
Comune di Roccavione

Provincia di Cuneo

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI

PROGRAMMAZIONE

2019 - 2021

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13 - Tutela della salute

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 19 - Relazioni internazionali

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1° Gennaio 2016 sono entrati in vigore in modo quasi completo i principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011.

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

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

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

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

La commissione Arconet n data 11 aprile 2018 ha definito le linee guida del nuovo DUPS per gli Enti con popolazione inferiore a 5.000 abitanti.

L'Amministrazione comunale relativamente al dup 2019/2021 ha optato per la gestione del modello completo già in uso gli scorsi anni.

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

Poiché il Comune di Roccavione ha un popolazione pari a 2648 al 31 dicembre 2017, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.

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

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

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

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

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

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

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

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2019-2021) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2019), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci: una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato esposto in due punti del bilancio: il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell’esercizio precedente, con esigibilità nel 2019 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci “di cui già impegnato”; e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2019-2020-2021 che avrà esigibilità negli anni successivi. Nel bilancio 2019/2021 di questo Ente non compaiono queste voci in quanto alla data di redazione del bilancio non risultano provvedimenti dei responsabili di servizi di reimputazione somme. L’altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

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

Relativamente ai proventi delle cave e al contributo produzione CDR-P non sono state accantonate somme nel FCDE in quanto l’accertato è incassato interamente, solamente il saldo di norma viene incassato l’anno successivo dopo la quantificazione esatta del dovuto.

L’entità del FCDE 2019/2021 è pari alla percentuale del 100% calcolata sull’importo determinato secondo l’applicazione del calcolo della media dei cinque anni.

- Popolazione dell'Ente -

| | | |
|---|----------------------|--------------------|
| 1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011 | | n. 2876 |
| 1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) | | n. 2761 |
| Di cui : maschi | | n. 1377 |
| femmine | | n. 1384 |
| nuclei familiari | | n. 1235 |
| comunità/convivenze | | n. 1230 |
| 1.1.3 – Popolazione all'1.1. Anno-3 (01.01.17) (penultimo anno precedente) | | n. 2693 |
| 1.1.4 – Nati nell'anno | n. 19 | |
| 1.1.5 – Deceduti nell'anno | n. 39 | |
| saldo naturale | | n. -20 |
| 1.1.6 – Immigrati nell'anno | n. 15 | |
| 1.1.7 – Emigrati nell'anno | n. 40 | |
| saldo migratorio | | n. -25 |
| 1.1.8 – Popolazione al 31.12.2017 (penultimo anno precedente) di cui | | n. 2648 |
| 1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni) | | n. 147 |
| 1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni) | | n. 179 |
| 1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni) | | n. 379 |
| 1.1.12 – In età adulta (30/65 anni) | | n. 1350 |
| 1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni) | | n. 593 |
| 1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio: | Anno | Tasso |
| | 2013 | 0,89 |
| | 2014 | 0,68 |
| | 2015 | 0,69 |
| | 2016 | 0,77 |
| | 2017 | 0,72 |
| 1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio: | Anno | Tasso |
| | 2013 | 1,38 |
| | 2014 | 1,14 |
| | 2015 | 1,30 |
| | 2016 | 1,22 |
| | 2017 | 1,47 |
| 1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente | Abitanti Entro il | n. ____ n. ____ |
| 1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: | | |
| 1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: il reddito familiare dei nuclei giovani deriva in gran parte da lavoro dipendente. Il reddito degli ultrasessantenni consiste nell'assegno mensile di pensione. | | |

- Struttura dell'Ente -

| TIPOLOGIA | ESERCIZIO IN CORSO | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | |
|--|-----------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| | | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 |
| 1.3.2.1 - Asili nido n. 0 | Posti n. 0 | Posti n. 0 | Posti n. 0 | Posti n. 0 |
| 1.3.2.2 - Scuole materne n. 1 | Posti n. 68 | Posti n. 68 | Posti n. 68 | Posti n. 68 |
| 1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1 | Posti n. 97 | Posti n. 97 | Posti n. 97 | Posti n. 97 |
| 1.3.2.4 - Scuole medie n. 1 | Posti n. 52 | Posti n. 52 | Posti n. 52 | Posti n. 52 |
| 1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. 0 | Posti n. 0 | Posti n. 0 | Posti n. 0 | Posti n. 0 |
| 1.3.2.6 - Farmacie Comunali | n. 0 | n. 0 | n. 0 | n. 0 |
| 1.3.2.7 - Rete fognaria in Km. | | | | |
| - bianca | | | | |
| - nera | 10,70 | 11 | 11 | 11 |
| - mista | | | | |
| 1.3.2.8 - Esistenza depuratore | SI | SI | SI | SI |
| 1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km. | 30 | 30 | 30 | 30 |
| 1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato | SI | SI | SI | SI |
| 1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini | n. ____ hq. 17 | n. ____ hq. 17 | n. ____ hq. 17 | n. ____ hq. 17 |
| 1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica | n. 495 | n. 495 | n. 495 | n. 495 |
| 1.3.2.13 - Rete gas in Km. | | | | |
| 1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q: | | | | |
| - civile | 9089 | 9089 | 9089 | 9089 |
| - industriale | | | | |
| - racc. diff.ta | 5663 | 5663 | 5663 | 5663 |
| 1.3.2.15 - Esistenza discarica | NO | NO | NO | NO |
| 1.3.2.16 - Mezzi operativi | n. 8 | n. 8 | n. 8 | n. 8 |
| 1.3.2.17 - Veicoli | n. 1 | n. 1 | n. 1 | n. 1 |
| 1.3.2.18 - Centro elaborazione dati | SI | SI | SI | SI |
| 1.3.2.19 - Personal computer | n. 13 | n. 13 | n. 13 | n. 13 |
| 1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i> | | | | |

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2019 - 2021**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) -

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino al 27/05/2019 e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

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

- 1) Con riferimento agli Obiettivi del Governo e agli indirizzi e scelte contenute nei documenti di programmazione nazionale si evidenzia che il presente bilancio rispecchia i seguenti elementi

Il bilancio è conforme agli obiettivi del governo così come conosciuti al momento di predisposizione del presente documento e la programmazione viene esposta in modo coerente ed adeguato alla normativa conosciuta. L'incertezza degli interventi che il Governo vorrà effettuare nel prossimo futuro, non consentono, tuttavia, una sicura e puntuale gestione delle risorse dell'ente, a volte non conosciute ed in continua variazione.

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

Il presente D.U.P. conferma tutti i servizi offerti alla cittadinanza negli scorsi esercizi. Dal punto di vista organizzativo degli stessi l'Amministrazione sta conducendo ormai da diversi anni una attenta attività di analisi al fine di verificare le possibilità di ottimizzazione degli stessi e le possibilità di ridurre i costi di gestione o un migliore utilizzo delle risorse umane e strumentali a disposizione. Dal punto di vista della domanda, in alcuni casi, si denota una flessione della stessa come, ad esempio, nel servizio scuolabus. E' obiettivo di questa Amministrazione proseguire, per tutto il tempo che avrà a disposizione, con l'attivazione di progetti mirati a dare un sostegno economico alle persone in difficoltà. Poiché anche nel prossimo triennio è prevista una puntuale attività di verifica dell'evasione fiscale l'attenzione dell'Amministrazione alle situazioni di disagio economico o di momentanea difficoltà sarà rivolta al garantire i più ampi margini e le più ampie forme di rateizzazione dei debiti per andare incontro ai contribuenti in momentanea difficoltà.

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

- 3) Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici, si rimanda alle pagine successive nelle quali vengono riportati i principali indicatori finanziari.

- Indicatori utilizzati -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

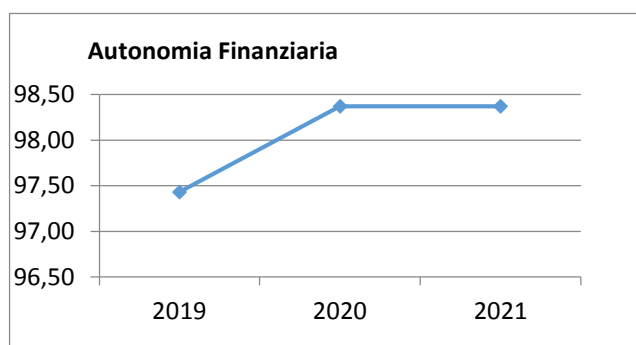
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

| Autonomia Finanziaria | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u> | 97,43 % | 98,37 % | 98,37 % |



L'indicatore rappresenta il grado di autonomia di entrate correnti proprie del comune rispetto al totale delle entrate correnti, pur con la distorsione indicata sopra (fondo solidarietà comunale nelle entrate tributarie). Tanto più elevato è il valore dell'indice tanto più il comune si autofinanzia e tanto meno ricorre a fondi esterne di finanziamento.

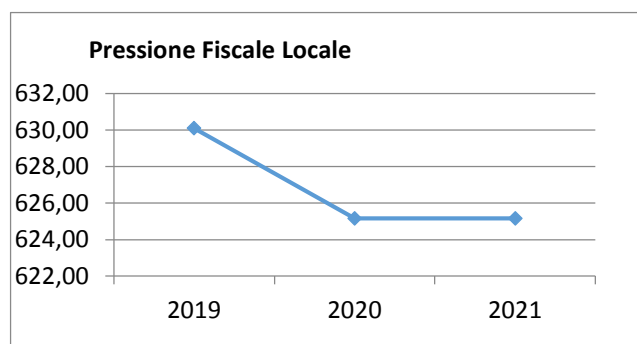
Per il triennio 2019/2021 non si prevedono variazioni in materia tributaria.

La previsione riportata nel triennio è quella risultante dalle aliquote attualmente vigenti. Viene previsto il contributo statale per lo sgravio dell'IMU dei cosiddetti "imbullonati". Nel caso ci siano cambiamenti il presente documento sarà soggetto a variazioni.

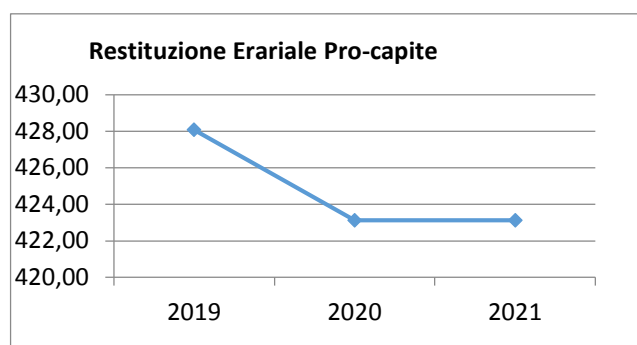
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u> | € 630,10 | € 625,16 | € 625,16 |



| Pressione tributaria pro-capite | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u> | € 428,08 | € 423,13 | € 423,13 |

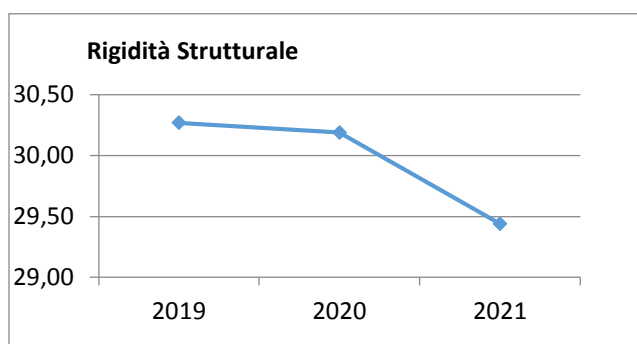


Il primo indicatore rappresenta il prelievo pro capite medio relativamente alla fiscalità comunale che nel nostro comune si assesta ad Euro 630,10 nel 2019. Anche in questo caso il fondo di solidarietà influenza il risultato di questo indicatore. Nel triennio non si prevede di aumentare la pressione fiscale.

Rigidità del bilancio

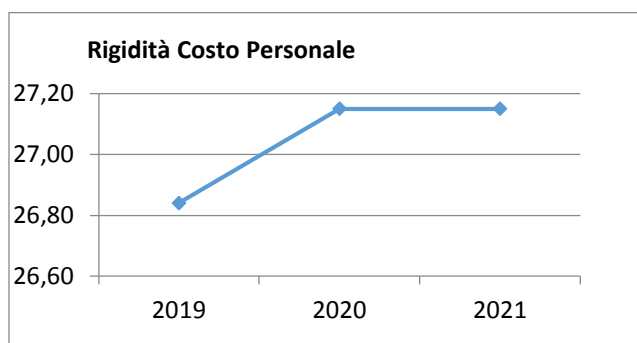
L'indicatore di rigidità del bilancio viene normalmente rappresentato dal rapporto tra Spese del personale e Oneri per il rimborso dei mutui rispetto alle entrate correnti. L'indice indica quindi la quota di bilancio che risulta libera per essere utilizzata per spese di esercizio.

| Rigidità strutturale | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u> | 30,27 % | 30,19 % | 29,44 % |



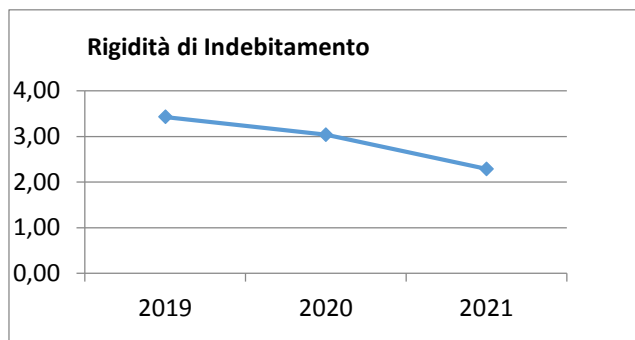
L'incidenza delle spese per rimborso mutui è diminuita negli ultimi anni in quanto molti mutui sono arrivati a scadenza; tale spesa ha una rilevanza minima nella rigidità del bilancio dell'Ente.

| Rigidità costo personale | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u> | 26,84 % | 27,15 % | 27,15 % |



Documento Unico di Programmazione 2019/2021

| Rigidità indebitamento | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u> | 3,43 % | 3,04 % | 2,29 % |

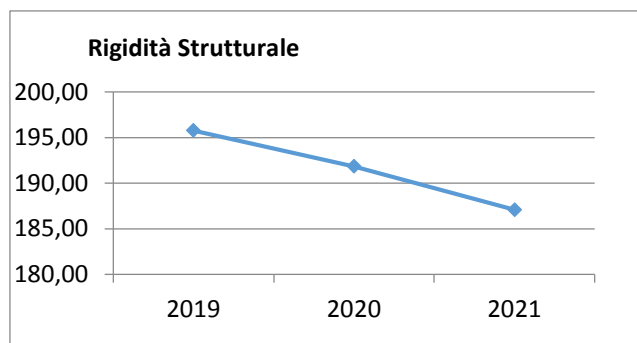


Questo indicatore rappresenta quante sono le spese non discrezionali del bilancio (spese di personale, mutui). Misura il margine di manovra con cui il Comune può eventualmente intervenire per diminuire le spese di gestione. La spesa per il personale e la spesa per rimborso di prestiti sono infatti “spese rigide” che il Comune difficilmente può ridurre nel breve termine rispetto alle altre. È calcolato in percentuale: maggiore è la percentuale più la spesa è rigida e le possibilità di intervento ridotte nel breve termine. Quanto minore è detto valore tanto maggiore è l’autonomia discrezionale della Giunta e del Consiglio in sede di predisposizione del bilancio. Le spese di personale sono contenute nei limiti della media del triennio 2011/2013.

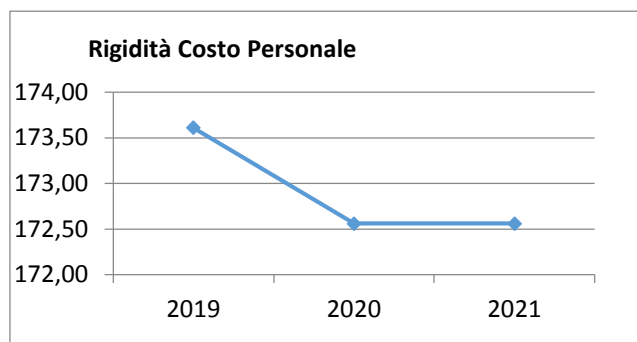
Grado di rigidità pro-capite

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.

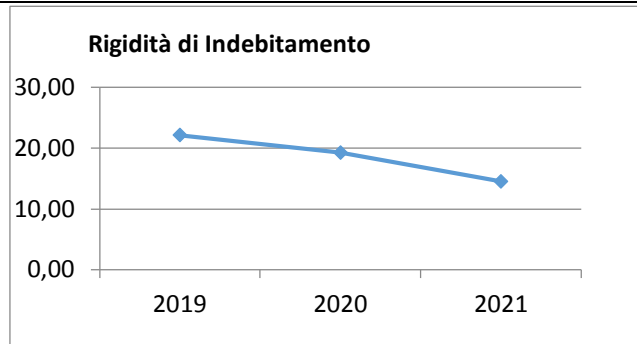
| Rigidità strutturale pro-capite | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N. Abitanti}}$ | 195,78 € | 191,86 € | 187,10 € |



| Rigidità costo personale pro-capite | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$ | 173,61 € | 172,56 € | 172,56 € |



| Rigidità indebitamento pro-capite | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$ | 22,16 € | 19,29 € | 14,54 € |

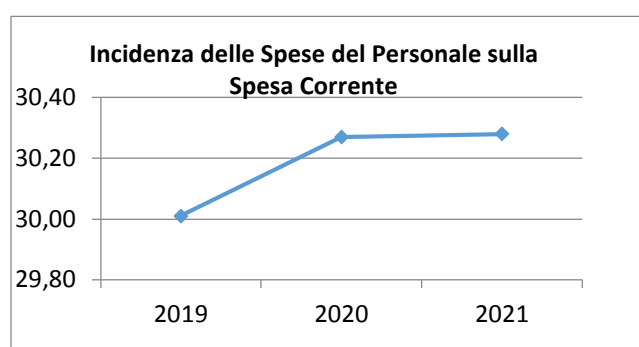


Gli indicatori rappresentati vogliono dimostrare quanto incidano le spese non discrezionali a livello di abitante.

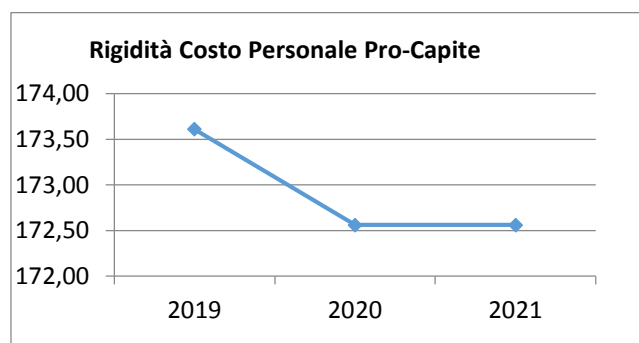
Costo del Personale

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 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u> | 30,01 % | 30,27 % | 30,28 % |

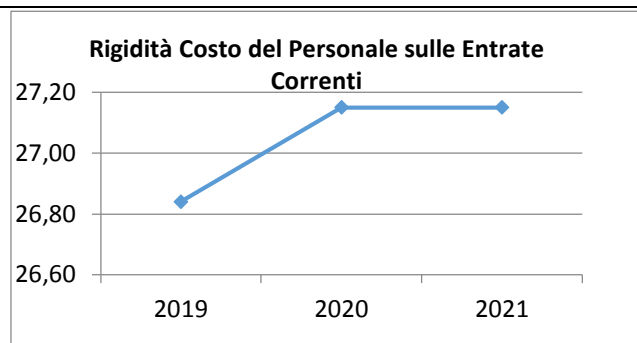


| Rigidità costo personale pro-capite | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u> | 173,61 € | 172,56 € | 172,56 € |



| Rigidità costo personale su entrata corrente | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spesa personale + Irap</u> <u>Entrate correnti</u> | 26,84 % | 27,15 % | 27,15 % |

Documento Unico di Programmazione 2019/2021



Misura il costo del personale dell'amministrazione comunale rispetto al totale delle spese di gestione – spese correnti. E' calcolato in percentuale: maggiore è la percentuale più il Comune sostiene spese per il pagamento dei propri dipendenti, dunque minore sarà la capacità di manovra e la flessibilità di gestione del bilancio. Il tetto della spesa di riferimento è quello previsto dalla Legge 114/2014 ossia la media delle spese di personale realmente sostenute nel triennio 2011/2013. Il comune nel triennio 2019/2021 non supera la spesa di riferimento.

Relativamente agli indici triennali si osserva che nel triennio 2019/2021 la spesa di personale incide in maniera costante sulle spese correnti.

A decorrere dal 31 dicembre 2015 ha cessato servizio per pensionamento la dipendente p.t. 75% assegnata all'ufficio segreteria.

La giunta comunale con atto di deliberazione n. 77 in data 15.09.2016 ha preso atto delle dimissioni del dipendente della squadra tecnica f.t.

Nel corso del corrente anno hanno cessato servizio una dipendente assegnata all'ufficio demografico f.t. e un dipendente assegnato alla squadra tecnica f.t.

Sempre nel corso del corrente anno è stato indetto concorso pubblico, a decorrere dal 1° novembre è stato coperto il posto libero dell'ufficio demografico; a decorrere dal 1° gennaio 2019 verrà coperto il posto libero dell'ufficio segreteria.

In considerazione del fatto che nell'anno 2019 dovrà entrare in funzione l'ATO provinciale dei rifiuti e che presumibilmente tutte le operazioni di spazzamento e pulizia strade verranno svolte dalle aziende che si occuperanno del ciclo completo dei rifiuti, l'Amministrazione comunale ritiene opportuno non attivare il concorso per la copertura del posto libero nella squadra tecnica dal 1° gennaio e di sopprimere il posto in dotazione organica.

L'Amministrazione comunale ravvisa altresì la necessità di istituire, in sostituzione del posto soppresso nella squadra tecnica, un posto nell'area servizi generali al fine di sopperire alle esigenze che emergono in tutti i servizi di personale amministrativo.

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

Tabella Servizi a Domanda Individuale

| Codice | Descrizione | Ril. IVA | Modalità di Gestione |
|---------------|---------------------------|-----------------|--|
| 1 | Peso pubblico | SI | Diretta per riscossione, manutenzione affidata a ditta esterna |
| 3 | Impianti sportivi | SI | |
| 4 | Mensa Scuola Materna | SI | |
| 5 | Centro vacanza per minori | SI | |
| 6 | Trasporto scolastico | SI | |
| 7 | Servizi Cimiteriali | NO | |
| 8 | Uso locali comunali | SI | |
| 9 | Servizio fotocopie | SI | |

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

Tabella Servizi Produttivi

| Codice | Descrizione | Ril. IVA | Modalità di Gestione |
|---------------|------------------------------|-----------------|--|
| | SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI | NO | Gestito da società partecipata ACSR SPA e da CEC |
| | SERVIZIO ACQUEDOTTO | NO | Gestione da società partecipata ACDA SPA |

Relativamente ai servizi sopra riportati si ritiene di precisare quanto segue:

- Il servizio di **peso pubblico** consiste nella gestione del peso pubblico comunale. Le eventuali manutenzioni vengono eseguite da Ditte esterne. Il personale comunale si occupa della manutenzione ordinaria dell'erogatore degli scontrini di pesatura. Lo scassetto viene effettuato da personale comunale, agente contabile.
- Il servizio **impianti sportivi** si riferisce agli impianti calcio e alla palestra. Il Servizio di gestione impianti calcio è in concessione ad Associazione sportiva, la palestra è gestita direttamente dal Comune per quanto riguarda prenotazioni e incassi, il servizio di pulizia e sorveglianza è affidato a ditta esterna. La bocciola attualmente non è affidata in gestione in quanto inizieranno i lavori di manutenzione straordinaria. I costi ordinari che sostiene il comune per la bocciola e gli impianti calcio sono oneri per ammortamento mutui a fronte di un canone di concessione.
- Il servizio **mensa scolastica** è in appalto a ditta esterna. La modalità di pagamento attivata, presentazione del buono la mattina prima di consumare il pasto, evita totalmente l'insoluto nei pagamenti.
- Il servizio **centro vacanza per minori** viene svolto tramite cooperativa nel mese di luglio.
- Il servizio di **trasporto scolastico** è svolto da personale comunale. A decorrere dal mese di settembre 2015 è diminuita la richiesta del servizio.
- I **servizi cimiteriali** sono esternalizzati, fatta eccezione per alcune attività che spettano ai dipendenti comunali.
- Il servizio **illuminazione votiva** è affidato a ditta esterna per quanto riguarda la manutenzione delle lampade e i nuovi allacci, la riscossione del canone viene eseguita da personale dipendente. Non si rilevano casi significativi di mancati pagamenti.
- L'uso delle **sale comunali** per celebrazione dei matrimoni e per riunioni e della sala polivalente per eventuali riunioni.

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

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

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

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

Art. 19

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

(*** Elencare opere pubbliche previste nel Programma di mandato e fonti di finanziamento ed eventuali riflessi sulla spesa corrente)

| Investimento | Entrata Specifica | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 | Spesa |
|--|--|------------------|------------------|------------------|--------------|
| sito archeologico beccericiassa | - Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Altre entrate / Una tantum | 30.460,82 | 0,00 | 0,00 | 30.460,82 |
| acquisto libri | - Avanzi di bilancio | 2.100,00 | 2.100,00 | 2.100,00 | 9.000,00 |
| | - Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Regione | 900,00 | 900,00 | 900,00 | |
| manutenzione strade e piazze | - Avanzi di bilancio | 0,00 | 33.501,06 | 46.090,06 | 115.591,12 |
| | - Entrate proprie - OO.UU. | 0,00 | 18.000,00 | 18.000,00 | |
| | - Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Altre entrate / Una tantum | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| illuminazione pubblica | - Avanzi di bilancio | 4.436,22 | 76.943,70 | 76.943,70 | 191.123,62 |
| | - Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Altre entrate / Una tantum | 9.000,00 | 11.900,00 | 11.900,00 | |
| contributi a privati recupero facciate | - Avanzi di bilancio | 1.600,00 | 1.600,00 | 1.600,00 | 4.800,00 |
| incarichi professionali | - Avanzi di bilancio | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 |
| manutenzione immobili di proprietà comunale | - Avanzi di bilancio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| riqualificazione aree verdi | - Avanzi di bilancio | 23.000,00 | 0,00 | 0,00 | 23.000,00 |
| acquisto hardware | - Avanzi di bilancio | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 |
| acquisto software | - Avanzi di bilancio | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| riqualificazione locali stazione ferroviaria | - Avanzi di bilancio | 43.636,00 | 0,00 | 0,00 | 80.000,00 |
| | - Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Unione Europea | 36.364,00 | 0,00 | 0,00 | |
| costruzione nuovi loculi | - Avanzi di bilancio | 29.521,22 | 0,00 | 0,00 | 56.471,22 |
| | - Entrate proprie - OO.UU. | 18.000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | - Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Altre | 8.950,00 | 0,00 | 0,00 | |

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

| | | | | | |
|------------------|--|-----------|------|------|-----------|
| | entrate / Una tantum | | | | |
| | | | | | |
| progetto Alcotra | - Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Altre entrate / Una tantum | 20.323,00 | 0,00 | 0,00 | 20.323,00 |
| | | | | | |

L'elenco considera gli interventi effettuabili in base alle conoscenze attuali sulle possibili entrate e sul fondo di solidarietà. Non sono previste nel triennio fonti di finanziamento mediante ricorso a indebitamento per cui non si hanno riflessi sulla spesa corrente. Il tutto deve essere coordinato con le norme sul pareggio di bilancio.

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> | <i>Note</i> |
|-----------------|---|--------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|-------------|
| 5970 / 2 / 1 | acquisto software | 9.585,40 | 5.413,00 | 4.172,40 | |
| 6130 / 24 / 1 | Acquisto terreni | 6.000,00 | 0,00 | 6.000,00 | |
| 6280 / 1 / 1 | incarichi professionali esterni | 2.266,10 | 2.139,22 | 126,88 | |
| 6470 / 2 / 1 | acquisto arredamenti per uffici | 5.769,06 | 5.769,05 | 0,01 | |
| 7130 / 6 / 1 | manutenzione straordinaria scuola elementare | 20.049,56 | 19.567,42 | 482,14 | |
| 7530 / 14 / 1 | sito archeologico Bec Berciassa | 27.543,20 | 21.543,20 | 6.000,00 | |
| 7570 / 6 / 1 | attrezzature e patrimonio librario biblioteca | 3.000,00 | 2.113,30 | 886,70 | |
| 7830 / 20 / 1 | manutenzione straordinaria impianti sportivi | 43.610,00 | 0,00 | 43.610,00 | |
| 8230 / 40 / 1 | manutenzione straordinaria strade e piazze comunali | 29.127,58 | 29.127,57 | 0,01 | |
| 9030 / 6 / 1 | riqualificazione aree verdi | 284.495,75 | 73.784,91 | 210.710,84 | |
| 9530 / 10 / 1 | realizzazione area verde cimitero (campo D) | 109.985,75 | 6.014,64 | 103.971,11 | |
| | TOTALE: | 541.432,40 | 165.472,31 | 375.960,09 | |

Il prospetto anche in questo caso evidenzia la situazione al momento di approvazione del presente documento.

Euro 20.049,56 sono relativi ai lavori di manutenzione delle scuole elementari e medie finanziati da avanzo di amministrazione grazie agli spazi Renzi ottenuti sul pareggio 2016 e confluiti nel FPV al 31.12.2017.

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La politica tributaria a tariffaria di questa Amministrazione in linea con gli indirizzi strategici nazionali ed è la seguente:

Mantenimento inalterato di tutte le tariffe vigenti dei servizi pubblici locali.

Mantenimento inalterato delle aliquote di imposte e tasse comunali ad eccezione della TARI in quanto il gettito deve garantire la copertura dei costi al 100%.

Tariffe Servizi Pubblici

Premesso che i servizi pubblici a domanda individuale sono i seguenti:

- Impianti sportivi (bocciofila- per il 2018 non utilizzata a causa lavori di manutenzione straordinaria, campi calcio)
- Impianti sportivi (palestra)
- Sale riunioni (per celebrazione matrimoni)
- Sala polivalente
- Mensa scuola dell'infanzia
- Illuminazione Votiva
- Peso pubblico
- Centro vacanza per minori
- Trasporto scolastico
- Servizi cimiteriali

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

- **Impianti sportivi (bocciofila, campi calcio) (canoni come d.g.c. 30/2013)**

| CONCESSIONARIO /IMMOBILE | CANONE ANNUO |
|--|--------------------------------|
| A.S.D. PETANQUE ROCCAIONE "Energie Riinnovabili" / Bocciofila comunale e campo calcetto/tennis | € 290,00+IVA ai sensi di Legge |
| A.S. Valvermenagna Calcio/Impianto sportivo comunale gioco calcio | € 150,00+IVA ai sensi di Legge |

- **Impianti sportivi (palestra) – tariffe come da D.G.C. 37/2013**

| TARIFFE ORARIE | | |
|---|---------------------------------------|-------|
| CATEGORIE | SERVIZIO DOCCIA COMPRESO/NON COMPRESO | €/ORA |
| Gruppi informali di adulti maggiorenni | IN ENTRAMBI I CASI | 30,00 |
| Società, enti, associazioni con sede fuori Comune di Roccavione | IN ENTRAMBI I CASI | 30,00 |

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

| | | |
|--|--------------------|-------|
| | | |
| Società, enti, associazioni con sede nel Comune di Roccavione | IN ENTRAMBI I CASI | 27,00 |
| Società, enti, associazioni di anziani (oltre 65 anni) | COMPRESO | 26,00 |
| Società, enti, associazioni di anziani (oltre 65 anni) | NON COMPRESO | 25,00 |
| Società, enti, associazioni di gruppi giovanili (di età inferiore a 18 anni) | COMPRESO | 24,00 |
| Società, enti, associazioni di gruppi giovanili (di età inferiore a 18 anni) | NON COMPRESO | 21,00 |

▪ **Sala polivalente – tariffa come da D.G.C. 53/2014**

€ 20,00/h, IVA compresa. La tariffa non è comprensiva dei costi della pulizia; l'onere di provvedere alla pulizia dei locali utilizzati, da svolgersi dai concessionari o tramite terzi, e l'asporto dei rifiuti prodotti, viene posto in capo ai concessionari stessi. L'immobile in oggetto non verrà concesso per lo svolgimento di feste.

▪ **Mensa scuola dell'infanzia – tariffe come da D.G.C. 53/2015**

Euro 4,50 per ogni pasto effettivamente consumato. Il servizio di fornitura pasti alla scuola dell'infanzia è in scadenza al 30.06.2018. Nel corso dell'estate 2018 si provvederà all'affidamento del servizio pertanto il costo a carico utenti potrebbe subire variazioni.

▪ **Illuminazione Votiva – canone come da D.G.C. 51/2014**

- diritto di allacciamento “una tantum” per la prima lampada in Euro 63,52 + I.V.A. ai sensi di legge;
- il diritto di allacciamento per ogni lampada in più in Euro 14,46 + I.V.A. ai sensi di legge.
- canone annuo per il consumo di energia elettrica per ogni lampada a watts, in Euro 14,75 + I.V.A. ai sensi di legge.

▪ **Peso pubblico - tariffe come da D.G.C. 114/2009**

- fino a 10.000 kg. EURO 2,00
- da 10.001 kg. a 20.000 kg. EURO 4,00
- da 20.001 kg. a 30.000 kg. EURO 6,00
- da 30.001 kg. a 40.000 kg. EURO 8,00

Le suddette tariffe devono intendersi comprensive di I.V.A.

▪ **Centro vacanza per minori**

▪ **Trasporto scolastico - tariffe come da D.G.C. 112/2009**

a) per trasporto nella sola mattinata:

- 1° figlio EURO 17,00
- 2° figlio EURO 15,00
- 3° e successivi figli EURO 13,50

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

b) per trasporto mattino e pomeriggio:

| | |
|-----------------------|------------|
| 1° figlio | EURO 22,00 |
| 2° figlio | EURO 20,00 |
| 3° e successivi figli | EURO 18,00 |

▪ **Servizi cimiteriali - tariffe come da D.G.C. 30/2016**

- Accesso al servizio funerario – istruttoria € 11000;
- Presenza polizia municipale € 50,00;
- Inumazione € 300,00;

Fiscalità Locale

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

IUC – IMU

- **ABITAZIONE PRICIPALE:** (classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 e pertinenze nei limiti stabiliti dalla norma): aliquota prevista 0,4% (aliquota base), detrazione euro 200,00; - Si considera adibita ad abitazione principale l'unità immobiliare posseduta a titolo di proprietà o di usufrutto da anziani o disabili che acquisiscono la residenza in istituti di ricovero o sanitari a seguito di ricovero permanente, a condizione che la stessa non risulti locata;
- **TERRENI AGRICOLI:** attualmente esenti in base alla vigente normativa in quanto Comune montano;
- **IMMOBILI DI CATEGORIA D:** 0,95%
- **TUTTE LE FATTISPECIE DI IMMOBILI NON RICOMPRESSE NELLE CATEGORIE IMPOSITIVE SUINDICATE ED AREE FABBRICABILI:** aliquota 0,9%.
- **FABBRICATI RURALI AD USO STRUMENTALE:** esenti dal 1 gennaio 2014.

Ai sensi del comma 10, lettera b) della legge 208/2015 la base imponibile IMU è ridotta del 50% per le abitazioni, escluse quelle classificate nelle categorie catastali A1, A8, A9 concesse in comodato a parenti in linea retta entro il 1° grado a condizione che sia utilizzata da questi come abitazione principale, con contratto registrato; il comodante possieda un solo immobile in Italia nonché risieda anagraficamente e dimori abitualmente nel Comune in cui è situato l'immobile in comodato. Il comodante deve effettuare la dichiarazione IMU. Per tale minore entrata non è previsto il ristoro tramite il fondo di solidarietà comunale.

IUC – TASI (D.C.C. 9/2017)

1 per mille per tutte le tipologie di immobili e soggetti passivi del tributo.

Ai sensi del comma 14 lettere a) e b) della Legge 208/2015 prevede l'esenzione TASI per le unità immobiliari destinate ad abitazione principale ad eccezione di quelle classificate nelle categorie catastali A1, A8 e A9. È previsto il ristoro per la relativa minore entrata tramite il fondo di solidarietà comunale.

IUC- TARI

RIEPILOGO TARIFFE

RIEPILOGO DELLE TARIFFE

| UTENZE DOMESTICHE | Ka | Quf | Tariffa (p.fissa) | Kb | Quv | Cu | Tariffa (p.variab.) |
|---|-----------|------------|--------------------------|-----------|------------|-----------|----------------------------|
| Utenza domestica (1 componente) | 0,84 | 0,81647 | 0,68583 | 0,60 | 333,27429 | 0,13500 | 26,99522 |
| Utenza domestica (2 componenti) | 0,98 | 0,81647 | 0,80014 | 1,40 | 333,27429 | 0,13500 | 62,98884 |
| Utenza domestica (3 componenti) | 1,08 | 0,81647 | 0,88179 | 1,80 | 333,27429 | 0,13500 | 80,98565 |
| Utenza domestica (4 componenti) | 1,16 | 0,81647 | 0,94711 | 2,20 | 333,27429 | 0,13500 | 98,98246 |
| Utenza domestica (5 componenti) | 1,24 | 0,81647 | 1,01242 | 2,90 | 333,27429 | 0,13500 | 130,47688 |
| Utenza domestica (6 componenti e oltre) | 1,30 | 0,81647 | 1,06141 | 3,40 | 333,27429 | 0,13500 | 152,97290 |

| ATTIVITA' PRODUTTIVE | Kc | Qapf | Tariffa (p.fissa) | Kd | Cu | Tariffa (p.variab.) |
|--|-----------|-------------|--------------------------|-----------|-----------|----------------------------|
| 101-Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto | 0,32 | 0,98390 | 0,31485 | 2,60 | 0,13500 | 0,35100 |
| 102-Campeggi, distributori carburanti | 0,67 | 0,98390 | 0,65921 | 5,51 | 0,13500 | 0,74385 |
| 103-Stabilimenti balneari | 0,38 | 0,98390 | 0,37388 | 3,11 | 0,13500 | 0,41985 |
| 104-Esposizioni, autosaloni | 0,30 | 0,98390 | 0,29517 | 2,50 | 0,13500 | 0,33750 |
| 105-Alberghi con ristorante | 1,07 | 0,98390 | 1,05277 | 8,79 | 0,13500 | 1,18665 |
| 106-Alberghi senza ristorante | 0,80 | 0,98390 | 0,78712 | 6,55 | 0,13500 | 0,88425 |
| 107-Case di cura e riposo | 0,95 | 0,98390 | 0,93471 | 7,82 | 0,13500 | 1,05570 |
| 108-Uffici, agenzie, studi professionali | 1,00 | 0,98390 | 0,98390 | 8,21 | 0,13500 | 1,10835 |
| 109-Banche ed istituti di credito | 0,55 | 0,98390 | 0,54115 | 4,50 | 0,13500 | 0,60750 |
| 110-Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli | 0,87 | 0,98390 | 0,85599 | 7,11 | 0,13500 | 0,95985 |
| 111-Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze | 1,07 | 0,98390 | 1,05277 | 8,80 | 0,13500 | 1,18800 |
| 112-Attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere) | 0,72 | 0,98390 | 0,70841 | 5,90 | 0,13500 | 0,79650 |
| 113-Carrozzeria, autofficina, elettrauto | 0,92 | 0,98390 | 0,90519 | 7,55 | 0,13500 | 1,01925 |
| 114-Attività industriali con capannoni di produzione | 0,43 | 0,98390 | 0,42308 | 3,50 | 0,13500 | 0,47250 |
| 115-Attività artigianali di produzione beni specifici | 0,55 | 0,98390 | 0,54115 | 4,50 | 0,13500 | 0,60750 |
| 116-Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie | 4,84 | 0,98390 | 4,76208 | 39,67 | 0,13500 | 5,35545 |
| 117-Bar, caffè, pasticceria | 3,64 | 0,98390 | 3,58140 | 29,82 | 0,13500 | 4,02570 |
| 118-Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumie formaggi, generi alimentari | 1,76 | 0,98390 | 1,73166 | 14,43 | 0,13500 | 1,94805 |
| 119-Plurilicenze alimentari e/o miste | 1,54 | 0,98390 | 1,51521 | 12,59 | 0,13500 | 1,69965 |
| 120-Ortofrutta, pescherie, fiori e piante | 6,06 | 0,98390 | 5,96243 | 49,72 | 0,13500 | 6,71220 |
| 121-Discoteche, night club | 1,04 | 0,98390 | 1,02326 | 8,56 | 0,13500 | 1,15560 |
| 133-Utenze giornaliere: Bar, caffè, pasticceria | 5,46 | 0,98390 | 5,37209 | 44,73 | 0,13500 | 6,03855 |
| 135-Utenze giornaliere: banchi mercato pescheria, ortofrutta | 9,09 | 0,98390 | 8,94365 | 74,58 | 0,13500 | 10,06830 |
| 136-Utenze giornaliere: banchi mercato rosticceria e formaggi | 2,64 | 0,98390 | 2,59750 | 21,65 | 0,13500 | 2,92275 |
| 137-Utenze giornaliere: banchi abbigliamento | 1,31 | 0,98390 | 1,28891 | 10,67 | 0,13500 | 1,44045 |

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

Imposta Pubblicità (D.Lgs. 507/1993 – Comuni di V fascia)

Art. 12 – PUBBLICITA' ORDINARIA - TARIFFA PER ANNO SOLARE PER METRO QUADRATO

| <i>Tipo</i> | <i>1 anno</i> | <i>al mese</i> |
|---|---------------|----------------|
| ORDINARIA Superfici fino a mq 1 | 11,36 | 1,14 |
| ORDINARIA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50 | 11,36 | 1,14 |
| ORDINARIA Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5 | 17,04 | 1,70 |
| ORDINARIA Superfici superiori a mq.8,5 | 22,72 | 2,27 |

Art. 13 (comma 1) - PUBBLICITA' EFFETTUATA CON VEICOLI IN GENERE TARIFFA ANNUA PER METRO QUADRATO

| <i>Tipo</i> | <i>1 anno</i> |
|---|---------------|
| INTERNA Superfici fino a mq 1 | 11,36 |
| INTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50 | 11,36 |
| ESTERNA Superfici fino a mq 1 | 11,36 |
| ESTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50 | 11,36 |
| ESTERNA Superfici oltre mq. 5,5 e fino a 8,5 | 17,04 |

N.B.:

Qualora la pubblicità suddetta venga effettuata in forma luminosa od illuminata la tariffa base è maggiorata del 100% ai sensi art. 7, c. 7.

Art. 13 (comma 3 lettera a) b) c)) - PUBBLICITA' EFFETTUATA PER CONTO PROPRIO SU VEICOLI IN GENERE TARIFFA ANNUA

| | |
|---|-------|
| Autoveicoli con portata superiore a 30 q.li | 74,37 |
| Rimorchi con portata superiore a 30 q.li | 74,37 |
| Autoveicoli con portata inferiore a 30 q.li | 49,58 |
| Rimorchi con portata inferiore a 30 q.li | 49,58 |
| Motoveicoli e veicoli non compresi nelle precedenti categorie | 24,79 |

N.B.:

Qualora la pubblicità suddetta venga effettuata in forma luminosa od illuminata la tariffa base è maggiorata del 100 % ai sensi art. 7, c. 7.

Art. 14 (commi 4-5) - TARIFFA PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA ATTRAVERSO PROIEZIONI IN LUOGHI PUBBLICI O APERTI AL PUBBLICO

| | |
|-------------------------------|------|
| Per ogni giorno di esecuzione | 2,06 |
|-------------------------------|------|

N.B.: Se la durata è superiore a trenta giorni la tariffa giornaliera, dopo tale periodo, è ridotta al 50%.

Art. 15 (comma 1) - TARIFFA PREVISTA PER OGNI MQ PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON STRISCIONI O ALTRI MEZZI SIMILARI CHE ATTRAVERSANO STRADE O PIAZZE.

| | | | |
|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <i>fino a 15</i> <i>gg.</i> | <i>fino a 30</i> <i>gg.</i> | <i>fino a 45</i> <i>gg.</i> | <i>fino a 60</i> <i>gg.</i> |
|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

| | | | | |
|--------|-------|-------|-------|-------|
| Al mq. | 11,36 | 22,72 | 34,08 | 45,44 |
|--------|-------|-------|-------|-------|

Art. 15 (commi 2-3-4-5) - PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON AEREOMOBILI MEDIANTE SCRITTE, STRISCIONI, LANCIO MANIFESTINI, ECC.

Tariffa al giorno: € 49,58
PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON PALLONI FRENANTI E SIMILI.

Tariffa al giorno: € 24,79
PUBBLICITÀ EFFETTUATA MEDIANTE DISTRIBUZIONE, ANCHE CON VEICOLI DI MANIFESTINI OD ALTRO MATERIALE PUBBLICITARIO OPPURE MEDIANTE PERSONE CIRCOLANTI CON CARTELLI.

Tariffa al giorno per ogni persona impiegata: € 2,07

PUBBLICITÀ EFFETTUATA A MEZZO APPARECCHI AMPLIFICATORI E SIMILI (sonora).

Tariffa al giorno per ciascun punto di pubblicità: € 6,20

RIDUZIONE DELL'IMPOSTA

La tariffa dell'imposta è ridotta a metà per la pubblicità di cui all'art.16 del D.Lgs. n. 507/1993.

ESENZIONI DELL'IMPOSTA

Sono essenti dall'imposta le forme pubblicitarie di cui all'art.17 del D.Lgs. n. 507/1993

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Art. 19 - TARIFFE PER CIASCUN FOGLIO DI CM. 70 X 100

| | <i>Tariffa per ciascun manifesto (comprensiva di maggiorazione del 50% per commissioni inferiori ai 50 fogli)</i> |
|----------------------------|--|
| Tariffa per i primi 10 gg. | 1,55 |
| Tariffa da 11 a 15gg. | 2,01 |
| Tariffa da 16 a 20 gg. | 2,48 |
| Tariffa da 21 a 25 gg. | 2,94 |
| Tariffa da 26 a 30 gg. | 3,41 |

TARIFFE PER CIASCUN FOGLIO DI CM. 100 X 140

| | <i>Tariffa per ciascun manifesto (comprensiva di maggiorazione del 50% per commissioni inferiori ai 50 fogli)</i> |
|----------------------------|--|
| Tariffa per i primi 10 gg. | 3,10 |

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

| | |
|------------------------|------|
| Tariffa da 11 a 15gg. | 4,03 |
| Tariffa da 16 a 20 gg. | 4,96 |
| Tariffa da 21 a 25 gg. | 5,89 |
| Tariffa da 26 a 30 gg. | 6,82 |

T.O.S.A.P. - TARIFFE

OCCUPAZIONI PERMANENTI

- a) Occupazione di qualsiasi natura di suolo pubblico.

Per ogni metro quadrato e per anno:

| | |
|-------------------------|------------|
| Categoria prima | Euro 21,07 |
| Categoria seconda (50%) | Euro 10,54 |
| Categoria terza (30%) | Euro 6,32 |

- b) Occupazioni di qualsiasi natura di spazi sottostanti e soprastanti il suolo:

Per ogni metro quadrato e per anno (riduzione del 66%):

| | |
|-------------------------|-----------|
| Categoria prima | Euro 7,16 |
| Categoria seconda (50%) | Euro 3,58 |
| Categoria terza (30%) | Euro 2,15 |

- c) Occupazioni con tende fisse e retrattili aggettanti direttamente sul suolo pubblico.

Per ogni metro quadrato e per anno (riduzione del 70%):

| | |
|-------------------------|-----------|
| Categoria prima | Euro 6,32 |
| Categoria seconda (50%) | Euro 3,16 |
| Categoria terza (30%) | Euro 1,90 |

- d) Occupazioni con passi carrabili.

Per ogni metro quadrato e per anno (riduzione del 50%):

| | |
|-------------------------|------------|
| Categoria prima | Euro 10,54 |
| Categoria seconda (50%) | Euro 5,27 |
| Categoria terza (30%) | Euro 3,16 |

- e) Occupazioni con passi carrabili di accesso ad impianti per la distribuzione dei carburanti.

Per ogni metro quadrato e per anno (riduzione del 70%):

| | |
|-------------------------|-----------|
| Categoria prima | Euro 6,32 |
| Categoria seconda (50%) | Euro 3,16 |
| Categoria terza (30%) | Euro 1,90 |

- f) Accessi carrabili o pedonali a raso per i quali, a seguito del rilascio di apposito cartello segnaletico, sia vietata la sosta indiscriminata sull'area antistante gli accessi medesimi.

Per ogni metro quadrato e per anno:

PEDONALI (riduzione del 50%)

| | |
|-------------------------|-----------|
| Categoria prima | Euro 2,11 |
| Categoria seconda (50%) | Euro 1,06 |
| Categoria terza (30%) | Euro 0,63 |

CARRABILI (riduzione del 50%)

| | |
|-------------------------|------------|
| Categoria prima | Euro 10,54 |
| Categoria seconda (50%) | Euro 5,27 |
| Categoria terza (30%) | Euro 3,16 |

- g) Passi carrabili costruiti direttamente dal Comune che risultino non utilizzabili e, comunque, di fatto non

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

utilizzati.

Per ogni metro quadrato e per anno (riduzione del 90%):

| | | |
|-------------------------|------|------|
| Categoria prima | Euro | 2,11 |
| Categoria seconda (50%) | Euro | 1,06 |
| Categoria terza (30%) | Euro | 0,63 |

- h) Per le occupazioni con autovetture adibite a trasporto pubblico, la tassa va commisurata alla superficie dei singoli posti assegnati e la tariffa da applicare è quella indicata alla lettera a).
- i) Per l'occupazione permanente realizzata con cavi, condutture, impianti o con qualsiasi altro manufatto da aziende di erogazione di pubblici servizi, come pure da quelle esercenti attività strumentale ai servizi medesimi, il canone è commisurato, in forma forfetaria, sulla base di lire 1.500 per il numero complessivo delle relative utenze risultanti al 31 dicembre dell'anno precedente a quello per cui è dovuto il canone stesso.

In ogni caso l'ammontare complessivo del canone, sia per le aziende erogatrici dei pubblici servizi sia per quelle strumentali a queste, non potrà essere inferiore a Lire 1.000.000.

Gli importi di cui al punto 1 sono rivalutati annualmente in base agli indici ISTAT dei prezzi al consumo rilevati al 31 dicembre dell'anno precedente.

Il canone è versato in unica soluzione entro il 30 aprile di ciascun anno.

- i) Occupazioni di suolo o soprassuolo con apparecchi automatici per la distribuzione dei tabacchi.

Per ogni apparecchio e per anno:

| | | |
|------------------------------|------|-------|
| Centro abitato | Euro | 10,33 |
| Zona limitrofa | Euro | 7,75 |
| Sobborghi e zone periferiche | Euro | 5,16 |

- j) Distributori di carburante:

occupazioni del suolo e del sottosuolo effettuate con le sole colonnine montanti di distribuzione dei carburanti, dell'acqua e dell'aria compressa e i relativi serbatoi sotterranei, nonché con un chiosco che insista su di una superficie non superiore ai 4 metri quadrati:

Per ogni distributore e per anno:

| | | |
|------------------------------|------|-------|
| Centro abitato | Euro | 30,99 |
| Zona limitrofa | Euro | 25,82 |
| Sobborghi e zone periferiche | Euro | 15,49 |
| Frazioni | Euro | 5,16 |

La tassa è applicata per i distributori di carburanti, muniti di un solo serbatoio sotterraneo di capacità non superiore ai 3.000 litri.

Se il serbatoio è di capacità maggiore la tariffa viene aumentata di 1/5 per ogni mille litri o frazione di mille litri. E' ammessa la tolleranza del 5% sulla misura della capacità.

Per i distributori di carburante muniti di due o più serbatoi di differente capacità, raccordati tra loro, la tassa nella misura sopra stabilita viene applicata con riferimento al serbatoio di minore capacità, maggiorata di 1/5 per ogni mille litri o frazioni di mille litri degli altri serbatoi.

Per i distributori di carburanti muniti di due o più serbatoi autonomi, la tassa si applica autonomamente per ciascuno di essi.

Tutti gli ulteriori spazi ed aree pubbliche eventualmente occupati con impianti, ivi comprese le tettoie, i chioschi e simili per le occupazioni eccedenti la superficie di 4 mq., comunque utilizzati, sono soggetti alla tassa in base ai criteri e alle tariffe normali.

OCCUPAZIONI TEMPORANEE

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

a) Occupazioni temporanee di suolo pubblico.

Tariffa giornaliera per mq.:

| | | |
|-------------------------|------|-------|
| Categoria prima | Euro | 1,03 |
| Categoria seconda (50%) | Euro | 0,52 |
| Categoria terza (30%) | Euro | 0,310 |

In rapporto alla durata dell'occupazione e nell'ambito delle categorie in cui è classificato il territorio comunale, la tariffa viene così graduata:

| | | |
|---|------|-------|
| 1. oltre la prima ora e fino alle ore 14 e fino a 14 giorni: Categoria prima | Euro | 0,52 |
| 2. oltre le ore 14 e fino alle ore 20 e fino a 14 giorni: Categoria prima | Euro | 0,310 |
| 3. oltre le ore 20 e fino alle ore 24 (tariffa intera) e fino a 14 giorni: Categoria prima | Euro | 0,207 |

b) Per le occupazioni con tende e simili, la tariffa è quella indicata alla lettera a) ridotta del 70%.

c) Per le occupazioni realizzate da venditori ambulanti, pubblici esercizi e da produttori agricoli che vendono direttamente il loro prodotto, le tariffe di cui ai precedenti punti sono ridotte del 50%.

d) Per le occupazioni poste in essere con installazioni di attrazioni giochi e divertimenti allo spettacolo viaggiante, la tariffa di cui alla lettera a) è ridotta dell'80%.

e) Per le occupazioni temporanee del suolo per i fini di cui all'art. 46 del D.Lgs. 507/1993 la tariffa di cui alla lettera a) è ridotta del 50%. Le occupazioni in parola effettuate nell'ambito della stessa categoria ed aventi la medesima natura, sono calcolate cumulativamente con arrotondamento al mq.

f) Per le occupazioni con autovetture di uso privato realizzate su aree a ciò destinate dal Comune, si applica la tariffa indicata alla lettera a) aumentata del 30%.

g) Per le occupazioni realizzate per l'esercizio dell'attività edilizia le tariffe indicate alla lettera a) sono ridotte del 50%.

h) Per le occupazioni in occasione di fiere e festeggiamenti (con esclusione di attrazioni, giochi ecc...) la tariffa è aumentata del 20%.

i) Per le occupazioni realizzate in occasione di manifestazioni politiche, culturali o sportive, la tariffa ordinaria indicata alla lettera a) è ridotta dell'80%.

j) Occupazioni temporanee del sottosuolo e del soprassuolo stradale di cui all'art. 47 del D.lgs. 507/1993.

La tassa è determinata in misura forfetaria come segue:

| | | |
|--|------|------|
| - fino ad un km. lineare e di durata non superiore a 30gg. | Euro | 5,16 |
| - oltre 1 km. lineare e di durata non superiore a 30 gg. | Euro | 7,75 |

Per le occupazioni di cui alle lettere a) e b) di durata superiore ai 30 gg. la tassa è maggiorata nelle seguenti misure percentuali:

| | |
|------------------------------------|--------|
| 1. fino a 90 gg. | + 30% |
| 2. oltre i 90 gg. e fino a 180 gg. | + 50% |
| 3. di durata superiore a 180 gg. | + 100% |

La riscossione della tassa per le occupazioni temporanee di durata non inferiore a un mese o che si verificano con carattere ricorrente, avviene mediante convenzione a tariffa ridotta del 50%.

Per le occupazioni che di fatto, si protraggono per un periodo superiore a quello consentito originariamente, ancorché uguale o superiore all'anno, si applica la tariffa dovuta per le occupazioni temporanee di carattere ordinario, aumentata del 20%.

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 2019</i> | <i>Anno 2020</i> | <i>Anno 2021</i> | |
|--|---|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1-Servizi istituzionali, generali e di gestione | 1-Organismi istituzionali | comp | 36.326,00 | 28.912,00 | 28.912,00 | |
| | | cassa | 43.208,79 | | | |
| | 2-Segreteria generale | comp | 70.430,00 | 68.130,00 | 68.130,00 | |
| | | cassa | 73.827,07 | | | |
| | 3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | comp | 68.853,42 | 68.853,42 | 68.853,42 | |
| | | cassa | 76.502,14 | | | |
| | 4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | comp | 43.076,17 | 43.076,17 | 43.076,17 | |
| | | cassa | 46.667,63 | | | |
| | 5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | comp | 64.050,00 | 64.050,00 | 64.050,00 | |
| | | cassa | 78.585,49 | | | |
| | 6-Ufficio tecnico | comp | 103.602,60 | 101.751,28 | 100.384,28 | |
| | | cassa | 112.075,31 | | | |
| | 7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | comp | 85.462,87 | 85.462,87 | 85.462,87 | |
| | | cassa | 88.315,43 | | | |
| | 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 | 31.985,67 | 31.985,67 | 31.985,67 | |
| | | cassa | 34.259,87 | | | |
| 11-Altri servizi generali | comp | 77.166,00 | 77.166,00 | 77.166,00 | | |
| | cassa | 83.275,40 | | | | |
| Totale Missione 1 | | comp | 580.952,73 | 569.387,41 | 568.020,41 | |
| | | cassa | 636.717,13 | | | |
| 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 | 132.221,47 | 132.221,47 | 132.221,47 | |
| | | cassa | 136.676,35 | | | |
| | 2-Sistema integrato di sicurezza urbana | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| | Totale Missione 3 | | comp | 132.221,47 | 132.221,47 | 132.221,47 |
| | | | cassa | 136.676,35 | | |
| 4-Istruzione e diritto allo | | | | | | |

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

| | | | | | |
|---|--|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| studio | 1-Istruzione prescolastica | comp | 71.700,00 | 71.700,00 | 71.700,00 |
| | | cassa | 82.924,88 | | |
| | 2-Altri ordini di istruzione non universitaria | comp | 48.070,00 | 48.070,00 | 48.070,00 |
| | | cassa | 57.514,36 | | |
| | 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 | 12.400,00 | 12.400,00 | 12.400,00 |
| | | cassa | 16.903,74 | | |
| | 7-Diritto allo studio | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 4 | comp | 132.170,00 | 132.170,00 | 132.170,00 |
| | | cassa | 157.342,98 | | |
| 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 | 34.900,00 | 22.050,00 | 22.050,00 |
| | | cassa | 46.986,67 | | |
| | Totale Missione 5 | comp | 34.900,00 | 22.050,00 | 22.050,00 |
| | cassa | 46.986,67 | | | |
| 6-Politiche giovanili, sport e tempo libero | 1-Sport e tempo libero | comp | 38.130,00 | 38.130,00 | 38.130,00 |
| | | cassa | 54.105,93 | | |
| | 2-Giovani | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 6 | comp | 38.130,00 | 38.130,00 | 38.130,00 |
| | cassa | 54.105,93 | | | |
| 7-Turismo | 1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo | comp | 10.700,00 | 10.700,00 | 10.700,00 |
| | | cassa | 11.255,59 | | |
| | Totale Missione 7 | comp | 10.700,00 | 10.700,00 | 10.700,00 |
| | cassa | 11.255,59 | | | |
| 8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 1-Urbanistica e assetto del territorio | comp | 900,00 | 900,00 | 900,00 |
| | | cassa | 1.000,00 | | |
| | 2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | comp | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |
| | | cassa | 4.000,00 | | |
| | Totale Missione 8 | comp | 4.900,00 | 4.900,00 | 4.900,00 |
| | cassa | 5.000,00 | | | |
| 9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 1-Difesa del suolo | comp | 900,00 | 900,00 | 900,00 |
| | | cassa | 920,70 | | |
| | 2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | comp | 20.300,00 | 20.300,00 | 20.300,00 |
| | | cassa | 24.958,76 | | |
| | 3-Rifiuti | comp | 223.355,00 | 223.355,00 | 223.355,00 |
| | | cassa | 259.421,20 | | |
| | 4-Servizio idrico integrato | comp | 1.200,00 | 1.200,00 | 1.200,00 |
| | | cassa | 1.365,78 | | |

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

| | | | | | |
|---|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 10-Trasporti e diritto alla mobilità | 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 | 245.755,00 | 245.755,00 | 245.755,00 |
| | | cassa | 286.666,44 | | |
| 11-Soccorso civile | 1-Trasporto ferroviario | comp | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| | | cassa | 500,00 | | |
| | 2-Trasporto pubblico locale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 12.000,00 | | |
| | 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 | 206.587,35 | 206.588,35 | 206.590,35 |
| | | cassa | 286.018,63 | | |
| Totale Missione 10 | comp | 207.087,35 | 207.088,35 | 207.090,35 | |
| | cassa | 298.518,63 | | | |
| 12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 1-Sistema di protezione civile | comp | 1.750,00 | 1.750,00 | 1.750,00 |
| | | cassa | 1.750,00 | | |
| | 2-Interventi a seguito di calamità naturali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 11 | comp | 1.750,00 | 1.750,00 | 1.750,00 |
| | | cassa | 1.750,00 | | |
| | 1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | comp | 10.993,00 | 10.993,00 | 10.993,00 |
| | | cassa | 10.993,00 | | |
| | 2-Interventi per la disabilità | comp | 264,00 | 264,00 | 264,00 |
| | | cassa | 264,00 | | |
| 3-Interventi per gli anziani | comp | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | |
| | cassa | 1.500,00 | | | |
| 4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | cassa | 0,00 | | | |
| 5-Interventi per le famiglie | comp | 73.200,00 | 74.200,00 | 74.200,00 | |
| | cassa | 73.200,00 | | | |
| 6-Interventi per il diritto alla casa | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | cassa | 0,00 | | | |
| 7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | cassa | 0,00 | | | |
| 8-Cooperazione e associazionismo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | cassa | 0,00 | | | |
| 9-Servizio necroscopico e cimiteriale | comp | 5.500,00 | 5.500,00 | 5.500,00 | |
| | cassa | 7.383,36 | | | |
| Totale Missione 12 | comp | 91.457,00 | 92.457,00 | 92.457,00 | |
| | cassa | 93.340,36 | | | |
| 13-Tutela della salute | | | | | |

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

| | | | | | |
|--|---|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 14-Sviluppo economico e competitività | 1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 7-Ulteriori spese in materia sanitaria | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 13 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 1-Industria, PMI e Artigianato | comp | 600,00 | 600,00 | 600,00 |
| | | cassa | 1.919,75 | | |
| | 2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | comp | 8.800,00 | 8.800,00 | 8.800,00 |
| | | cassa | 8.953,90 | | |
| | 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 | 9.400,00 | 9.400,00 | 9.400,00 |
| | | cassa | 10.873,65 | | |
| 16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 2-Formazione professionale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 3-Sostegno all'occupazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 15 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | cassa | 0,00 | | | |
| 17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | comp | 6.300,00 | 6.300,00 | 6.300,00 |
| | | cassa | 6.300,00 | | |
| | 2-Caccia e pesca | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 16 | comp | 6.300,00 | 6.300,00 | 6.300,00 |
| | cassa | 6.300,00 | | | |
| 18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 1-Fonti energetiche | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 17 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | cassa | 0,00 | | | |
| 19-Relazioni internazionali | 1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 18 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | cassa | 0,00 | | | |
| 19-Relazioni internazionali | 1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 19 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | cassa | 0,00 | | | |

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

| | | | | | |
|-------------------------------------|--|-------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 20-Fondi e accantonamenti | | cassa | 0,00 | | |
| | 1-Fondo di riserva | comp | 9.000,00 | 9.000,00 | 9.000,00 |
| | | cassa | 6.000,00 | | |
| | 2-Fondo crediti di dubbia esigibilità | comp | 22.893,61 | 22.893,61 | 22.893,61 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 3-Altri fondi | comp | 12.000,00 | 13.366,00 | 14.732,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 20 | comp | 43.893,61 | 45.259,61 | 46.625,61 |
| | | cassa | 6.000,00 | | |
| 50-Debito pubblico | | | | | |
| | 1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp | 15.390,00 | 14.690,00 | 14.400,00 |
| | | cassa | 15.390,00 | | |
| | Totale Missione 50 | comp | 15.390,00 | 14.690,00 | 14.400,00 |
| | | cassa | 15.390,00 | | |
| 60-Anticipazioni finanziarie | | | | | |
| | 1-Restituzione anticipazioni di tesoreria | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 60 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | TOTALE MISSIONI | comp | 1.555.007,16 | 1.532.258,84 | 1.531.969,84 |
| | | cassa | 1.766.923,73 | | |

Le varie missioni saranno oggetto di trattazione nella SeO.

***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.

In riferimento alle spese di investimento per l'espletamento delle missioni e dei programmi si può fare riferimento alle specifiche fonti di finanziamento rilevabili nel prospetto dettagliato di previsione degli investimenti.

La gestione del patrimonio

(*** Indicare eventuali politiche di alienazione del patrimonio che si intendono effettuare nel triennio come da contenuti del piano alienazioni (estratto delibera piano alienazioni))

| ATTIVO | | 2017 | 2016 |
|---------------|---|--------------|-------------|
| | 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 | 0,00 | 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 | 25.859,87 | 0,00 |
| 9 | Altre | 0,00 | 0,00 |
| | Totale immobilizzazioni immateriali | 25.859,87 | 0,00 |
| | <u>Immobilizzazioni materiali</u> | | |
| II 1 | Beni demaniali | 2.690.701,00 | 0,00 |
| 1.1 | Terreni | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Fabbricati | 308.011,68 | 0,00 |
| 1.3 | Infrastrutture | 2.382.689,32 | 0,00 |
| 1.9 | Altri beni demaniali | 0,00 | 0,00 |
| III 2 | Altre immobilizzazioni materiali | 4.804.909,47 | 0,00 |
| 2.1 | Terreni | 615.471,61 | 0,00 |
| a | <i>di cui in leasing finanziario</i> | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Fabbricati | 3.758.692,43 | 0,00 |
| a | <i>di cui in leasing finanziario</i> | 0,00 | 0,00 |
| 2.3 | Impianti e macchinari | 86.165,39 | 0,00 |
| a | <i>di cui in leasing finanziario</i> | 0,00 | 0,00 |
| 2.4 | Attrezzature industriali e commerciali | 98.322,24 | 0,00 |
| 2.5 | Mezzi di trasporto | 59.452,76 | 0,00 |
| 2.6 | Macchine per ufficio e hardware | 31.882,50 | 0,00 |
| 2.7 | Mobili e arredi | 13.182,12 | 0,00 |
| 2.8 | Infrastrutture | 133.167,97 | 0,00 |
| 2.9 | Diritti reali di godimento | 0,00 | 0,00 |
| 2.99 | Altri beni materiali | 8.572,45 | 0,00 |
| 3 | Immobilizzazioni in corso ed acconti | 0,00 | 0,00 |
| | Totale immobilizzazioni materiali | 7.495.610,47 | 0,00 |
| | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | 7.521.470,34 | 0,00 |

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

| Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali | | | | |
|--|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Cod | Descrizione Entrata Specifica | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 |
| 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 : | 114.293,44 | 114.144,76 | 126.733,76 |
| 3 | Entrate proprie : | 18.000,00 | 18.000,00 | 18.000,00 |
| | - OO.UU. : | 18.000,00 | 18.000,00 | 18.000,00 |
| | - Concessione Loculi : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Alienazioni : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Altre : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Riscossioni : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale : | 105.997,82 | 12.800,00 | 12.800,00 |
| | - Stato : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Regione : | 900,00 | 900,00 | 900,00 |
| | - Provincia : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Unione Europea : | 36.364,00 | 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 : | 68.733,82 | 11.900,00 | 11.900,00 |
| 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 |

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Non sono previsti interventi finanziati da mutui passivi.

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:

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Residuo Debito (+) | 534.145,00 | 477.899,37 | 419.221,77 | 371.221,77 | 327.921,77 | 291.521,77 |
| Nuovi Prestiti (+) | - | - | - | - | - | - |
| Prestiti rimborsati (-) | 56.245,63 | 58.677,60 | 48.000,00 | 43.300,00 | 36.400,00 | 24.100,00 |
| Estinzioni anticipate (-) | - | - | - | - | - | - |
| Altre variazioni +/- (da specificare) | - | - | - | - | - | - |
| Totale fine anno | 477.899,37 | 419.221,77 | 371.221,77 | 327.921,77 | 291.521,77 | 267.421,77 |
| Nr. Abitanti al 31/12 | 2693 | 2648 | 2648 | 2648 | 2648 | 2648 |
| Debito medio x abitante | 177,46 | 158,32 | 140,19 | 123,84 | 110,09 | 100,99 |

| | <i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i> | | | | | |
|-------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| Oneri finanziari | 21.133,15 | 18.550,45 | 17.730,00 | 15.390,00 | 14.690,00 | 14.400,00 |
| Quota capitale | 56.245,63 | 58.677,61 | 48.000,00 | 43.300,00 | 36.400,00 | 24.100,00 |
| Totale fine anno | 77.378,78 | 77.228,06 | 65.730,00 | 58.690,00 | 51.090,00 | 38.500,00 |

| | <i>Tasso medio indebitamento</i> | | | | | |
|--|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| Indebitamento inizio esercizio | 534.145,00 | 477.899,37 | 419.221,77 | 371.221,77 | 327.921,77 | 291.521,77 |
| Oneri finanziari | 21.133,15 | 18.550,45 | 17.730,00 | 15.390,00 | 14.690,00 | 14.400,00 |
| Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale) | 3,96 | 3,88 | 4,23 | 4,14 | 4,48 | 4,94 |

| | <i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i> | | | | | |
|-----------------------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| Interessi passivi | 21.133,15 | 18.550,45 | 17.730,00 | 15.390,00 | 14.690,00 | 14.400,00 |
| Entrate correnti | 1.729.563,46 | 1.833.528,12 | 1.811.981,26 | 1.712.600,60 | 1.682.803,60 | 1.682.803,60 |
| % su entrate correnti | 1,22 % | 1,01 % | 0,98 % | 0,90 % | 0,87 % | 0,86 % |
| Limite art. 204 TUEL | 8,00 % | 8,00 % | 8,00 % | 8,00 % | 8,00 % | 8,00 % |

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

| <i>Equilibrio Economico-Finanziario</i> | | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> | <i>Anno 2021</i> |
|--|-----|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | 799.591,21 | | |
| A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | 1.712.600,60 0,00 | 1.682.803,60 0,00 | 1.682.803,60 0,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (+) | 8.950,00 | 10.900,00 | 10.900,00 |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità | (-) | 1.555.007,16 0,00 22.893,61 | 1.532.258,84 0,00 22.893,61 | 1.531.969,84 0,00 22.893,61 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale | (-) | 1.600,00 | 1.600,00 | 1.600,00 |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (-) | 43.300,00 0,00 | 36.400,00 0,00 | 24.100,00 0,00 |
| G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F) | | 121.643,44 | 123.444,76 | 136.033,76 |
| 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 | (-) | 114.293,44 | 114.144,76 | 126.733,76 |
| 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 | | 7.350,00 | 9.300,00 | 9.300,00 |
| P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per Comune di Roccavione | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

| | | | | |
|---|-----|--------------------|--------------------|--------------------|
| spese di investimento | | | | |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00 | (+) | 123.997,82 | 30.800,00 | 30.800,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) | 8.950,00 | 10.900,00 | 10.900,00 |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (+) | 114.293,44 | 114.144,76 | 126.733,76 |
| 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 | (-) | 238.291,26 0,00 | 144.944,76 0,00 | 157.533,76 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 | (+) | 1.600,00 | 1.600,00 | 1.600,00 |
| EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E | | -7.350,00 | -9.300,00 | -9.300,00 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

| | | | | |
|--|--|-------------|-------------|-------------|
| 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 | (+) | 799.591,21 |
| Entrata | (+) | 3.129.714,66 |
| Spesa | (-) | 3.290.272,61 |
| | | |
| Differenza | = | 639.033,26 |

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2019 - 2021**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- DUP: Sezione Operativa (SeO) -

La SeO contiene la programmazione operativa dell'Ente avendo a riferimento l'arco temporale sia annuale sia triennale in base alle previsioni e agli obiettivi fissati nella SeS.

La SeO, con riferimento ai contenuti finanziari, espone i dati per competenza con riferimento all'intero triennio e per cassa con riferimento al primo anno di esercizio.

Nelle parti che seguono del D.U.P.- SeO - verranno esaminati per ogni singola missione i programmi che l'Ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nel SeS e per ogni programma saranno in sintesi individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere che verranno poi dettagliatamente descritti nel PEG e nel Piano delle Performance.

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

Il Comune di Roccavione ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

(*** Indicare Nome, Attività/di cosa si occupa e % di partecipazione)

CONSORZI

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|--|---|-------------|
| C.E.C. – Consorzio Ecologico Cuneese | Gestione raccolta rifiuti solidi urbani | 1,80 |
| Consorzio servizi socio assistenziali del cuneese | Gestione servizi socio assistenziali | 1,57 |
| Consorzio stradale del Tetto Massa | Manutenzione, sistemazione e ricostruzione delle strade vicinali soggette al pubblico transito in misura variabile da 1/5 sino alla metà della spesa (d.lgs. 1446/1918) | 20% |

AZIENDE

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|---|---|----------------|
| A.C.D.A. spa Azienda Cuneese dell'Acqua | Gestione ciclo dell'acqua | 1,79342 |
| A.C.S.R. spa Azienda Cuneese Smaltimento Rifiuti | Gestione smaltimento rifiuti | 1,90 |
| IDEA GRANDA Soc. Consortile (dal 2016 inglobata in ACSR) | Gestione frazione secca rifiuti | |
| G.A.L. VALLI GESSO VERMENAGNA PESIO | Attività proprie dei gruppi di azione locale | 2,44 |

ISTITUZIONI (nell'anno 2015 ha cessato l'attività l'Istituto Civico Musicale)

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|---|---|--------------|
| Istituto Storico della resistenza di Cuneo | Conservazione della memoria partigiana Cuneese | 0,382 |
| | | |

CONVENZIONI

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|-------------|-----------------|----------|
| | | |
| | | |

ASSOCIAZIONI

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|--|--|----------|
| ANUSCA | Associazione Ufficiali di Stato Civile e Anagrafe | |
| ANUTEL | Associazione Nazionale Uffici Tributi Enti Locali | |
| Associazione Nazionale Città del Castagno | Associazione Nazionale Città del Castagno | |
| ANCI | Associazione Nazionale Comuni Italiani | |

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

| | | |
|--|---|---------------------|
| 1.2.1 – Superficie in Kmq.19,64 | | |
| 1.2.2 – RISORSE IDRICHE | | |
| * Laghi n°0 | * Fiumi e Torrenti n°2 | |
| 1.2.3 – STRADE | | |
| * Statali Km.5,5 | * Provinciali Km.7 | * Comunali Km.20,65 |
| * Vicinali Km.12 | * Autostrade Km.0 | |
| 1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI | | |
| | Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione | |
| | SI NO | |
| * Piano regolatore adottato | <input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> | |
| | -Strumento urbanistico vigente: P.R.G.C. approvato con Deliberazione G.R. del 21 marzo 1985 N. 95-42383 – Variante Generale al P.R.G.C. approvata con Deliberazione G.R. n. 117 – 42042 in data 29.12.1994. Variante Parziale al P.R.G.C. vigente in base al comma 7, art. 17, della L.R. n. 56/77 e ss.mm.ii. approvata con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 46 in data 25.08.1998. Variante Parziale al P.R.G.C. vigente in base al comma 7, art. 17, della L.R. n. 56/77 e ss.mm.ii. approvata con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 29 in data 20.06.2002. Variante Parziale al P.R.G.C. vigente in base al comma 7, art. 17, della L.R. n. 56/77 e ss.mm.ii. approvata con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 in data 03.01.2003. Variante Parziale al P.R.G.C. vigente in base al comma 7, art. 17, della L.R. n. 56/77 e ss.mm.ii. approvata con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 33 in data 05.06.2003. Variante Parziale al P.R.G.C. vigente in base al comma 7, art. 17, della L.R. n. 56/77 e ss.mm.ii. approvata con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 3 in data 05.04.2004 vedi punto 1). Variante Parziale al P.R.G.C. vigente in base al comma 7, art. 17, della L.R. n. 56/77 e ss.mm.ii. approvata con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 13 in data 24.05.2007. | |

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

| | | |
|--|--|---|
| <p>* Piano regolatore approvato</p> | <input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> | <p>-Strumento urbanistico vigente: P.R.G.C. approvato con Deliberazione G.R. del 21 marzo 1985 n. 95 – 42383 – Variante Generale al P.R.G.C. approvata con Deliberazione G.R. n. 117 – 42042 in data 29.12.1994. Variante Parziale al P.R.G.C. vigente in base al comma 7, art. 17, della L.R. n. 56/77 e ss.mm.ii. approvata con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 46 in data 25.08.1998. Variante Parziale al P.R.G.C. vigente in base al comma 7, art. 17, della L.R. n. 56/77 e ss.mm.ii. approvata con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 29 in data 20.06.2002. Variante Parziale al P.R.G.C. vigente in base al comma 7, art. 17, della L.R. n. 56/77 e ss.mm.ii. approvata con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 in data 03.01.2003. Variante Parziale al P.R.G.C. vigente in base al comma 7, art. 17, della L.R. n. 56/77 e ss.mm.ii. approvata con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 33 in data 05.06.2003. Variante Parziale al P.R.G.C. vigente in base al comma 7, art. 17, della L.R. n. 56/77 e ss.mm.ii. approvata con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 3 in data 05.04.2004 vedi punto 1). Variante Parziale al P.R.G.C. vigente in base al comma 7, art. 17, della L.R. n. 56/77 e ss.mm.ii. approvata con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 13 in data 24.05.2007. Variante strutturale al P.R.G.C. di adeguamento al P.A.I. ai sensi del comma 4, art. 17, della L.R. n. 56/77 e ss.mm.ii. - approvato progetto preliminare con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 21 in data 17.05.2008. Variante strutturale al P.R.G.C. di adeguamento al P.A.I. ai sensi del comma 4, art. 17, della L.R. n. 56/77 e ss.mm.ii. – adozione controdeduzioni a seguito delle osservazioni regionali alla variante 2005 di adeguamento al PAI con delibera di Consiglio comunale n. 26 del 29.04.2011, approvata con deliberazione della Giunta Regionale n. 15-3687 del 16.04.2012 pubblicata sul B.U.R. n. 17 del 26.04.2012.</p> |
| <p>* Programma di fabbricazione</p> | <input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> | <p>Deliberazione C.C. n. 26 del 1964</p> |
| <p>* Piano edilizia economica e popolare</p> | <input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> | <p>Deliberazione C.C. n. 37 del 1985</p> |

**PIANO INSEDIAMENTO
PRODUTTIVI**

SI **N**
O

- | | | | |
|---------------|-------------------------------------|--------------------------|---|
| * Industriali | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Deliberazione C.C. n. 10 del 1997 e 42/98 |
| * Artigianali | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Deliberazione C.C. n. 10 del 1997 e 42/98 |
| * Commerciali | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | Deliberazione C.C. n. 33 del 2003 |

Altri strumenti (specificare)

Regolamento Edilizio Comunale Vero

approvato con Deliberazione C.C. n.

49 del 24.11.2011 Piano

Zonizzazione Acustica approvato con

Deliberazione C.C. n. 13 del 2004

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si no

se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)

| | AREA INTERESSATA | AREA DISPONIBILE |
|----------------|------------------|------------------|
| P.E.E.P | 12.000 | 5.300 |
| P.I.P | 46.695 | Vero |

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

| <i>TITOLO</i> | <i>Denominazione</i> | <i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i> | | <i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> | <i>Anno 2021</i> |
|---------------|---|--|---------------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | | previsione di competenza | 29.202,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | | previsione di competenza | 420.531,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Utilizzo avanzo di Amministrazione | | previsione di competenza | 853.328,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | | |
| | Fondo di Cassa all'1/1/2019 | | previsione di cassa | 1.523.399,98 | 0,00 | | |
| TITOLO 1 : | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 322.983,30 | previsione di competenza | 1.151.432,68 | 1.133.556,00 | 1.120.459,00 | 1.120.459,00 |
| TITOLO 2 : | Trasferimenti correnti | 1.900,00 | previsione di cassa | 1.515.502,42 | 1.262.828,92 | | |
| TITOLO 3 : | Entrate extratributarie | 66.924,71 | previsione di competenza | 51.716,27 | 44.092,00 | 27.392,00 | 27.392,00 |
| TITOLO 4 : | Entrate in conto capitale | 269.260,56 | previsione di competenza | 64.067,48 | 45.992,00 | | |
| TITOLO 6 : | Accensione prestiti | 0,00 | previsione di competenza | 608.832,31 | 534.952,60 | 534.952,60 | 534.952,60 |
| TITOLO 7 : | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | previsione di competenza | 739.304,69 | 548.644,63 | | |
| TITOLO 9 : | Entrate per conto terzi e partite di giro | 30.559,33 | previsione di competenza | 702.898,21 | 123.997,82 | 30.800,00 | 30.800,00 |
| | | | previsione di cassa | 996.735,12 | 393.258,38 | | |
| | | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | previsione di competenza | 432.540,77 | 458.382,03 | 458.382,03 | 458.382,03 |
| | | | previsione di cassa | 432.540,77 | 458.382,03 | | |
| | | | previsione di competenza | 391.085,37 | 390.049,37 | 390.049,37 | 390.049,37 |
| | | | previsione di cassa | 394.650,87 | 420.608,70 | | |
| | TOTALE TITOLI | 691.627,90 | previsione di competenza | 3.338.505,61 | 2.685.029,82 | 2.562.035,00 | 2.562.035,00 |
| | | | previsione di cassa | 4.142.801,35 | 3.129.714,66 | | |
| | TOTALE GENERALE ENTRATE | 691.627,90 | previsione di competenza | 4.641.567,59 | 2.685.029,82 | 2.562.035,00 | 2.562.035,00 |
| | | | previsione di cassa | 5.666.201,33 | 3.129.714,66 | | |

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

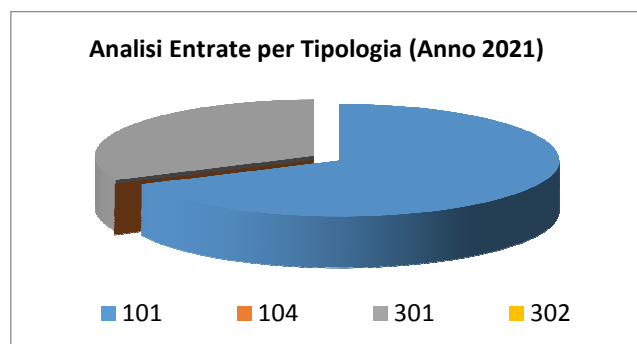
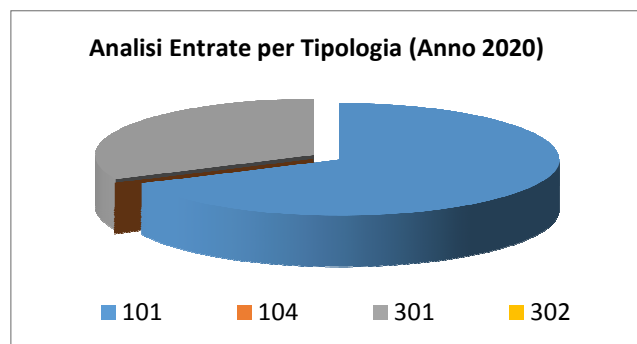
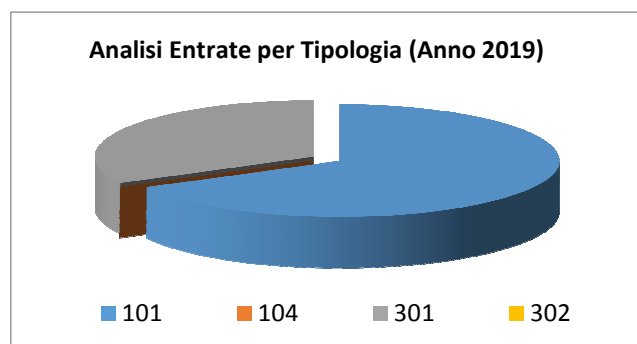
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

| <i>Tipologia</i> | | | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> | <i>Anno 2021</i> |
|----------------------|--|-------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 101 | Imposte tasse e proventi assimilati | comp | 761.800,00 | 761.800,00 | 761.800,00 |
| | | cassa | 878.109,05 | | |
| 104 | Compartecipazioni di tributi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 301 | Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | comp | 371.756,00 | 358.659,00 | 358.659,00 |
| | | cassa | 384.719,87 | | |
| 302 | Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALI TITOLO | | | 1.133.556,00 | 1.120.459,00 | 1.120.459,00 |
| | | | 1.262.828,92 | | |



Documento Unico di Programmazione 2019/2021

IUC: IMU E TASI

IUC – IMU

Le aliquote di IMU che verranno proposte all'approvazione del Consiglio per l'anno 2019 sono quelle approvate per l'anno 2018 con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 40/2017 e sono le seguenti:

- **ABITAZIONE PRICIPALE:** (classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 e pertinenze nei limiti stabiliti dalla norma): aliquota prevista 0,4% (aliquota base), detrazione euro 200,00; la suddetta detrazione si applica agli alloggi regolarmente assegnati dagli Istituti autonomi per le case popolari (IACP) o dagli enti di edilizia residenziale pubblica, comunque denominati, aventi le stesse finalità degli IACP, istituiti in attuazione dell'articolo 93 del Decreto del Presidente della Repubblica 24 luglio 1977, n. 616;

- **PERTINENZE:** Per pertinenze dell'abitazione principale si intendono esclusivamente quelle classificate nelle categorie catastali C/2, C/6 e C/7 nella misura massima di una unità pertinenziale per ciascuna delle categorie catastali indicate, anche se iscritte in catasto unitamente all'unità ad uso abitativo. Al fine di agevolare i contribuenti in fase di prima applicazione dell'Imposta Municipale Propria, per coloro i quali hanno già considerato e dichiarato pertinenze dell'abitazione principale una o due unità immobiliari classificate nelle categorie catastali C/2, C/6, C/7 ai sensi della normativa vigente, in assenza di diversa dichiarazione, verranno considerate pertinenze dell'abitazione principale quelle ubicate più vicino all'abitazione principale; a parità di distanza si considereranno quelle con rendita catastale più elevata.

Si considera adibita ad abitazione principale l'unità immobiliare posseduta a titolo di proprietà o di usufrutto da anziani o disabili che acquisiscono la residenza in istituti di ricovero o sanitari a seguito di ricovero permanente, a condizione che la stessa non risulti locata.

- **TERRENI AGRICOLI:** aliquota 0,46%; attualmente esenti in base alla vigente normativa in quanto Comune montano;

- **IMMOBILI DI CATEGORIA D:** 0,95%;

TUTTE LE FATTISPECIE DI IMMOBILI NON RICOMPRESSE NELLE CATEGORIE IMPOSITIVE SUINDICATE ED AREE FABBRICABILI: aliquota 0,9%.

Ai sensi del comma 10, lettera b) della legge 208/2015 la base imponibile IMU è ridotta del 50% per le abitazioni, escluse quelle classificate nelle categorie catastali A1, A8, A9 concesse in comodato a parenti in linea retta entro il 1° grado a condizione che sia utilizzata da questi come abitazione principale, con contratto registrato; il comodante possieda un solo immobile in Italia nonché risieda anagraficamente e dimori abitualmente nel Comune in cui è situato l'immobile in comodato. Il comodante deve effettuare la dichiarazione IMU. Per tale minore entrata non è previsto il ristoro tramite il fondo di solidarietà comunale.

IUC – TASI

Le aliquote di TASI che verranno proposte all'approvazione del Consiglio per l'anno 2019 sono quelle approvate per l'anno 2018 con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 41/2017 e sono le seguenti:

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

1 per mille per tutte le tipologie di immobili e soggetti passivi del tributo.

Ai sensi del comma 14 lettere a) e b) della Legge 208/2015 prevede l'esenzione TASI per le unità immobiliari destinate ad abitazione principale ad eccezione di quelle classificate nelle categorie catastali A1, A8 e A9. È previsto il ristoro per la relativa minore entrata tramite il fondo di solidarietà comunale.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Non applicata.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

Come da D.Lgs. 507/1993.

RISCOSSIONE COATTIVA

Si prevede di proseguire l'attività ormai divenuta ordinaria e costante che interessa l'Ufficio tributi per gran parte dell'anno di verifica e controllo sulla regolarità degli adempimenti fiscali da parte dei contribuenti.

L'annualità che sarà posta sotto particolare attenzione è il 2014 nel 2019, il 2015 nel 2020 e il 2016 nel 2021 per poter rispettare i termini di prescrizione. Per motivi di economicità operativa, quando una posizione viene trovata irregolare, il contribuente viene controllato su tutte le annualità e i provvedimenti sanzionatori potranno, pertanto, interessare anche annualità successive. Ciò per evitare di dover riprendere posizioni già controllate più volte creando effetti di antieconomicità al modus operandi dell'Ufficio. Verranno garantiti a tutti i contribuenti che riceveranno importi significativi di recuperi, la possibilità di assolvere ai loro debiti in forma rateale.

Essendo cessato il rapporto di collaborazione con la GEC spa la riscossione coattiva delle entrate tributarie, delle sanzioni al codice della strada e di quelle relative a violazioni ai regolamenti comunali è stata affidata alla società Area Riscossioni. Il contratto con Area Riscossioni è in scadenza al 31.12.2018. Si provvederà all'aggiudicazione del servizio e successivamente a comunicare alla ditta aggiudicataria le somme insolute del nostro Ente per dare avvio alla procedura di riscossione coattiva.

Previsione attività di recupero evasione tributaria

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

| | 2019 | 2020 | 2021 |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| IMU | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 |
| TASI | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| TARSU/TARES | - | - | - |
| ALTRE | - | - | - |

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

T.O.S.A.P.

T.O.S.A.P. - TARIFFE

OCCUPAZIONI PERMANENTI

- a) Occupazione di qualsiasi natura di suolo pubblico.
Per ogni metro quadrato e per anno:
- | | |
|-------------------------|------------|
| Categoria prima | Euro 21,07 |
| Categoria seconda (50%) | Euro 10,54 |
| Categoria terza (30%) | Euro 6,32 |
- b) Occupazioni di qualsiasi natura di spazi sottostanti e soprastanti il suolo:
Per ogni metro quadrato e per anno (riduzione del 66%):
- | | |
|-------------------------|-----------|
| Categoria prima | Euro 7,16 |
| Categoria seconda (50%) | Euro 3,58 |
| Categoria terza (30%) | Euro 2,15 |
- c) Occupazioni con tende fisse e retrattili aggettanti direttamente sul suolo pubblico.
Per ogni metro quadrato e per anno (riduzione del 70%):
- | | |
|-------------------------|-----------|
| Categoria prima | Euro 6,32 |
| Categoria seconda (50%) | Euro 3,16 |
| Categoria terza (30%) | Euro 1,90 |
- d) Occupazioni con passi carrabili.
Per ogni metro quadrato e per anno (riduzione del 50%):
- | | |
|-------------------------|------------|
| Categoria prima | Euro 10,54 |
| Categoria seconda (50%) | Euro 5,27 |
| Categoria terza (30%) | Euro 3,16 |
- e) Occupazioni con passi carrabili di accesso ad impianti per la distribuzione dei carburanti.
Per ogni metro quadrato e per anno (riduzione del 70%):
- | | |
|-------------------------|-----------|
| Categoria prima | Euro 6,32 |
| Categoria seconda (50%) | Euro 3,16 |
| Categoria terza (30%) | Euro 1,90 |
- f) Accessi carrabili o pedonali a raso per i quali, a seguito del rilascio di apposito cartello segnaletico, sia vietata la sosta indiscriminata sull'area antistante gli accessi medesimi.
Per ogni metro quadrato e per anno:
- PEDONALI (riduzione del 50%)**
- | | |
|-------------------------|-----------|
| Categoria prima | Euro 2,11 |
| Categoria seconda (50%) | Euro 1,06 |
| Categoria terza (30%) | Euro 0,63 |
- CARRABILI (riduzione del 50%)**
- | | |
|-------------------------|------------|
| Categoria prima | Euro 10,54 |
| Categoria seconda (50%) | Euro 5,27 |
| Categoria terza (30%) | Euro 3,16 |
- g) Passi carrabili costruiti direttamente dal Comune che risultino non utilizzabili e, comunque, di fatto non utilizzati.
Per ogni metro quadrato e per anno (riduzione del 90%):
- | | |
|-------------------------|-----------|
| Categoria prima | Euro 2,11 |
| Categoria seconda (50%) | Euro 1,06 |

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

Categoria terza (30%) Euro 0,63

- h) Per le occupazioni con autovetture adibite a trasporto pubblico, la tassa va commisurata alla superficie dei singoli posti assegnati e la tariffa da applicare è quella indicata alla lettera a).
- i) Per l'occupazione permanente realizzata con cavi, condutture, impianti o con qualsiasi altro manufatto da aziende di erogazione di pubblici servizi, come pure da quelle esercenti attività strumentale ai servizi medesimi, il canone è commisurato, in forma forfetaria, sulla base di lire 1.500 per il numero complessivo delle relative utenze risultanti al 31 dicembre dell'anno precedente a quello per cui è dovuto il canone stesso.

In ogni caso l'ammontare complessivo del canone, sia per le aziende erogatrici dei pubblici servizi sia per quelle strumentali a queste, non potrà essere inferiore a Lire 1.000.000.

Gli importi di cui al punto 1 sono rivalutati annualmente in base agli indici ISTAT dei prezzi al consumo rilevati al 31 dicembre dell'anno precedente.

Il canone è versato in unica soluzione entro il 30 aprile di ciascun anno.

- i) Occupazioni di suolo o soprassuolo con apparecchi automatici per la distribuzione dei tabacchi.

Per ogni apparecchio e per anno:

| | | |
|------------------------------|------|-------|
| Centro abitato | Euro | 10,33 |
| Zona limitrofa | Euro | 7,75 |
| Sobborghi e zone periferiche | Euro | 5,16 |

- j) Distributori di carburante:

occupazioni del suolo e del sottosuolo effettuate con le sole colonnine montanti di distribuzione dei carburanti, dell'acqua e dell'aria compressa e i relativi serbatoi sotterranei, nonché con un chiosco che insista su di una superficie non superiore ai 4 metri quadrati:

Per ogni distributore e per anno:

| | | |
|------------------------------|------|-------|
| Centro abitato | Euro | 30,99 |
| Zona limitrofa | Euro | 25,82 |
| Sobborghi e zone periferiche | Euro | 15,49 |
| Frazioni | Euro | 5,16 |

La tassa è applicata per i distributori di carburanti, muniti di un solo serbatoio sotterraneo di capacità non superiore ai 3.000 litri.

Se il serbatoio è di capacità maggiore la tariffa viene aumentata di 1/5 per ogni mille litri o frazione di mille litri. E' ammessa la tolleranza del 5% sulla misura della capacità.

Per i distributori di carburante muniti di due o più serbatoi di differente capacità, raccordati tra loro, la tassa nella misura sopra stabilita viene applicata con riferimento al serbatoio di minore capacità, maggiorata di 1/5 per ogni mille litri o frazioni di mille litri degli altri serbatoi.

Per i distributori di carburanti muniti di due o più serbatoi autonomi, la tassa si applica autonomamente per ciascuno di essi.

Tutti gli ulteriori spazi ed aree pubbliche eventualmente occupati con impianti, ivi comprese le tettoie, i chioschi e simili per le occupazioni eccedenti la superficie di 4 mq., comunque utilizzati, sono soggetti alla tassa in base ai criteri e alle tariffe normali.

OCCUPAZIONI TEMPORANEE

- a) Occupazioni temporanee di suolo pubblico.

Tariffa giornaliera per mq.:

| | | |
|-------------------------|------|-------|
| Categoria prima | Euro | 1,03 |
| Categoria seconda (50%) | Euro | 0,52 |
| Categoria terza (30%) | Euro | 0,310 |

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

In rapporto alla durata dell'occupazione e nell'ambito delle categorie in cui è classificato il territorio comunale, la tariffa viene così graduata:

| | | |
|---|------|-------|
| 1. oltre la prima ora e fino alle ore 14 e fino a 14 giorni: Categoria prima | Euro | 0,52 |
| 2. oltre le ore 14 e fino alle ore 20 e fino a 14 giorni: Categoria prima | Euro | 0,310 |
| 3. oltre le ore 20 e fino alle ore 24 (tariffa intera) e fino a 14 giorni: Categoria prima | Euro | 0,207 |

- b) Per le occupazioni con tende e simili, la tariffa è quella indicata alla lettera a) ridotta del 70%.
- c) Per le occupazioni realizzate da venditori ambulanti, pubblici esercizi e da produttori agricoli che vendono direttamente il loro prodotto, le tariffe di cui ai precedenti punti sono ridotte del 50%.
- d) Per le occupazioni poste in essere con installazioni di attrazioni giochi e divertimenti allo spettacolo viaggiante, la tariffa di cui alla lettera a) è ridotta dell'80%.
- e) Per le occupazioni temporanee del suolo per i fini di cui all'art. 46 del D.Lgs. 507/1993 la tariffa di cui alla lettera a) è ridotta del 50%. Le occupazioni in parola effettuate nell'ambito della stessa categoria ed aventi la medesima natura, sono calcolate cumulativamente con arrotondamento al mq.
- f) Per le occupazioni con autovetture di uso privato realizzate su aree a ciò destinate dal Comune, si applica la tariffa indicata alla lettera a) aumentata del 30%.
- g) Per le occupazioni realizzate per l'esercizio dell'attività edilizia le tariffe indicate alla lettera a) sono ridotte del 50%.
- h) Per le occupazioni in occasione di fiere e festeggiamenti (con esclusione di attrazioni, giochi ecc...) la tariffa è aumentata del 20%.
- i) Per le occupazioni realizzate in occasione di manifestazioni politiche, culturali o sportive, la tariffa ordinaria indicata alla lettera a) è ridotta dell'80%.
- j) Occupazioni temporanee del sottosuolo e del soprassuolo stradale di cui all'art. 47 del D.lgs. 507/1993.

La tassa è determinata in misura forfetaria come segue:

| | | |
|--|------|------|
| - fino ad un km. lineare e di durata non superiore a 30gg. | Euro | 5,16 |
| - oltre 1 km. lineare e di durata non superiore a 30 gg. | Euro | 7,75 |

Per le occupazioni di cui alle lettere a) e b) di durata superiore ai 30 gg. la tassa è maggiorata nelle seguenti misure percentuali:

| | |
|------------------------------------|--------|
| 1. fino a 90 gg. | + 30% |
| 2. oltre i 90 gg. e fino a 180 gg. | + 50% |
| 3. di durata superiore a 180 gg. | + 100% |

La riscossione della tassa per le occupazioni temporanee di durata non inferiore a un mese o che si verificano con carattere ricorrente, avviene mediante convenzione a tariffa ridotta del 50%.

Per le occupazioni che di fatto, si protraggono per un periodo superiore a quello consentito originariamente, ancorché uguale o superiore all'anno, si applica la tariffa dovuta per le occupazioni temporanee di carattere ordinario, aumentata del 20%.

TARSU-TARES-TARI

IUC- TARI (tariffe 2018) – Le tariffe 2018 potranno subire variazioni in base ai costi sostenuti al fine di garantire il 100% delle coperture del costo del servizio.

RIEPILOGO DELLE TARIFFE

| UTENZE DOMESTICHE | Ka | Quf | Tariffa (p.fissa) | Kb | Quv | Cu | Tariffa (p.variab.) |
|---|-----------|------------|--------------------------|-----------|------------|-----------|----------------------------|
| Utenza domestica (1 componente) | 0,84 | 0,81647 | 0,68583 | 0,60 | 333,27429 | 0,13500 | 26,99522 |
| Utenza domestica (2 componenti) | 0,98 | 0,81647 | 0,80014 | 1,40 | 333,27429 | 0,13500 | 62,98884 |
| Utenza domestica (3 componenti) | 1,08 | 0,81647 | 0,88179 | 1,80 | 333,27429 | 0,13500 | 80,98565 |
| Utenza domestica (4 componenti) | 1,16 | 0,81647 | 0,94711 | 2,20 | 333,27429 | 0,13500 | 98,98246 |
| Utenza domestica (5 componenti) | 1,24 | 0,81647 | 1,01242 | 2,90 | 333,27429 | 0,13500 | 130,47688 |
| Utenza domestica (6 componenti e oltre) | 1,30 | 0,81647 | 1,06141 | 3,40 | 333,27429 | 0,13500 | 152,97290 |

| ATTIVITA' PRODUTTIVE | Kc | Qapf | Tariffa (p.fissa) | Kd | Cu | Tariffa (p.variab.) |
|---|-----------|-------------|--------------------------|-----------|-----------|----------------------------|
| 101-Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto | 0,32 | 0,98390 | 0,31485 | 2,60 | 0,13500 | 0,35100 |
| 102-Campeggi, distributori carburanti | 0,67 | 0,98390 | 0,65921 | 5,51 | 0,13500 | 0,74385 |
| 103-Stabilimenti balneari | 0,38 | 0,98390 | 0,37388 | 3,11 | 0,13500 | 0,41985 |
| 104-Esposizioni, autosaloni | 0,30 | 0,98390 | 0,29517 | 2,50 | 0,13500 | 0,33750 |
| 105-Alberghi con ristorante | 1,07 | 0,98390 | 1,05277 | 8,79 | 0,13500 | 1,18665 |
| 106-Alberghi senza ristorante | 0,80 | 0,98390 | 0,78712 | 6,55 | 0,13500 | 0,88425 |
| 107-Case di cura e riposo | 0,95 | 0,98390 | 0,93471 | 7,82 | 0,13500 | 1,05570 |
| 108-Uffici, agenzie, studi professionali | 1,00 | 0,98390 | 0,98390 | 8,21 | 0,13500 | 1,10835 |
| 109-Banche ed istituti di credito | 0,55 | 0,98390 | 0,54115 | 4,50 | 0,13500 | 0,60750 |
| 110-Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli | 0,87 | 0,98390 | 0,85599 | 7,11 | 0,13500 | 0,95985 |
| 111-Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze | 1,07 | 0,98390 | 1,05277 | 8,80 | 0,13500 | 1,18800 |
| 112-Attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere) | 0,72 | 0,98390 | 0,70841 | 5,90 | 0,13500 | 0,79650 |
| 113-Carrozzeria, autofficina, elettrauto | 0,92 | 0,98390 | 0,90519 | 7,55 | 0,13500 | 1,01925 |
| 114-Attività industriali con capannoni di produzione | 0,43 | 0,98390 | 0,42308 | 3,50 | 0,13500 | 0,47250 |
| 115-Attività artigianali di produzione beni specifici | 0,55 | 0,98390 | 0,54115 | 4,50 | 0,13500 | 0,60750 |
| 116-Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie | 4,84 | 0,98390 | 4,76208 | 39,67 | 0,13500 | 5,35545 |
| 117-Bar, caffè, pasticceria | 3,64 | 0,98390 | 3,58140 | 29,82 | 0,13500 | 4,02570 |
| 118-Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumie formaggi, generi alimentari | 1,76 | 0,98390 | 1,73166 | 14,43 | 0,13500 | 1,94805 |
| 119-Plurilicenze alimentari e/o miste | 1,54 | 0,98390 | 1,51521 | 12,59 | 0,13500 | 1,69965 |
| 120-Ortofrutta, pescherie, fiori e piante | 6,06 | 0,98390 | 5,96243 | 49,72 | 0,13500 | 6,71220 |
| 121-Discoteche, night club | 1,04 | 0,98390 | 1,02326 | 8,56 | 0,13500 | 1,15560 |
| 133-Utenze giornaliere: Bar, caffè, pasticceria | 5,46 | 0,98390 | 5,37209 | 44,73 | 0,13500 | 6,03855 |
| 135-Utenze giornaliere: banchi mercato pescheria, ortofrutta | 9,09 | 0,98390 | 8,94365 | 74,58 | 0,13500 | 10,06830 |
| 136-Utenze giornaliere: banchi mercato rosticceria e formaggi | 2,64 | 0,98390 | 2,59750 | 21,65 | 0,13500 | 2,92275 |
| 137-Utenze giornaliere: banchi abbigliamento | 1,31 | 0,98390 | 1,28891 | 10,67 | 0,13500 | 1,44045 |

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Come da D.Lgs. 507/1993.

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale per il 2018 e considerando una costante diminuzione dello stesso in base a quanto annunciato dalla normativa.

Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : Ricciardi Dott.ssa Francesca

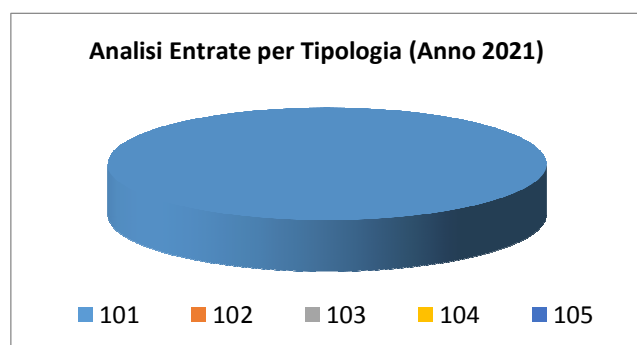
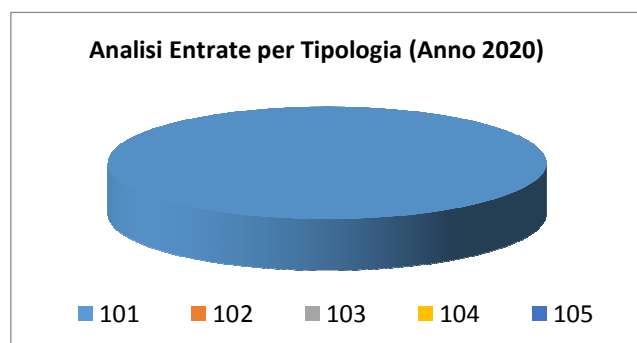
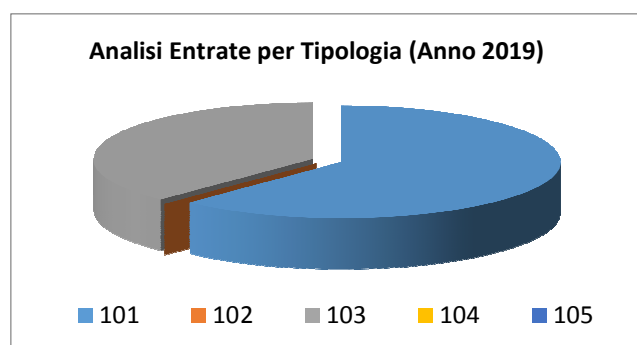
Responsabile TARSU-TARES-TARI: Ricciardi Dott.ssa Francesca

Responsabile Tassa occupazione spazi: Ricciardi Dott.ssa Francesca

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Ricciardi Dott.ssa Francesca

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

| <i>Tipologia</i> | | | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> | <i>Anno 2021</i> |
|----------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|
| 101 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | comp | 27.392,00 | 27.392,00 | 27.392,00 |
| | | cassa | 28.292,00 | | |
| 102 | Trasferimenti correnti da Famiglie | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 103 | Trasferimenti correnti da Imprese | comp | 16.700,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 17.700,00 | | |
| 104 | Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 105 | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 44.092,00 | 27.392,00 | 27.392,00 |
| | | cassa | 45.992,00 | | |

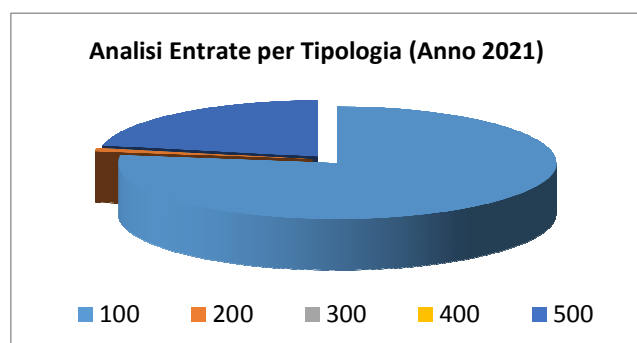
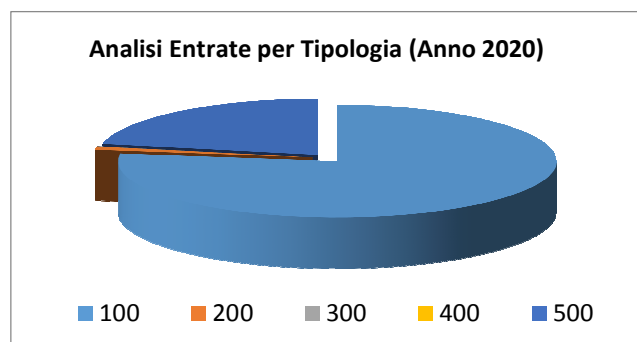
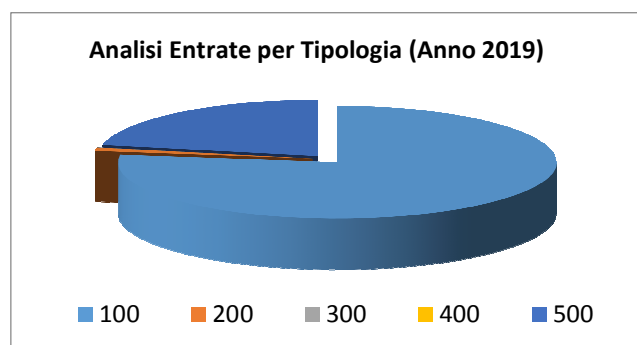


Queste entrate comprendono il residuo dei trasferimenti statali.

I trasferimenti correnti da imprese riguardano contributi a finanziamento spese correnti relative alla realizzazione del sito archeologico Bec Berciassa.

Analisi entrate: Politica tariffaria

| Tipologia | | | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 |
|----------------------|---|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 100 | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | comp | 412.717,00 | 412.717,00 | 412.717,00 |
| | | cassa | 418.850,49 | | |
| 200 | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | comp | 5.232,00 | 5.232,00 | 5.232,00 |
| | | cassa | 3.218,38 | | |
| 300 | Interessi attivi | comp | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| | | cassa | 200,00 | | |
| 400 | Altre entrate da redditi da capitale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 500 | Rimborsi e altre entrate correnti | comp | 116.803,60 | 116.803,60 | 116.803,60 |
| | | cassa | 126.375,76 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 534.952,60 | 534.952,60 | 534.952,60 |
| | | cassa | 548.644,63 | | |



Documento Unico di Programmazione 2019/2021

PROVENTI SERVIZI

La politica tributaria a tariffaria di questa Amministrazione in linea con gli indirizzi strategici nazionali ed è la seguente:

Mantenimento inalterato di tutte le tariffe vigenti dei servizi pubblici locali.

Mantenimento inalterato delle aliquote di imposte e tasse comunali.

Tariffe Servizi Pubblici

Premesso che i servizi pubblici a domanda individuale sono i seguenti:

- Impianti sportivi (bocciofila, campi calcio)
- Impianti sportivi (palestra)
- Sale riunioni (per celebrazione matrimoni)
- Sala polivalente
- Mensa scuola dell'infanzia
- Illuminazione Votiva
- Peso pubblico
- Centro vacanza per minori
- Trasporto scolastico
- Servizi cimiteriali

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

- **Impianti sportivi (bocciofila, campi calcio) (canoni come d.g.c. 30/2013)**

| CONCESSIONARIO /IMMOBILE | CANONE ANNUO |
|--|--------------------------------|
| A.S.D. PETANQUE ROCCAIONE "Energie Rinnovabili" / Bocciofila comunale e campo calchetto/tennis | € 290,00+IVA ai sensi di Legge |
| A.S. Valvermenagna Calcio/Impianto sportivo comunale gioco calcio | € 150,00+IVA ai sensi di Legge |

- **Impianti sportivi (palestra) – tariffe come da D.G.C. 37/2013**

| TARIFFE ORARIE | | |
|---|---------------------------------------|-------|
| CATEGORIE | SERVIZIO DOCCIA COMPRESO/NON COMPRESO | €/ORA |
| Gruppi informali di adulti maggiorenni | IN ENTRAMBI I CASI | 30,00 |
| Società, enti, associazioni con sede fuori Comune di Roccavione | IN ENTRAMBI I CASI | 30,00 |

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

| | | |
|--|--------------------|-------|
| | | |
| Società, enti, associazioni con sede nel Comune di Roccavione | IN ENTRAMBI I CASI | 27,00 |
| Società, enti, associazioni di anziani (oltre 65 anni) | COMPRESO | 26,00 |
| Società, enti, associazioni di anziani (oltre 65 anni) | NON COMPRESO | 25,00 |
| Società, enti, associazioni di gruppi giovanili (di età inferiore a 18 anni) | COMPRESO | 24,00 |
| Società, enti, associazioni di gruppi giovanili (di età inferiore a 18 anni) | NON COMPRESO | 21,00 |

▪ Sala polivalente – tariffa come da D.G.C. 53/2014

€ 20,00/h, IVA compresa. La tariffa non è comprensiva dei costi della pulizia; l'onere di provvedere alla pulizia dei locali utilizzati, da svolgersi dai concessionari o tramite terzi, e l'asporto dei rifiuti prodotti, viene posto in capo ai concessionari stessi. L'immobile in oggetto non verrà concesso per lo svolgimento di feste.

▪ Mensa scuola dell'infanzia – tariffe come da D.G.C. 53/2015

Euro 4,50 per ogni pasto effettivamente consumato.

▪ Illuminazione Votiva – canone come da D.G.C. 51/2014

- diritto di allacciamento “una tantum” per la prima lampada in Euro 63,52 + I.V.A. ai sensi di legge;
- il diritto di allacciamento per ogni lampada in più in Euro 14,46 + I.V.A. ai sensi di legge.
- canone annuo per il consumo di energia elettrica per ogni lampada a watts, in Euro 14,75 + I.V.A. ai sensi di legge.

▪ Peso pubblico - tariffe come da D.G.C. 114/2009

- fino a 10.000 kg. EURO 2,00
- da 10.001 kg. a 20.000 kg. EURO 4,00
- da 20.001 kg. a 30.000 kg. EURO 6,00
- da 30.001 kg. a 40.000 kg. EURO 8,00

Le suddette tariffe devono intendersi comprensive di I.V.A.

▪ Centro vacanza per minori

▪ Trasporto scolastico - tariffe come da D.G.C. 112/2009

a) per trasporto nella sola mattinata:

- 1° figlio EURO 17,00
- 2° figlio EURO 15,00

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

3° e successivi figli EURO 13,50

b) per trasporto mattino e pomeriggio:

1° figlio EURO 22,00

2° figlio EURO 20,00

3° e successivi figli EURO 18,00

▪ **Servizi cimiteriali - tariffe come da D.G.C. 30/2016**

- Accesso al servizio funerario – istruttoria € 11000;
- Presenza polizia municipale € 50,00;
- Concessione fossa per inumazione € 300,00;

PROVENTI BENI DELL'ENTE

Il Comune di Roccavione riscuote quali proventi dell'Ente:

- sovracanon sulle concessioni idroelettriche per circa Euro 145.000,00 annui;
- fitti di terreni per Euro 500,00 circa annui;
- rimborsi per uso sale comunali per Euro 500,00 circa annui;
- per l'esercizio delle cave presenti sul territorio Euro 166.750,00 circa annui;
- indennizzo dalla Società Sibelco relativo alla sorgente Sagna Euro 20.600,00 circa annui;
- proventi da concessioni cimiteriali per Euro 12.000,00 circa annui.

Gli alloggi di E.R.P. di Via Madonna e di Via Tino Aime sono gestiti dall'A.T.C. di Cuneo.

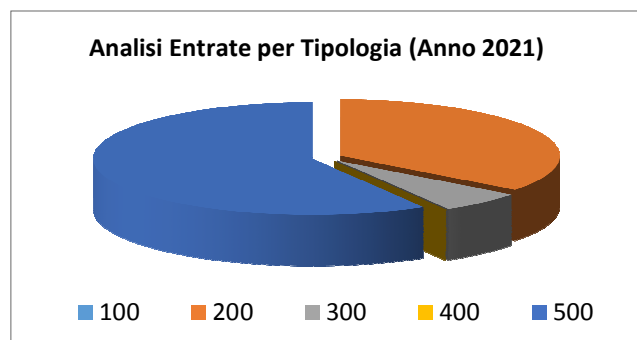
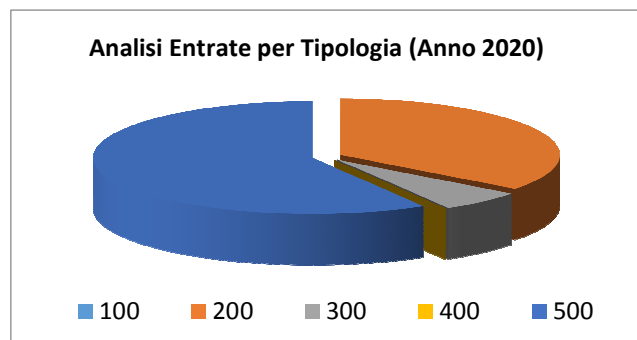
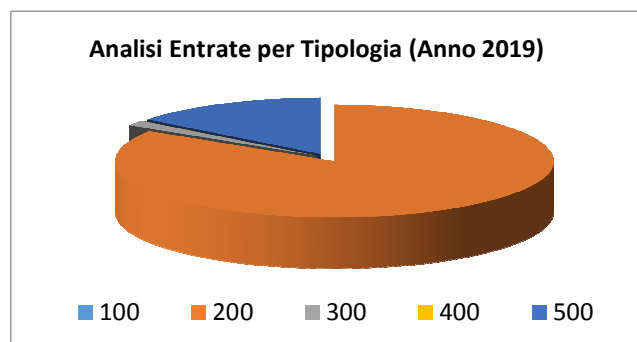
PROVENTI DIVERSI

Il Comune di Roccavione riscuote quali proventi diversi dell'Ente:

- Euro 80.000,00 quale contributo per produzione cdr-p

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

| Tipologia | | | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 |
|----------------------|--|-------|-------------------|------------------|------------------|
| 100 | Tributi in conto capitale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 200 | Contributi agli investimenti | comp | 104.097,82 | 10.900,00 | 10.900,00 |
| | | cassa | 104.097,82 | | |
| 300 | Altri trasferimenti in conto capitale | comp | 1.900,00 | 1.900,00 | 1.900,00 |
| | | cassa | 263.368,46 | | |
| 400 | Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 500 | Altre entrate in conto capitale | comp | 18.000,00 | 18.000,00 | 18.000,00 |
| | | cassa | 25.792,10 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 123.997,82 | 30.800,00 | 30.800,00 |
| | | cassa | 393.258,38 | | |



Documento Unico di Programmazione 2019/2021

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

Nei contributi agli investimenti sono previsti nel 2019

- il contributo dell'Istituto San Paolo a finanziamento delle spese relative al sito archeologico Bec Berciassa per Euro 25.802,25,
- i contributi della CRC e di Buzzi per Euro 4.658,57;
- il contributo GAL per riqualificazione locali stazione ferroviaria per Euro 36.364,00;
- il contributo da parte del Comune di Borgo San Dalmazzo per il progetto Alcotra per Euro 28.323,00;
- il rimborso da parte di ACDA della quota mutui per Euro 8.950,00.

Gli altri trasferimenti in conto capitale sono relativi al contributo annuale corrisposto dal tesoriere (Euro 1.000,00) e al contributo regionale per acquisto libri per la biblioteca (Euro 900,00).

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

Non sono previste entrate da alienazione nel corso del triennio 2019/2021.

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

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

La previsione 2019/2021 è pari ad Euro 18.000,00 annui.

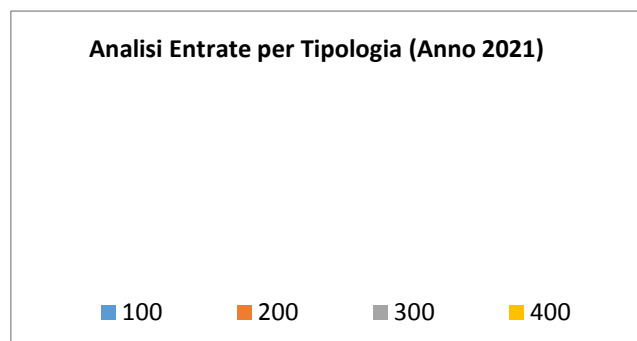
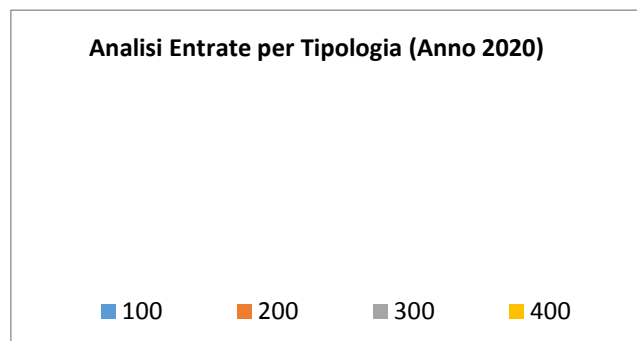
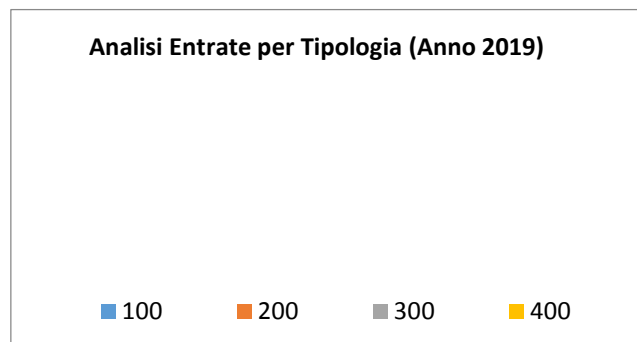
Non vengono previsti oneri finalizzati a parte corrente.

| <i>Oneri di Urbanizzazione</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i> | <i>2021</i> |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Parte Corrente | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Investimenti | 18.000,00 | 18.000,00 | 18.000,00 |

Negli ultimi anni non è stata presentata alcuna richiesta tendente a destinare una quota del costo di costruzione al finanziamento di interventi di recupero e ristrutturazione di edifici del culto ai sensi della L.R. 15/89.

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

| Tipologia | | | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 |
|----------------------|---|-------|-------------|-------------|-------------|
| 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 | | |



Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi

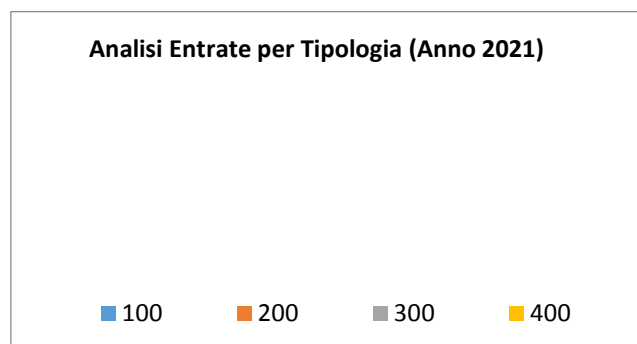
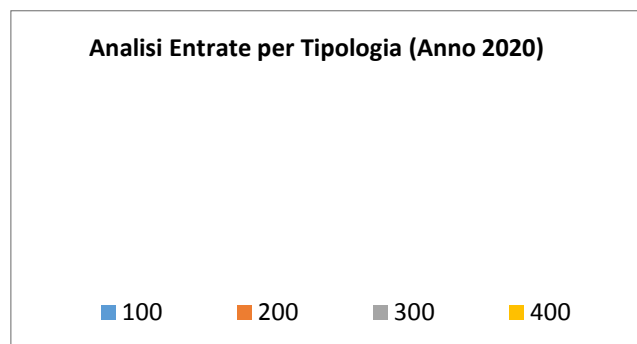
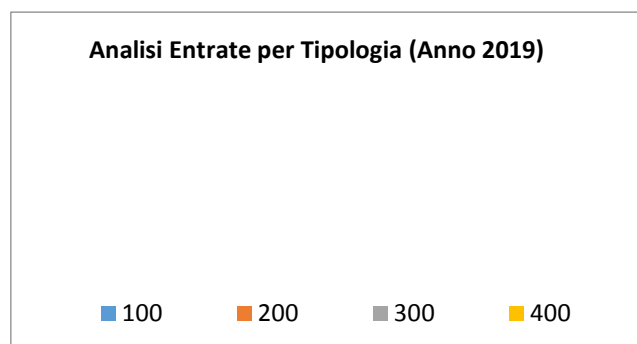
Documento Unico di Programmazione 2019/2021

prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite movimento contabile dell'Ente , su un proprio conto di deposito bancario e prevedere, quindi , un apposito capitolo di entrata dal quale via via effettuare i prelievi man mano che gli stati di avanzamento procedono. Questo è il motivo per cui in Titolo 5 e in titolo 6 troviamo esposti gli stessi importi che, nel primo caso esprimono i prelievi dal conto di deposito bancario (titolo 5) e nel secondo caso (Titolo 6) esprimono la vera e propria accensione di prestito. Non essendo previsto alcun ricorso a indebitamento nel triennio, la presente sezione si presenta a zero.

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

| Tipologia | | | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 |
|----------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|
| 100 | Emissione di titoli obbligazionari | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 200 | Accensione Prestiti a breve termine | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 300 | Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 400 | Altre forme di indebitamento | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |



Documento Unico di Programmazione 2019/2021

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.

Non è prevista l'accensione di prestiti nel triennio 2019/2021.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

| <i>Tipologia</i> | | | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> | <i>Anno 2021</i> |
|------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 100 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | comp | 458.382,03 | 458.382,03 | 458.382,03 |
| | | cassa | 458.382,03 | | |
| | TOTALI TITOLO | comp | 458.382,03 | 458.382,03 | 458.382,03 |
| | | cassa | 458.382,03 | | |

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

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

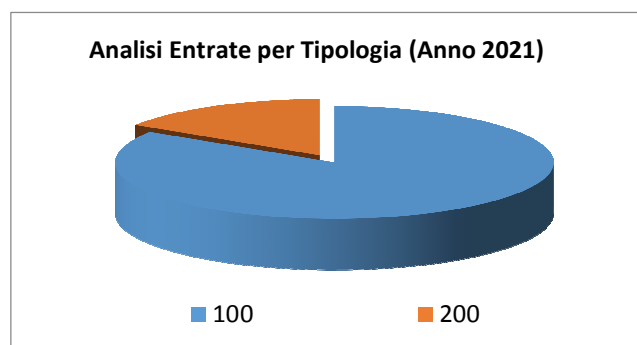
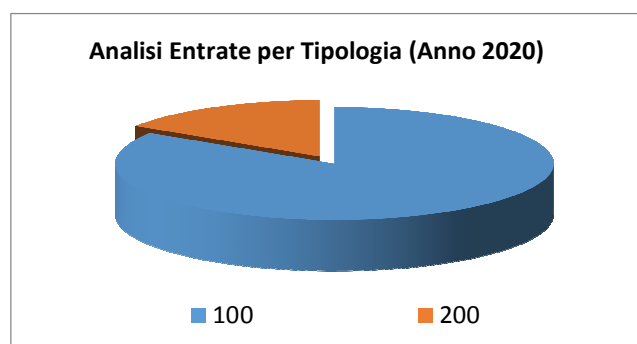
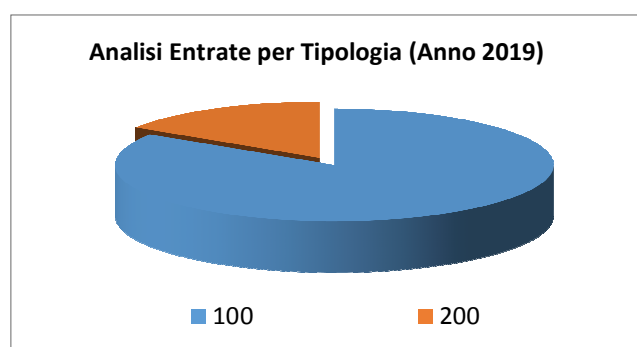
ENTRATE ACCERTAMENTO CONTO CONSUNTIVO 2017:

- **Tit. 1** € 1.237.314,42
- **Tit. 2** € 24.809,85
- **Tit. 3** € 571.403,85

-
- **Totale** € 1.833.528,12
 - **3/12** € **458.382,03**

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

| Tipologia | | | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 |
|----------------------|-----------------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 100 | Entrate per partite di giro | comp | 328.049,37 | 328.049,37 | 328.049,37 |
| | | cassa | 350.774,26 | | |
| 200 | Entrate per conto terzi | comp | 62.000,00 | 62.000,00 | 62.000,00 |
| | | cassa | 69.834,44 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 390.049,37 | 390.049,37 | 390.049,37 |
| | | cassa | 420.608,70 | | |



(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Le partite di giro sono movimenti finanziari che non incidono in alcun modo nell'attività economica dell'ente, poiché registrano operazioni eseguite per conto terzi in quanto l'ente agisce come sostituto d'imposta. Quindi nel bilancio di competenza devono riportare, in virtù della loro natura, il

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

pareggio tra le entrate (accertamenti – l'importo viene detratto dal credito) e le uscite (impegni di competenza). Le partite di giro rappresentano quindi contemporaneamente un debito e un credito.

Le entrate e le spese per servizi per conto terzi, in base all'art. 168 del TUEL, riguardano poste che rappresentano per l'ente un credito e, al tempo stesso, un debito. Parallelamente si stabilisce il principio per cui entrate e spese di tale tipologia devono equivalersi. Dalla disposizione normativa si ricava che le suddette poste rappresentano mere partite di giro, autofinanziate tramite un rapporto di reciproca correlazione del titolo. Inoltre, la correlazione del titolo e l'equivalenza numeraria mostrano l'assenza di "parte propria" dell'ente locale gerente nell'affare sottostante, nella misura in cui non v'è rischio per la finanza dello stesso. Si tratta, cioè, di somme da incassare ed erogare per la realizzazione di un "altrui interesse", ascrivibile ad altri soggetti giuridici, tenuti a lasciare finanziariamente indenne l'ente locale. Esse riguardano tassativamente:

- a) le ritenute erariali, ad esempio le ritenute d'acconto IRPEF ed il loro riversamento nella tesoreria dello Stato;
- b) le ritenute previdenziali, assistenziali o per conto di terzi effettuate al personale (ritenute sindacali o cessioni dello stipendio) ed il loro riversamento agli enti previdenziali ed assistenziali;
- c) i depositi cauzionali, ad esempio su locazioni di immobili, sia quelli a favore dell'ente sia quelli che l'ente deve versare ad altri soggetti;
- d) il rimborso dei fondi economali anticipati all'economista;
- e) i depositi e la loro restituzione per spese contrattuali;
- f) le entrate e le spese per servizi rigorosamente effettuati per conto di terzi.

In definitiva, possono essere oggetto di imputazione nelle partite in conto terzi, per pari ammontare in entrata e in uscita, solo quelle operazioni poste in essere dall'ente per conto di altri soggetti, ma in ogni caso estranee al patrimonio e ai compiti che il Comune, per legge o per delega, è chiamato ad assolvere.

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Si rimanda alle tariffe dettagliate al paragrafo 2.c della SeS (condizioni interne) e alla Sezione Operativa Entrate Tributarie e da servizi.

Si ribadisce che gli indirizzi in materia di Tributi e tariffe dei servizi sono rivolti al mantenimento immutato delle tariffe dei servizi e delle aliquote di imposte e tasse.

L'Amministrazione non intende nel triennio aumentare la pressione fiscale.

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

| PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI | |
|---|---------------------|
| ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <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> | |
| 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I) | 1.237.314,42 |
| 2) Trasferimenti correnti (titolo II) | 24.809,85 |
| 3) Entrate extratributarie (titolo III) | 571.403,85 |
| TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI | 1.833.528,12 |
| SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI | |
| Livello massimo di spesa annuale : | 183.352,81 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2017 | 15.390,00 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso | 0,00 |
| Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui | 0,00 |
| Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento | 0,00 |
| Ammontare disponibile per nuovi interessi | 167.962,81 |
| TOTALE DEBITO CONTRATTO | |
| Debito contratto al 31/12/2018 | 371.221,76 |
| Debito autorizzato nell'esercizio in corso | 0,00 |
| TOTALE DEBITO DELL'ENTE | 371.221,76 |
| DEBITO POTENZIALE | |
| Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti | 0,00 |
| di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento | 0,00 |
| Garanzie che concorrono al limite di indebitamento | 0,00 |

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

I mutui che si prevede di assumere nel triennio 2019-2021 sono i seguenti:

| <i>Articolo</i> | <i>Descrizione</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> | <i>Anno 2021</i> |
|-----------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Non è prevista l'accensione di prestiti per il triennio 2019/2021.

La capacità di indebitamento del comune consentirebbe in ogni caso l'accensione di mutui.

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2019-2021 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.

| Riepilogo delle Missioni | Denominazione | | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 |
|--------------------------|--|--------------------------|-------------|-------------|-------------|
| | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 01 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | previsione di competenza | 590.952,73 | 569.387,41 | 568.020,41 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plur. vinc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 02 | Giustizia | previsione di cassa | 657.016,42 | | |
| | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plur. vinc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 03 | Ordine pubblico e sicurezza | previsione di cassa | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 132.221,47 | 132.221,47 | 132.221,47 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plur. vinc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 04 | Istruzione e diritto allo studio | previsione di cassa | 136.676,35 | | |
| | | previsione di competenza | 132.170,00 | 132.170,00 | 132.170,00 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plur. vinc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 05 | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | previsione di cassa | 157.825,12 | | |
| | | previsione di competenza | 88.683,82 | 25.050,00 | 25.050,00 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plur. vinc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 06 | Politiche giovanili, sport e tempo libero | previsione di cassa | 107.657,19 | | |
| | | previsione di competenza | 38.130,00 | 38.130,00 | 38.130,00 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plur. vinc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 07 | Turismo | previsione di cassa | 97.715,93 | | |
| | | previsione di competenza | 10.700,00 | 10.700,00 | 10.700,00 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plur. vinc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 08 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | previsione di cassa | 11.255,59 | | |
| | | previsione di competenza | 6.500,00 | 6.500,00 | 6.500,00 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plur. vinc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 09 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | previsione di cassa | 6.600,00 | | |
| | | previsione di competenza | 268.755,00 | 245.755,00 | 245.755,00 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plur. vinc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 10 | Trasporti e diritto alla mobilità | previsione di cassa | 520.377,28 | | |
| | | previsione di competenza | 300.523,57 | 347.433,11 | 360.024,11 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plur. vinc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 11 | Soccorso civile | previsione di cassa | 391.954,86 | | |
| | | previsione di competenza | 1.750,00 | 1.750,00 | 1.750,00 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plur. vinc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | previsione di cassa | 1.750,00 | | |
| | | previsione di competenza | 147.928,22 | 92.457,00 | 92.457,00 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plur. vinc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 13 | Tutela della salute | previsione di cassa | 253.782,69 | | |
| | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plur. vinc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 14 | Sviluppo economico e competitività | previsione di cassa | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 9.400,00 | 9.400,00 | 9.400,00 |

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

| | | | | | |
|-------------|--|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 10.873,65 | | |
| Missione 15 | Politiche per il lavoro e la formazione professionale | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Missione 16 | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | previsione di competenza | 6.300,00 | 6.300,00 | 6.300,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 6.300,00 | | |
| Missione 17 | Energia e diversificazione delle fonti energetiche | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Missione 18 | Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Missione 19 | Relazioni internazionali | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Missione 20 | Fondi e accantonamenti | previsione di competenza | 43.893,61 | 45.259,61 | 46.625,61 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 6.000,00 | | |
| Missione 50 | Debito pubblico | previsione di competenza | 58.690,00 | 51.090,00 | 38.500,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 58.690,00 | | |
| Missione 60 | Anticipazioni finanziarie | previsione di competenza | 458.382,03 | 458.382,03 | 458.382,03 |
| | | <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 | 458.382,03 | | |
| Missione 99 | Servizi per conto terzi | previsione di competenza | 390.049,37 | 390.049,37 | 390.049,37 |
| | | <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 | 407.415,50 | | |
| | TOTALI MISSIONI | previsione di competenza | 2.685.029,82 | 2.562.035,00 | 2.562.035,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 3.290.272,61 | | |
| | TOTALE GENERALE SPESE | previsione di competenza | 2.685.029,82 | 2.562.035,00 | 2.562.035,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 3.290.272,61 | | |

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

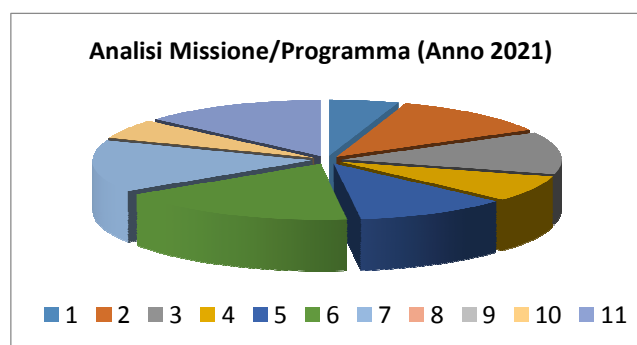
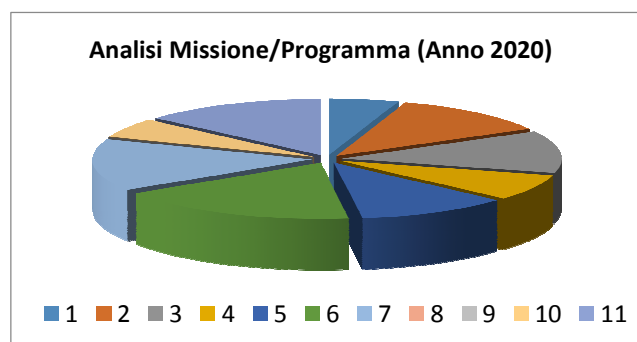
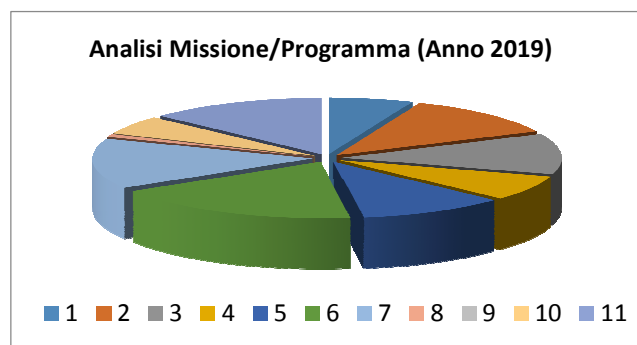
“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

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

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

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

| Programma | | | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 | Responsabili |
|------------------------|---|-------|-------------------|-------------------|-------------------|---|
| 1 | Organi istituzionali | comp | 36.326,00 | 28.912,00 | 28.912,00 | Segretario comunale |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 43.208,79 | | | |
| 2 | Segreteria generale | comp | 70.430,00 | 68.130,00 | 68.130,00 | Segretario comunale |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 73.827,07 | | | |
| 3 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | comp | 68.853,42 | 68.853,42 | 68.853,42 | Responsabile Servizio Finanziario |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 76.502,14 | | | |
| 4 | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | comp | 43.076,17 | 43.076,17 | 43.076,17 | Segretario comunale |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 46.667,63 | | | |
| 5 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | comp | 64.050,00 | 64.050,00 | 64.050,00 | Responsabile Servizio Tecnico |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 84.585,49 | | | |
| 6 | Ufficio tecnico | comp | 108.602,60 | 101.751,28 | 100.384,28 | Responsabile Servizio Tecnico |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 117.202,19 | | | |
| 7 | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | comp | 85.462,87 | 85.462,87 | 85.462,87 | Segretario comunale |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 88.315,43 | | | |
| 8 | Statistica e sistemi informativi | comp | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | Responsabile Servizio Vigilanza / Informatica |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 9.172,40 | | | |
| 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 | 31.985,67 | 31.985,67 | 31.985,67 | Segretario comunale |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 34.259,87 | | | |
| 11 | Altri servizi generali | comp | 77.166,00 | 77.166,00 | 77.166,00 | Segretario comunale |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 83.275,41 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 590.952,73 | 569.387,41 | 568.020,41 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 657.016,42 | | | |



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

Programma 01: Organi Istituzionali:

Dotazione organica: parte n. 1 istruttore cat. C assegnato all'Area Segreteria, n. 1 Segretario comunale alla data attuale in scavalco ma per gli anni 2019/2021 si prevede in convenzione.

Dotazione mezzi: -

Dotazioni strumentali: N. 1 PC in dotazione all'Ufficio Sindaco.

Sito web istituzionale, posta elettronica. Telefono, n. 2 stampanti, fotocopiatori in rete a noleggio, collegamenti ad internet, telefono cellulare in dotazione al Sindaco.

Obiettivi operativi: La comunicazione istituzionale rivolta ai cittadini, alle istituzioni e a interlocutori diversi rimane fondamentale per rendere note, utilizzabili e comprensibili tutte quelle informazioni o attività della Pubblica Amministrazione, anche alla luce dei nuovi obblighi di pubblicità e trasparenza previsti dal d.Lgs. 33/2013 e dalla legge n. 190/2012.

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

Gli strumenti in dotazione agli uffici comunali, coniugando conoscenze professionali e abilità nell'uso delle tecnologie correnti, consentono al personale dipendente di fornire all'utenza in tempi rapidi informazioni aggiornate, corrette e complete.

Anche l'azione politico-amministrativa diventerà più visibile con sempre maggior utilizzo delle tecnologie informatiche e canali di informazione avanzati e diversificati attraverso comunicati stampa sull'home page del sito del Comune.

Programma 02: Segreteria Generale:

Dotazione organica: n. 1 istruttore cat. C assegnato all'area Segreteria, n. 1 Segretario comunale alla data attuale a scavalco ma per il 2019/2021 si prevede in convenzione.

Dotazione mezzi: -.

Dotazioni strumentali: N. 2 PC; posta elettronica; telefono, fax, software specifici di gestione delle deliberazioni di Giunta Comunale, Consiglio Comunale e determinazioni, software specifici di gestione e pubblicazione delle deliberazioni di Giunta Comunale, Consiglio Comunale e determinazioni, collegamenti ad internet, accessi a banche dati.

Obiettivi Operativi: Il parco informatico e i programmi di cui gli uffici sono dotati consentono apprezzabili economie di tempi di lavoro e migliore organizzazione della documentazione amministrativa e delle procedure burocratiche. Per consentire il mantenimento o miglioramento del lavoro svolto con tali supporti tecnologici, sarà assicurata l'attività di assistenza qualificata sia relativamente ai software utilizzati che alle dotazioni hardware.

Obiettivo dell'Amministrazione è quello di incrementare l'utilizzo della posta elettronica e della p.e.c. per lo scambio di corrispondenza all'interno e all'esterno, al fine di ottimizzare i tempi e contenere al massimo i costi.

Si dovrà raggiungere una percentuale quasi totale degli atti archiviati in modalità informatica.

Sarà privilegiato l'invio di mail per scambi di corrispondenza sia interna che con soggetti esterni, al fine di ridurre l'utilizzo della carta.

Anche la pubblicazione degli atti all'albo pretorio, in ossequio all'art. 32 della legge 18 giugno 2009, n. 69, avviene on line.

Per quanto riguarda la gestione corrente delle strutture, delle attrezzature e di tutte le attività ordinarie dovrà essere posto come obiettivo la riduzione delle spese correnti.

In esecuzione di quanto disposto dalle recenti norme in materia di anticorruzione, trasparenza e codice comportamentale dei dipendenti, tutti gli uffici, sotto il controllo e la direzione del Segretario comunale, concorreranno nel caricamento e nell'aggiornamento sul sito web delle informazioni e dei dati resi obbligatori dal decreto sulla trasparenza, dal decreto sui controlli e dal decreto anti corruzione nonché dal nuovo codice di comportamento dei dipendenti pubblici.

Il segretario comunale è individuato quale responsabile di tutte le procedure introdotte.

Gli adeguamenti alle norme di legge verranno effettuati a costo zero per il Comune in quanto si utilizzeranno le dotazioni strumentali informatiche già in uso (sito internet) e il lavoro verrà svolto dagli uffici e dal personale interno.

Programma 03: Gestione Economica Finanziaria:

Dotazione organica: N. 1 Istruttore direttivo Cat. D tempo pieno e indeterminato Responsabile di P.O..

Dotazione mezzi: -.

Dotazioni strumentali: N. 1 PC, n. 1 stampante di rete, n. 1 stampante di rete. Il settore dispone, al momento, di adeguati strumenti informatici di gestione e di software aggiornati, integrati e perfettamente operativi su tutte le materie trattate. A partire dal 1° aprile 2015 è entrata in vigore la Fattura elettronica senza che sia stato necessario effettuare investimenti di aggiornamento del software. Si è dato avvio alla conservazione digitale delle fatture.

Obiettivi operativi:

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

Le finalità gestionali che il settore ragioneria dovrà perseguire nel corso del 2019 saranno, inoltre, quelle di garantire il rispetto dei vincoli di bilancio rappresentati da:

- monitoraggio costante dei dati del pareggio di bilancio al fine di consentirne il pieno rispetto, come avvenuto sino ad ora;
- valutazione della necessità od opportunità di richiedere i benefici del Pareggio Regionale verticale e Pareggio regionale Orizzontale;
- monitoraggio costante dei flussi di entrate e programmazione dei pagamenti: l'Ufficio dovrà fungere da supporto agli altri settori nel garantire il rispetto di quanto previsto dall'art. 9 del D.L.78/2009 e di quanto disposto a livello comunale in termini di "Misure organizzative volte a garantire la tempestività dei pagamenti". L'obiettivo è di rispettare, come avvenuto sino ad ora, i tempi di scadenza dei pagamenti fissati, di norma, dal Comune in 30 gg, con attenzione;
- monitoraggio del rispetto delle procedure da parte di tutti gli uffici delle norme inerenti la tracciabilità dei flussi finanziari e il controllo della regolarità contributiva (DURC);
- rispetto degli adempimenti connessi all'applicazione dei codici SIOPE per il consolidamento dei conti pubblici;
- monitoraggio spesa corrente per acquisto materiali di consumo al fine di verificare il rispetto della prevista riduzione della spesa;
- produzione di certificazioni e rendiconti alla Corte dei Conti, alla Prefettura, al Ministero e alla Ragioneria Generale dello Stato;
- gestione delle procedure informatiche per i versamenti alla Tesoreria Centrale dello Stato e procedure di F24EP tramite il tesoriere comunale;
- incentivazione all'utilizzo della p.e.c. per quanto riguarda le comunicazioni ai fornitori e a tutti gli operatori che saranno pronti a ricevere la posta in modalità telematica;
- supporto a tutto il personale ed agli organi politici affinché ogni atto adottato sia conforme agli obiettivi previsti in bilancio e conforme alla normativa fiscale;
- tenuta della contabilità finanziaria, economica e patrimoniale;
- predisposizione bilancio consolidato;
- sistema dei pagamenti tramite SIOPE+;
- rispetto delle scadenze inerenti l'introduzione del sistema PAGOPA.

Il servizio finanziario fornirà il supporto e i dati al Segretario comunale per l'attività di controllo interna. L'Ufficio si occuperà della gestione delle spese, della gestione di mutui in essere e dell'assunzione di quelli nuovi non appena le pratiche preparatorie saranno concluse.

Gestione Personale:

- a) Il presente bilancio, per quanto attiene la spesa di personale, è stato impostato prevedendo un accantonamento di fondi per i rinnovi contrattuali previsti a decorrere dall'anno 2019.
- b) Si rimanda a quanto detto nel Programma segreteria per quanto attiene la gestione della convenzione del servizio di segreteria e la figura del segretario.
- c) Si continuerà a monitorare la spesa del personale, così come richiesto dai commi 557 e 562 dell'art. 1 della L. 27.12.2006, n. 296 e dalle indicazioni della Corte dei Conti al fine di assicurare il rispetto dei vincoli di legge, come avvenuto sino ad ora.

Programma 04: Gestione Entrate Tributarie e servizi fiscali:

Dotazione organica: N. 1 esecutore cat. B tempo pieno indeterminato.

Dotazione mezzi: -.

Dotazioni strumentali: n.1 P.C., n.1 stampante.

Obiettivi Operativi: Le finalità dell'Ufficio Tributi dovranno essere quelle di continuare nella puntuale e corretta gestione di tutte le imposte e tasse comunali al fine di garantire il giusto gettito al Comune e un equo peso fiscale ai contribuenti, attraverso un'efficace attività di controllo sull'evasione fiscale.

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

Obiettivo primario è quello di essere sempre più al servizio dei cittadini con una puntuale presenza in fase preventiva a livello di informazione e una conseguente riduzione degli interventi sanzionatori.

I controlli sull'evasione fiscale riguarderanno le seguenti annualità e materie:

-IMU: controllo evasione versamento anno 2014 ed emissione provvedimenti sanzionatori

-TARSU: riscossione coattiva;

- gestione e monitoraggio degli incassi dei pagamenti dell'IMU mediante modello F24 e acquisizione dati tramite il portale SIATEL del Ministero delle Finanze;

-PUBBLICITA': sanzioni per omessi o tardivi pagamenti e riscossione coattiva dei provvedimenti già emessi; controllo e sanzioni sulle omesse dichiarazioni temporanee o permanenti.

L'Ufficio tributi continuerà a gestire in forma diretta la riscossione di tutte le proprie entrate tributarie ad eccezione della riscossione coattiva.

Per alleggerire ai cittadini il peso della gestione delle imposte locali il Comune metterà a disposizione sul sito web, come già avvenuto per gli anni passati, un calcolatore per il conteggio di IMU e TASI.

Programma 05: Beni demaniali

Dotazione organica: -.

Dotazione mezzi: i mezzi utilizzati per la manutenzione del patrimonio sono assegnati alla missione e programma inerenti la viabilità.

Dotazioni strumentali: le dotazioni strumentali sono tutte quelle necessarie alla manutenzione ordinaria e sono elencate nell'inventario dei beni mobili e ubicate presso il magazzino comunale.

Obiettivi Operativi: Il programma beni demaniali è demandato alla realizzazione di tutti gli interventi necessari al normale funzionamento di tutti gli edifici pubblici, di tutte le sedi stradali e di tutti gli interventi che saranno necessari nel corso dell'anno da parte del personale operante nel settore; in particolare si effettueranno tutti gli interventi di manutenzione ordinaria al patrimonio esistente, si procederà alla cura e gestione del verde pubblico, alla manutenzione del cimitero comunale, alla manutenzione ordinaria degli edifici scolastici secondo quanto concordato con l'Istituto Comprensivo.

Poiché il personale della squadra tecnica (operai) è ridotto ormai a poche unità, si continuerà ad affidare una parte dei lavori di manutenzione del patrimonio e delle strade a ditte esterne.

Programma 06: Ufficio Tecnico.

Dotazione organica: N. 1 Istruttore direttivo cat. D tempo pieno e indeterminato Responsabile P.O., n. 1 Istruttore Geometra Cat. C tempo part-time 50% indeterminato, n. 1 operaio tempo pieno e indeterminato.

Dotazione mezzi: -.

Dotazioni strumentali: n. 2 PC, N. 2 stampanti, n. 1 fotocopiatore di rete multifunzione a noleggio.

Obiettivi operativi:

Gestione manutenzione verde attraverso propri dipendente e attraverso affidamento a ditte esterne.

Programma 07: Anagrafe, stato civile, statistica e sistemi informativi:

Dotazione organica: n. 1 Istruttore Direttivo categoria D e n. 1 Istruttore cat. C.

Dotazione mezzi: -.

Dotazioni strumentali: n. 2 pc; n. 2 stampanti in locale; si utilizzano telefono, strumenti hardware, software specifici dei servizi demografici, stampante per carte di identità, stampante e fotocopiatore di rete; collegamenti ad internet, posta certificata; accessi a banche dati, abbonamenti telematici ad

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

associazioni ed agenzie di formazione, apparecchiatura per scansione documenti da allegare in formato telematico al protocollo informatico.

Obiettivi operativi:

Con l'entrata in vigore del D.L. 5/2012, convertito dalla legge 35/2012, il cambio di residenza dei cittadini viene eseguito in tempo reale. Ciò comporta tempi strettissimi per la ricezione della domanda, le verifiche della effettiva presenza, le comunicazioni conseguenti agli altri Enti ed Organismi. I software utilizzati dai servizi demografici vengono tempestivamente aggiornati con le normative che man mano entrano in vigore e che vanno a variare tempi e modalità di comunicazione.

Il sistema organizzativo all'interno del Comune è già impostato in modo da consentire l'acquisizione informatica di tutta la documentazione che perviene al protocollo. Gli uffici predispongono in autonomia gli atti in partenza che automaticamente vengono inseriti nel protocollo informatico.

La recente riforma della Giustizia ha introdotto, con D.L. n. 132/2014, convertito con modificazioni dalla legge 10/11/2014, n.162, all'art. 12 la "Separazione consensuale, richiesta congiunta di scioglimento o di cessazione degli effetti civili del matrimonio e modifica delle condizioni di separazione o di divorzio innanzi all'ufficiale dello stato civile". Questo implica nuovi procedimenti con le altre Pubbliche Amministrazioni e anche sanzionatori nei confronti degli avvocati che non rispettano i termini di presentazione degli accordi di separazione.

Dal 1° gennaio 2015 inoltre è entrato in vigore il fascicolo elettorale informatico, che sta andando a sostituire gradualmente e quasi totalmente l'attuale fascicolo cartaceo che doveva seguire l'elettore nei vari spostamenti di residenza. Saranno ridotti i costi di trasmissione delle documentazioni, essendo obbligatorio unicamente l'utilizzo della PEC.

I servizi demografici dovranno utilizzare per la quasi totalità delle comunicazioni la posta mail certificata, sia con i Consolati all'estero che con i Comuni e le altre Pubbliche Amministrazioni.

Programma 08: statistica e sistemi informativi

Il presente programma è inglobato nei vari settori di utilizzo. Riguarda l'attività di manutenzione e funzionamento dei servizi informatici nonché l'assistenza informatica agli uffici. In questo comune tale attività è svolta in parte dal Responsabile dell'Area vigilanza / informatica e in parte viene affidata a terzi.

Programma 10: risorse umane

Il presente programma riguarda la produttività dei dipendenti comunali.

Programma 11: altri servizi generali

Questo programma comprende tutte le attività aventi carattere generale per il comune.

Le risorse umane sono quelle già presenti a livello di ente con a capo il Segretario comunale quale responsabile dei servizi di Segreteria e Amministrativo coadiuvato dal responsabile dell'ufficio tecnico per la gestione delle forniture e manutenzione dei beni.

Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| Programma | | | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 | Responsabili |
|------------------------|------------------------------------|-------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 1 | Uffici giudiziari | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 2 | Casa circondariale e altri servizi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |

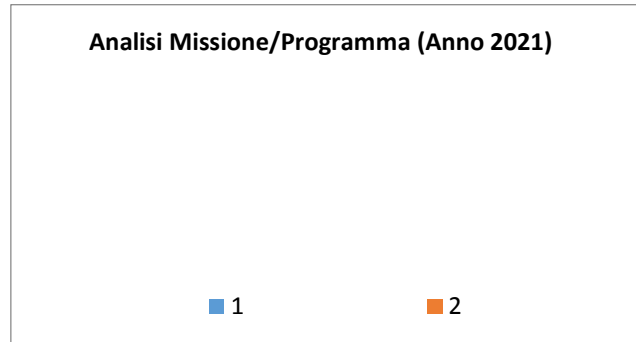
Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2019/2021



Nel nostro ente all'interno della missione 2 non sono presenti programmi con a capo responsabili né dotazioni strumentali assegnate.

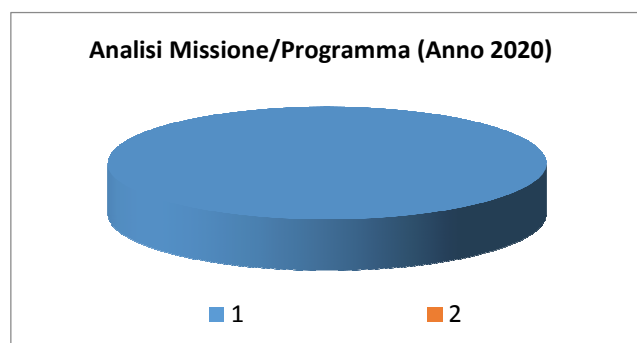
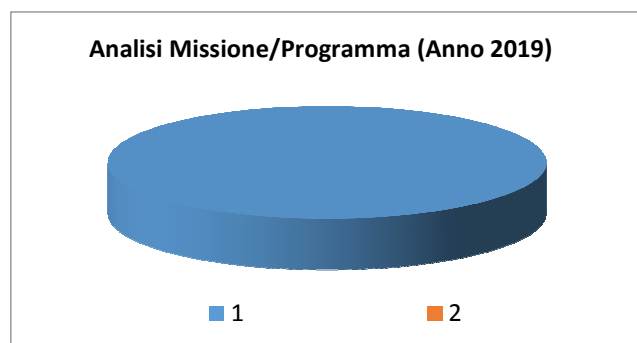
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

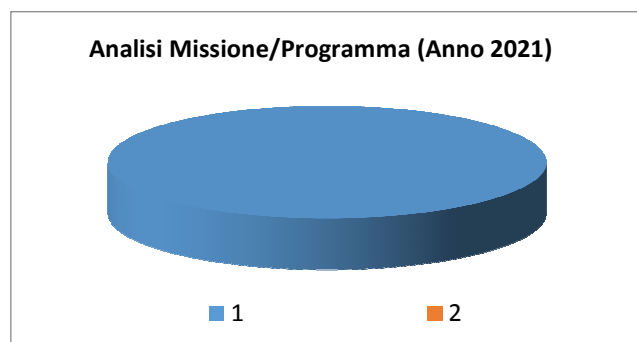
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| Programma | | | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 | Responsabili |
|------------------------|---------------------------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|--|
| 1 | Polizia locale e amministrativa | comp | 132.221,47 | 132.221,47 | 132.221,47 | Responsabile Servizio Vigilanza / Informatica |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 136.676,35 | | | |
| 2 | Sistema integrato di sicurezza urbana | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 132.221,47 | 132.221,47 | 132.221,47 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 136.676,35 | | | |





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 3, si evidenziano i seguenti elementi:

La gestione dei servizi di Polizia locale, ordine pubblico e sicurezza è assunta totalmente in capo al Comune.

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 3, si evidenziano i seguenti elementi:

Programma 01: Polizia Locale e amministrativa:

Dotazione organica: 3 figure di cui Istruttore Direttivo responsabile di P.O., un istruttore cat. C, un esecutore.

Dotazione mezzi: n. 1 automezzo.

Dotazioni strumentali: n. 2 PC, n. 2 stampanti, collegamento con fotocopiatore/stampante multifunzioni di rete a noleggio, n. 2 telefoni, n. 2 cellulari, n. 1 fotocamera, n. 1 binocolo, n. 1 misuratore laser, n. 1 macchina da scrivere.

Obiettivi operativi in materia di sicurezza e ordine pubblico sono rivolti alle seguenti tematiche:

- a: vigilanza sul territorio per il rispetto delle regole in materia di C.D.S. in materia di controllo della velocità e controllo sul corretto utilizzo dei parcheggi e la regolarità dei veicoli in sosta;
- b: vigilanza agli alunni nei momenti di ingresso e uscita dai plessi scolastici e sugli scuolabus;
- c: vigilanza sul corretto comportamento dei possessori di animali;
- d: vigilanza e ordine pubblico garantito nelle principali manifestazioni con finalità religiosa, turistica, culturale o ricreativa organizzate dal Comune;
- e: vigilanza e organizzazione delle fiere e dei mercati;
- f: presenza in servizio all'occorrenza in fasce notturne o festive;
- g: potenziamento dell'utilizzo del sistema di videosorveglianza con finalità di prevenzione dei reati e controllo sulla tutela del patrimonio comunale e dell'incolumità dei cittadini;
- h: accertamenti residenza.

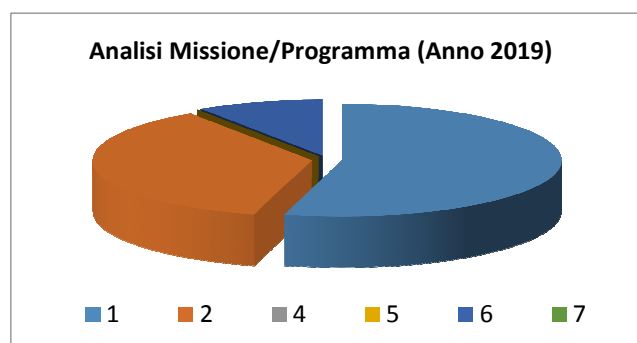
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

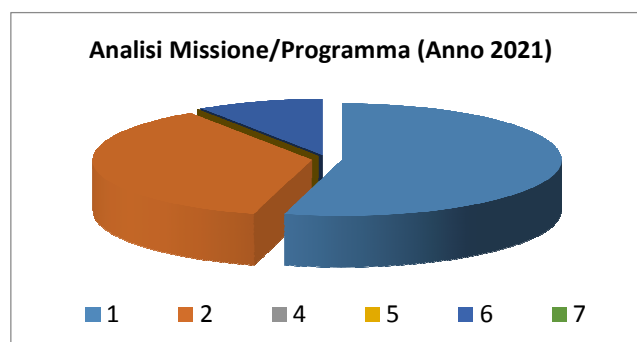
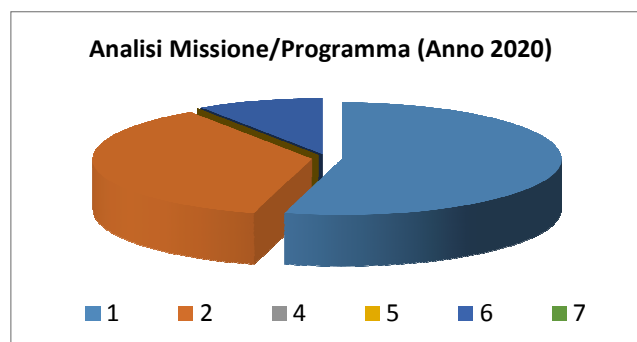
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l’istruzione. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio.”

All’interno della Missione 4 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 | Responsabili |
|------------------------|---|-------|-------------------|-------------------|-------------------|--|
| 1 | Istruzione prescolastica | comp | 71.700,00 | 71.700,00 | 71.700,00 | Segretario comunale / Responsabile Ufficio Tecnico |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 82.924,88 | | | |
| 2 | Altri ordini di istruzione non universitaria | comp | 48.070,00 | 48.070,00 | 48.070,00 | Segretario comunale / Responsabile Ufficio Tecnico |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 57.996,50 | | | |
| 4 | Istruzione universitaria | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 5 | Istruzione tecnica superiore | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 6 | Servizi ausiliari all’istruzione | comp | 12.400,00 | 12.400,00 | 12.400,00 | Segretario comunale |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 16.903,74 | | | |
| 7 | Diritto allo studio | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 132.170,00 | 132.170,00 | 132.170,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 157.825,12 | | | |





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 4, si evidenziano i seguenti elementi:

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 4, si evidenziano i seguenti elementi:

Programma 01: Istruzione prescolastica

Dotazione organica: nessuno

Dotazione mezzi: nessuno

Dotazioni strumentali: connessioni ad internet, collegamenti telefonici, locali per la mensa scolastica.

Obiettivi operativi: Per le scuole di grado diverso (infanzia, primaria e secondaria di primo grado) il Comune assicura la connettività alla rete internet per il funzionamento dei registri di classe telematici, che sono andati a sostituire quelli tradizionali cartacei, la cui fornitura era a carico del Comune.

Sarà prestata particolare attenzione al sostegno a bambini con particolari handicap, assicurando la necessaria dotazione di personale specializzato per i bambini portatori di handicap grave.

Programma 02: Altri ordini di istruzione non universitaria:

Dotazione organica: nessuno

Dotazione mezzi: nessuno

Dotazioni strumentali: connessioni ad internet, collegamenti telefonici, locali per la mensa scolastica.

Obiettivi operativi: Per le scuole di grado diverso (infanzia, primaria e secondaria di primo grado) il Comune assicura la connettività alla rete internet per il funzionamento dei registri di classe telematici, che sono andati a sostituire quelli tradizionali cartacei, la cui fornitura era a carico del Comune.

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

L'Amministrazione Comunale, tenuta a fornire gratuitamente i libri di testo agli alunni delle Scuole Elementari, provvederà nell'anno 2019 all'acquisto dei testi scolastici mediante cedole librarie o con altre forme di acquisto che verranno valutate in corso d'anno.

Programma 06: Servizi ausiliari all'istruzione:

Dotazione organica: parte dipendente affidato all'area vigilanza quale autista scuolabus

Dotazione mezzi: n. 1 scuolabus

Dotazioni strumentali: nessuno

Obiettivi operativi: Ci si continuerà ad avvalere del personale dell'Istituto Comprensivo per la gestione della raccolta delle prenotazioni dei pasti della mensa della scuola dell'infanzia e relative comunicazioni con la ditta appaltatrice del servizio.

Compatibilmente con le richieste che perverranno dagli Istituti di Scuola Secondaria di primo grado dei dintorni, si accoglieranno presso gli uffici e i servizi comunali alunni per periodi di stage, a completamento del loro percorso formativo.

All'interno del Programma viene gestito il servizio di scuolabus dal punto di vista amministrativo per quanto riguarda le comunicazioni con le famiglie, le richieste del servizio e il rilascio del documento di viaggio. Viene gestito altresì il servizio scuolabus richiesto dall'Istituto Comprensivo per l'effettuazione di gite scolastiche o uscite culturali.

Il Comune assicura tramite convenzione annuale con l'Istituto Comprensivo di Robilante, come formulato dall'Anci, l'assistenza per l'ingresso anticipato e per l'uscita posticipata in orario extra scolastico, tramite personale ausiliario.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

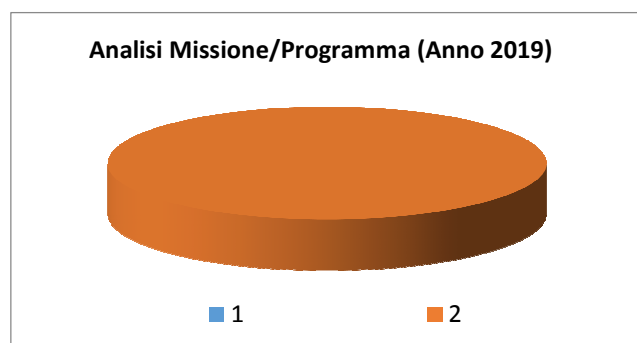
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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

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

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

| Programma | | | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 | Responsabili |
|------------------------|---|-------|-------------------|------------------|------------------|--|
| 1 | Valorizzazione dei beni di interesse storico | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Segretario comunale / Responsabile Ufficio Tecnico |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 2 | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | comp | 88.683,82 | 25.050,00 | 25.050,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 107.657,19 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 88.683,82 | 25.050,00 | 25.050,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 107.657,19 | | | |





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 5, si evidenziano i seguenti elementi:

Programma 02: Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Dotazione organica: parte del personale assegnato all'Area Segreteria

Dotazione mezzi: nessuno

Dotazioni strumentali: n. 1 PC, n. 1 stampante, software dedicati

Obiettivi operativi: la biblioteca comunale di Piazza Don G.B. Chesta nell'anno 2019 continuerà ad essere gestita da volontari e sarà dotata di collegamento internet.

Il museo del Mulino sarà attivo anche per l'anno 2019 garantendo visite per alunni o durante le manifestazioni locali.

Nel corso del 2019 terminerà l'attività relativa al sito archeologico Bec Berciassa avviata nel 2017.

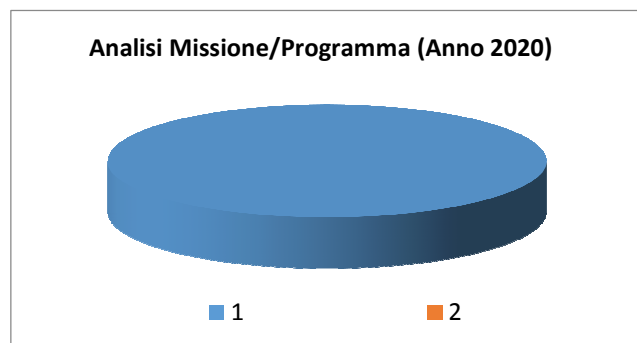
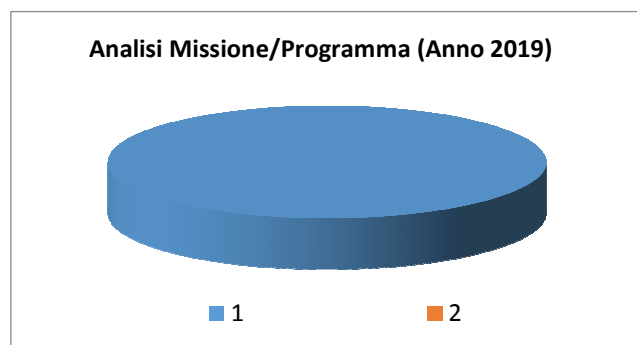
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

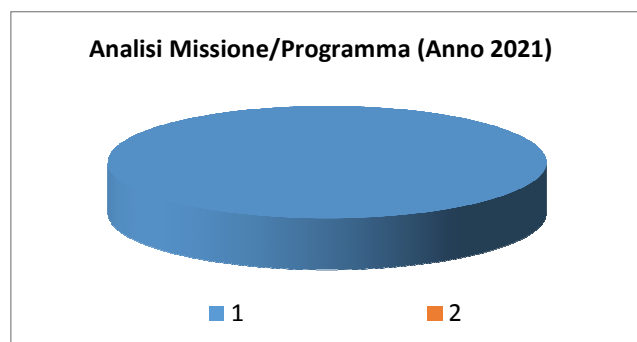
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| Programma | | | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 | Responsabili |
|------------------------|----------------------|-------|------------------|------------------|------------------|--|
| 1 | Sport e tempo libero | comp | 38.130,00 | 38.130,00 | 38.130,00 | Segretario comunale / Responsabile Ufficio Tecnico / Responsabile Servizio Vigilanza / Informatica |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 97.715,93 | | | |
| 2 | Giovani | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 38.130,00 | 38.130,00 | 38.130,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 97.715,93 | | | |





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

Programma 01: Sport e tempo libero:

Dotazione organica: nessuno

Dotazione mezzi: -.

Dotazioni strumentali: palestra, bocciofila (nel 2019 utilizzabile solo dalla data di ultimazione dei lavori di manutenzione straordinaria), impianti calcio.

Obiettivi operativi: Per l'organizzazione di manifestazioni ed eventi che l'Amministrazione Comunale intende realizzare nel corso dell'anno, nel rispetto delle finalità statutarie, ci si avvarrà del supporto dell'Associazione che gestisce gli impianti gioco calcio, anche demandando l'operatività delle iniziative stesse, per la professionalità e capacità organizzativa. In occasione di particolari eventi, su valutazione della richiesta, l'Amministrazione Comunale potrà patrocinare le manifestazioni intervenendo sotto forma diretta o indiretta, tipo l'utilizzo gratuito di strutture o attrezzature, il supporto di personale comunale, ecc.

Per le attività del tempo libero verranno erogati alle Associazioni contributi economici se queste saranno riferite a programmi che hanno visto la compartecipazione del Comune e un coinvolgimento numeroso di persone.

La palestra scolastica comunale continuerà ad essere gestita dal Comune e saranno assegnate ai Gruppi sportivi che ne faranno richiesta, suddividendo le ore tra i richiedenti, compatibilmente con le distinte necessità orarie, in quanto le attività di allenamento per i bambini più piccoli vengono svolte subito dopo il termine delle lezioni scolastiche pomeridiane, mentre per gli atleti più adulti la necessità è riferita alle ore del tardo pomeriggio o della sera.

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> | <i>Anno 2021</i> | <i>Responsabili</i> |
|-------------------------|--|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--|
| 1 | Sviluppo e la valorizzazione del turismo | comp | 10.700,00 | 10.700,00 | 10.700,00 | Segretario comunale / Responsabile Ufficio Tecnico |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 11.255,59 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 10.700,00 | 10.700,00 | 10.700,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 11.255,59 | | | |

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 7, si evidenziano i seguenti elementi:

Programma 01: Turismo.

Dotazione organica: nessuno.

Dotazione mezzi: nessuno.

Dotazioni strumentali: -

Obiettivi operativi:

Verrà realizzata nel mese di ottobre la tradizionale Sagra del Marrone, con il coinvolgimento di associazioni, volontari e operatori economici locali, per dare sempre maggiore visibilità alle risorse naturali, economiche e culturali di Roccavione. Sarà inoltre realizzata la festa patronale di San Magno.

Compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, questa Amministrazione si propone di ampliare gli ambiti di intervento di promozione del nostro territorio. Saranno attivati rapporti collaborativi con gli operatori economici e con gli altri enti che, a vario titolo, si occupano dello sviluppo territoriale e di promozione turistica. A tal fine viene mantenuta l’adesione al Parco Fluviale per ampliare la diffusione dei circuiti turistici territoriali.

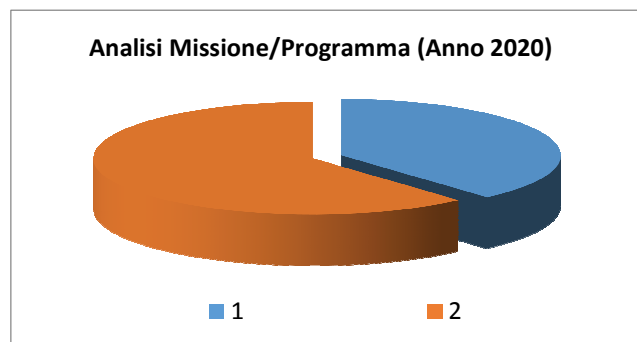
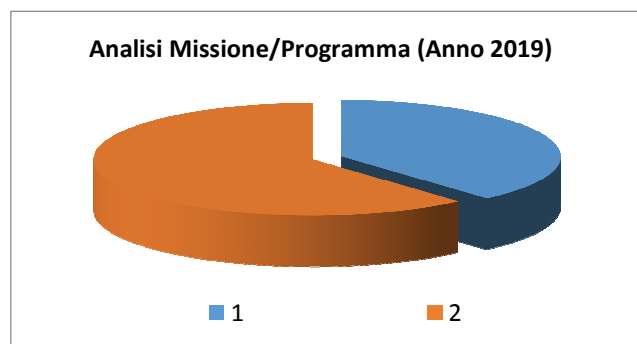
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

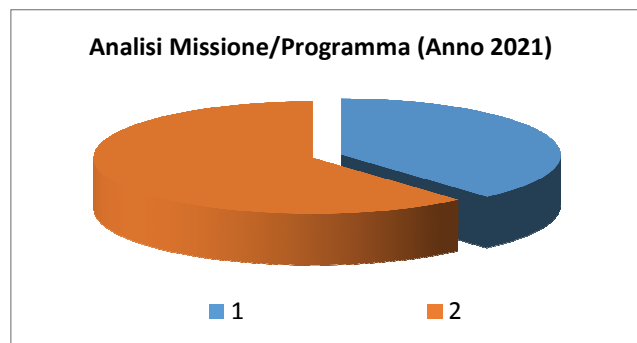
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| Programma | | | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|--|
| 1 | Urbanistica e assetto del territorio | comp | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | Responsabile Ufficio Tecnico |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 2.600,00 | | | |
| 2 | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | comp | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | Segretario comunale / Responsabile Ufficio Tecnico |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 4.000,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 6.500,00 | 6.500,00 | 6.500,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 6.600,00 | | | |





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 8, si evidenziano i seguenti elementi:

Programma 01: Urbanistica e assetto del territorio

Dotazione organica: parte del personale assegnato all'Area Tecnica

Dotazione mezzi: nessuno

Dotazioni strumentali: -

Obiettivi operativi: Per il triennio 2019/2021 si prevede un'entrata da OO.UU. rispettivamente di Euro 18.000,00 annui.

Il Programma si occupa della Gestione ordinaria dello Sportello Unico per l'Edilizia in attuazione del D.P.R. 380/2001 e s.m.i.; la struttura si dovrà occupare di tutti gli adempimenti inerenti l'attività edilizia all'interno del Comune con la predisposizione ed il rilascio di tutti i certificati richiesti dall'utenza, l'istruzione delle pratiche edilizie e la prevenzione ed il controllo dell'attività edilizia.

L'ufficio curerà direttamente l'aggiornamento dell'attuale PRGC attraverso l'utilizzo di apposito software di gestione della cartografia e grazie alla professionalità di personale interno.

Da alcuni anni i cittadini e i professionisti hanno a disposizione il Piano regolatore Comunale direttamente sul sito web del Comune senza necessariamente doversi recare in ufficio per averne stampa, estratto o copia. Sul sito web sono disponibili anche le Norme tecniche di attuazione e le Tabelle normative.

Programma 02: Edilizia residenziale pubblica

Dotazione organica: parte del personale assegnato all'Area Tecnica e all'Area Amministrativa

Dotazione mezzi: nessuno

Dotazioni strumentali: -

Obiettivi operativi:

Il Programma si occupa della gestione degli alloggi di edilizia residenziale pubblica, gestiti dall'ATC a decorrere dal 2008.

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

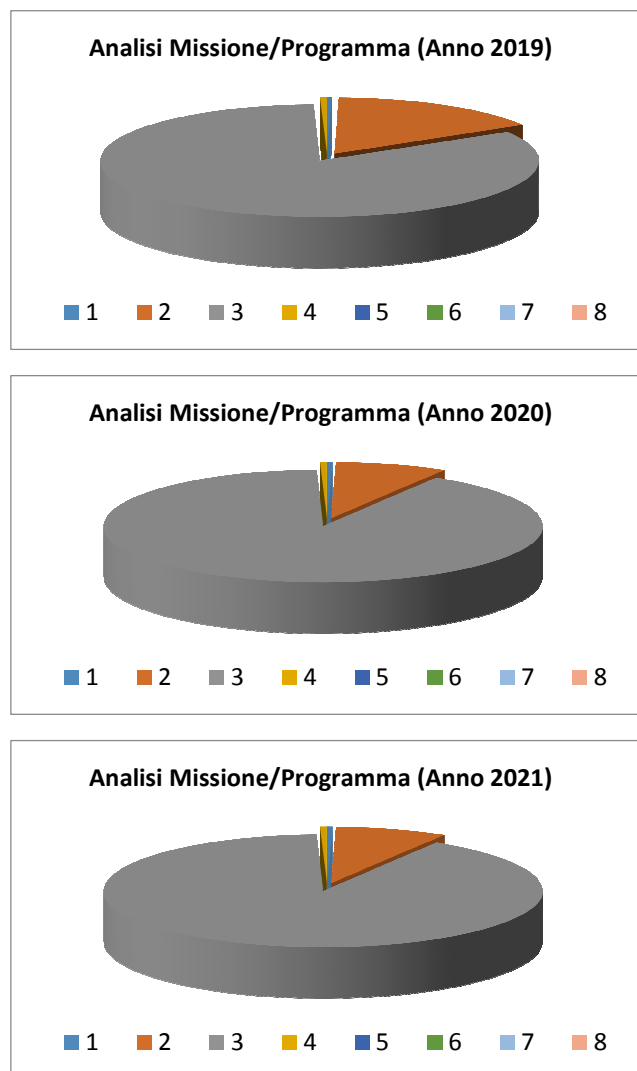
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l’igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente.”

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

| Programma | | | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 | Responsabili |
|------------------------|---|-------|-------------------|-------------------|-------------------|--|
| 1 | Difesa del suolo | comp | 900,00 | 900,00 | 900,00 | Responsabile Ufficio Tecnico |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 920,70 | | | |
| 2 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | comp | 43.300,00 | 20.300,00 | 20.300,00 | Responsabile Ufficio Tecnico / Responsabile Area Vigilanza Informatica |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 258.669,60 | | | |
| 3 | Rifiuti | comp | 223.355,00 | 223.355,00 | 223.355,00 | Segretario comunale /Responsabile Ufficio Tecnico |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 259.421,20 | | | |
| 4 | Servizio idrico integrato | comp | 1.200,00 | 1.200,00 | 1.200,00 | Responsabile Ufficio Tecnico |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 1.365,78 | | | |
| 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 | 268.755,00 | 245.755,00 | 245.755,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 520.377,28 | | | |



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 9, si evidenziano i seguenti elementi:

Programma 02: tutela valorizzazione e recupero ambientale.

Dotazione organica: parte del personale affidato all' Area Tecnica

Dotazione mezzi:

Dotazioni strumentali: n. 1 aspirafoglie

Obiettivi operativi: Il programma comprende l'attività di valorizzazione dell'ambiente e la manutenzione del verde urbano. Le finalità da conseguire sono: tutela dell'ambiente, manutenzione ordinaria e straordinaria delle aree verdi. Il servizio di spazzamento strade è svolto da personale dipendente e per lo spazzamento straordinario e pulizia dei cigli stradali, delle strade e dei bagni pubblici ci si avvale di ditta esterna.

L'Amministrazione si pone inoltre l'obiettivo di mantenere il patrimonio silvo pastorale e fluviale del Comune.

Programma 03: Rifiuti.

Dotazione organica: parte del personale affidato all'Area Tecnica

Dotazione mezzi:

Dotazioni strumentali: n. 1 aspirafoglie

Obiettivi operativi: Il servizio di spazzamento strade è svolto da personale dipendente e per lo spazzamento straordinario e pulizia dei cigli stradali, delle strade e dei bagni pubblici ci si avvale di ditta esterna.

Il servizio rifiuti è affidato ad ACSR e CEC.

L'Amministrazione si pone inoltre l'obiettivo di mantenere il patrimonio silvo pastorale e fluviale del Comune.

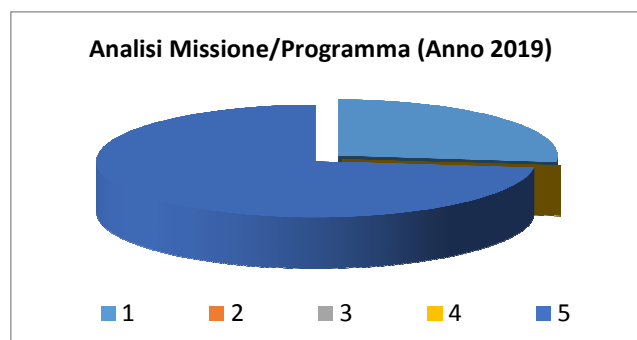
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

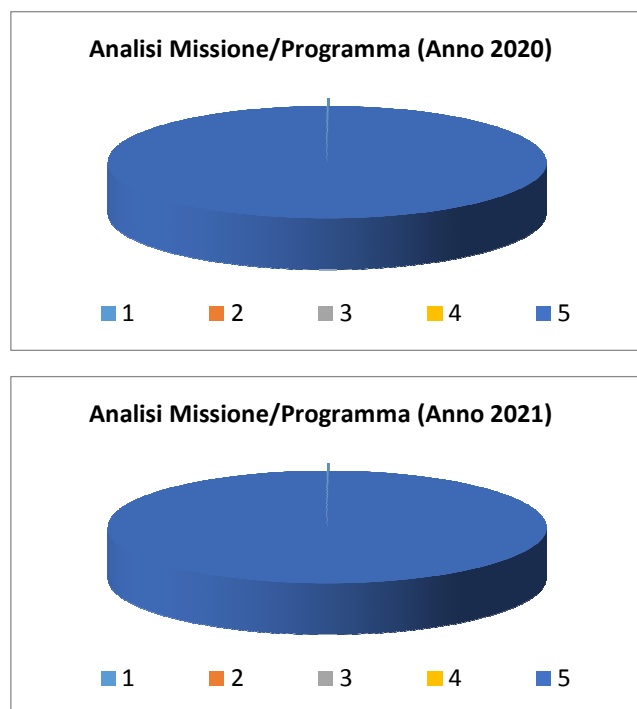
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| Programma | | | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 | Responsabili |
|------------------------|-------------------------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|--|
| 1 | Trasporto ferroviario | comp | 80.500,00 | 500,00 | 500,00 | BONAVIA DANIELA MARIA |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 80.500,00 | | | |
| 2 | Trasporto pubblico locale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | BONAVIA DANIELA MARIA |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 12.000,00 | | | |
| 3 | Trasporto per vie d'acqua | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 4 | Altre modalità di trasporto | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 5 | Viabilità e infrastrutture stradali | comp | 220.023,57 | 346.933,11 | 359.524,11 | BONAVIA DANIELA MARIA, LANDRA ENRICO, MASSA MANUELA |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 299.454,86 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 300.523,57 | 347.433,11 | 360.024,11 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 391.954,86 | | | |





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 10, si evidenziano i seguenti elementi:

Programma 05: Viabilità e infrastrutture stradali.

Dotazione organica: parte del personale affidato all'Area Tecnico Manutentiva.

Dotazione mezzi: n. 3 pale, n. 2 lancia neve.

Dotazioni strumentali: -.

Obiettivi operativi: nel corso di triennio si provvederà alla manutenzione delle strade, alla segnaletica strade, al servizio di sgombero neve, in parte con proprio personale e in parte avvalendosi di ditte esterne.

Gli organi istituzionale partecipano alla stesura del nuovo piano di viabilità provinciale per la conurbazione e i servizi extraurbani.

L'Amministrazione comunale continuerà l'impegno avari livelli per la difesa e il potenziamento della Cuneo – Nizza.

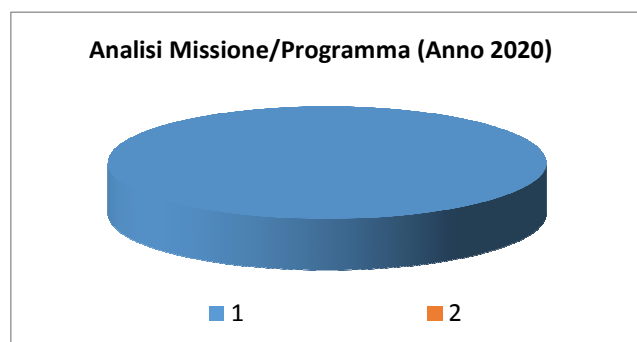
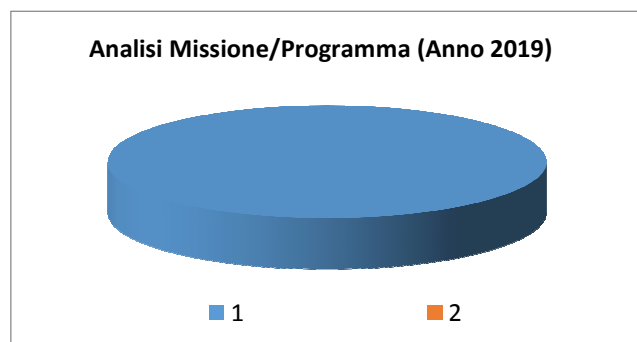
Missione 11 - Soccorso civile

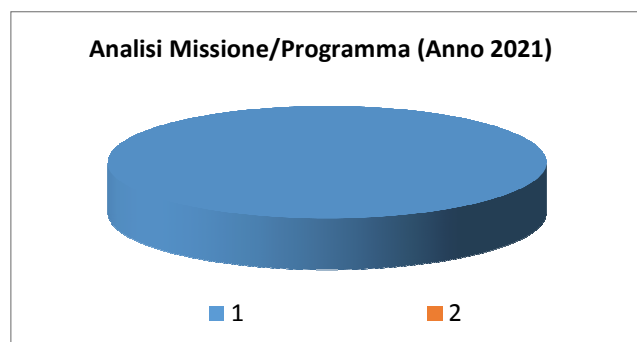
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| Programma | | | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 | Responsabili |
|------------------------|---|-------|-----------------|-----------------|-----------------|--|
| 1 | Sistema di protezione civile | comp | 1.750,00 | 1.750,00 | 1.750,00 | Segretario comunale / Responsabile Ufficio Tecnico |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 1.750,00 | | | |
| 2 | Interventi a seguito di calamità naturali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 1.750,00 | 1.750,00 | 1.750,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 1.750,00 | | | |





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 11, si evidenziano i seguenti elementi:

Descrizione del programma: comprende l'attività di protezione civile in caso di calamità. L'attività comunale è prevista a supporto dei gruppi di protezione civile sia volontari che non e al servizio di protezione civile.

Motivazione delle scelte: gestire le attività di primo soccorso e di emergenza.

Risorse umane da impiegare: le risorse umane sono quelle già presenti a livello di ente con a capo il responsabile del servizio tecnico. Tali risorse sono quelle individuate con il piano triennale del fabbisogno del personale.

Risorse strumentali da utilizzare: le risorse da utilizzare sono quelle presenti a livello di ente nell'inventario comunale ed assegnate al servizio in oggetto.

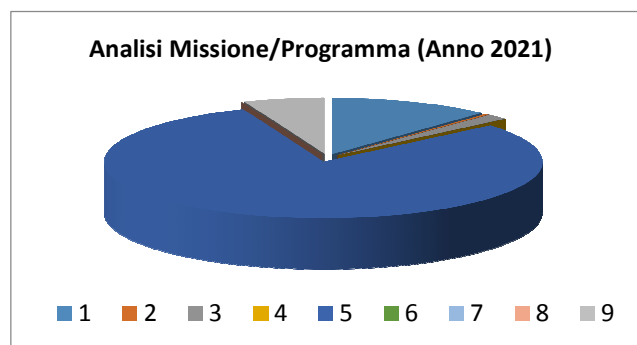
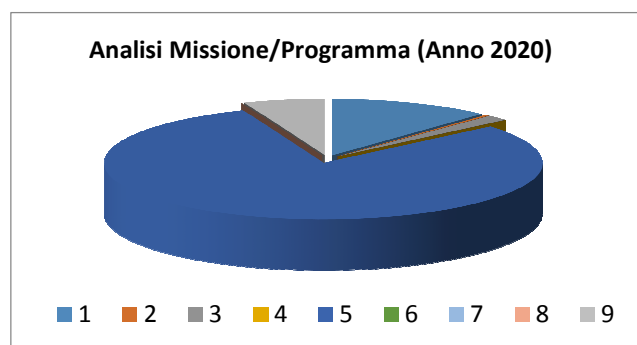
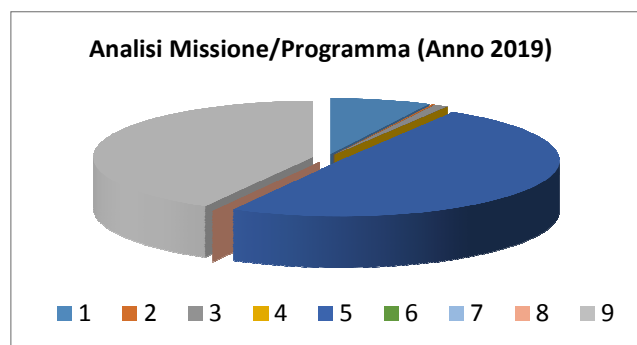
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> | <i>Anno 2021</i> | <i>Responsabili</i> |
|-------------------------|--|--------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--|
| 1 | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | comp | 10.993,00 | 10.993,00 | 10.993,00 | RICCIARDI FRANCESCA |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 10.993,00 | | | |
| 2 | Interventi per la disabilità | comp | 264,00 | 264,00 | 264,00 | RICCIARDI FRANCESCA |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 264,00 | | | |
| 3 | Interventi per gli anziani | comp | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | RICCIARDI FRANCESCA |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 1.500,00 | | | |
| 4 | Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | RICCIARDI FRANCESCA |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 5 | Interventi per le famiglie | comp | 73.200,00 | 74.200,00 | 74.200,00 | RICCIARDI FRANCESCA |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 73.200,00 | | | |
| 6 | Interventi per il diritto alla casa | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | RICCIARDI FRANCESCA |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 7 | Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 8 | Cooperazione e associazionismo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 9 | Servizio necroscopico e cimiteriale | comp | 61.971,22 | 5.500,00 | 5.500,00 | BONAVIA DANIELA MARIA, MASSA MANUELA, RICCIARDI FRANCESCA |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 167.825,69 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 147.928,22 | 92.457,00 | 92.457,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 253.782,69 | | | |



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 12, si evidenziano i seguenti elementi:

Programma 01: Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido.

Dotazione organica: parte del personale assegnato all'Area Segreteria.

Dotazione mezzi: -

Dotazioni strumentali: -

Obiettivi operativi: L'ente trasmetterà all'INPS le richieste per ottenere i contributi di maternità e del nucleo familiare con almeno 3 minori al suo interno per l'erogazione degli assegni spettanti. Anche nell'anno 2019 si organizzeranno i servizi di centro vacanza ed estate bimbi tramite cooperativa.

Programma 05: Interventi per le famiglie

Dotazione organica: nessuno

Dotazione mezzi:nessuno

Dotazioni strumentali: nessuno

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

Obiettivi operativi: I servizi assistenziali continuano ad essere erogati principalmente dal Consorzio Socio Assistenziale Cuneese C.S.A.C., di cui il Comune fa parte e per cui versa una quota annua riferita al numero degli abitanti residenti.

Programma 06: Interventi per il diritto alla casa

Dotazione organica: nessuno

Dotazione mezzi: nessuno

Dotazioni strumentali: nessuno

Obiettivi operativi:

Sarà posta altresì attenzione ai bandi regionali che consentono ai privati rientranti nelle fasce più deboli di accedere a contributi a sostegno della locazione, pubblicizzandone in modo capillare l'opportunità.

L'Amministrazione Comunale, per la realizzazione e il sostegno delle attività svolte da associazioni o enti senza finalità di lucro erogherà contributi economici valutati in riferimento alle disponibilità economiche di bilancio, al numero delle richieste, ed alla tipologia e qualità dei progetti. Tali contributi saranno inseriti nell'Albo dei beneficiari, che annualmente viene pubblicato all'Albo Pretorio.

A seguito della sottoscrizione di una Convenzione con il Tribunale di Cuneo, saranno accolte persone che devono scontare una pena sostitutiva attraverso lo svolgimento di lavori di pubblica utilità. La gestione di tali persone e i provvedimenti amministrativi saranno gestiti come tutor dall'Area Tecnica e dall'Area Vigilanza / Informatica, a seconda della tipologia di lavoro che verrà affidato.

Programma 09: Servizi necroscopico cimiteriali:

Dotazione organica: parte dipendenti affidati all'Area Tecnico Manutentiva

Dotazione mezzi: n. 1 ape

Dotazioni strumentali: decespugliatori, miniescavatore, montaferetri, irroratrice per prodotto dieserbante, tosasiepi.

Obiettivi operativi: Per le concessioni cimiteriali di loculi sarà prevista la redazione dell'atto nella forma di scrittura privata e con la registrazione prevista solo in caso d'uso.

Sarà curata dall'Ufficio Tributi insieme all'Ufficio Tecnico e all'Ufficio Demografico la parte relativa all'illuminazione votiva, ai servizi cimiteriali. Verranno inviati a fine anno gli avvisi di pagamento dell'illuminazione votiva per l'anno in corso, con successivo controllo dei pagamenti effettuati e invio di solleciti per il mancato pagamento oltre i 3 mesi dalla data di scadenza e infine eventuali comunicazioni all'Ufficio Tecnico per interruzione della fornitura della luce.

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

| Programma | | | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 | Responsabili |
|------------------------|---|-------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 1 | Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 7 | Ulteriori spese in materia sanitaria | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |

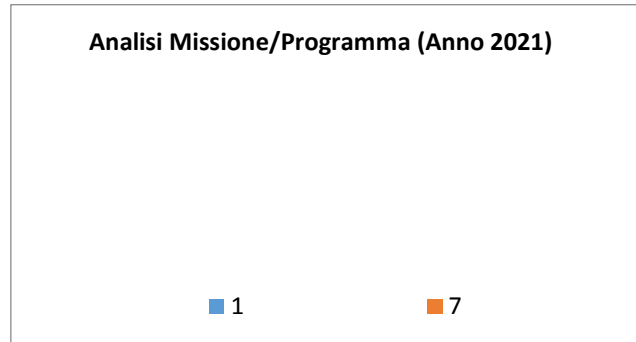
Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 7

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1 ■ 7

Documento Unico di Programmazione 2019/2021



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 13, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

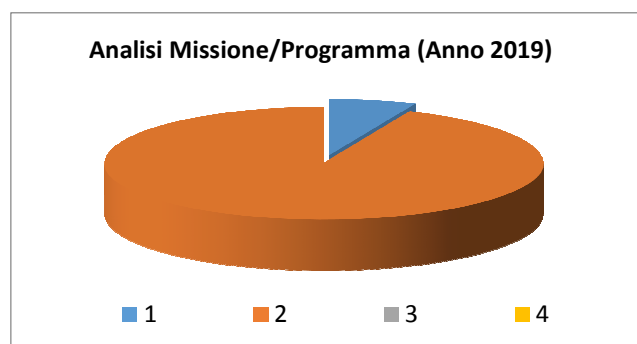
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

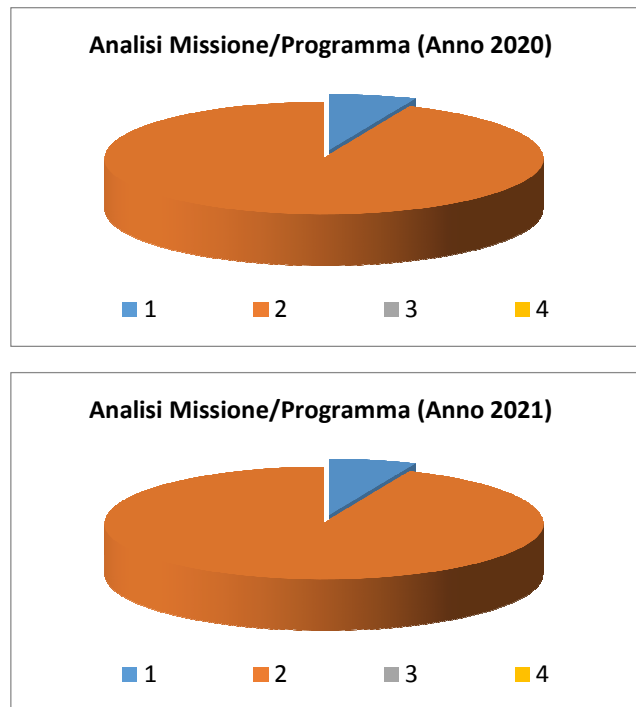
“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica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

Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività.”

All’interno della Missione 14 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|------------------|-----------------|-----------------|---|
| 1 | Industria, PMI e Artigianato | comp | 600,00 | 600,00 | 600,00 | Segretario comunale |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 1.919,75 | | | |
| 2 | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | comp | 8.800,00 | 8.800,00 | 8.800,00 | Segretario comunale / Responsabile Servizio Tecnico / Responsabile Area Vigilanza - Informatica |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 8.953,90 | | | |
| 3 | Ricerca e innovazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 4 | Reti e altri servizi di pubblica utilità | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 9.400,00 | 9.400,00 | 9.400,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 10.873,65 | | | |





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 14, si evidenziano i seguenti elementi:

Programma 02: Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori.

Dotazione organica: parte del personale affidato all'area amministrativa e parte del personale affidato all'area tecnica.

Dotazione mezzi:nessuno

Dotazioni strumentali: -

Obiettivi operativi: Con l'entrata in vigore del D.P.R. 160/2010 "Regolamento per la semplificazione ed il riordino della disciplina sullo sportello unico per le attività produttive, ai sensi dell'art. 38, comma 3, del decreto-legge 25 giugno 2008, n. 112, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2008, n. 133" la competenza delle procedure in materia del commercio sono attribuite allo sportello unico delle attività produttive.

Tale servizio è svolto in parte dall'Ufficio Demografico, per quanto il commercio, e in parte dall'Ufficio Tecnico, per quanto riguarda le attività produttive edilizie.

Il servizio di peso pubblico è gestito dall'Ufficio di P.M.

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

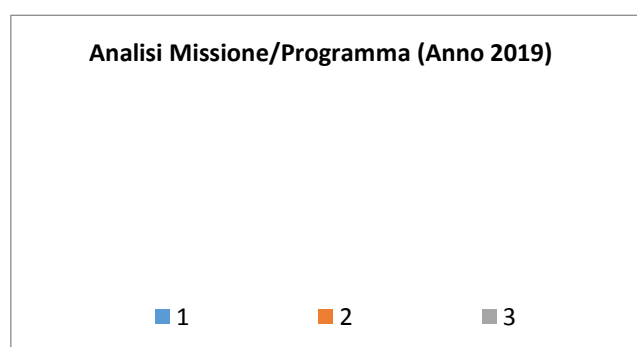
La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

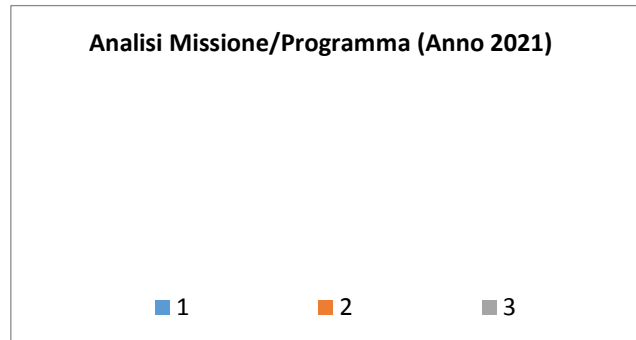
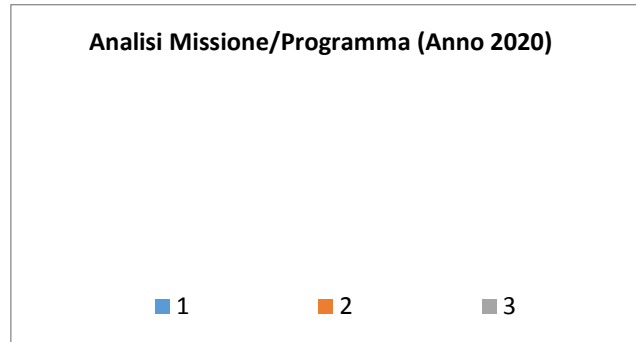
Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.”

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

| Programma | | | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1 | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 2 | Formazione professionale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 3 | Sostegno all'occupazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2019/2021



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 15, si evidenziano i seguenti elementi:

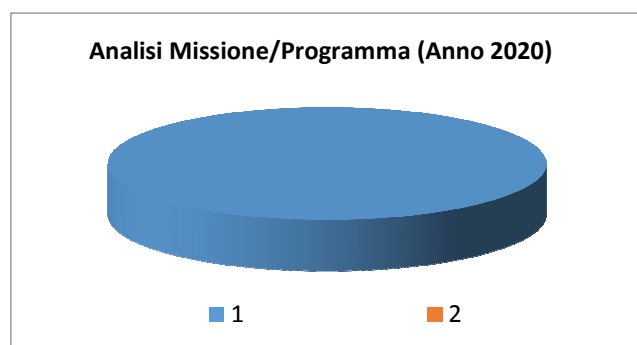
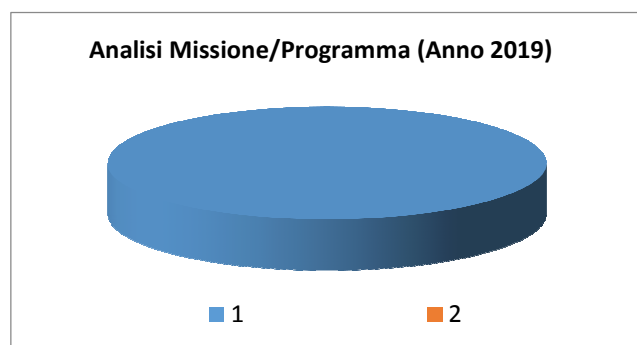
Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

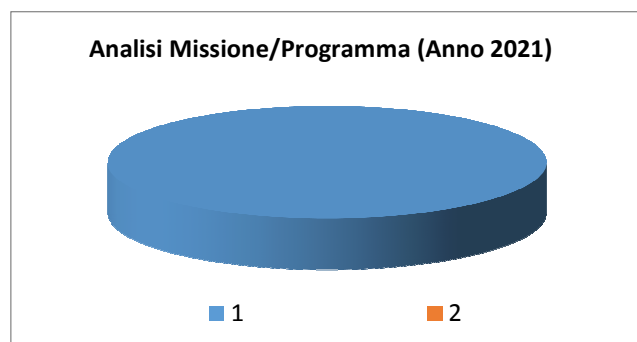
La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| Programma | | | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------|
| 1 | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | comp | 6.300,00 | 6.300,00 | 6.300,00 | Segretario comunale |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 6.300,00 | | | |
| 2 | Caccia e pesca | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 6.300,00 | 6.300,00 | 6.300,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 6.300,00 | | | |





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 16, si evidenziano i seguenti elementi:

Programma 01: Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare.

Dotazione organica: nessuno

Dotazione mezzi:nessuno

Dotazioni strumentali: nessuno

Obiettivi operativi: E' previsto come per le scorse annualità il contributo / compartecipazione spese a favore dei castanicoltori locali a sostegno delle cure colturali.

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> | <i>Anno 2021</i> | <i>Responsabili</i> |
|-------------------------|-------------------|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|
| 1 | Fonti energetiche | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 17, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> | <i>Anno 2021</i> | <i>Responsabili</i> |
|-------------------------|---|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|
| 1 | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| | TOTALI MISSIONE | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 18, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> | <i>Anno 2021</i> | <i>Responsabili</i> |
|-------------------------|--|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|
| 1 | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 19, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

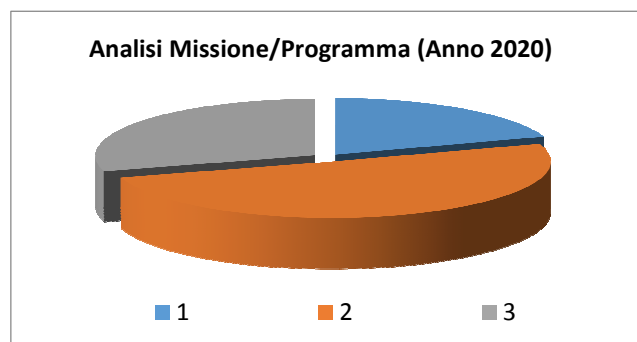
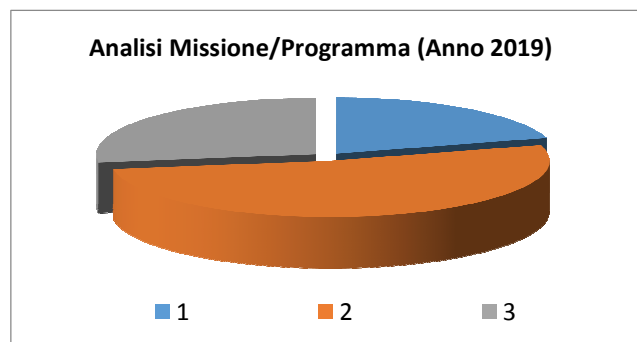
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

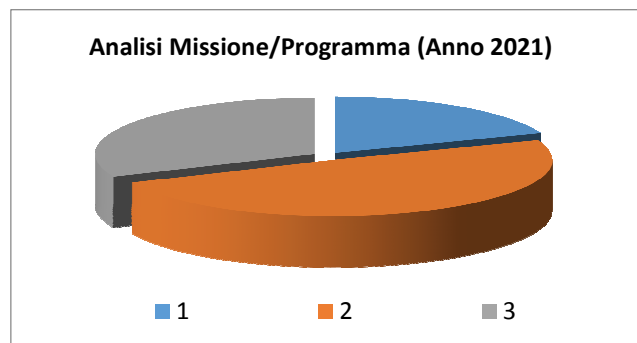
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

| Programma | | | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 | Responsabili |
|------------------------|-------------------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|-----------------------------------|
| 1 | Fondo di riserva | comp | 9.000,00 | 9.000,00 | 9.000,00 | Responsabile Servizio Finanziario |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 6.000,00 | | | |
| 2 | Fondo crediti di dubbia esigibilità | comp | 22.893,61 | 22.893,61 | 22.893,61 | Responsabile Servizio Finanziario |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 3 | Altri fondi | comp | 12.000,00 | 13.366,00 | 14.732,00 | Responsabile Servizio Finanziario |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 43.893,61 | 45.259,61 | 46.625,61 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 6.000,00 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2019/2021



In riferimento alla Missione 20, si evidenziano i seguenti elementi:

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

| | <i>Importo</i> | <i>%</i> |
|---------|----------------|----------|
| 1° anno | 9.000,00 | 0,58 |
| 2° anno | 9.000,00 | 0,59 |
| 3° anno | 9.000,00 | 0,59 |

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

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

| | <i>Importo</i> |
|---------|----------------|
| 1° anno | 6.000,00 |

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità è stato calcolato nella misura del 100% per l'intero triennio 2019/2021.

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

| | <i>Importo</i> | <i>%</i> |
|---------|----------------|----------|
| 1° anno | 22.893,61 | 100% |
| 2° anno | 22.893,61 | 100% |
| 3° anno | 22.893,61 | 100% |

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

Lo stanziamento **altri fondi** si riferisce alla quota di trattamento di fine mandato del Sindaco, ai rinnovi contrattuali del personale dipendente e del Segretario comunale.

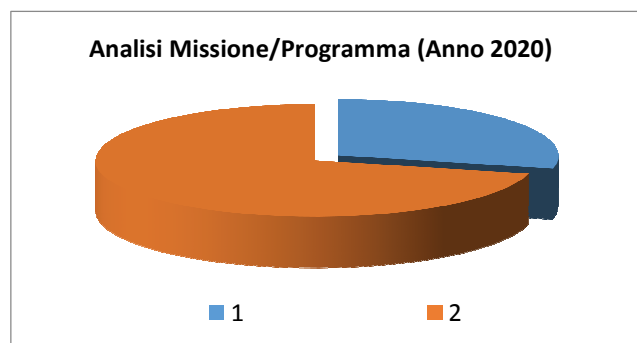
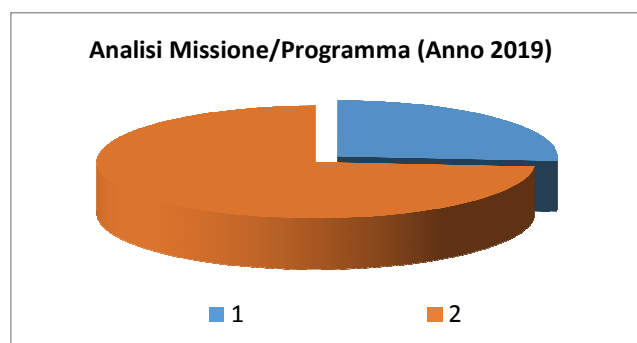
Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| Programma | | | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|---------------------------------------|
| 1 | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp | 15.390,00 | 14.690,00 | 14.400,00 | Responsabile del Servizio Finanziario |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 15.390,00 | | | |
| 2 | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp | 43.300,00 | 36.400,00 | 24.100,00 | Responsabile del Servizio Finanziario |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 43.300,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 58.690,00 | 51.090,00 | 38.500,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 58.690,00 | | | |



In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 50, si evidenziano i seguenti elementi:

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

Obiettivi operativi: La gestione del debito pubblico, secondo i principi della nuova contabilità armonizzata, è gestita all'interno della Missione 50 – debito Pubblico. L'importo delle quote capitale dei mutui in ammortamento comprende l'ammontare delle quote capitale residue dei mutui in essere alla data odierna e in ammortamento al 1.1.2019.

Non sono previste assunzioni di nuovi mutui nel triennio 2019-2021.

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| Programma | | | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 | Responsabili |
|------------------------|---|-------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------------|
| 1 | Restituzione anticipazioni di tesoreria | comp | 458.382,03 | 458.382,03 | 458.382,03 | Responsabile del Servizio Finanziario |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 458.382,03 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 458.382,03 | 458.382,03 | 458.382,03 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 458.382,03 | | | |

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 60, si evidenziano i seguenti elementi:

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

ENTRATE ACCERTAMENTO CONTO CONSUNTIVO 2017:

- **Tit. 1** € 1.237.314,42
- **Tit. 2** € 24.809,85
- **Tit. 3** € 571.403,85

-
- **Totale** € 1.833.528,12
 - **3/12** € **458.382,03**

L’importo riportato in bilancio è contenuto nel limite massimo consentito anche se, secondo i principi contabili del D.Lgs. 118/2011, poiché le movimentazioni del conto anticipazioni di tesoreria devono essere effettuate con cadenza giornaliera, l’importo complessivo delle movimentazioni in corso d’anno potrebbe portare alla necessità di aumentare lo stanziamento oltre tale limite. Resta fermo, comunque, il fatto che l’entità massima di esposizione finanziaria ad anticipazione in un dato momento non potrà superare il limite sopra riportato.

Obiettivi operativi: L’anticipazione di tesoreria viene gestita secondo la nuova contabilità in appositi Titoli delle entrate e delle Spese e richiede una contabilizzazione giornaliera dei movimenti non consentendo operazioni a saldo. Per questo motivo gli stanziamenti di questi titoli di entrata e di spesa non costituiscono vincolo autorizzatorio.

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

L'importo inserito in bilancio è contenuto entro il limite massimo annuo a cui si può fare ricorso, come sopra dimostrato.

Considerata la consistenza di cassa non si ritiene che nel corso dell'anno 2019 si farà ricorso all'anticipazione di Tesoreria.

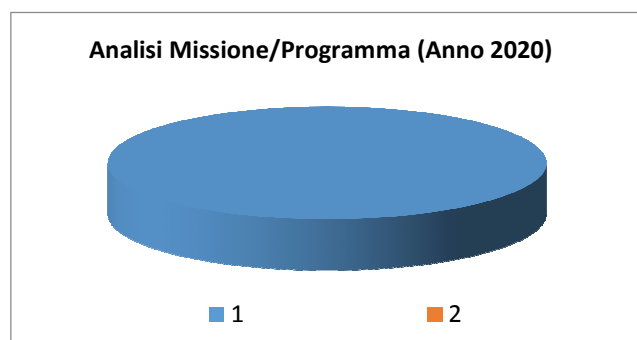
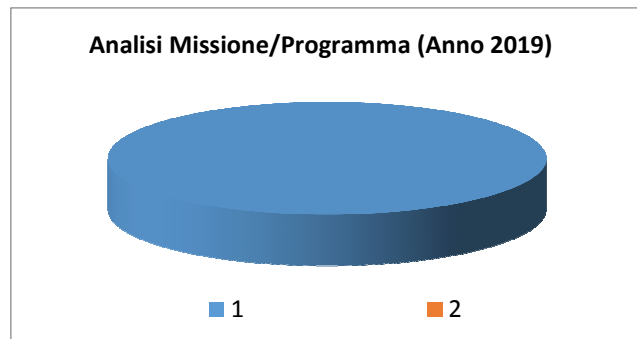
Missione 99 - Servizi per conto terzi

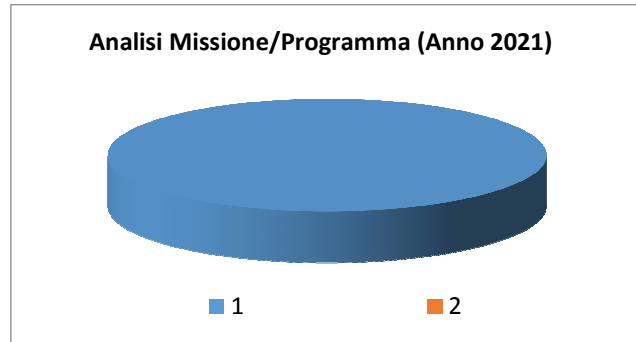
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| Programma | | | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|---|
| 1 | Servizi per conto terzi - Partite di giro | comp | 390.049,37 | 390.049,37 | 390.049,37 | Segretario comunale / Responsabili di tutte le aree |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 407.415,50 | | | |
| 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 | 390.049,37 | 390.049,37 | 390.049,37 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 407.415,50 | | | |





Missione 99 servizi per conto terzi

Programma 01: servizi per conto terzi e partite di giro

Nel programma rientrano le ritenute al personale, le ritenute IRPEF, le ritenute per IVA split, i depositi cauzionali, le anticipazioni di economato, il tributo provinciale sulla tari.

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 2019</i> | <i>Anno 2020</i> | <i>Anno 2021</i> |
|---|------------------|------------------|------------------|
| n° 189 - canone di locazione stampante ufficio segreteria - anno 2019 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| n° 407 - canone di locazione fotocopiatore Kyocera Taskalfa 2551ci | 1.500,00 | 1.500,00 | 0,00 |
| n° 408 - canone di locazione fotocopiatore Kyocera Taskalfa 3010I | 1.302,00 | 1.302,00 | 0,00 |
| n° 417 - abbonamento alla rivista "Contabilità e tributi" - anno 2018 | 273,53 | 273,75 | 0,00 |
| n° 566 - servizio mensa scuola dell'infanzia - a.s. 2018/2019 | 26.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 601 - abbonamento quinquennale 2017/2019 per la consultazione on-lin del pacchetto "Sistema Leggi d'Italia Enti Locali - anno 2019 | 1.220,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 815 - incarico RSPP ed aggiornamento documento di valutazione dei rischi - anno 2019 | 975,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 884 - manutenzione, conduzione e terzo responsabile centrale termina palestra | 745,50 | 0,00 | 0,00 |
| n° 1074 - manutenzione ed assistenza assicurata impianto di videosorveglianza comunale - gennaio / settembre 2019 | 7.777,50 | 0,00 | 0,00 |
| n° 1179 - servizio di pulizia locali comunali - periodo gennaio / settembre 2019 | 10.403,55 | 0,00 | 0,00 |
| n° 1180 - servizio di assistenza alle autonomie scuola dell'infanzia - periodo gennaio / giugno 2019 | 3.818,40 | 0,00 | 0,00 |
| n° 1181 - servizio di assistenza alle autonomie scuola elementare - periodo gennaio / giugno 2019 | 5.011,65 | 0,00 | 0,00 |
| n° 1195 - servizio affrancatura gennaio / ottobre 2019 | 2.700,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 1196 - abbonamento on-line annuale "Formula modulistica, normativa, news e scadenze - Il nuovo portale di modulistica dedicato agli Enti Locali" - anno 2018 | 849,32 | 850,00 | 0,00 |
| n° 1217 - canone manutenzione e assistenza piattaforma gare telematiche - anno 2019 | 1.348,92 | 1.350,00 | 0,00 |
| n° 1240 - servizio assistenza alle autonomie - a.s. 2018/2019 (gennaio / giugno 2018) | 1.509,48 | 0,00 | 0,00 |
| n° 1250 - servizio di sorveglianza palestra comunale - periodo gennaio / giugno 2019 | 5.350,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 1251 - servizio di pulizia palestra comunale - periodo gennaio / giugno 2019 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 1317 - servizio di sgombero neve stagione invernale 2019/2020 | 3.570,75 | 0,00 | 0,00 |
| n° 1318 - servizio di sgombero neve stagione invernale 2019/2020 | 4.440,15 | 0,00 | 0,00 |
| n° 1319 - servizio di sgombero neve stagione invernale 2019/2020 | 4.626,45 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE IMPEGNI: | 85.422,20 | 6.275,75 | 0,00 |

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Gli organismi gestionali esterni non presentano situazioni economico-finanziarie che necessitino di ripiani o che possano ingenerare possibili riflessi sul bilancio comunale.

Si riportano di seguito gli organismi partecipati e le quote di partecipazione

Partecipazioni dirette a consorzi e società con riferimento all'anno 2017

| N. | Società | Quota adesione |
|----|--|----------------|
| 1 | CONSORZIO SOCIO - ASSISTENZIALE DEL CUNEESE – C.F./P.IVA 02963080045 – Sede: Via Rocca de' Baldi, 7 – 12100 CUNEO (CN) | 1,57 |
| 2 | ISTITUTO STORICO DELLA RESISTENZA E SOCIETÀ CONTEMPORANEA IN PROVINCIA DI CUNEO – C.F. 80017990047 – Sede: Largo Barale, 11 – 12100 CUNEO | 0,382% |
| 3 | CONSORZIO ECOLOGICO CUNEESE - C.F. 80012270049 – P. IVA 01574090047 - Sede: Via Bra, 9 – 12100 CUNEO | 1,80% |
| 4 | CONSORZIO STRADALE DEL TETTO MASSA | 20% |
| 5 | AZIENDA CUNEESE DELL'ACQUA SPA - C.F.80012250041 – P.IVA 02468770041 – Sede: Corso Nizza, 88 – 12100 CUNEO | 1,79342 % |
| 6 | AZIENDA CUNEESE SMALTIMENTO RIFIUTI – P. IVA 02964090043 – Sede: Via Ambovo, 63/A – 12011 BORGO SAN DALMAZZO (CN) | 1,90% |
| 7 | G.A.L. VALLI GESSO VERMENAGNA PESIO SCARL | 2,44% |

Partecipazioni indirette a consorzi e società con riferimento all'anno 2017

| N. | Società |
|----|---|
| 1 | IDEA GRANDA S. CONS. SRL P.IVA 02842150043 – CF 02842150043 (DAL 2016 è STATA ASSORBITA DA ACSR SPA) |

Dal 2017 la soc. Idea Granda S. Cons. r.l. è stata assorbita dall'ACSR.

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

Gli investimenti previsti nel bilancio 2019-2021 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.

Riepilogo Investimenti Anno 2019

| <i>Cod</i> | <i>Investimento</i> | <i>Spesa</i> |
|-------------------|--|---------------------|
| 172 | sito archeologico bec berciassa | 30.460,82 |
| 173 | acquisto libri | 3.000,00 |
| 174 | manutenzione strade e piazze | 0,00 |
| 175 | illuminazione pubblica | 13.436,22 |
| 176 | contributi a privati recupero facciate | 1.600,00 |
| 177 | incarichi professionali | 5.000,00 |
| 178 | manutenzione immobili di proprietà comunale | 0,00 |
| 186 | riqualificazione aree verdi | 23.000,00 |
| 187 | acquisto hardware | 3.000,00 |
| 188 | acquisto software | 2.000,00 |
| 189 | riqualificazione locali stazione ferroviaria | 80.000,00 |
| 190 | costruzione nuovi loculi | 56.471,22 |
| 191 | progetto Alcotra | 20.323,00 |
| | TOTALE SPESE: | 238.291,26 |

Riepilogo Investimenti Anno 2020

| <i>Cod</i> | <i>Investimento</i> | <i>Spesa</i> |
|-------------------|--|---------------------|
| 172 | sito archeologico bec berciassa | 0,00 |
| 173 | acquisto libri | 3.000,00 |
| 174 | manutenzione strade e piazze | 51.501,06 |
| 175 | illuminazione pubblica | 88.843,70 |
| 176 | contributi a privati recupero facciate | 1.600,00 |
| 177 | incarichi professionali | 0,00 |
| 178 | manutenzione immobili di proprietà comunale | 0,00 |
| 186 | riqualificazione aree verdi | 0,00 |
| 187 | acquisto hardware | 0,00 |
| 188 | acquisto software | 0,00 |
| 189 | riqualificazione locali stazione ferroviaria | 0,00 |
| 190 | costruzione nuovi loculi | 0,00 |
| 191 | progetto Alcotra | 0,00 |
| | TOTALE SPESE: | 144.944,76 |

Riepilogo Investimenti Anno 2021

| <i>Cod</i> | <i>Investimento</i> | <i>Spesa</i> |
|-------------------|----------------------------|---------------------|
|-------------------|----------------------------|---------------------|

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

| | | |
|-----|--|-------------------|
| 172 | sito archeologico bec berciassa | 0,00 |
| 173 | acquisto libri | 3.000,00 |
| 174 | manutenzione strade e piazze | 64.090,06 |
| 175 | illuminazione pubblica | 88.843,70 |
| 176 | contributi a privati recupero facciate | 1.600,00 |
| 177 | incarichi professionali | 0,00 |
| 178 | manutenzione immobili di proprietà comunale | 0,00 |
| 186 | riqualificazione aree verdi | 0,00 |
| 187 | acquisto hardware | 0,00 |
| 188 | acquisto software | 0,00 |
| 189 | riqualificazione locali stazione ferroviaria | 0,00 |
| 190 | costruzione nuovi loculi | 0,00 |
| 191 | progetto Alcotra | 0,00 |
| | TOTALE SPESE: | 157.533,76 |

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Per il triennio 2019/2021 il Comune non adotta il Piano triennale delle opere pubbliche in quanto non sono presenti opere di importo superiore ad Euro 100.000,00.

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

La situazione del personale in servizio alla data della presente relazione è la seguente (vedi D.G.C. 92 del 17.09.2018):

PERSONALE IN SERVIZIO ALLA DATA DEL 03.12.2018

| 1.3.1.1 | | | | | |
|---------|----------|--------------------|------|--------------------------------|--------------------|
| Q.F. | PREVISTI | IN SERVIZIO NUMERO | Q.F. | PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N° | IN SERVIZIO NUMERO |
| B | 4 | 3 | | | |
| C | 3,5 | 2,50 | | | |
| D | 4 | 4 | | | |
| | 11,50 | 9,50 | | | |

1.3.1.2 - Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso (31.12.2017)
 di ruolo n. 10,50 + Segretario Com.le in convenzione
 fuori ruolo n. 1

| 1.3.1.3 – AREA TECNICA | | | | 1.3.1.4 – AREA ECONOMICA-FINANZIARIA E TRIBUTI | | | |
|------------------------|-------------------|----------------|-----------------|--|-------------------|----------------|-----------------|
| Q.F. | QUALIFICA PROF.LE | N°. PREV. P.O. | N°. IN SERVIZIO | Q.F. | QUALIFICA PROF.LE | N°. PREV. P.O. | N°. IN SERVIZIO |
| B | OPERAIO | 2 | 1 | D | ISTR. DIR. | 1 | 1 |
| C | ISTRUTT. | 0,50 | 0,50 | C | ISTRUTT. | 0 | 0 |
| D | ISTR. DIR. | 1 | 1 | B | ESEC. | 1 | 1 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

| 1.3.1.5 – AREA DI VIGILANZA | | | | 1.3.1.6 – AREA AMMINISTRATIVA | | | |
|-----------------------------|-------------------|----------------|-----------------|-------------------------------|-------------------|----------------|-----------------|
| Q.F. | QUALIFICA PROF.LE | N°. PREV. P.O. | N°. IN SERVIZIO | Q.F. | QUALIFICA PROF.LE | N°. PREV. P.O. | N°. IN SERVIZIO |
| B | MESSO | 1 | 1 | C | ISTRUTT. | 2 | 1 |
| C | VIGILE URBANO | 1 | 1 | D | ISTRUTT. DIR. | 1 | 1 |
| D | VIGILE URBANO | 1 | 1 | | | | |

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

A decorrere dal 31 dicembre 2015 ha cessato servizio per pensionamento la dipendente p.t. 75% assegnata all'ufficio segreteria.

La giunta comunale con atto di deliberazione n. 77 in data 15.09.2016 ha preso atto delle dimissioni del dipendente della squadra tecnica f.t.

Nel corso del corrente anno hanno cessato servizio una dipendente assegnata all'ufficio demografico f.t. e un dipendente assegnato alla squadra tecnica f.t.

Sempre nel corso del corrente anno è stato indetto concorso pubblico, seguito del quale a decorrere dal 1° novembre è stato coperto il posto libero dell'ufficio demografico; a decorrere dal 1° gennaio 2019 verrà coperto il posto libero dell'ufficio segreteria.

In considerazione del fatto che nell'anno 2019 dovrà entrare in funzione l'ATO provinciale dei rifiuti e che presumibilmente tutte le operazioni di spazzamento e pulizia strade verranno svolte dalle aziende che si occuperanno del ciclo completo dei rifiuti, l'Amministrazione comunale ritiene opportuno non attivare il concorso per la copertura del posto libero nella squadra tecnica dal 1° gennaio e di sopprimere il posto in dotazione organica.

L'Amministrazione comunale ravvisa altresì la necessità di istituire, in sostituzione del posto soppresso nella squadra tecnica, un posto nell'area servizi generali al fine di sopperire alle esigenze che emergono in tutti i servizi di personale amministrativo.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

La Giunta comunale con atto in data 25.06.2018 ha approvato il piano delle alienazioni immobiliari che verrà approvato dal Consiglio nella seduta nella quale si procederà all'approvazione del Bilancio.

Piano degli acquisti

In riferimento all'articolo 21 del nuovo codice degli appalti (d.lgs. 50/2016) le amministrazioni pubbliche sono tenute ad adottare il programma delle acquisizioni che si compone del programma biennale degli acquisti di beni e servizi (di importo unitario pari o superiore a 40 mila euro).

La Giunta comunale con atto in data 25.06.2018 ha approvato il predetto piano.

Considerazioni Finali

Si ritiene che il presente documento sia stato redatto in modo completo secondo i dettami della legge.

Roccavione, li 03.12.2018

Il Responsabile dei Servizi Finanziari – Ufficio Ragionera: F.to Massa Manuela

Il Segretario Comunale: F.to Ricciardi Dott.ssa Francesca

Il Sindaco: F.to Avena Germana