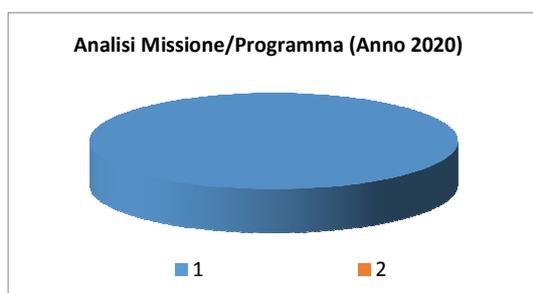
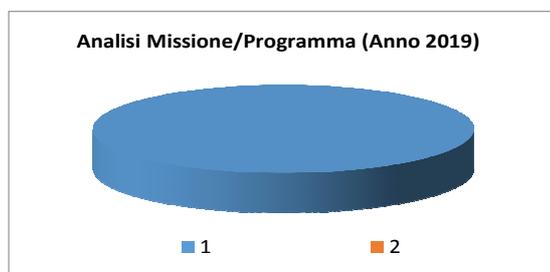
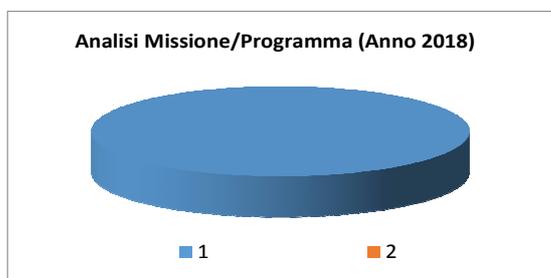
3.1.9. MISSIONE 11– SOCCORSO CIVILE

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	1.200,00	1.200,00	1.250,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.262,43		
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE			1.200,00	1.200,00	1.250,00
			<i>fpv</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>cassa</i>	<i>1.262,43</i>	



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.

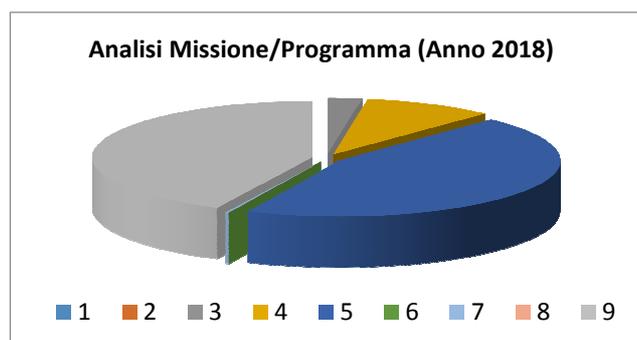
3.1.10 MISSIONE 12– DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

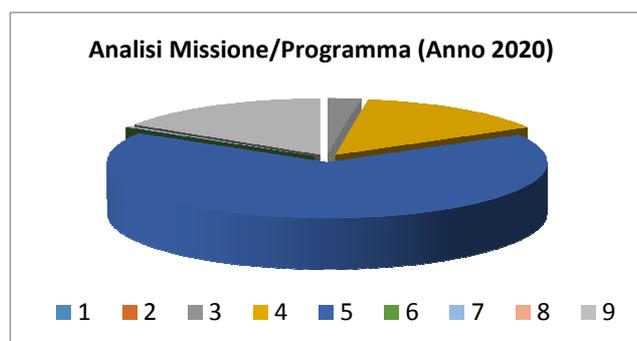
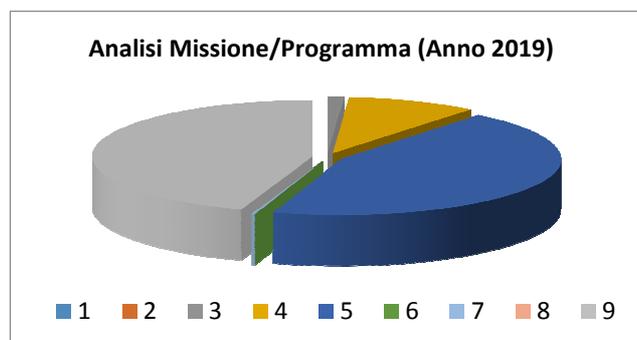
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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	9.423,00	4.513,00	5.925,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	11.259,36		
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	36.940,12		
5	Interventi per le famiglie	comp	170.560,00	167.960,00	167.960,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	172.030,20		
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	950,00	950,00	950,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	950,00		
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	163.250,00	170.150,00	40.150,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	231.054,36		
TOTALI MISSIONE		comp	380.578,00	379.968,00	251.380,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	452.234,04		





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" da concludersi nell'anno 2019.

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.

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 dei nuovi loculi campo L - 4° lotto (anno 2018), mentre nel 2019 avviare l'ampliamento del Cimitero – area interna.

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’

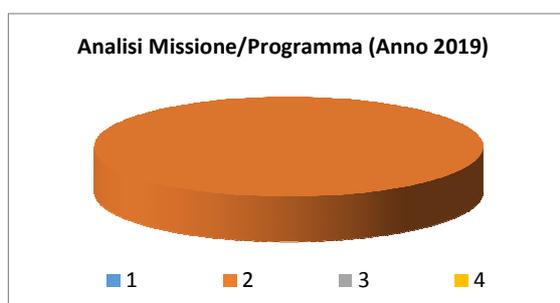
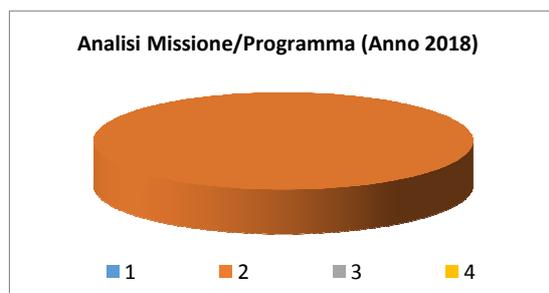
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

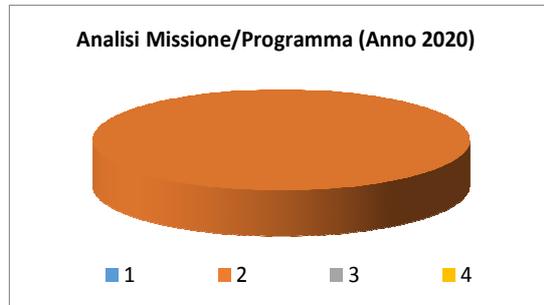
“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica 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
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	40.880,00	39.380,00	39.380,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	45.481,44		
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE			40.880,00	39.380,00	39.380,00
			fpv	0,00	0,00
			cassa	45.481,44	





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.
- supportare l'attività e le iniziative promosse dall'Associazione commercianti, attraverso contributi diretti ed indiretti.

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

Risorse strumentali: quelle in dotazione al settore Finanziario.

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:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Fonti energetiche	comp	100,00	100,00	100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	100,00		
TOTALI MISSIONE		comp	100,00	100,00	100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	100,00		

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.

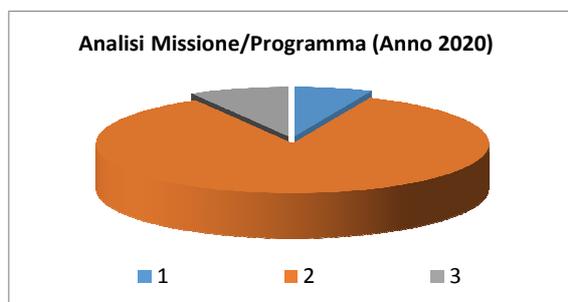
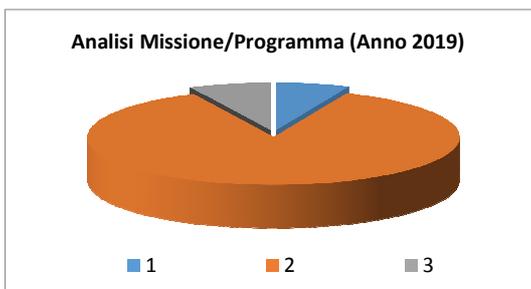
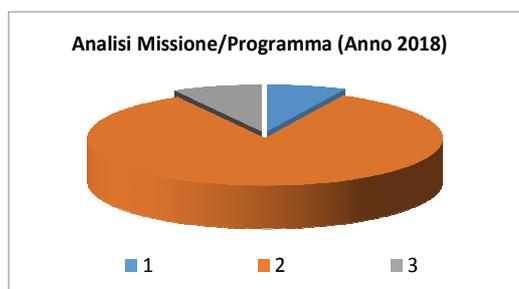
3.1.14 MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI

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	18.017,08	18.589,35	18.423,27
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	18.017,08		
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	211.776,34	249.536,57	243.898,25
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	211.776,34		
3	Altri fondi	comp	20.500,00	20.500,00	23.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	20.500,00		
TOTALI MISSIONE			250.293,42	288.625,92	285.821,52
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	250.293,42		



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. Per il triennio l'accantonamento oscilla dallo 0,56% allo 0,58%.

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive (Totale generale spese di bilancio). Per l'anno 2018 viene accantonato un importo pari allo 0,4%.

Lo stanziamento del **Fondo crediti dubbia esigibilità** va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2019: Nell'anno 2018 la percentuale accantonata è pari all'85% nel 2018 mentre per il 2019 e 2020 al 100% .

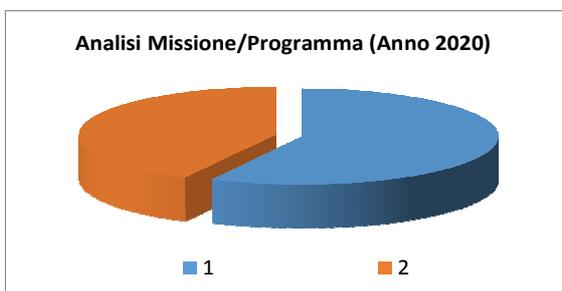
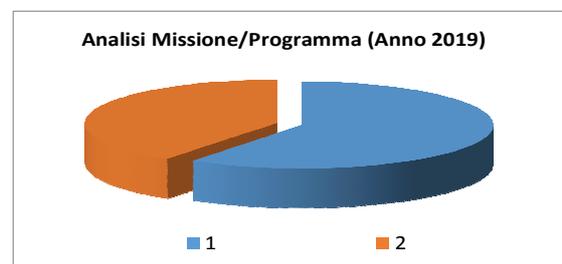
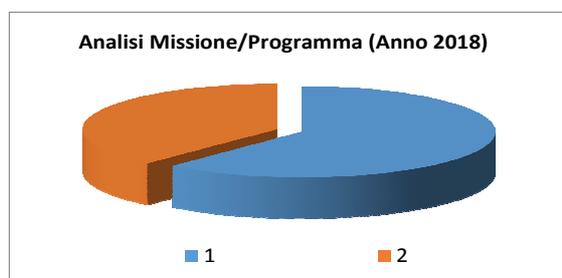
3.1.15 MISSIONE 50- DEBITO PUBBLICO

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:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	129.752,12	125.635,27	121.307,89
		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	89.478,31
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	81.034,08		
TOTALI MISSIONE		comp	210.786,20	210.786,20	210.786,20
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	210.786,20		



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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
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		
TOTALI MISSIONE		comp	100.000,00	100.000,00	100.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	100.000,00		

PROGRAMMA 1

Restituzione anticipazioni di tesoreria

E' prevista cautelativamente la somma di 100.000,00

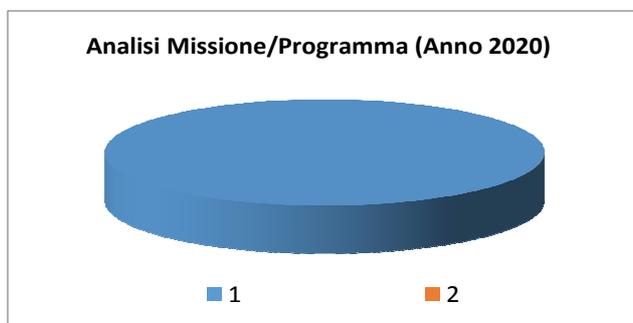
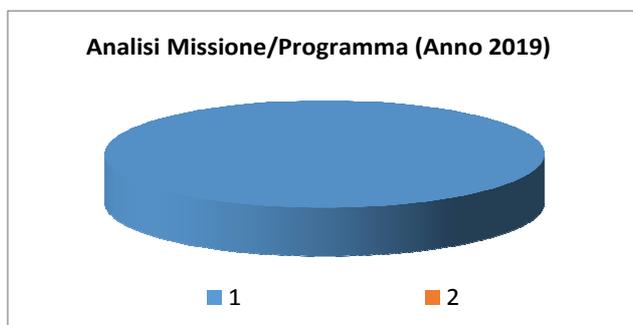
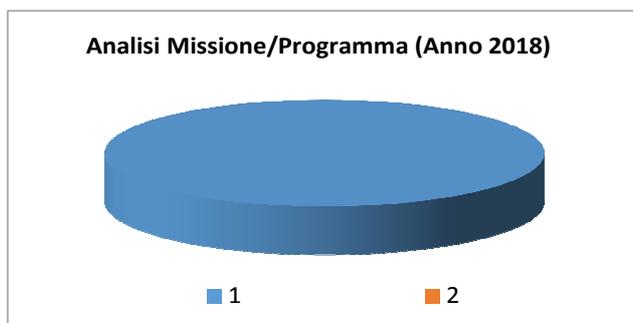
3.1.17 MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI

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:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
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	819.603,62		
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	733.000,00	733.000,00	733.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	819.603,62		



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	130.032,53	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	595,40	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 COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2018	3.670,51	3.670,51	0,00
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	3.114,71	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° 617 - PROROGA TECNICA DEL CONTRATTO D'APPALTO PER LA GESTIONE DEI SERVIZI EDUCATIVI. PERIODO 01/09/2017-28/02/2018. C.I.G. ZC61283AC7 - quota anno 2018	3.744,21	0,00	0,00
n° 618 - TRASPORTO SCOLASTICO PER ALUNNA DISABILE. AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO PER L'A.S. 2017/2018. C.I.G. Z271F84C02. - quota anno 2018	700,00	0,00	0,00
n° 630 - SERVIZIO DI RISTORAZIONE SCOLASTICA. AFFIDAMENTO GESTIONE INCASSI A N°2 ESERCIZI COMMERCIALI DI MONTANARO. APPROVAZIONE BOZZA DI CONVENZIONE PER L'A.S.2017/2018. C.I.G. Z091F8E3BD - ANNO 2018	400,00	0,00	0,00
n° 631 - SERVIZIO DI RISTORAZIONE SCOLASTICA. AFFIDAMENTO GESTIONE INCASSI A N°2 ESERCIZI COMMERCIALI DI MONTANARO. APPROVAZIONE BOZZA DI CONVENZIONE PER L'A.S.2017/2018. C.I.G. Z091F8E3BD - ANNO 2018	700,00	0,00	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 COMUNE MONTANARO. (PERIODO 01/10/2016-30/09/2018) ANNO2018	7.300,00	0,00	0,00
n° 654 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TELEFONIA FISSA DELLE STRUTTURE OPERATIVE COMUNE 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 COMUNE 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 COMUNE MONTANARO. (PERIODO 01/10/2016- 0/09/2018). ANNO 2018	500,00	0,00	0,00
n° 657 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TELEFONIA FISSA DELLE STRUTTURE OPERATIVE COMUNE MONTANARO. (PERIODO 01/10/2016 -30/09/2018). 2018	1.480,00	0,00	0,00
n° 658 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TELEFONIA FISSA DELLE STRUTTURE OPERATIVE DEL COMUNE MONTANARO. (PERIODO 01/10/2016 - 30/09/2018). 018	1.375,00	0,00	0,00
n° 659 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TELEFONIA FISSA DELLE STRUTTURE OPERATIVE DELCOMUNE MONTANARO. (PERIODO 01/10/2016 - 30/09/2018). 2018	725,00	0,00	0,00
n° 660 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TELEFONIA FISSA DELLE STRUTTURE OPERATIVE DEL COMUNE MONTANARO. (PERIODO 01/10/2016 - 30/09/2018). 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° 703 - PROGRAMMA STRAORDINARIO DI MIGLIORAMENTO MANUTENTIVO DEGLI IMMOBILI COMUNALI E VALORIZZAZIONE DEL DECORO URBANO DELLE AREE URBANIZZATE. DETERMINA A CONTRATTARE (ART.192 TESTO UNICO N. 267 DEL 18/08/2000) - INDIZIONE DI GARA MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO.	2.298,44	0,00	0,00
n° 711 AFFIDAM. INCARICO REVISORE CONTI PERIODO 3.07. 15- 2.07. 18. 2018	0,00	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	0,00	0,00	0,00
n° 725 - NOLEGGIO FOTOCOPIATORE MULTIFUNZIONE PER L'UFFICIO DI SEGRETERIA PER IL PERIODO DAL 1° MAGGIO 2015 AL 30 APRILE 2020 - IMPEGNO DI SPESA PER L'ANNO 2018	2.181,36	0,00	0,00
n° 726 - gestione servizi cimiteriali (1.11.2016/31.10.2018) - somme a disposizione 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° 748 - AFFIDAMENTO INCARICO DI REVISORE DEI CONTI AL DOTT. MONTICONE ROBERTO PER IL PERIODO 26/10/2017 -25/10/2020. quota anno 2018	6.350,00	6.350,00	0,00
n° 771 - ABBONAMENTO RIVISTA "SEMPLICE" - DEA ASSOCIATI - RINNOVO ABBONAMENTO RIVISTA "SEMPLICE" - DEA ASSOCIATI - RINNOVO ABBONAMENTO RIVISTA "SEMPLICE" - DEA DEMOGRAFICI - ANNO 2018	130,00	0,00	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	2.000,00	0,00
n° 794 - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI TRASCRIZIONE REGISTRAZIONI AUDIO DIBATTITI CONSILIARI ALLA DITTA "COMUNICAZIONE" DI M. CRISTINA BRANCA - ANNO 2018 - IMPEGNO DI SPESA	990,00	0,00	0,00
n° 801 - SPESE DI SPEDIZIONE DELLA CORRISPONDENZA. IMPEGNO DI SPESA PER L'ANNO 2018	8.000,00	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 FUTURTECNICA S.N.C. PERIODO 1.01.2017/30.06.2019 – Aff. diretto 2018	468,48	234,24	0,00
n° 902 - SERVIZIO DI BONIFICA ANTIMURRINA PRESSO STABILI ED AREE COMUNALI - ANNI 2017 - 2018. AFFIDAMENTO PROCEDURA NEGOZIATA. 2018	258,84	0,00	0,00
n° 903 - SERVIZIO DI BONIFICA ANTIMURRINA PRESSO STABILI ED AREE COMUNALI - ANNI 2017 - 2018. AFFIDAMENTO PROCEDURA NEGOZIATA 2018	255,00	0,00	0,00
n° 904 - SERVIZIO DI BONIFICA ANTIMURRINA PRESSO STABILI ED AREE COMUNALI ANNI 2017 - 2018. AFFIDAMENTO PROCEDURA NEGOZIATA. 2018	300,00	0,00	0,00
n° 905 - SERVIZIO DI BONIFICA ANTIMURRINA PRESSO STABILI ED AREE COMUNALI - ANNI 2017 - 2018. AFFIDAMENTO PROCEDURA NEGOZIATA. 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 - 2018	5.000,00	5.000,00	0,00
n° 1119 - NOLEGGIO FOTORIPRODUTTORI MULTIFUNZIONALI PER IL SETTORE "QUALITÀ DELLA VITA".PERIODO 01/01/2016-31/12/2020. IMPEGNO 2018	0,00	0,00	0,00
n° 1120 - NOLEGGIO FOTORIPRODUTTORI MULTIFUNZIONALI PER IL SETTORE "QUALITÀ DELLA VITA". PERIODO 01/01/2016-31/12/2020. IMPEGNO 2018	0,00	0,00	0,00
n° 1172 - GESTIONE DEGLI IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA DI PROPRIETA' 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	6.046,98	0,00
TOTALE IMPEGNI:	511.390,04	233.553,05	0,00

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	14
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.

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.

Con ulteriore deliberazione della Giunta Comunale n. 125 del 04/10/2017, si è reso necessario rideterminare ulteriormente la Dotazione organica, a seguito dei seguenti eventi:

- la dipendente Capella Monica, inquadrata nella cat. C- Esperto amministrativo (part- time al 94,44%) Settore Vigilanza – Unità Operativa Polizia Locale, ha frequentato il corso regionale di formazione professionale per Agenti di Polizia locale, conseguendo, successivamente, la qualifica di Agente di Pubblica Sicurezza attribuita dalla Prefettura di Torino, con nota prot.n. 8153 del 16/08/2017;
- in data 25/08/2017 è deceduto il dipendente matr. 48, inquadrato nella Categoria B, Tecnico Specializzato, collocato nel Settore Tecnico/Tecnico Manutentivo - Unità Operativa Servizi manutentivi e gestionali – Protezione civile;

Di conseguenza, le modifiche apportate sono state le seguenti:

- Settore Vigilanza- U.O Polizia Locale → trasformazione della figura di Esperto Amministrativo (part-time al 94,44%) – cat. C, in Agente di polizia locale (part- time al 94,44%) – cat. C;
- Settore Tecnico/Tecnico Manutentivo- U.O Servizi manutentivi e gestionali – Protezione civile → trasformazione della figura di Assistente Amministrativo cat. B in Tecnico specializzato – Cat. B (part- time all'70%);

L'assetto organizzativo, alla data attuale, 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:

- Unità operativa: Polizia Locale e pubblica sicurezza

Settore Affari Generali (affidato alla diretta responsabilità del Segretario Comunale):

- Unità operativa: Segreteria e Protocollo
- Unità operativa: Servizi Demografici
- Unità operativa: Comunicazione e relazioni con il cittadino – URP

Considerando la ricollocazione delle dipendenti provenienti dalla società comunale, e la collocazione a riposo di n. 1 dipendente avvenuta nel mese di febbraio corrente anno nonché il decesso del dipendente avvenuto nel mese di agosto corrente anno, alla data del 01/11/2017, il quadro del personale in servizio, prevede, allo stato attuale n. 25 unità così suddivise:

SETTORE TECNICO E TECNICO MANUTENTIVO		
Q.F.	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D3	1	1
D	2	2
C	4	3
B	2	0

SETTORE FINANZIARIO		
Q.F.	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D	2	2
C	4	4
B	1	1

SETTORE AFFARI GENERALI		
Q.F.	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D	1	1
C	3	3

SETTORE QUALITA' DELLA VITA		
Q.F.	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D3	1	1
D	1	1
C	2	1
B	1	1

SETTORE VIGILANZA		
Q.F.	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
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 n. 98 in data 26/07/2017 è stato approvato il piano di programmazione triennale 2018/2020 del fabbisogno di personale, adeguato con successiva deliberazione n. 125 del 04/10/2017, che viene inserito nel presente schema di Documento unico di programmazione:

- **Anno 2018** (su previsioni anno 2017): Si prevede, per l'anno 2018, la possibilità di procedere all'inserimento di una unità di categoria B 3 – Collaboratore Tecnico/Operaio Specializzato, in sostituzione della unità di personale cessata per pensionamento nell'anno 2016 e di una ulteriore unità di categoria B3 - Collaboratore Tecnico/Operaio Specializzato – part-time al 70%, in sostituzione del dipendente cessato dal servizio, per decesso, nel corso dell'anno 2017. A tal fine verranno attivate le procedure di mobilità/concorso e/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 2018, 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
SETTORE FINANZIARIO				
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, approvato con deliberazione della G.C. n. 132 del 18/10/2017:

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	-	-	-	-
Stanziamanti 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	-	-	-	-
Totali	1.550.000,00	580.000,00	400.000,00	2.530.000,00

	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	
									TOTALE	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
							TOTALE	1.550.000,00	1.610.000,00								

**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
			TOTALE	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 44.000,00 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 (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	semintivo cl. 1		19,06	11,12	0 20 50	terreno disponibile	agricolo	SP	valore di mercato irrisorio
3	8	90	semintivo cl. 2		16,27	10,30	0 21 00	terreno disponibile	a disposizione	E	valore di mercato irrisorio
4	9	163	semintivo cl. 2		14,97	9,48	0 19 32	terreno disponibile	a disposizione	E	valore di mercato irrisorio
5	11	82	semintivo 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	semintivo irriguo cl. 2		19,05	16,33	0 21 08	terreno disponibile	a disposizione	E	valore di mercato irrisorio
8	15	460	semintivo 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	semintivo irriguo cl. 2		53,17	45,24	0 58 40	terreno in locazione	agricolo	E2	Gibellino Daniela € 64,36
13	33	304	semintivo 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	semintivo 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.