
Comune di Montebello della Battaglia

Provincia di Pavia

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO: AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Anticorruzione trasparenza e legalità

Modalità di rendicontazione degli obiettivi

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13 - Tutela della salute

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività
Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale
Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche
Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
Missione 19 - Relazioni internazionali
Missione 20 - Fondi e accantonamenti
Missione 50 - Debito pubblico
Missione 60 - Anticipazioni finanziarie
Missione 99 - Servizi per conto terzi
Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti
Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni
Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale
Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale
Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

- Nota tecnica introduttiva -

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

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta predispone ed approva il Documento Unico di Programmazione (DUP) e lo presenta al Consiglio comunale mediante deposito presso la casa comunale e ne dà comunicazione ai consiglieri per le conseguenti deliberazioni.

Il Regolamento di contabilità armonizzata vigente, approvato con delibera di Consiglio comunale n. 6 del 29 marzo 2017, agli artt. 8 e 9 disciplina le varie fasi dell'approvazione dello strumento di programmazione.

Il DUP 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 (5 anni), la seconda pari a quello del bilancio di previsione (3 anni).

La Sezione Strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta comunale rendiconta al Consiglio lo stato di attuazione del programma di mandato, di norma entro il 31 luglio.

La Sezione Operativa ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP.

In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

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

La Sezione Operativa del DUP è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

La Sezione Operativa supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

La Sezione Operativa individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato che di cassa con riferimento al primo esercizio della manovra di bilancio.

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 maggio 2015, vi è la possibilità di adozione di un DUP semplificato.

Il Comune di Montebello della Battaglia avendo una popolazione residente pari a 1582 abitanti, dato al 31 dicembre 2016, provvede alla redazione del presente DUP in forma semplificata.

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 1.689
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art. 170 D.L.gs. n. 267/2000)		n. 1.582
Di cui:	maschi	n. 779
	femmine	n. 803
nuclei familiari		n. 696
comunità/convivenze		n. 2
1.1.3 – Popolazione all'01.01.2016 (penultimo anno precedente)		n. 1.628
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 6	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 25	
saldo naturale		n. - 19
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 48	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 75	
saldo migratorio		n. - 27
1.1.8 – Popolazione al 31.12.2015 (penultimo anno precedente) di cui		n. 1.582
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 39
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 102
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 217
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 799
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 425
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2012	0,4%
	2013	0,4%
	2014	0,3%
	2015	0,1%
	2016	0,3 %
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2012	1,6%
	2013	1,3%
	2014	1,9%
	2015	1,2%
	2016	1,6%
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. 1.650 31.12.2018
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: con laurea 20% - con diploma 44% - con licenza scuola media 23% - con licenza scuola primaria 11% - popolazione analfabeta 2%		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: in generale, discreta		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
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. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 70	Posti n. 70	Posti n. 70	Posti n. 70
1.3.2.4 - Scuole medie n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0
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				
- mista	47,50	47,50	47,50	47,50
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	Si	Si	Si	Si
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	37	37	37	37
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	Si	Si	Si	Si
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 7 hq. 11,50	n. 7 hq. 11,50	n. 7 hq. 11,50	n. 7 hq. 11,50
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 574	n. 577	n. 579	n. 580
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	n.d.	n.d.	n.d.	n.d.
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q.:				
- civile	10500	10605	10711	10805
- industriale				
- racc. diff.ta	Si	Si	Si	Si
1.3.2.15 - Esistenza discarica	No	No	No	No
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 6	n. 6	n. 6	n. 6
1.3.2.17 - Veicoli	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	No	No	No	No
1.3.2.19 - Personal computer	n. 8	n. 8	n. 8	n. 8
1.3.2.20 - Altre strutture				

**AGGIORNAMENTO AL
DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2018 - 2020**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) -

La sezione strategica del DUP discende dalle linee programmatiche di mandato dell'amministrazione e risulta fortemente condizionata dagli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione nazionali (legge di stabilità vigente).

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

Gli obiettivi strategici sono ricondotti alle missioni di bilancio e sono conseguenti ad un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

Pur non ricorrendone l'obbligo, essendo tenuti alla compilazione del DUP in forma semplificata, si ritiene di evidenziare alcune **condizioni esterne** con i seguenti elementi di valutazione:

- 1) Con riferimento agli Obiettivi del Governo, agli indirizzi e scelte contenute nella Legge di Bilancio 2018 (Legge 27.12.2017 n. 205), si evidenzia come l'obiettivo da perseguire sia l'ulteriore risanamento dei conti pubblici, che passa attraverso una conferma della ripresa economica in atto nel Paese e l'aumento del Prodotto Interno Lordo (PIL). A tale proposito si sottolinea come anche il Fondo Monetario Internazionale (F.M.I.) abbia rivisto in aumento le stime del P.I.L., prevedendo per il 2018 una crescita dell'1,4% dell'economia italiana, con uno 0,3% in più rispetto alle ultime stime, mentre per il 2019 è prevista una crescita dell'1,1% con uno 0,2% in più.

Si evidenzia, inoltre, come le prossime elezioni politiche, abbiano inciso minimamente sulle scelte di politica economica che il Governo ha messo in campo con la Legge di Bilancio 2018.

A queste si aggiungono anche i segnali positivi sull'economia italiana certificati, dall'ISTAT relativamente all'aumento dei consumi da parte delle famiglie italiane e dall'INPS che ha comunicato una contrazione del numero degli inattivi, del tasso di disoccupazione e del ricorso alla Cassa integrazione guadagni (CIG).

La somma delle diverse riduzioni d'imposta o misure equivalenti, a partire dalla riduzione dell'Irpef di 80 euro mensili per i lavoratori dipendenti con redditi medio-bassi, hanno contribuito ad una lieve, ma costante, diminuzione della pressione fiscale:

anno 2015 43,3%

anno 2016 42,9%

anno 2017 42,3%

Oltre agli sgravi a favore delle famiglie, è diminuita l'aliquota fiscale per le imprese attraverso interventi sull'IRAP (2015), IMU (2016) e IRES (2017).

- 2) Una volta delineato lo scenario di indirizzi strategici nazionali, ecco che assume rilevanza la comprensione dell'architettura di orientamento "prioritario" per la propria regione di appartenenza, al fine di individuare possibili percorsi sinergici per lo sviluppo successivo delle proprie politiche comunali.

La programmazione regionale è esplicitata nel documento di Economia e Finanza regionale (DEFR), il documento che annualmente aggiorna le linee programmatiche del PRS (Programma Regionale di Sviluppo) per il periodo compreso nel bilancio pluriennale e quindi costituisce il riferimento per la programmazione su base triennale.

- 3) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e alla domanda di servizi pubblici locali da erogare, si fa riferimento a quanto specificato nel D.U.P. 2017/2019, in quanto rispetto al precedente, si può affermare che gli scostamenti siano minimi.
- 4) Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici, si rimanda a quanto descritto nell'apposita sezione "Indicatori Utilizzati".

ANTICORRUZIONE TRASPARENZA E LAGALITA'

Con la legge n. 190/2012 recante “Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell’illegalità nella Pubblica Amministrazione” il nostro ordinamento ha codificato la figura di rischio correlata all’esercizio dell’attività amministrativa: il rischio della corruzione e il rischio dell’illegalità. Tutte le pubbliche amministrazioni sono obbligate a porre in essere una seria e rigorosa politica di prevenzione, rilevando la consistenza dei rischi di corruzione e illegalità, provvedendo alla relativa gestione con appropriate misure e azioni al fine di conseguire l’obiettivo di riduzione e abbattimento dei rischi.

L’articolo 1, comma 8 della Legge n. 190/2012 prevede che l’organo di indirizzo politico adotti, su proposta del responsabile della prevenzione, della corruzione e della trasparenza, entro il 31 gennaio di ogni anno, un Piano triennale per la prevenzione della corruzione. Negli enti locali, il piano è approvato dalla Giunta ed il responsabile della prevenzione, corruzione e trasparenza, entro lo stesso termine, definisce procedure appropriate per selezionare e formare i dipendenti destinati ad operare in settori particolarmente esposti alla corruzione.

Successivamente l’articolo 10 del D.Lgs. n. 33/2013 ha introdotto l’obbligo per tutti gli enti di adottare un programma triennale per trasparenza e integrità.

Il primo capoverso del citato comma 8 testualmente recita “L’organo di indirizzo definisce gli obiettivi strategici in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza, che costituiscono contenuto necessario dei documenti di programmazione strategico-gestionale e del Piano triennale per la prevenzione della corruzione”.

L’inserimento all’interno del Documento Unico di Programmazione di un obiettivo strategico quale la prevenzione della corruzione e dell’illegalità e la garanzia della trasparenza e dell’integrità, da declinare successivamente nel Piano della Performance con obiettivi ben precisi, evidenzia la precisa volontà dell’amministrazione di non volere semplicemente attuare un mero adempimento (quale l’approvazione entro il 31 gennaio del Piano), ma di voler attribuire alla propria azione amministrativa quella legalità e quella trasparenza che devono essere trasversali a tutte le missioni in cui il bilancio viene suddiviso.

MODALITA' DI RENDICONTAZIONE DEGLI OBIETTIVI

Nel corso del mandato amministrativo, i programmi e gli obiettivi contenuti nel DUP saranno oggetto:

- a) di verifica in occasione della ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi
- b) di rendicontazione tramite l’apposita relazione sulla performance.

Indicatori utilizzati

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

Vengono riportati di seguito i principali indicatori utilizzati nei documenti riguardanti il Piano della 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

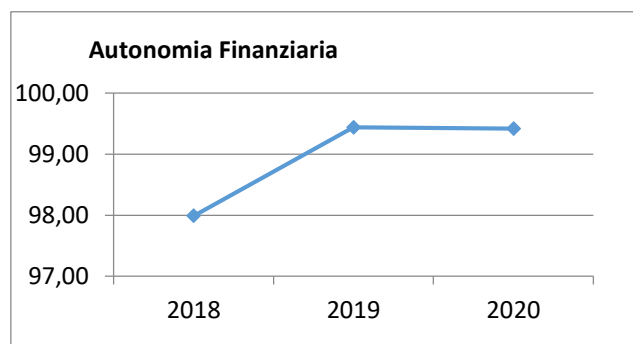
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'Ente. I trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri Enti formano 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 bilancio dell'Ente Locale, in passato redatto sulla scorta dei trasferimenti statali, viene ora predisposto partendo dalla propria autonomia finanziaria, ossia sulla capacità di reperire autonomamente la maggior parte delle risorse atte a soddisfare i bisogni della collettività.

Nell'analisi dell'indicatore in oggetto, va tuttavia rilevato che, per disposizione di legge, essendo allocata tra le entrate di natura tributaria la voce relativa al "Fondo di solidarietà comunale", trasferita dallo Stato, il dato risultante non rappresenta al 100% un indicatore di prelievo diretto al cittadino.

Autonomia Finanziaria	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	97,99 %	99,44 %	99,42 %

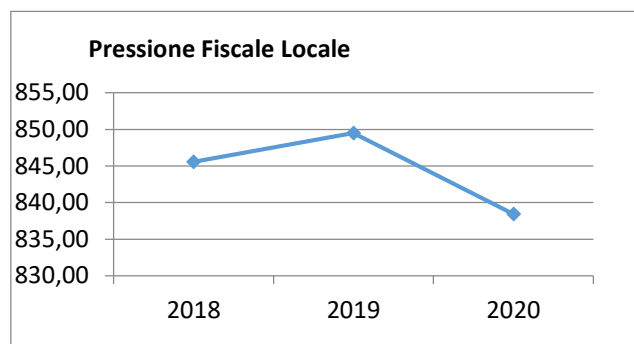


Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

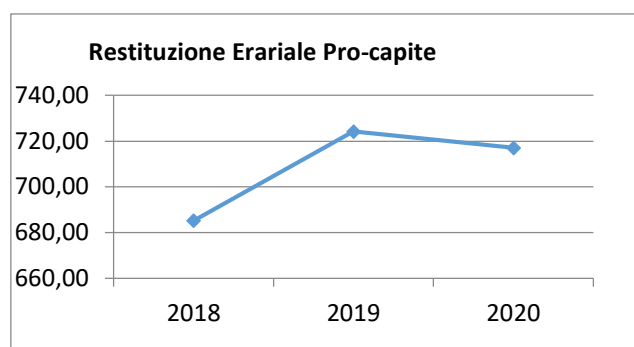
Gli indicatori consentono di individuare la pressione fiscale pro-capite e quanto trasferito pro-capite dallo Stato.

Nell'esposizione dei suddetti indici, occorre tener conto di quanto descritto nella pagina precedente circa l'allocazione in bilancio del "Fondo di Solidarietà".

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 845,57	€ 849,50	€ 838,46



Pressione tributaria pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 685,22	€ 724,17	€ 717,03

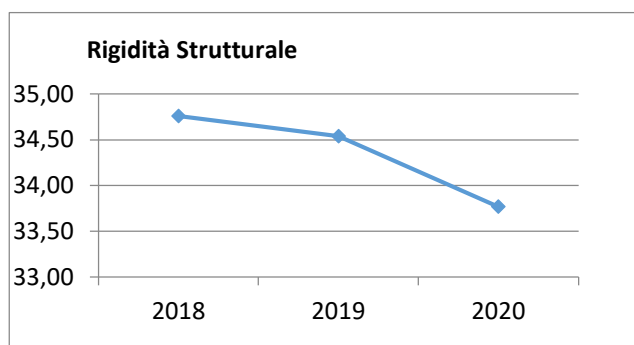


Rigidità del bilancio

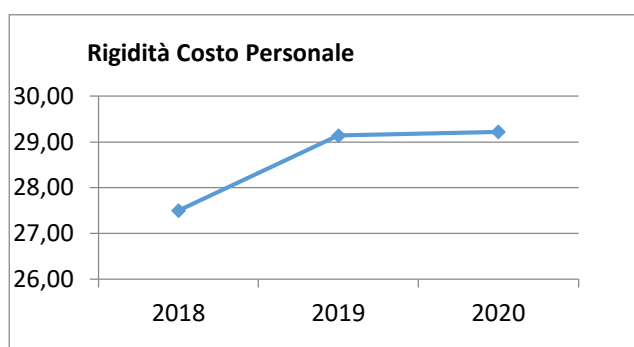
L'indicatore della rigidità di bilancio viene normalmente rappresentato dal rapporto percentuale tra le spese di personale e gli oneri per il rimborso dei mutui, rispetto alle entrate correnti.

L'indice rappresenta quindi la quota di bilancio che risulta libera e fruibile per le spese d'esercizio.

Rigidità strutturale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	34,76 %	34,54 %	33,77 %

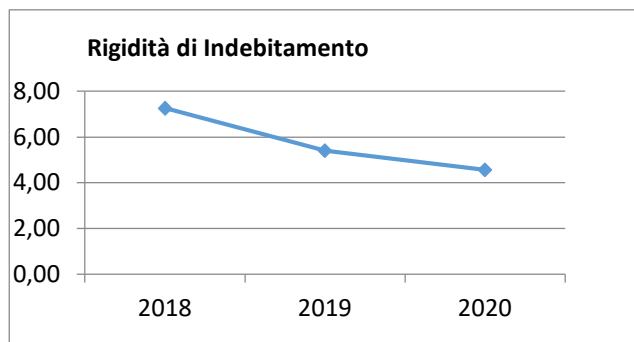


Rigidità costo personale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	27,50 %	29,14 %	29,22 %



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

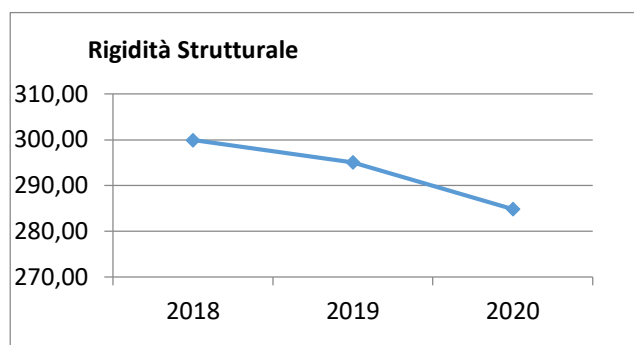
Rigidità indebitamento	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	7,26 %	5,40 %	4,56 %



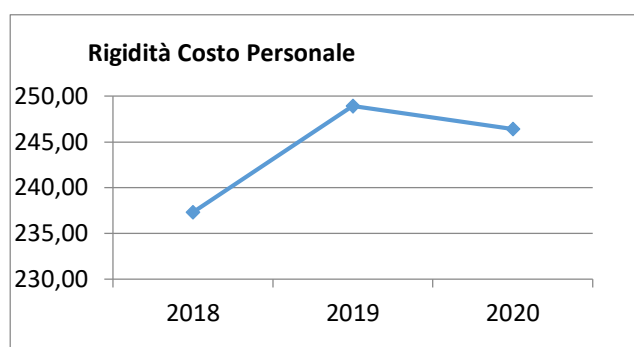
Grado di rigidità pro-capite

Il grado di rigidità del bilancio viene normalmente rappresentato dal rapporto percentuale tra le spese di personale e gli oneri per il rimborso dei mutui, rispetto al numero di abitanti dell'Ente. Serve ad esprimere il costo pro-capite a carico di ciascun cittadino.

Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N. Abitanti}}$	299,93 €	295,05 €	284,84 €

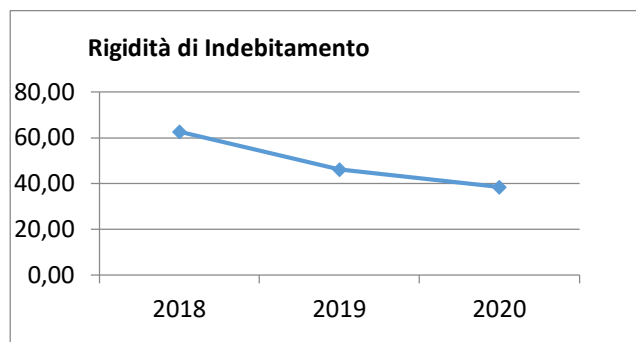


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	237,33 €	248,91 €	246,41 €



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Rimborso mutui + interessi</u>	62,61 €	46,13 €	38,43 €
<u>N.abitanti</u>			

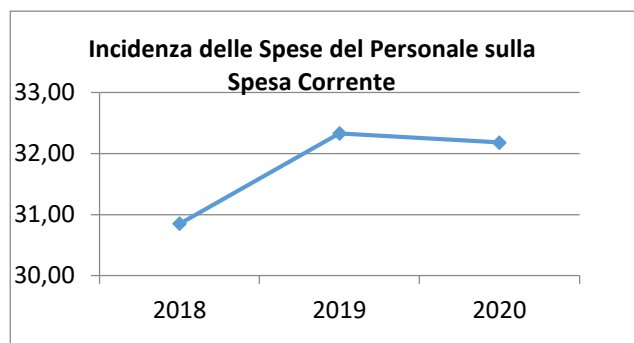


Costo del Personale

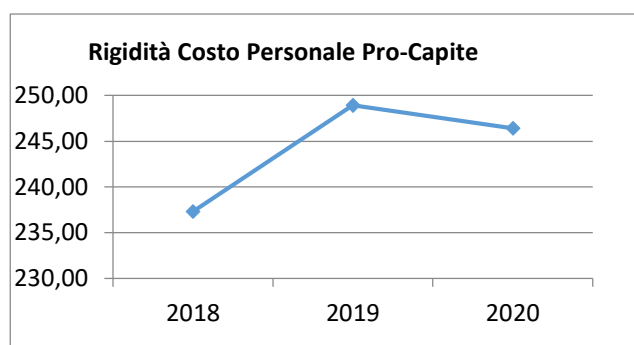
L'incidenza del costo del personale può essere così distinta:

- incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente, rapportando il costo della spesa di personale sul totale della spesa corrente;
- rigidità del costo di personale pro-capite, rapportando il costo della spesa di personale rispetto al numero di abitanti
- rigidità del costo di personale sulle entrate correnti, rapportando il costo della spesa di personale rispetto al totale delle entrate correnti.

Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	30,85 %	32,33 %	32,18 %

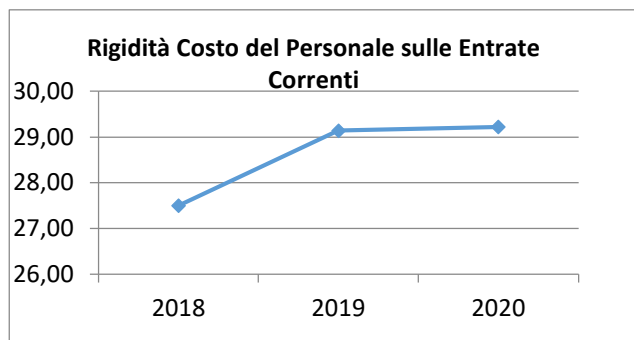


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	237,33 €	248,91 €	246,41 €



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spesa personale + Irap</u> <u>Entrate correnti</u>	27,50 %	29,14 %	29,22 %



Propensione agli investimenti

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

- analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche
- programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi
- tributi e tariffe dei servizi pubblici
- tariffe servizi pubblici
- fiscalità locale
- imposta sulla pubblicità.

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

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

La gestione del patrimonio.

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale.

Indebitamento.

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

<i>Investimento</i>	<i>Fonte di Finanziamento</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Impatto spesa corrente</i>
Costruzione e manutenzione strade, aree adibite ad uso pubblico, marciapiedi	Oneri di urbanizzazione	170.000,00			Nessun impatto sulla spesa corrente

L'Ente, al fine di programmare e realizzare le opere pubbliche sul proprio territorio, è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa.

Nell'elenco sono compresi solo gli interventi di importo superiore ai 100.000,00 euro, rimangono pertanto esclusi tutti gli interventi al di sotto di tale soglia, che per un Comune di piccole/medie dimensioni possono tuttavia essere significativi.

Si precisa che l'opera pubblica programmata (2018) come specificato, non ha riflessi sulla spesa corrente del triennio 2018/2020 e che per la medesima non si farà ricorso all'indebitamento.

Di contro, occorre evidenziare che la realizzazione dell'opera prevista nel programma, come degli altri interventi manutentivi del patrimonio comunale di importo inferiore a 100.000,00 euro, sono subordinati all'effettiva realizzazione della corrispondente fonte di finanziamento rappresentata da oneri concessori.

Le somme iscritte a bilancio per tale fonte di finanziamento sono stimate sulla scorta del trend storico e di prevedibile attività autorizzativa (realizzazione di area commerciale e di insediamenti residenziali).

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

Con riferimento agli investimenti e ai progetti in corso, si segnala che i sotto descritti interventi risultano ultimati nel corso dell'anno 2017, ma non ancora liquidati.

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato</i>	<i>Pagato</i>	<i>Residui da Riportare</i>
8530 / 7510 / 99	Spese opere di urbanizzazione primaria e secondaria	2.154,52	0,00	2.154,52
9030 / 8010 / 99	Interventi di manutenzione e potenziamento del verde di parchi e giardini pubblici	4.307,21	0,00	4.307,21
	TOTALE:	6.461,73	0,00	6.461,73

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tributi e politica tributaria

Come già ampiamente descritto nel DUP 2017/2019 la struttura del bilancio comunale prevede una costantemente diminuzione dei trasferimenti erariali, fino a renderli superflui, rispetto alla misura del carico tributario che l'Ente ha applicato sui beni immobili presenti nel territorio, dando così spazio ad una politica tributaria decentrata.

L'ultima modifica si è avuta con l'introduzione dell'Imposta Unica Comunale (I.U.C.), i cui presupposti impositivi sono: il possesso di immobili, l'erogazione e la fruizione di servizi comunali.

La composizione della I.U.C.

La I.U.C. si compone:

- dell'Imposta Municipale Unica (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, con esclusione dell'abitazione principale;
- di una componente riferita ai servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI), a carico del possessore di immobili, con esclusione dell'abitazione principale;
- della TARI (tassa sui rifiuti) che, a termini di legge, dove coprire il 100% dei costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.

Il presupposto oggettivo della TARI è il possesso di locali o aree scoperte, suscettibili di produrre rifiuti urbani.

Il gettito dell'imposta derivante dall'abitazione principale, ora esentata, viene rimborsata dallo Stato.

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

IMU	aliquota
Abitazione principale e relative pertinenze, così come definite dall'art. 13, comma 2 D.L. 201/2011, convertito in L. 214/2011, ed immobili equiparati all'abitazione principale	Esclusi dall'IMU
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie catastali A/1, A/8 e A/9)	4,00 per mille detrazione € 200,00
Aliquota per le abitazioni e relative pertinenze concesse in comodato ai parenti in linea retta di primo grado, con registrazione del contratto e possesso da parte del comodante di massimo due unità abitative nello stesso Comune	4,60 per mille con riduzione del 50 per cento della base imponibile
Fabbricati di categoria D	8,60 per mille
Per tutte le restanti fattispecie	7,60 per mille

TASI	aliquota
Abitazione principale e relative pertinenze così come definite dall'art. 13, comma 2 D.L. 201/2011, convertito in L. 214/2011, ed immobili equiparati all'abitazione principale	Esclusi dalla TASI
Aliquota per abitazione principale solo categorie catastali A/1, A/8, A/9) e relative pertinenze	1,50 per mille
Aliquota per le abitazioni e relative pertinenze concesse in comodato ai parenti in linea retta di primo grado, con registrazione del contratto e possesso da parte del comodante di massimo due unità abitative nello stesso Comune	1,50 per mille
Immobili strumentali all'attività agricola	1,00 per mille
Per le restanti categorie soggette all'imposta	1,50 per mille

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

TARI - Utenze domestiche		
<i>Nucleo familiare</i>	Quota fissa- Tariffa rapportata ai mq all'anno (€/mq/anno)	Quota variabile - Tariffa rapportata a componente all'anno (€/anno)
1 componente	0,60363	30,63401
2 componenti	0,70392	71,47937
3 componenti	0,77575	91,90204
4 componenti	0,83322	112,32472
5 componenti	0,89068	148,06440
6 o più componenti	0,93378	173,59275

Utenze non domestiche			
Categorie di attività		Quota fissa (€/mq/anno)	Quota variabile (€/mq/anno)
1	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,47913	0,31084
2	Cinematografi e teatri	0,40397	0,25904
3	Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta	0,56368	0,36265
4	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	0,75158	0,48477
5	Stabilimenti balneari	0,59187	0,38485
6	Esposizioni, autosaloni	0,40397	0,26274
7	Alberghi con ristorante	1,24950	0,80893
8	Alberghi senza ristorante	0,85492	0,55433
9	Case di cura e riposo	0,93947	0,60614
10	Uffici, agenzie, studi professionali	1,06160	0,68829
11	Banche ed istituti di credito	0,54489	0,35377
12	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria,	1,04281	0,52621
13	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	1,42799	0,92142
14	Negozi particolari quali filatelia, tende e tessuti, tappeti,	0,77976	0,50401
15	Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere, falegna=	0,97705	0,62909
	falegname, idraulico, fabbro, elettricista		
16	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	1,08979	0,70161
17	Attività industriali con capannoni di produzione	0,85492	0,55508
18	Attività artigianali di produzione beni specifici	1,02402	0,66017
19	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie,	4,54703	2,93598
20	Mense, birrerie, amburgherie	7,16816	4,62933
21	Bar, caffè, pasticceria	3,41967	2,20698
22	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi ecc.	2,23594	1,44690
23	Plurilicenze alimentari e/o miste	2,45202	1,58455
24	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	5,69319	3,67978
25	Discoteche, night club	1,54073	0,99543
26	Attività artigianali tipo botteghe (parrucchiere, barbiere	1,39042	0,89700
	barbiere, estetista)		

Le tariffe TARI sopra riportate, sono quelle attualmente in vigore.

Per l'anno 2018 si provvederà ad una rivisitazione delle medesime sulla scorta del piano finanziario in corso corso di predisposizione da parte dell'ufficio tributi e deliberato dal Consiglio comunale

corso di predisposizione da parte del servizio tributi e che verrà deliberato prima dell'approvazione del bilancio preventivo 2018/2020. Le nuove tariffe dovranno coprire il 100% del costo del servizio.

In considerazione del fatto che la Legge di Bilancio 2018 ha prorogato di un anno il blocco degli aumenti delle aliquote delle imposte comunali, è allo studio un aumento delle aliquote IMU che, incidendo in misura minima sui possessori fisici di immobili, dia certezza di entrata e conseguentemente maggiore solidità al bilancio dell'Ente.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

L'addizionale comunale all'Irpef viene determinata per scaglioni di reddito, come sotto descritto, con una soglia di esenzione di 10.000,00 euro:

- 0,15% fino a 15.000,00 euro
- 0,25% da 15 a 28 mila euro
- 0,35% da 28 a 55 mila euro
- 0,50% da 55 a 75 mila euro
- 0,70% oltre 75 mila euro

TARIFFE SERVIZI PUBBLICI

Sevizi erogati e costo per il cittadino.

Il sistema tariffario, diversamente dal tributario, è rimasto generalmente stabile nel tempo, garantendo così sia all'Ente che al cittadino un quadro di riferimento duraturo, coerente e di facile comprensione. La disciplina di queste entrate è semplice ed attribuisce alla P.A. la possibilità o l'obbligo di richiedere al beneficiario il pagamento di una controprestazione. Le regole variano a seconda che si tratti di un servizio istituzionale piuttosto che a domanda individuale.

L'Ente disciplina con proprio regolamento la materia attribuendo a ciascun tipo di servizio una diversa articolazione tariffaria. Il prospetto riporta i dati salienti delle principali tariffe in vigore e della loro evoluzione.

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

- a) mensa scolastica: la tariffa è stata determinata nell'importo di euro 3,00 indifferenziato per buono pasto
- b) servizio di extrascuola (integrativo pomeridiano): quota indifferenziata del servizio pari a euro 10,00 mensili
- c) servizio di trasporto alunni: è allo studio l'eventuale istituzione di un rimborso da parte degli utenti del servizio.

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

Con riferimento alla gestione della spesa corrente delle funzioni fondamentali, si evidenzia il seguente andamento nel triennio 2018/2020:

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	40.348,00	39.940,00	33.861,00
		cassa	46.135,50		
	2-Segreteria generale	comp	173.124,00	182.523,00	180.866,00
		cassa	315.544,07		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	68.868,00	69.911,00	70.281,00
		cassa	76.133,70		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	30.177,00	26.567,00	26.567,00
		cassa	43.358,38		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	49.316,00	48.412,00	48.662,00
		cassa	59.741,58		
	6-Ufficio tecnico	comp	69.762,00	70.742,00	70.392,00
		cassa	77.357,67		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	1.350,00	1.450,00	1.450,00
		cassa	1.437,84		
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	11-Altri servizi generali	comp	22.586,00	20.424,00	20.424,00
		cassa	30.889,78		
	Totale Missione 1	comp	455.531,00	459.969,00	452.503,00
		cassa	650.598,52		
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	110.642,00	118.184,00	118.379,00
		cassa	117.349,70		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3	comp	110.642,00	118.184,00	118.379,00
		cassa	117.349,70		
4-Istruzione e diritto allo					

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	15.000,00	15.000,00	15.000,00
		cassa	30.000,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	25.681,00	8.161,00	8.251,00
		cassa	35.480,45		
	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	44.440,00	49.290,00	49.940,00
		cassa	71.635,89		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	85.121,00	72.451,00	73.191,00
		cassa	137.116,34		
	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	15.580,00	16.150,00	16.150,00
		cassa	21.291,29		
	Totale Missione 5	comp	15.580,00	16.150,00	16.150,00
		cassa	21.291,29		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	4.403,00	4.603,00	4.603,00
		cassa	6.727,37		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	4.403,00	4.603,00	4.603,00
		cassa	6.727,37		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 7	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	3.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	3.000,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	3.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	3.000,00		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	25.162,00	36.896,00	37.896,00
		cassa	25.382,58		
	3-Rifiuti	comp	230.852,00	230.852,00	230.852,00
		cassa	287.788,26		
	4-Servizio idrico integrato	comp	2.480,00	2.480,00	2.780,00
		cassa	2.613,46		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10-Trasporti e diritto alla mobilità	Totale Missione 9	comp	258.494,00	270.228,00	271.528,00
		cassa	315.784,30		
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	191.316,00	195.293,00	196.093,00
		cassa	289.375,66		
11-Soccorso civile	Totale Missione 10	comp	191.316,00	195.293,00	196.093,00
		cassa	289.375,66		
	1-Sistema di protezione civile	comp	650,00	500,00	500,00
		cassa	650,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Totale Missione 11	comp	650,00	500,00	500,00
		cassa	650,00		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	881,00	1.001,00	1.001,00
		cassa	881,20		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	1,00	1,00	1,00
		cassa	1,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	5.500,00	6.000,00	6.200,00
		cassa	5.893,96		
	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	7.084,00	7.192,00	7.192,00
		cassa	7.084,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	4.001,00	4.001,00	4.001,00
		cassa	4.001,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	30.540,00	31.741,00	31.761,00
		cassa	30.921,82		
13-Tutela della salute	Totale Missione 12	comp	48.007,00	49.936,00	50.156,00
		cassa	48.782,98		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

14-Sviluppo economico e competitività	1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	3,00	3,00	3,00
		cassa	3,00		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 14	comp	3,00	3,00	3,00
		cassa	3,00		
	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		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	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		
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

20-Fondi e accantonamenti		cassa	0,00		
	1-Fondo di riserva	comp	11.000,00	11.000,00	11.000,00
		cassa	11.000,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	69.974,00	77.909,00	76.989,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	12.382,00	1.302,00	1.302,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	93.356,00	90.211,00	89.291,00
		cassa	11.000,00		
50-Debito pubblico	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	21.017,00	17.447,00	14.926,00
		cassa	21.017,00		
	Totale Missione 50	comp	21.017,00	17.447,00	14.926,00
		cassa	21.017,00		
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	1,00	1,00	1,00
		cassa	1,00		
	Totale Missione 60	comp	1,00	1,00	1,00
		cassa	1,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	1.287.121,00	1.295.976,00	1.288.324,00
		cassa	1.622.697,16		

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

Con riferimento alle necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi compresi nelle varie missioni, si precisa che, con riferimento alle spese correnti, le stesse sono finanziate mediante entrate di bilancio correnti, provenienti da risorse della fiscalità locale e da quote di trasferimenti da parte di organismi centrali, regionali o altri.

Alcune tipologie di programmi inseriti nelle rispettive missioni, potranno essere totalmente o parzialmente coperte da specifici finanziamenti o contributi da parte di organismi centrali o decentrati.

Quote di spese per programmi inseriti in missioni, potranno essere finanziate attraverso proventi da tariffe o canoni.

La gestione del patrimonio

Il prospetto sotto riportato contiene i principali aggregati che compongono il Conto del Patrimonio attivo e passivo, riferiti all'ultimo rendiconto di gestione approvato, relativo all'esercizio 2016.

Nell'apposito prospetto del DUP 2017/2019 "Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali", si è provveduto alla ricognizione dei beni immobili di proprietà comunale, ai sensi dell'art. 58 del D.L. n. 112/2008.

Dal medesimo si evince che gli immobili di proprietà comunale risultano "strumentali" all'esercizio delle funzioni istituzionali e pertanto, al momento, non alienabili.

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati	602.007,36	0,00		0,00		0,00	602.007,36
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	72.842,01				0,00	12.040,15	84.882,16
Totale	529.165,35	0,00	0,00	0,00	0,00	12.040,15	517.125,20
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali	5.617.987,89	49.226,91	0,00	0,00		0,00	5.667.214,80
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.228.000,64				0,00	113.344,30	1.341.344,94
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)	296.199,29	0,00	0,00	0,00			296.199,29
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)	812.070,38	0,00	0,00	0,00		0,00	812.070,38
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	356.055,38				0,00	24.362,11	380.417,49
5) Fabbricati (patrimonio disponibile)	709.196,47	0,00	0,00	0,00		0,00	709.196,47
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	320.576,29				0,00	21.275,89	341.852,18
6) Macchinari, attrezzature e impianti	268.262,18	0,00	0,00	0,00		0,00	268.262,18
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	264.569,99				0,00	2.268,20	266.838,19
7) Attrezzature e sistemi informatici	51.043,59	0,00	0,00	0,00		0,00	51.043,59
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	50.946,79				0,00	96,80	51.043,59
8) Automezzi e motomezzi	246.700,19	0,00	0,00	0,00		0,00	246.700,19
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	246.700,19				0,00		246.700,19
9) Mobili e macchine d'ufficio	46.776,52	0,00	0,00	0,00		0,00	46.776,52
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	46.709,97				0,00	66,55	46.776,52
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				0,00		0,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				0,00		0,00
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Totale	5.534.677,26	49.226,91	0,00	0,00	0,00	161.413,85	5.422.490,32

Come previsto dalla vigente legislazione in materia, è in corso di predisposizione la contabilità economico-patrimoniale, al fine di adempiere l'obbligo di legge ed allegare la documentazione relativa alla citata contabilità a partire dal rendiconto dell'esercizio 2017.

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Con riferimento ai programmi compresi nelle varie missioni per quanto attiene agli investimenti, si riportano di seguito le risorse straordinarie e in conto capitale di cui si prevede di disporre nel triennio:

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	249.500,00	30.000,00	30.000,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre : concessioni cimiteriali/Fondo Aree Verdi	10.001,00	2,00	2,00
	- Riscossioni:	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :	0,00	0,00	0,00

Indebitamento

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

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Residuo Debito (+)	727.568,53	614.980,47	544.170,50	469.840,50	391.814,50	336.278,50
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)	112.396,23	70.809,97	74.330,00	78.026,00	55.536,00	45.872,00
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno	614.980,47	544.170,50	469.840,50	391.814,50	336.278,50	290.406,50
Nr. Abitanti al 31/12	1630	1582	1582	1582	1582	1582
Debito medio x abitante	377,29	343,98	296,99	247,67	212,56	183,57

Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Oneri finanziari	33.932,52	28.198,31	24.683,00	21.017,00	17.447,00	14.926,00
Quota capitale	112.588,06	70.809,97	74.330,00	78.026,00	55.536,00	45.872,00
Totale fine anno	146.520,58	99.008,28	99.013,00	99.043,00	72.983,00	60.798,00

Tasso medio indebitamento						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Indebitamento inizio esercizio	727.568,53	614.980,47	544.170,50	469.840,50	391.814,50	336.278,50
Oneri finanziari	33.932,52	28.198,31	24.683,00	21.017,00	17.447,00	14.926,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	4,66	4,58	4,53	4,47	4,45	4,44

Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Interessi passivi	33.932,52	28.198,31	24.683,00	21.017,00	17.447,00	14.926,00
Entrate correnti	1.343.820,31	1.228.411,61	1.352.384,00	1.365.147,00	1.351.512,00	1.334.196,00
% su entrate correnti	2,53 %	2,30 %	1,83 %	1,54%	1,29%	1,12%
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

Equilibrio Economico-Finanziario		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		142.725,16		
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>	(+)	1.365.147,00 0,00	1.351.512,00 0,00	1.334.196,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	1.287.121,00 0,00 69.974,00	1.295.976,00 0,00 77.909,00	1.288.324,00 0,00 76.989,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	78.026,00 0,00	55.536,00 0,00	45.872,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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	(+)	261.501,00	31.502,00	31.502,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	261.001,00 0,00	31.502,00 0,00	31.502,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	500,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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	(+)	142.725,16
Entrata	(+)	2.756.951,23
Spesa	(-)	2.249.789,62
Differenza	=	649.886,77

**AGGIORNAMENTO AL
DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2018 - 2020**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- DUP: Sezione Operativa (SeO) -

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica (SeS) del DUP.

In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'Ente avendo come riferimento, un arco temporale annuale e pluriennale.

Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili previsionali dell'Ente.

La Sezione Operativa è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato (2018/2020) e per cassa con riferimento al primo esercizio (2018).

Trae fondamento dalle valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

La Sezione Operativa supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

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 Montebello della Battaglia ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Azienda Speciale Ufficio Ambito Territoriale della Provincia di Pavia	Regolazione e pianificazione del servizio idrico integrato dei comuni della Provincia di Pavia	

ISTITUZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

CONCESSIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
A.S.M. Voghera S.p.A.	Servizio idrico integrato	
IMPEL S.r.l.	Illuminazione votiva	
I.C.A. S.r.l.	Servizio pubblicità e pubbliche affissioni	

UNIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

CONVENZIONI

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Comune di Cava Manara	Servizio di segreteria comunale	
Comuni di Codevilla, Retorbido e Torrazza Coste	Svolgimento associato di funzioni comunali (protezione civile, catasto, polizia locale e amm.tiva, servizi pubblici di interesse generale di ambito comunale compreso il trasporto pubblico, pianificazione urbanistica ed edilizia comunale e pianificazione territoriale di livello sovracomunale, servizi di statistica)	

ASSOCIAZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

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

1.2.1 – Superficie in Km². 15,830			
1.2.2 – RISORSE IDRICHE			
* Laghi	* Fiumi e Torrenti n. 2		
1.2.3 – STRADE			
* Statali Km. 5,06	* Provinciali Km. 6,69	* Comunali Km. 29,24	
* Vicinali Km. 12,34	* Autostrade Km. 1,50		
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
	SI	NO	
* P.G.T. adottato	X		Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione Deliberazione Consiglio comunale n. 24 del 20.12.2011 Pubblicazione sul BURL del 16.05.2012
* P.G.T. approvato	X		
* Progr. di fabbricazione		X	
* Piano edilizia economica e popolare		X	
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI			
* Industriali	X		Gli insediamenti industriali, artigianali e commerciali, sono normati nelle n.t.a. allegate al vigente P.G.T.
* Artigianali	X		
* Commerciali	X		
* Altri strumenti (specificare)			
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) sì X no			

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

Titolo	Denominazione	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	21.761,10	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	19.367,10	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2018		previsione di cassa	0,00	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	728.668,05	previsione di competenza	1.082.058,00	1.084.015,00	1.145.635,00	1.134.335,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	14.361,05	previsione di cassa	1.649.958,95	1.812.683,05		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	121.032,40	previsione di competenza	29.983,00	27.452,00	7.597,00	7.747,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	0,00	previsione di cassa	38.700,54	41.813,05		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	3.625,73	previsione di competenza	246.486,00	253.680,00	198.280,00	192.114,00
			previsione di cassa	393.120,65	374.712,40		
			previsione di competenza	291.501,00	261.501,00	31.502,00	31.502,00
			previsione di cassa	291.501,00	261.501,00		
			previsione di competenza	362.616,00	262.616,00	262.616,00	262.616,00
			previsione di cassa	373.502,40	266.241,73		
	TOTALE TITOLI	867.687,23	previsione di competenza	2.012.644,00	1.889.264,00	1.645.630,00	1.628.314,00
			previsione di cassa	2.746.783,54	2.756.951,23		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	867.687,23	previsione di competenza	2.053.772,20	1.889.264,00	1.645.630,00	1.628.314,00
			previsione di cassa	2.746.783,54	2.756.951,23		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

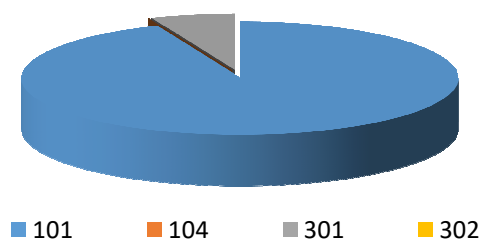
Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

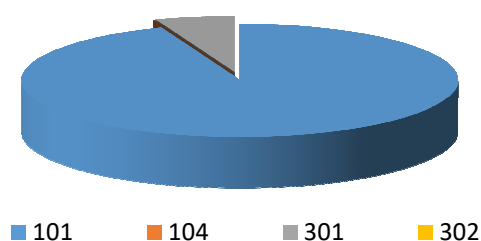
Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	1.016.892,00	1.078.512,00	1.067.212,00
		cassa	1.694.733,56		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	67.123,00	67.123,00	67.123,00
		cassa	117.949,49		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			1.084.015,00	1.145.635,00	1.134.335,00
		cassa	1.812.683,05		

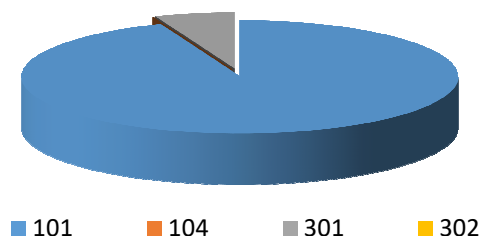
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



IUC: IMU E TASI

Si rimanda a quanto ampiamente descritto nella parte relativa a “Tributi e tariffe dei servizi pubblici”.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

L'addizionale comunale all'IRPEF è stata istituita a decorrere dall'esercizio finanziario 2012 con delibera di Consiglio comunale n. 6 del 20.06.2012, successivamente integrata con delibera consiliare n. 14 del 10.08.2012.

Viene applicata secondo le seguenti fasce di reddito, con una soglia di esenzione totale fino a 10.000,00 euro:

- da 0 a 15.000,00 euro aliquota dello 0,15%
 - da 15.000,00 a 28.000,00 euro aliquota dello 0,25%
 - da 28.000,00 a 55.000,00 euro aliquota dello 0,35%
 - da 55.000,00 a 75.000,00 euro aliquota dello 0,50%
 - oltre 75.000,00 euro aliquota dello 0,70%.
-

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' E PUBBLICHE AFFISSIONI

Il servizio è stato affidato in concessione alla ditta I.C.A. S.r.l. di Roma per un periodo di anni quattro con decorrenza dal 1° gennaio 2015, giusta determinazione dirigenziale n. 185 del 03.12.2014.

RISCOSSIONE COATTIVA

Previsione attività di recupero evasione tributaria:

- vengono confermati gli accertamenti I.M.U.
 - viene confermata la verifica, il controllo dei versamenti e i successivi accertamenti su TARI e TASI.
-

TARI

Le tariffe della TARI vengono costruite di anno in anno, sulla scorta dell'elaborazione di un piano finanziario che prende in considerazione tutti i costi del servizio, che devono essere integralmente coperti dal gettito tariffario.

Per le utenze domestiche, la tariffa comprende una parte fissa calcolata sui mq. dell'abitazione e una parte variabile che tiene conto del numero dei componenti del nucleo familiare che la occupa.

Per le utenze non domestiche la tariffa viene calcolata esclusivamente sui mq. dell'immobile.

FONDO DI SOLIDARIETA'

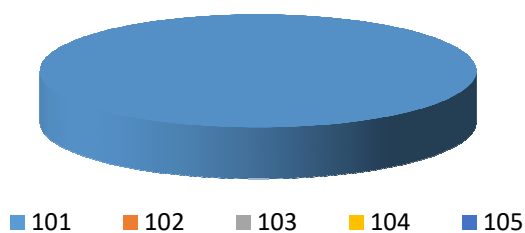
La previsione di gettito del Fondo di Solidarietà comunale è stata iscritta a bilancio sulla scorta della comunicazione pervenuta dal Ministero dell'Interno – Dipartimento per gli Affari Interni e Territoriali.

Il Responsabile del servizio tributi è attualmente il dipendente comunale Stefano Quaquarini.

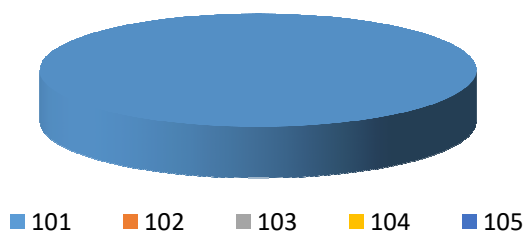
Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	27.452,00	7.597,00	7.747,00
		cassa	41.813,05		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			27.452,00	7.597,00	7.747,00
		cassa	41.813,05		

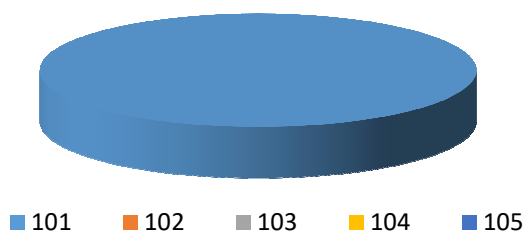
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



I trasferimenti erariali previsti nel bilancio di previsione 2018/2020 sono stati iscritti sulla scorta delle comunicazioni ministeriali, del trend storico degli anni precedenti.

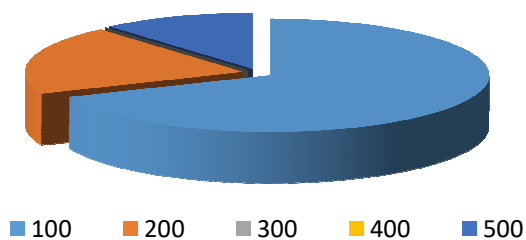
Essendo comunque materia in continua evoluzione, anche in considerazione dell'eventuale quota a carico dello Stato della spesa per il rinnovo contrattuale dei dipendenti degli Enti Locali, si provvederà ad apportare al bilancio le opportune variazioni, in base alle comunicazioni del Ministero dell'Interno.

A decorrere dall'anno 2019 cesserà il contributo statale sul Fondo Sviluppo Investimenti, dovuto alla fine della contribuzione statale sui alcuni mutui.

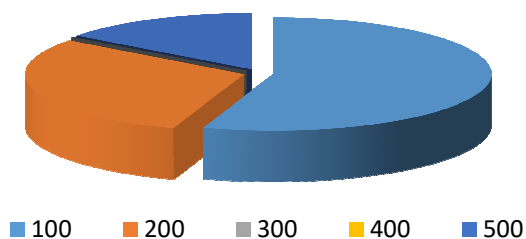
Analisi entrate: Politica tariffaria

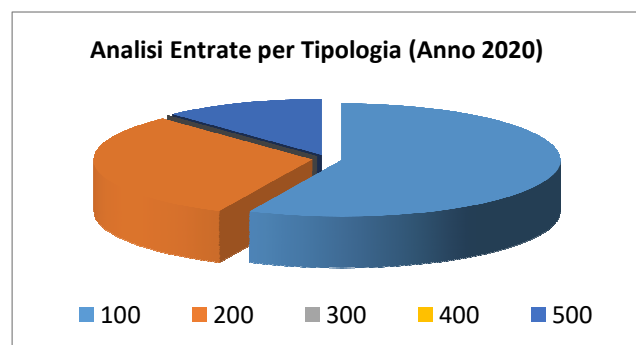
Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	174.315,00	109.415,00	109.415,00
		cassa	230.085,00		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	50.500,00	59.600,00	59.600,00
		cassa	105.219,39		
300	Interessi attivi	comp	1,00	1,00	1,00
		cassa	1,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	28.864,00	29.264,00	23.098,00
		cassa	39.407,01		
TOTALI TITOLO		comp	253.680,00	198.280,00	192.114,00
		cassa	374.712,40		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)





PROVENTI SERVIZI

I proventi dei servizi pubblici iscritti nel bilancio 2018/2020, sono stati determinati in base al trend storico degli accertamenti.

Relativamente alle tariffe dei servizi pubblici a domanda individuale presenti nel bilancio, nello specifico: mensa scolastica

corsi extrascolastici

si rimanda alle considerazioni contenute nella parte relativa a “Tributi e tariffe dei servizi pubblici”.

E' allo studio l'introduzione di un rimborso da parte degli utenti per le spese del trasporto scolastico.

PROVENTI BENI DELL'ENTE

I proventi dei beni patrimoniali sono riferiti al canone di locazione di una porzione di fabbricato comunale, al canone di locazione di un'aliquota di fabbricato comunale adibito ad ambulatori medici e al canone di concessione utilizzo di strutture comunali (sala polifunzionale, biblioteca e campo calcio) da parte di associazioni e privati.

PROVENTI DIVERSI

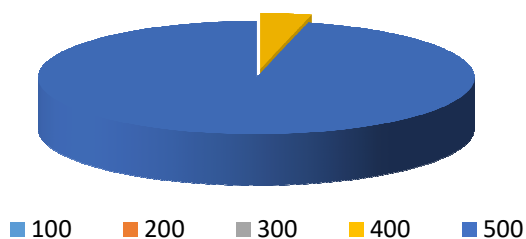
Le previsioni dei proventi diversi iscritti nel bilancio 2018/2020, sono state effettuate sulla scorta del trend storico delle stesse e sulla scorta delle informazioni a disposizione dell'Ente.

I proventi per le violazioni al Codice della Strada, sono stati iscritti a bilancio sulla scorta delle informazioni fornite dagli agenti di polizia locale, in particolare, in previsione al posizionamento di nuova tecnologia per la rilevazione di infrazioni al Codice della Strada e altro, presso la postazione semaforica posta all'incrocio tra la ex SS. N. 10 “Padana Inferiore”, con Via Roma e Via Carducci.

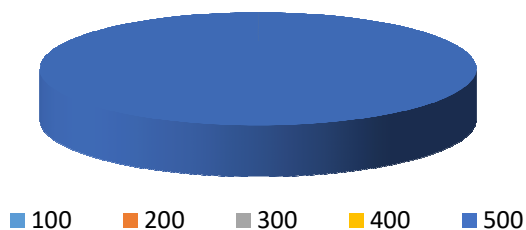
Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	10.000,00	1,00	1,00
		cassa	10.000,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	251.501,00	31.501,00	31.501,00
		cassa	251.501,00		
TOTALI TITOLO		comp	261.501,00	31.502,00	31.502,00
		cassa	261.501,00		

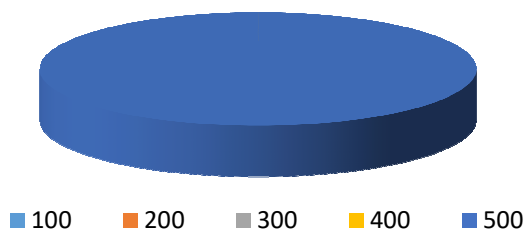
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

Le entrate da alienazioni beni materiali e immateriali previste nel bilancio 2018/2020 sono relative, per il solo anno 2018, alla concessione di aree cimiteriali.

Qualora nel corso del triennio 2018/2020 l'Ente provvederà ad alienazioni di beni mobili e immobili di proprietà, si provvederà alla formalizzazione dell'apposito Piano delle alienazioni, provvedendo, contestualmente, ad apportare al bilancio annuale e/o pluriennale le opportune variazioni.

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Rientrano, in questa tipologia, i proventi da concessioni edilizie, dal costo di costruzione e il "Fondo Aree Verdi".

La previsione di oneri concessori nel triennio 2018/2020 è supportata dalle previsioni di edificabilità individuate nelle tavole del vigente P.G.T. e da strumenti attuativi già approvati ed in attesa di richiesta di permesso di costruire.

Nel triennio 2018/2020 le entrate da oneri concessori sono state destinate esclusivamente alla realizzazione di spese di investimento.

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
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		

Nel triennio 2018/2020, non sono previste entrate da riduzione di attività finanziarie.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Il titolo VI è attinente alle previsioni di entrata conseguenti a nuove accensioni di prestiti, suddivisi nelle seguenti tipologie:

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

Nel bilancio 2018/2020, per nessuna di esse, né è prevista l'assunzione.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

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

L'entrata del titolo VII riguarda l'utilizzo da parte dell'Ente dell'anticipazione di tesoreria richiesta al tesoriere comunale (istituto di credito).

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

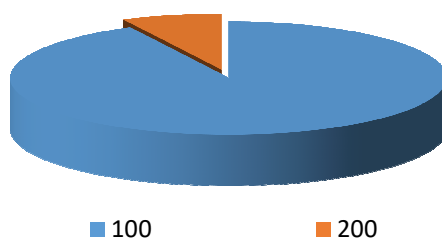
Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III)	Euro 1.228.411,61
Limite 5/12	Euro 511.838,17

Storicamente l'Ente non ha mai fatto ricorso all'anticipazioni di tesoreria.

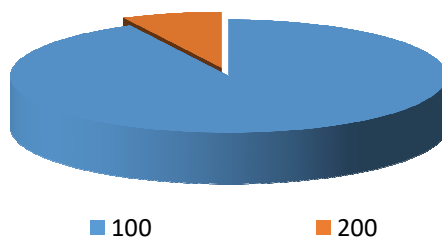
Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Entrate per partite di giro	comp	243.116,00	243.116,00	243.116,00
		cassa	243.116,00		
200	Entrate per conto terzi	comp	19.500,00	19.500,00	19.500,00
		cassa	23.125,73		
TOTALI TITOLO					
		comp	262.616,00	262.616,00	262.616,00
		cassa	266.241,73		

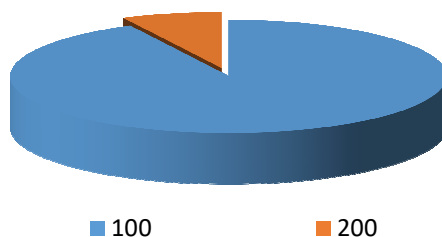
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Si rimanda a quanto già ampiamente dettagliato nella Sezione Strategica al paragrafo “Tributi e tariffe dei servizi pubblici”, nonché al paragrafo “Analisi entrate: Politica Fiscale” della Sezione Operativa.

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	1.024.626,91
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	36.546,21
3) Entrate extratributarie (titolo III)	167.238,49
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	1.228.411,61
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale:	98.272,93
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2016	21.017,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	77.255,93
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2016	469.840,50
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	0,00
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

Nel corso del triennio 2018/2020 non è prevista l'assunzione di nuovi 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 2018/2020 sono state strutturate secondo gli 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 citato decreto legislativo e specificatamente dettagliate nel Riepilogo Generale delle Spese per Missioni di cui all'allegato n.7 al Bilancio di Previsione (dati finanziari) e nel Riepilogo per Titoli.

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	492.531,00	469.469,00	462.003,00
		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	687.598,52		
		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	110.642,00	118.184,00	118.379,00
		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	117.349,70		
		previsione di competenza	85.121,00	72.451,00	73.191,00
		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	137.116,34		
		previsione di competenza	15.580,00	16.150,00	16.150,00
		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	21.291,29		
		previsione di competenza	4.403,00	4.603,00	4.603,00
		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	6.727,37		
		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 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	22.500,00	11.000,00	11.000,00
		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	22.500,00		
		previsione di competenza	268.495,00	275.229,00	276.529,00
		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	328.042,91		
		previsione di competenza	376.316,00	202.293,00	203.093,00
		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	474.375,66		
		previsione di competenza	650,00	500,00	500,00
		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	650,00		
		previsione di competenza	58.007,00	49.937,00	50.157,00
		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	58.782,98		
		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	3,00	3,00	3,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	13.942,62		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		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		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	11.000,00		
		previsione di competenza	99.043,00	72.983,00	60.798,00
Missione 50	Debito pubblico	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	99.043,00		
		previsione di competenza	1,00	1,00	1,00
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1,00		
		previsione di competenza	262.616,00	262.616,00	262.616,00
Missione 99	Servizi per conto terzi	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	271.368,23		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	1.889.264,00	1.645.630,00	1.628.314,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.249.789,62		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	1.889.264,00	1.645.630,00	1.628.314,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.249.789,62		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

OBIETTIVI STRATEGICI

L'Amministrazione pubblica ha doveri di tipo etico e sociale che non giustificano qualsiasi modalità di azione. Deve innanzitutto essere trasparente: ciò significa che deve rendere conto delle proprie scelte, sempre. Deve spiegare come e perché utilizza il danaro pubblico. Deve assicurare imparzialità, quando assegna appalti o incarichi o ancora nel caso di assunzione di collaboratori. Questo semplicemente perché le risorse utilizzate sono pubbliche, e quindi devono essere utilizzate consentendo a tutti i cittadini di poter concorrere al loro utilizzo.

L'Amministrazione comunale ritiene prioritario assicurare i processi di comunicazioni interna e esterna al fine di rendere efficace l'obiettivo di considerare il cittadino al "centro" della sua attività amministrativa attraverso l'utilizzo del sito internet istituzionale.

Attenersi alle direttive e alla normativa in materia di trasparenza.

Garantire il funzionamento dei servizi di pianificazione economica, finanziari e fiscali, anche al fine di recuperare efficienza rendendoli più equi.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

Questa missione comprende tutte le azioni relative all'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.

Si occupa inoltre dell'amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi, del funzionamento dei servizi generali di pianificazione economica e delle attività per gli affari e i servizi finanziari, fiscali e tecnici.

Fanno capo alla missione le azioni che l'Amministrazione pone in essere per lo sviluppo e la gestione delle politiche di personale.

Le scelte di fondo del programma in esame sono necessariamente volte al miglioramento del livello qualitativo dei servizi offerti all'utenza, alla riduzione dei tempi e dei costi legati allo svolgimento delle attività.

b) Obiettivi

Miglioramento dei servizi resi all'utenza e di supporto agli organi amministrativi, con particolare attenzione alla progressiva informatizzazione dei servizi in un'ottica di ottimizzazione dei costi.

Conservazione e tutela del patrimonio comunale.

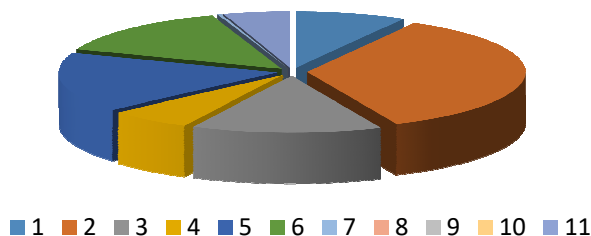
All'interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	40.348,00	39.940,00	33.861,00	Responsabile servizio Quaquarelli Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	46.135,50			
2	Segreteria generale	comp	173.124,00	182.523,00	180.866,00	Responsabile servizio Quaquarelli Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	315.544,07			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	69.368,00	69.911,00	70.281,00	Quaquarelli Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	76.633,70			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	30.177,00	26.567,00	26.567,00	Quaquarelli Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	43.358,38			
5	Gestione dei beni demaniali e	comp	84.316,00	56.412,00	56.662,00	Rossi Maurizio Quaquarelli Stefano

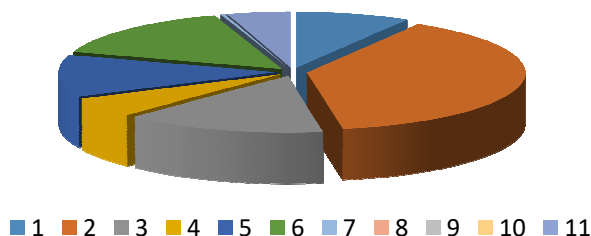
Documento Unico di Programmazione 2018/2020

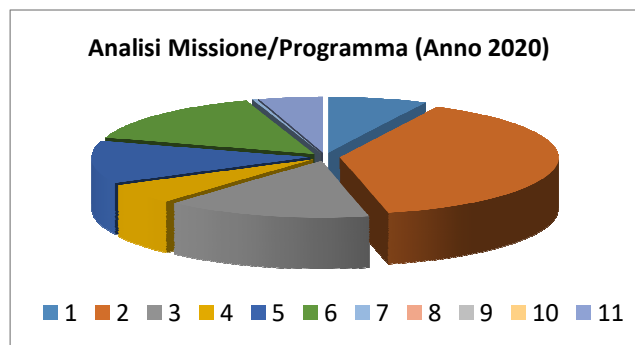
	patrimoniali	fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	94.741,58			
6	Ufficio tecnico	comp	69.762,00	70.742,00	70.392,00	Rossi Maurizio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	77.357,67			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	1.350,00	1.450,00	1.450,00	Responsabile servizio Quaquarini Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.437,84			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	24.086,00	21.924,00	21.924,00	Responsabile servizio Quaquarini Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	32.389,78			
	TOTALI MISSIONE	comp	492.531,00	469.469,00	462.003,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	687.598,52			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





Dotazione organica: tre dipendenti di categoria D (di cui uno attualmente cavante) e un dipendente di categoria B.

Dotazione mezzi e dotazioni strumentali: sei personal computer collegati in rete ad un server ed a un fotocopiatore multiuso, due stampanti, un apparecchio telefax e tre calcolatrici.

Missione 2 - Giustizia

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono previsti specifici obiettivi strategici di mandato, in quanto la normativa ha già dettato precisi indirizzi in materia.

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono previsti obiettivi operativi.

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	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			

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

OBIETTIVI STRATEGICI

Obiettivo dell'Amministrazione comunale è quello di fornire risposte efficaci alla richiesta di sicurezza dei cittadini tramite la conoscenza del territorio e la valutazione tecnica delle singole situazioni, in collaborazione anche con le forze dell'ordine presenti sul territorio limitrofo.

Gli interventi programmati consistono nell'intensificare l'attività di controllo attraverso l'uso di nuove tecnologie.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

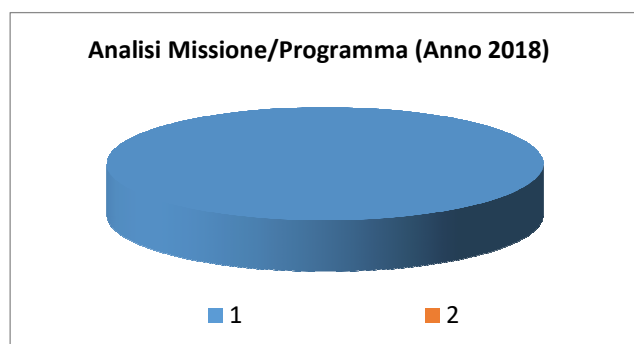
Questo programma comprende tutte le azioni volte a migliorare la sicurezza urbana, attraverso il funzionamento della polizia locale, commerciale e amministrativa, in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio limitrofo. Le scelte sono motivate in funzione degli obiettivi da perseguire, tenuto conto delle risorse disponibili.

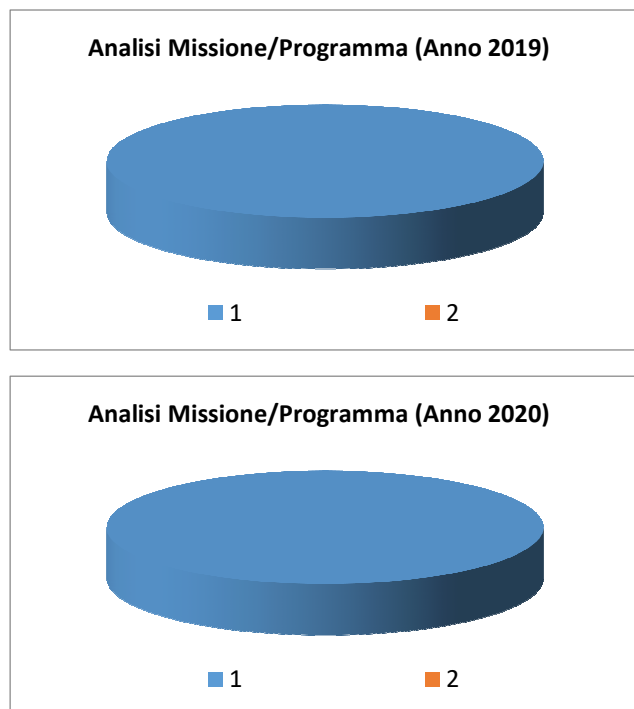
b) Obiettivi

Garantire il funzionamento del servizio di polizia locale e la sicurezza urbana.

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili	
1	Polizia locale e amministrativa	comp	110.642,00	118.184,00	118.379,00	Responsabile servizio Quaquarelli Stefano Rossi Maurizio	
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	117.349,70				
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	110.642,00	118.184,00	118.379,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	117.349,70				





Dotazione organica: due dipendenti di categoria C (agenti di polizia locale)

Dotazione mezzi e dotazione strumentale: una autovettura di servizio, un personal computer collegato in rete al server e al fotocopiatore multiuso, una stampante, due apparecchiature fotografiche installate presso l'impianto semaforico per la rilevazione delle infrazioni al Codice della Strada, due pistole di servizio con relative munizioni.

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

OBIETTIVI STRATEGICI

Prosecuzione nell'adeguamento dei locali e delle aree dell'edificio scolastico aderendo alle richieste pervenute dall'Istituto Comprensivo.

Provvedere all'esecuzione di esami strutturali all'edificio scolastico al fine di verificarne la staticità.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

Questa missione attiene all'amministrazione, al funzionamento e all'erogazione di servizi relativi all'istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e altri servizi connessi, quali assistenza scolastica agli studenti con disabilità, trasporto e refezione. Inoltre sono compresi interventi di manutenzione e migioria dei locali della scuola primaria locale.

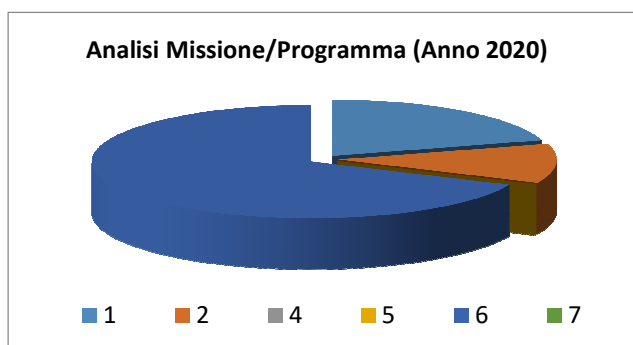
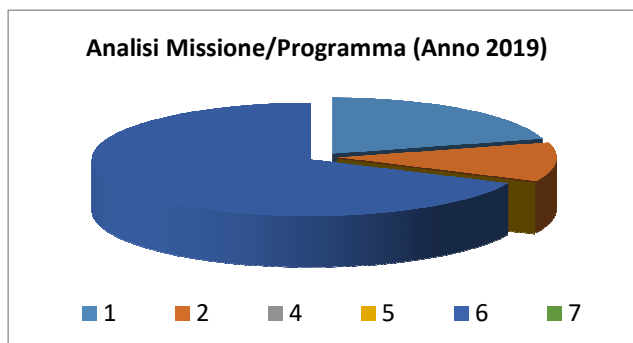
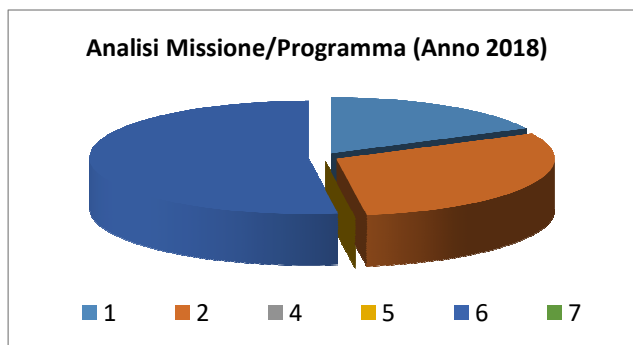
Le scelte sono motivate in funzione degli obiettivi da perseguire, tenuto conto delle risorse disponibili.

b) Obiettivi

Provvedere alla manutenzione dei locali scolastici, garantire i servizi scolastici e di assistenza scolastica, nella consapevolezza che il diritto allo studio, costituzionalmente garantito, è un bene primario fondamentale per la formazione delle nuove generazioni. Obiettivi che devono essere garantiti ed agevolati per le fasce più deboli.

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp fpv cassa	15.000,00 0,00 30.000,00	15.000,00 0,00	15.000,00 0,00	Responsabile servizio
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp fpv cassa	25.681,00 0,00 35.480,45	8.161,00 0,00	8.251,00 0,00	Responsabile servizio Quaquarini Stefano Rossi Maurizio
4	Istruzione universitaria	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
5	Istruzione tecnica superiore	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
6	Servizi ausiliari all'istruzione	comp fpv cassa	44.440,00 0,00 71.635,89	49.290,00 0,00	49.940,00 0,00	Responsabile servizio Quaquarini Stefano
7	Diritto allo studio	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
TOTALI MISSIONE		comp fpv cassa	85.121,00 0,00 137.116,34	72.451,00 0,00	73.191,00 0,00	



Dotazione organica: non è previsto personale dipendente per la missione in oggetto.

Dotazione mezzi e dotazioni strumentali: un automezzo scuolabus, sei personal computer a corredo dell'aula di informatica.

Attualmente il servizio scuolabus è esternalizzato.

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

OBIETTIVI STRATEGICI

La cultura è strumento indispensabile per assicurare la crescita umana ed una vita di qualità. Nell'affermazione precedente è presente la convinzione che si debba recuperare un'identità nazionale e locale che è andata sfumando in questi ultimi anni. L'obiettivo è il recupero di una cittadinanza attiva e il piacere della partecipazione, rivalutando il protagonismo dei cittadini. L'impegno è quello di valorizzare e trasformare gli spazi culturali e associativi presenti a livello territoriale, affinché si possano proporre elementi di promozione e organizzazione delle iniziative culturali e ricreative, con particolare attenzione alle realtà locali.

L'obiettivo che l'Amministrazione si è prefissata è quello di offrire alla cittadinanza opportunità culturali diverse, tali da soddisfare le svariate esigenze, collaborando in modo attivo con le associazioni presenti sul territorio per valorizzare la cultura e la storia locale, partecipando anche a circuiti culturali sovracomunali al fine di elevare l'offerta formativa della propria comunità.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

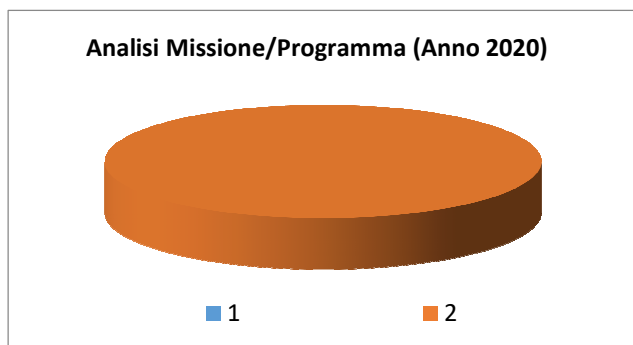
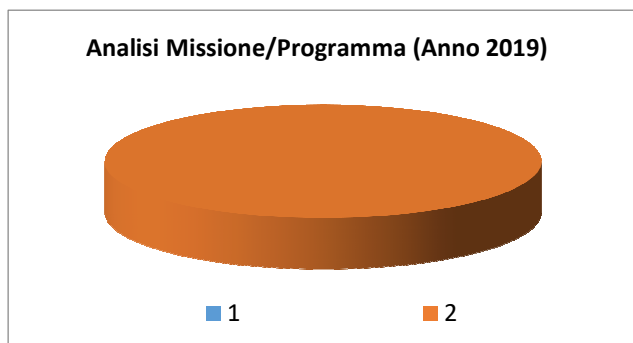
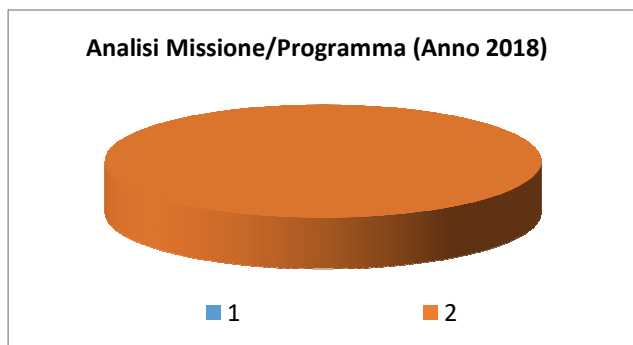
La missione comprende le azioni volte a considerare il patrimonio culturale ed ambientale come valori e risorse da comunicare all'esterno e da mettere a frutto per il benessere del cittadino. Comprende le azioni atte al funzionamento e all'erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Le scelte sono motivate in funzione degli obiettivi da perseguire, tenuto conto delle risorse disponibili.

b) Obiettivi

Migliorare l'erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali. Sviluppare ulteriormente il funzionamento della biblioteca comunale e i programmi delle manifestazioni correlate. Tutelare e valorizzare il patrimonio storico e culturale e migliorare la fruibilità della biblioteca. Sviluppare il funzionamento e la fruibilità della sala polifunzionale comunale.

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	Responsabile servizio Quaquarini Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	15.580,00	16.150,00	16.150,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	21.291,29			
TOTALI MISSIONE		comp	15.580,00	16.150,00	16.150,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	21.291,29			



Dotazione organica: non è previsto personale dipendente per la missione in oggetto.

Dotazione mezzi e dotazioni strumentali: un personale computer con relativa stampante ad uso della biblioteca comunale, impianto audio/video in dotazione alla sala polifunzionale.

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

OBIETTIVI STRATEGICI

L'Amministrazione comunale si propone di mantenere attive le politiche di promozione della pratica sportiva attraverso il sostegno alle società e ai gruppi operanti sul territorio, con particolare riguardo alle attività giovanili ove presenti.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

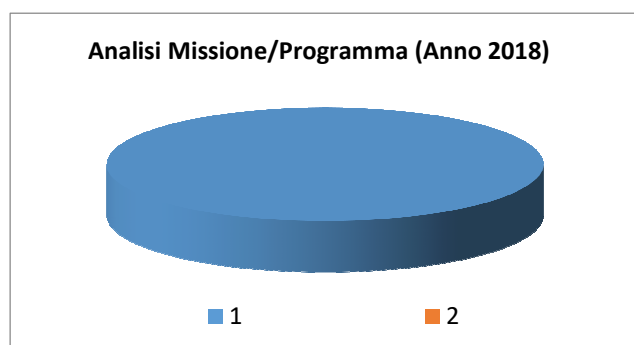
La missione in esame attiene alla gamma degli interventi relativi all'amministrazione e al funzionamento delle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi. Le scelte sono motivate in funzione degli obiettivi da perseguire, tenuto conto delle risorse disponibili.

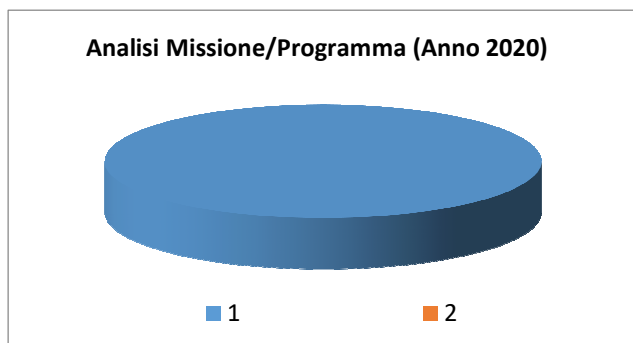
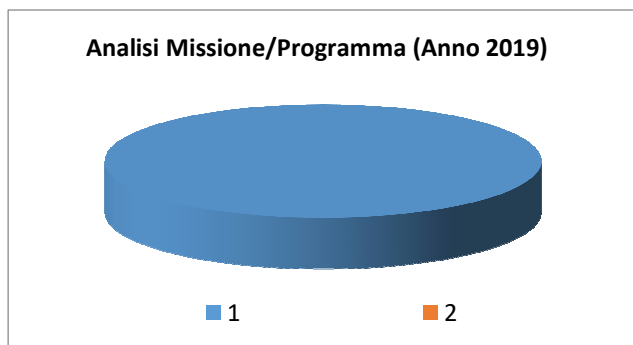
b) Obiettivi

Sostegno delle attività sportive e ricreative attraverso il funzionamento e la fruizione delle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi.

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	4.403,00	4.603,00	4.603,00	Quaquarini Stefano Rossi Maurizio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.727,37			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	4.403,00	4.603,00	4.603,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.727,37			





Dotazione organica: non è previsto personale dipendente per la missione in oggetto.

Dotazione mezzi e dotazioni strumentali: un trattorino tosaerba e un irrigatore semiautomatico per la manutenzione del manto erboso dei campi da gioco e per l'allenamento.

Missione 7 - Turismo

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono presenti specifici obiettivi strategici di mandato.

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono previsti obiettivi operativi.

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

OBIETTIVI STRATEGICI

Pianificazione dello sviluppo territoriale secondo criteri di sostenibilità e di coerenza con la sua vocazione.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

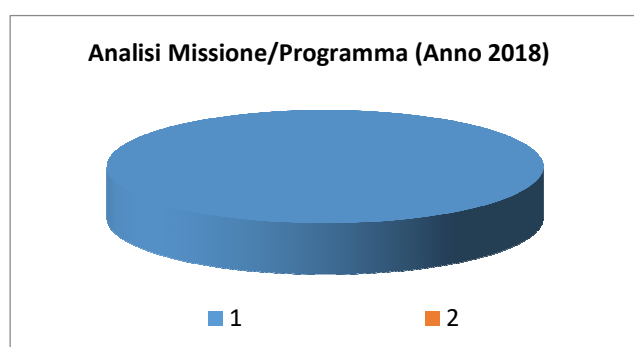
Questa missione comprende tutte le azioni volte all'amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e attività relative alla pianificazione e alla gestione del territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Le scelte sono motivate in funzione degli obiettivi da perseguire, tenuto conto delle risorse disponibili.

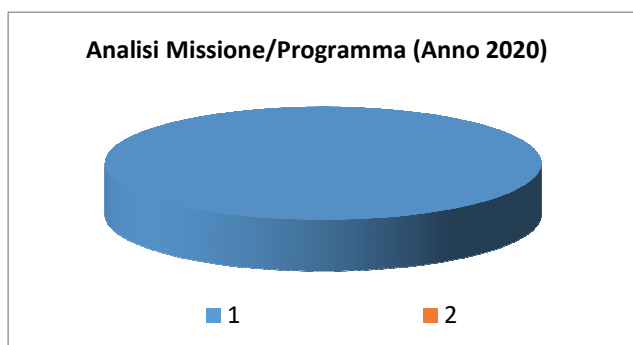
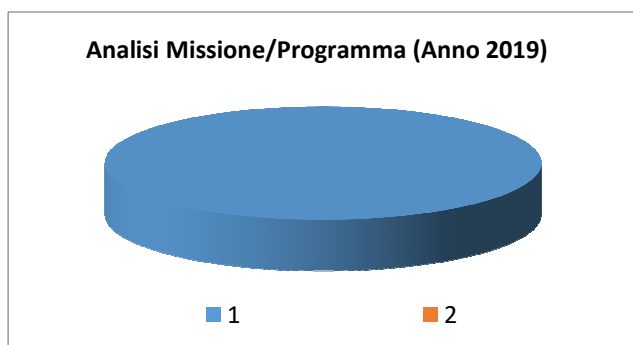
b) Obiettivi

Pianificazione dello sviluppo territoriale secondo criteri di sostenibilità e di coerenza con la sua vocazione.

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili	
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	22.500,00	11.000,00	11.000,00	Rossi Maurizio	
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	22.500,00				
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	0,00				
TOTALI MISSIONE		comp	22.500,00	11.000,00	11.000,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	22.500,00				





Dotazione organica: non è previsto personale dipendente per la missione in oggetto.
Dotazione mezzi e dotazioni strumentali: nessuno di particolare rilevanza.

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

OBIETTIVI STRATEGICI

Tutela dell'ambiente, del territorio e di difesa del suolo. Tutela, valorizzazione e recupero ambientale mediante interventi non invasivi. Miglioramento e ampliamento dell'illuminazione pubblica, anche in un'ottica di risparmio energetico.

La gestione dei rifiuti rappresenta oggi un grave problema per l'intero mondo occidentale, al quale si sono date soluzioni più sofisticate e articolate. Si proseguirà sulla strada della raccolta differenziata, coinvolgendo e responsabilizzando i cittadini per una corretta gestione del rifiuto.

Mantenimento e miglioramento del verde pubblico di parchi e giardini, nell'ottica di ottimizzarne la fruibilità per i cittadini.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

Questa missione comprende tutte le azioni volte all'amministrazione e al funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali, della difesa del suolo e del suo inquinamento, dell'acqua e dell'aria. Comprende inoltre le azioni volte all'amministrazione, funzionamento e fornitura di servizi inerenti l'igiene ambientale e lo smaltimento dei rifiuti. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Le scelte sono motivate in funzione degli obiettivi da perseguire, tenuto conto delle risorse disponibili.

b) Obiettivi

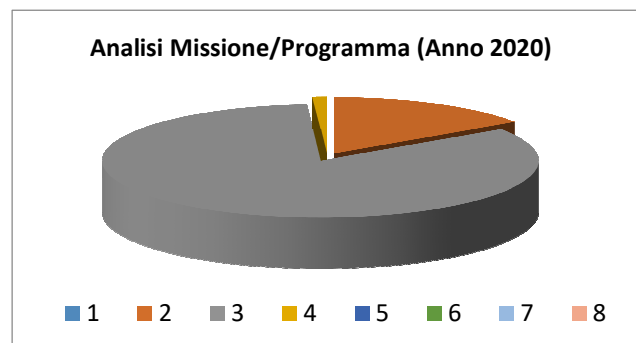
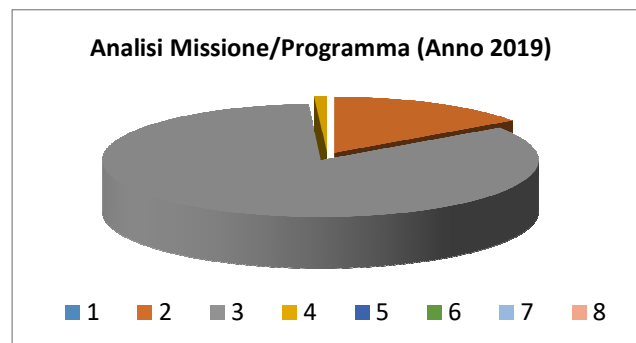
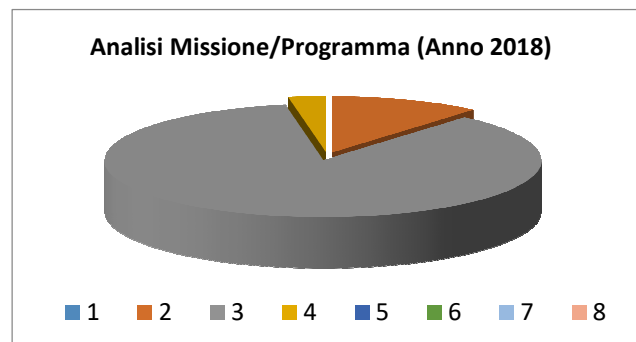
Tutelare l'ambiente e del territorio. Garantire e migliorare i servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti, la pubblica illuminazione, la manutenzione e il miglioramento del verde pubblico, dei parchi e giardini nell'ottica di ottimizzarne la fruibilità per i cittadini.

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	30.163,00	41.897,00	42.897,00	Rossi Maurizio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	32.641,19			
3	Rifiuti	comp	230.852,00	230.852,00	230.852,00	Rossi Maurizio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	287.788,26			
4	Servizio idrico integrato	comp	7.480,00	2.480,00	2.780,00	Rossi Maurizio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.613,46			
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			

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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	268.495,00	275.229,00	276.529,00
fpv		0,00	0,00	0,00	
cassa		328.042,91			



Dotazione organica: attualmente vacante un posto in categoria B

Dotazione mezzi e dotazione strumentale: un autocarro, un trattorino tosaerba targato, un braccio decespugliante da utilizzare con trattore (vedi missione 10), una apparecchiatura aspira foglie, tosaerba, decespugliatori, tagliasiepi, motosega, trapano, soffiatore spalleggiato ecc.

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

OBIETTIVI STRATEGICI

Gli interventi sulla viabilità da sempre coinvolgono le amministrazioni comunali in un difficile dilemma fra utilità per i cittadini, scarsità di risorse e consumo del territorio. La priorità riscontrata è relativa alla manutenzione delle strade, dei marciapiedi e della segnaletica stradale sia orizzontale che verticale. Particolare attenzione alle situazioni di pericolo di alcuni tratti di strade comunali e di incroci, da verificare con gli agenti di polizia locale.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

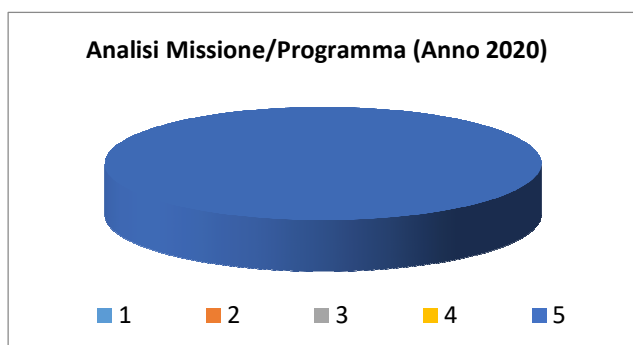
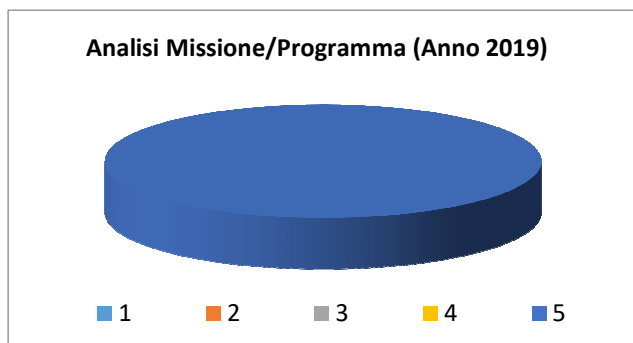
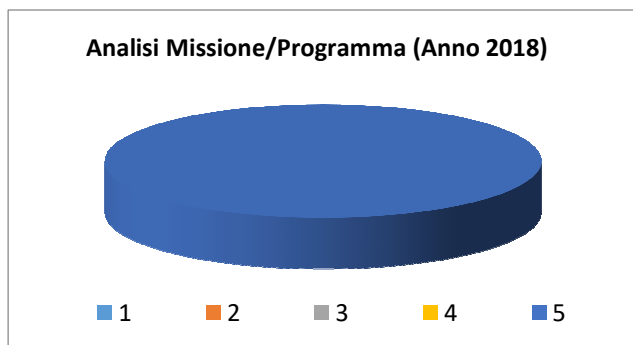
La missione comprende le azioni volte all'amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Le scelte sono motivate in funzione degli obiettivi da perseguire, tenuto conto delle risorse disponibili.

b) Obiettivi

Incrementare la sicurezza stradale. Gestire la manutenzione delle strade comunali interne ed esterne, della segnaletica stradale orizzontale, verticale e luminosa, degli impianti di illuminazione pubblica.

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili	
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	Rossi Maurizio Quaquarini Stefano	
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	0,00				
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	0,00				
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	0,00				
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	0,00				
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	376.316,00	202.293,00	203.093,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	474.375,66				
TOTALI MISSIONE		comp	376.316,00	202.293,00	203.093,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	474.375,66				



Dotazione organica: un dipendente inquadrato in categoria B.

Dotazione mezzi e dotazioni strumentali: un autocarro, un escavatore, un trattore munito di lama da neve, attrezzature varie per la manutenzione delle strade e delle infrastrutture stradali.

Missione 11 - Soccorso civile

OBIETTIVI STRATEGICI

L'Amministrazione comunale interverrà con azioni di supporto logistico ed economico, attraverso il potenziamento della dotazione e delle attrezzature in capo al Gruppo di Protezione Civile comunale. La tutela degli ambiti delicati del nostro territorio (parte collinare e fossi colatori nella parte pianeggiante) passa anche attraverso il coinvolgimento e la formazione del Gruppo.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

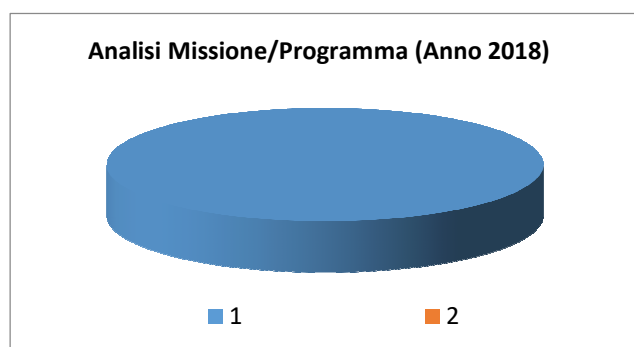
La missione in esame attiene alla gamma degli interventi volti alla programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materiale e con altri gruppi di soccorso civile.

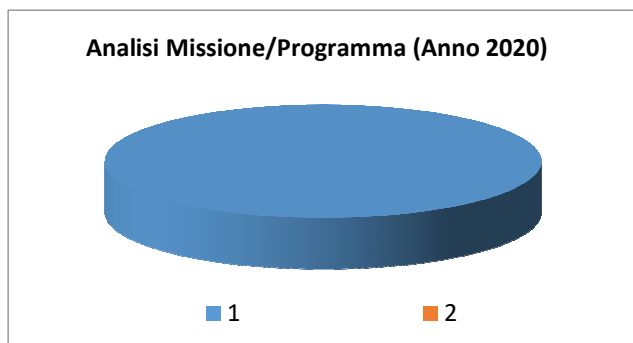
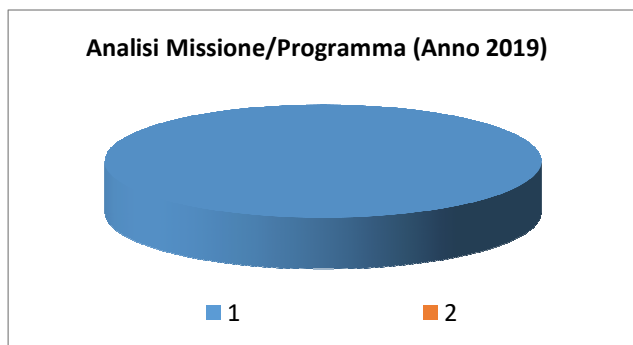
b) Obiettivi

Assicurare una rete di soccorso civile sul territorio per far fronte ad eventuali calamità naturali.

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	650,00	500,00	500,00	Rossi Maurizio
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	650,00			
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	650,00	500,00	500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	650,00			





Dotazione organica: non è previsto personale dipendente per la missione in oggetto.

Dotazione mezzi e dotazioni strumentali: vestiario, radio ricetrasmittente completa di antenna parabolica installata presso la sede del Gruppo di Protezione Civile.

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

OBIETTIVI STRATEGICI

La missione in esame attiene alla gamma degli interventi volti all'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 e dei soggetti a rischio di esclusione sociale. Sono incluse le misure a sostegno di associazioni che operano in tale ambito. Le finalità strategiche dell'azione sociale comunale volgono a valorizzare la centralità della persona nelle politiche sociali, nello sviluppo, nel sostegno del volontariato, alle famiglie, agli anziani e nella tutela dei disabili e dei non autosufficienti.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

La missione in esame attiene alla gamma degli interventi volti all'amministrazione, funzionamento e fornitura di servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi comprese le misure a sostegno delle associazioni che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Le scelte sono motivate in funzione degli obiettivi da perseguire, tenuto conto delle risorse disponibili.

b) Obiettivi

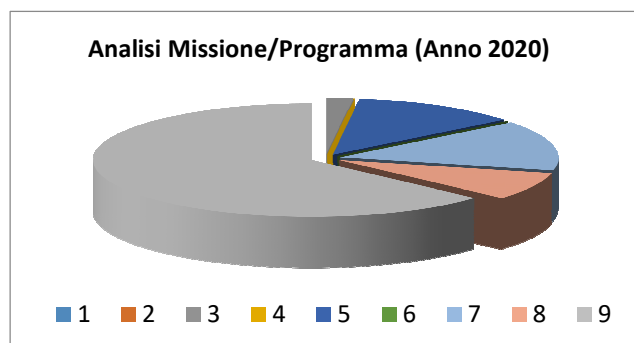
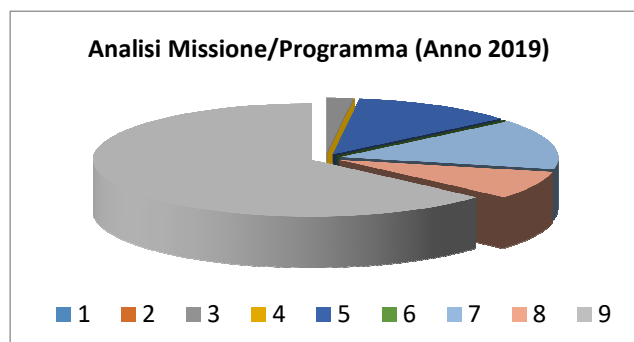
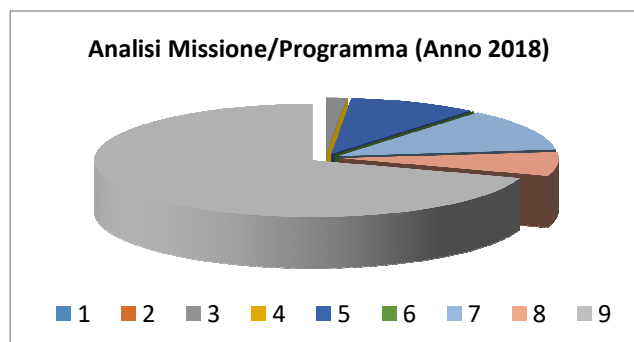
Assicurare una rete di protezione sociale, cercando di dare sostegno alle famiglie, in particolare a quelle in difficoltà, agli anziani, ai disabili ed ai non autosufficienti.

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	881,00	1.001,00	1.001,00	Responsabile servizio Quaquarelli Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	881,20			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	1,00	1,00	1,00	Responsabile servizio Quaquarelli Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	5.500,00	6.000,00	6.200,00	Responsabile servizio Quaquarelli Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.893,96			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	7.084,00	7.192,00	7.192,00	Responsabile servizio Quaquarelli Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.084,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	4.001,00	4.001,00	4.001,00	Responsabile servizio Quaquarelli Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.001,00			
9	Servizio necroscopico e	comp	40.540,00	31.742,00	31.762,00	

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

cimiteriale	fpv cassa	0,00 40.921,82	0,00	0,00
TOTALI MISSIONE	comp fpv cassa	58.007,00 0,00 58.782,98	49.937,00 0,00	50.157,00 0,00



Dotazione organica: un dipendente inquadrato in categoria B;
Dotazione mezzi e dotazioni strumentali: un motocarro.

Per gli altri programmi della Missione 12 non risultano dotazioni di particolare rilevanza.

Missione 13 - Tutela della salute

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono previsti specifici obiettivi strategici di mandato, essendo l'attività strettamente di competenza di altri Enti.

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono previsti obiettivi operativi specifici.

Programma		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	
		cassa	0,00		
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	
		cassa	0,00		

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

OBIETTIVI STRATEGICI

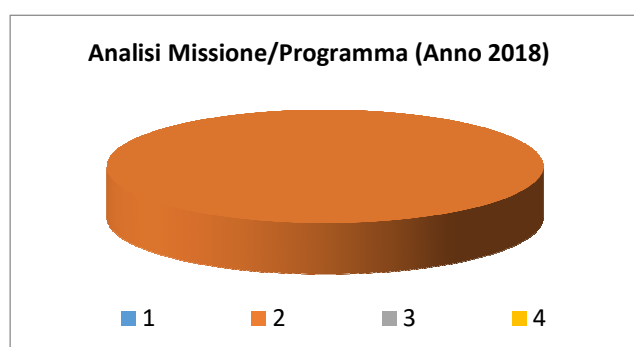
L'Amministrazione comunale è consapevole del fatto che le attività commerciali ed artigianali rappresentano il cuore dell'economia locale, pertanto, al fine di salvaguardare tali attività, cercherà di mettere in campo azioni concrete per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale.

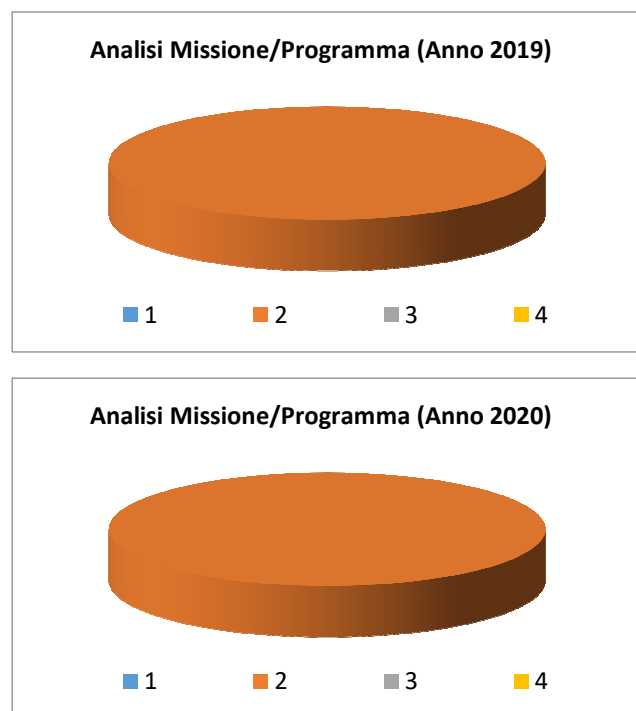
OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono previsti obiettivi operativi specifici.

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	Responsabile servizio Qua Quarini Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	3,00	3,00	3,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	13.942,62			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	3,00	3,00	3,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	13.942,62			





Dotazione organica: non è previsto personale dipendente per la missione in oggetto.

Dotazione mezzi e dotazioni strumentali: nessuno di particolare rilevanza.

Con riferimento alla missione in oggetto, si precisa che gli importi presenti nel programma “Commercio – reti distributive – tutela dei consumatori” servono a tenere attivo il microaggregato, essendo attualmente l’Amministrazione comunale capofila del Distretto del Commercio “Colli dell’Oltrepo”.

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono previsti specifici obiettivi strategici di mandato, essendo l'attività, per quanto di competenza, sviluppata in altri programmi.

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono previsti obiettivi operativi specifici.

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	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			

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono previsti specifici obiettivi strategici di mandato, essendo l'attività di competenza di altri Enti e Istituzioni.

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono previsti obiettivi operativi specifici.

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono previsti obiettivi strategici specifici di mandato.

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono previsti obiettivi operativi specifici.

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

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono previsti specifici obiettivi strategici di mandato, essendo l'attività di collaborazione con altri enti sviluppata in programmi specifici.

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono previsti obiettivi operativi specifici.

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 19 - Relazioni internazionali

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono previsti obiettivi strategici di mandato.

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono previsti obiettivi operativi specifici.

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

OBIETTIVI STRATEGICI

Monitoraggio delle entrate e delle spese per il mantenimento dei fondi in base ai parametri di legge.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

Gestione dei fondi di riserva e imprevisti e del FCDE

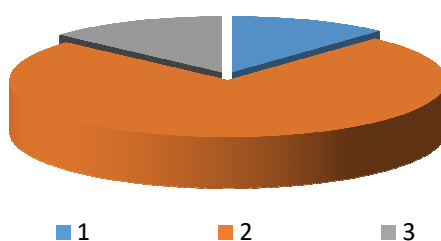
b) Obiettivi

Corretta gestione dei fondi nel rispetto della normativa vigente in materia.

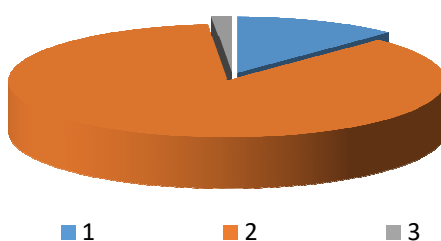
All'interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

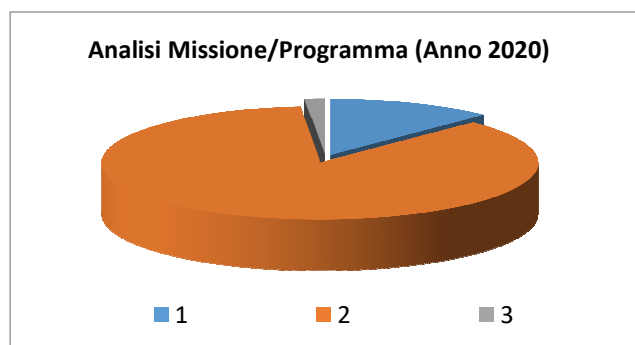
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	11.000,00	11.000,00	11.000,00	Quaquarini Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.000,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	69.974,00	77.909,00	76.989,00	Quaquarini Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	12.382,00	1.302,00	1.302,00	Quaquarini Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	93.356,00	90.211,00	89.291,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.000,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





Missione 50 - Debito pubblico

OBIETTIVI STRATEGICI

Progressiva riduzione del debito, secondo la normativa vigente in materia.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

Gestione ammortamento mutui in essere

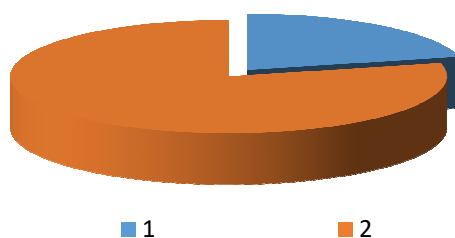
b) Obiettivi

Riduzione progressiva del debito

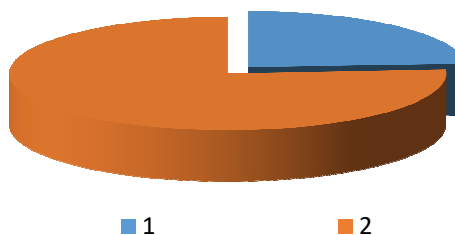
All'interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

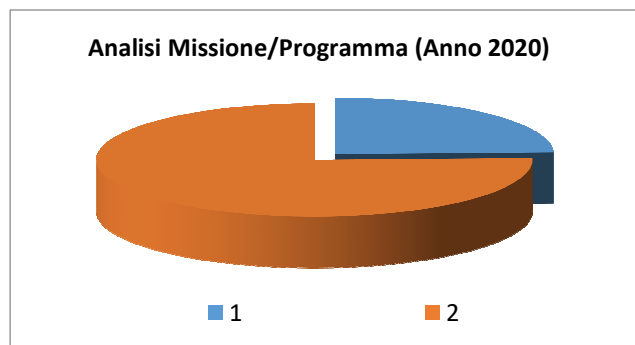
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	21.017,00	17.447,00	14.926,00	Quaquarini Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	21.017,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	78.026,00	55.536,00	45.872,00	Quaquarini Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	78.026,00			
TOTALI MISSIONE		comp	99.043,00	72.983,00	60.798,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	99.043,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

OBIETTIVI STRATEGICI

Accesso all'anticipazione di cassa.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte

Gestione delle risorse nel caso di ricorso all'anticipazione di cassa, in carenza di liquidità.

b) Obiettivi

Assicurare i pagamenti nei termini, in carenza di liquidità, da utilizzarsi quale misura eccezionale.

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	1,00	1,00	1,00	Quaquarini Stefano
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	1,00	1,00	1,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1,00			

Storicamente l'anticipazione di cassa non è mai stata utilizzata dal Comune, grazie alla disponibilità del fondo cassa ed alla dinamica incassi/pagamenti.

Missione 99 - Servizi per conto terzi

OBIETTIVI STRATEGICI

Gestione delle partite di giro e dei servizi per conto terzi con particolare attenzione alle indicazioni della Corte dei Conti in ordine all'utilizzo strettamente limitato alle fattispecie previste.

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi della gestione

a) Descrizione dei programmi e motivazioni delle scelte

Gestione delle spese effettuate per conto terzi e delle partite di giro.

b) Obiettivi

Assicurare il perfetto equilibrio tra accertamenti e impegni in quanto autocompensanti.

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili	
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	262.616,00	262.616,00	262.616,00	Quaquarini Stefano	
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	271.368,23				
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	262.616,00	262.616,00	262.616,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	271.368,23				

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

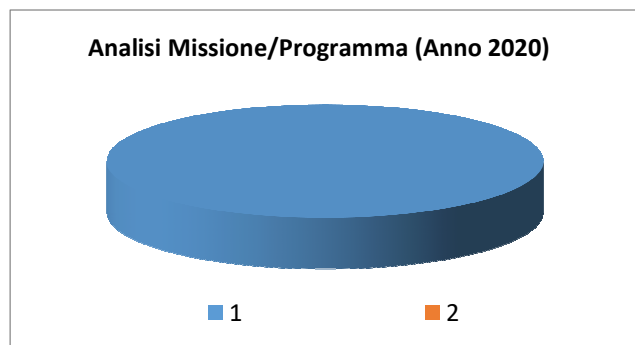


■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



■ 1 ■ 2



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:

Impegno di Spesa	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
n° 292 - FORNITURA SOFTWARE GIS PER L'UFFICIO TECNICO COMUNALE. AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA. CODICE CIG ZEF1E3A939.	488,00	0,00	0,00
n° 364 - ACQUISTO MODULISTICA ON LINE PER GLI UFFICI COMUNALI (RICORSO AL ME.P.A.) PER IL PERIODO 1 GIUGNO 2017/31 MAGGIO 2020. AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA. CODICE CIG ZE51ED06B7.	976,00	976,00	0,00
n° 365 - ACQUISTO MODULISTICA ON LINE PER GLI UFFICI COMUNALI (RICORSO AL ME.P.A.) PER IL PERIODO 1 GIUGNO 2017/31 MAGGIO 2020. AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA. CODICE CIG ZE51ED06B7.	122,00	122,00	0,00
n° 366 - ACQUISTO MODULISTICA ON LINE PER GLI UFFICI COMUNALI (RICORSO AL ME.P.A.) PER IL PERIODO 1 GIUGNO 2017/31 MAGGIO 2020. AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA. CODICE CIG ZE51ED06B7.	122,00	122,00	0,00
n° 367 - ACQUISTO MODULISTICA ON LINE PER GLI UFFICI COMUNALI (RICORSO AL ME.P.A.) PER IL PERIODO 1 GIUGNO 2017/31 MAGGIO 2020. AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA. CODICE CIG ZE51ED06B7.	122,00	122,00	0,00
n° 402 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE E ASSISTENZA SOFTWARE UFFICIO TECNICO COMUNALE PER IL TRIENNIO 2016/2018 - QUOTA ANNO 2016. IMPEGNO DI SPESA. CODICE CIG ZF71A31D94.	1.342,00	0,00	0,00
n° 453 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE E ASSISTENZA TECNICA SOFTWARE IN USO AGLI UFFICI AMMINISTRATIVO, FINANZIARIO E TRIBUTI E SERVIZIO DI CONSERVAZIONE DOCUMENTI INFORMATICI PER IL TRIENNIO 2016/2018. IMPEGNO DI SPESA. CODICE CIG Z2E1A5D380.	7.266,62	0,00	0,00
n° 503 - SERVIZIO DI ASSISTENZA ALLA PERSONA A STUDENTI DISABILI FREQUENTANTI LA SCUOLA SECONDARIA DI SECONDO GRADO ANNO SCOLASTICO 2017/2018. AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA. CODICE CIG Z501F4EB80.	3.589,00	0,00	0,00
n° 517 - AFFIDAMENTO DIRETTO CON R.D.O. SU PIATTAFORMA SINTEL DEL SERVIZIO DI CONTROLLO E MANUTENZIONE PERIODICA IMPIANTI IDRO-TERMO-SANITARI E NOMINA DEL TERZO RESPONSABILE PER ANNI TRE DECORRENTI DAL 1° OTTOBRE 2017. IMPEGNO DI SPESA. CODICE CIG ZD91DD207F.	3.171,60	3.171,60	2.378,70
n° 576 - AFFIDAMENTO DIRETTO CON R.D.O. SU PIATTAFORMA SINTEL DEL SERVIZIO TRASPORTO ALUNNI (SCUOLABUS) PER IL PERIODO OTTOBRE 2017 - GIUGNO 2018. IMPEGNO DI SPESA. CODICE CIG Z891F47294.	17.600,00	0,00	0,00
n° 630 - SVOLGIMENTO PROGETTI SCOLASTICI PER LA SCUOLA PRIMARIA - ANNO SCOLASTICO 2017/2018.	1.997,62	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

IMPEGNO DI SPESA. n° 704 - AFFIDAMENTO DIRETTO CON R.D.O. SU PIATTAFORMA SINTEL DEL SERVIZIO DI EXTRASCUOLA PER GLI ALUNNI DELLA SCUOLA PRIMARIA DI MONTEBELLO DELLA BATTAGLIA PER L'ANNO SCOLASTICO 2017/2018. IMPEGNO DI SPESA. CODICE CIG Z69203F7A3.	3.264,07	0,00	0,00
n° 783 - SERVIZIO DI ELABORAZIONE BUSTE PAGA E GESTIONE DEL PERSONALE DIPENDENTE E NON ANNI 2017/2019 (RICORSO AL ME.P.A.). AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA. CODICE CIG ZDA21214BA.	2.928,00	2.928,00	0,00
n° 837 - AFFIDAMENTO DIRETTO CON R.D.O. SU PIATTAFORMA SINTEL DEL NOLEGGIO PER ANNI UNO DI SISTEMI OMOLOGATI PER LA RILEVAZIONE DI INFRAZIONI AL CODICE DELLA STRADA IN AREA SEMAFORICA. IMPEGNO DI SPESA. CODICE CIG ZEF20BF3C1.	31.669,00	0,00	0,00
n° 838 - NOLEGGIO AUTOBUS CON CONDUCENTE PER TRASPORTO SOGGIORNO MARINO ANZIANI INVERNO 2017/2018. AFFIDAMENTO SERVIZIO ALLA DITTA OBERTELLI AUTONOLEGGIO TRAMITE PROCEDURA SINTEL REGIONE LOMBARDIA. IMPEGNO DI SPESA. CODICE CIG ZC321615FB.	880,00	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	75.537,91	7.441,60	2.378,70

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Non ne ricorre la fattispecie.

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Gli investimenti previsti nel bilancio 2018/2020 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.

Riepilogo Investimenti Anno 2018

Cod.	Investimento	Spesa
10.05.2	Costruzione e manutenzione strade, aree adibite ad uso pubblico, marciapiedi	170.000,00
	TOTALE SPESE:	170.000,00

Riepilogo Investimenti Anno 2019

Cod.	Investimento	Spesa
	TOTALE SPESE:	0,00

Riepilogo Investimenti Anno 2020

Cod.	Investimento	Spesa
	TOTALE SPESE:	0,00

Relativamente alla programmazione dei lavori pubblici in conformità alla programmazione triennale, si fa riferimento a quanto descritto nel quadro "Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche".

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO	Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO
A					
B	5	3			
C	2	2			
D	3	2			
Dir.					
Segr.					

1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso
di ruolo n. 7
fuori ruolo n. 0

AREA TECNICA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D	Responsabile di servizio	1	1
B	Collaboratore	4	2

AREA ECONOMICA-FINANZIARIA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D	Responsabile di servizio	1	1

AREA DI VIGILANZA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
C	Agente di polizia locale	2	2

AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D	Responsabile di servizio	1	0
B	Collaboratore	1	1

LA PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE

La presente programmazione del fabbisogno di personale costituisce parte integrante del DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE.

NORMATIVA DI RIFERIMENTO

L'art. 89, comma 5, del D.Lgs. n. 267/2000 stabilisce che, fermo restando le disposizioni dettate dalla normativa concernente gli enti locali dismessi e strutturalmente deficitari, i comuni, le province e gli altri enti locali territoriali, nel rispetto dei principi fissati dalla stessa legge, provvedono alla determinazione delle proprie dotazioni organiche, nonché all'organizzazione e gestione del personale nell'ambito della propria autonomia normativa e organizzativa, con i soli limiti derivanti dalle proprie capacità di bilancio e dalle esigenze di servizio delle funzioni, dei servizi e dei compiti loro attribuiti.

L'art. 91 del D.Lgs. n. 267/2000 prevede che gli enti locali provvedono alla programmazione delle assunzioni adeguandosi ai principi della riduzione complessiva della spesa di personale.

L'art. 29, comma 1, Legge 27.12.1997, n. 449 stabilisce che al fine di assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzare le risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e di bilancio, gli organi di vertice delle amministrazioni pubbliche sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di personale delle categorie protette.

L'art. 6, comma 1, del D.Lgs. 30.03.2001, n. 165, stabilisce che nelle amministrazioni pubbliche l'organizzazione e la disciplina degli uffici, nonché la consistenza e la variazione delle dotazioni organiche, sono determinate in funzione delle finalità indicate all'art. 1, previa verifica degli effettivi fabbisogni.

DOTAZIONE ORGANICA – RICOGNIZIONE DELLE ECCEDENZE E FABBISOGNO DI PERSONALE

La dotazione organica del personale dipendente dell'Ente è stata approvata con deliberazione di Consiglio comunale n. 57 del 15.11.1991 e prevede un totale di n. 10 unità lavorative; alla data del 31.12.2017 risultano in servizio n. 7 unità, come dal seguente prospetto riepilogativo:

Qualifica Funzionale	Previsti in pianta organica	In servizio al 31.12.2017
Categoria D	3	2
Categoria C	2	2
Categoria B/3	3	1
Categoria B/1	2	2
Totale	10	7

Per quanto sopra, dalla ricognizione delle eccedenze di personale effettuata ai sensi dell'art. 33 del D.Lgs. n. 165/2001 e s.m.i., non emergono situazioni di personale in esubero, come da deliberazione di Giunta comunale in data odierna.

FACOLTA' ASSUNZIONALI

La nota prot. 51991 del 10.10.2016 del Dipartimento della Funzione Pubblica, pubblicata sul portale mobilità, come previsto dall'art. 1, comma 234, della L. 208/2015, ha ripristinato le ordinarie facoltà assunzionali anche per le regioni Toscana e Lombardia e per gli enti locali che insistono sul loro territorio.

In linea generale, per programmare ed effettuare nuove assunzioni, occorre innanzitutto verificare il rispetto dei seguenti prerequisiti:

a) aver effettuato la ridefinizione degli uffici e delle dotazioni organiche, nonché la programmazione triennale del fabbisogno di personale, secondo quanto previsto dall'art. 6 del D.Lgs. n. 165/2001 (art. 6, comma 6);

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- b) aver effettuato la ricognizione delle eventuali eccedenze di personale, ai sensi dell'art. 33 del D.Lgs. n. 165/2001, come sostituito dal comma 1, art. 16, della L. n. 183/2011 (art. 33, comma 2, del D.Lgs. n. 165/2001);
- c) aver approvato il Piano triennale di azioni positive in materia di pari opportunità (art. 48, comma 1, del D.Lgs. n. 198/2006);
- d) aver rispettato le norme sul contenimento della spesa di personale (art. 1, comma 557 – enti soggetti al patto – comma 562 – enti non soggetti al patto, della L. n. 296/2006 e s.m.i.);
- e) per gli Enti soggetti, aver rispettato il patto di stabilità (ora pareggio di bilancio) nell'anno precedente e aver inviato nei termini prescritti la relativa certificazione (art. 1, comma 707, 2° periodo della L. n. 208/2015, art. 76, comma 4, del D.L. n. 112/2008);
- f) aver rispettato i termini previsti per l'approvazione del bilancio di previsione, dei rendiconti e del bilancio consolidato del termine di 30 gg. dalla loro approvazione per l'invio dei dati relativi alla banca dati delle amministrazioni pubbliche di cui all'art. 13 L. n. 196/2009. La prima applicazione di questa norma è effettuata con riferimento al bilancio di previsione 2017/2019 e al rendiconto 2016 e al bilancio consolidato 2016.

L'art. 1, comma 228, della L. n. 208/2015 (legge di stabilità 2016) ha previsto che le regioni e gli enti locali che erano soggetti al patto di stabilità nel 2015, possono procedere, per gli anni 2016, 2017 e 2018, ad assunzioni di personale a tempo indeterminato di qualifica non dirigenziale nel limite di un contingente di personale corrispondente, per ciascuno dei predetti anni, ad una spesa pari al 25% di quella relativa al medesimo personale cessato nell'anno precedente.

L'art. 16, comma 1-bis del D.L. n. 113/2016 convertito con modificazioni nella L. 160/2016, ha previsto a favore dei Comuni con popolazione tra i 1.001 e i 10.000 abitanti, l'innalzamento delle ordinarie facoltà assunzionali per il personale non dirigente dal 25% al 75% delle spese dei cessati nell'anno precedente, valevole per il triennio 2016/2018, a condizione che il rapporto dipendenti/popolazione residente nell'anno precedente sia inferiore al rapporto medio dipendente – popolazione per classe demografica come definito triennialmente con decreto del Ministero dell'Interno (ultimo decreto approvato D.M. 24.07.2011) concernente i rapporti dipendenti/popolazione validi per gli enti dissestati e in pre-dissesto per il triennio 2014/2016.

Poiché l'Ente rispetta le condizioni di cui sopra le facoltà assunzionali possono pertanto essere riassunte nel seguente schema

ANNO	FACOLTA' ORDINARIE
2017	75% cessazioni anno precedente
2018	75% cessazioni anno precedente
2019	100% cessazioni anno precedente

Restano confermati i seguenti principi:

- limite % calcolato in riferimento alla spesa e non al numero di cessazioni dell'anno precedente in riferimento ai rapporti di lavoro a tempo indeterminato
- con riguardo alle cessazioni verificatesi in corso d'anno il budget assunzionale di cui all'art. 3, comma 5 - quater del D.L. n. 90/2014 va calcolato imputando la spesa a regime per l'intera annualità (delibera Corte dei Conti – Sezione Autonomie n. 28/2015).

Occorre inoltre richiamare l'art. 3, comma 5, quarto periodo, del D.L. n. 90/2014, convertito con modificazioni nella L. n. 114/2014, il quale prevede che a decorrere dall'anno 2014, è consentito il cumulo delle risorse destinate alle assunzioni per un arco temporale non superiore a tre anni, nel rispetto della programmazione del fabbisogno e di quella finanziaria e contabile, è altresì consentito l'utilizzo dei residui ancora disponibili delle quote percentuali delle facoltà assunzionali riferite al triennio precedente.

La Corte dei Conti – Sezione Autonomie è intervenuta con delibera n. 26/2015 e con delibera n. 28/2015 fornendo chiarimenti nell'interpretazione di tali norme.

Dall'analisi congiunta di tali delibere emerge che:

- il riferimento al triennio precedente inserito nell'art. 4, comma 3, del D.L. n. 78/2015 che ha integrato l'art. 3, comma 5, del D.L. n. 90/2014 è da intendersi in senso dinamico, con scorrimento e calcolo dei resti, a ritroso, rispetto all'anno in cui si intende effettuare le assunzioni;

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- in caso di cessazioni di personale verificatesi in corso d'anno il budget assunzionale di cui all'art. 3, comma 5 –b quater, del D.L. n. 90/2014 va calcolato imputando la spesa a regime per l'intera annualità
- a decorrere dal 2014 è possibile cumulare in sede di programmazione triennale di personale le risorse per effettuare nuove assunzioni nell'arco del medesimo triennio futuro.

Considerato che nel triennio precedente al 2016, non vi sono state cessazioni di personale dipendente, l'Ente non ha a disposizione resti assunzionali da utilizzare, pertanto le risorse per nuove assunzioni sono così quantificate:

Anno	Budget	Importo cessazioni	Budget	Resti triennio precedente	Totale budget
Assunzioni 2017 =	75% cessazioni 2016	Euro 21.616,99	0,00	0,00	Euro 16.212,74
Assunzioni 2018 =	75% cessazioni 2017	Euro 42.091,56	Euro 31.568,67	Euro 16.212,74	Euro 47.781,41
Assunzioni 2019 =	100% cessazioni 2018	0,00	0,00	Euro 47.781,41	Euro 47.781,41

Nel corso dell'anno 2016, con decorrenza 1° luglio, è cessato dal servizio per pensionamento un dipendente di categoria B3, posizione economica B6, non ancora coperto nel corso del 2017.

In data 31 agosto 2017 è cessato dal servizio per pensionamento un dipendente di categoria D1, posizione economica D4.

Nel corso del corrente anno, pertanto, si stanno attivando le procedure per la sostituzione del personale cessato con altrettanto personale di categoria B, posizione economica di primo accesso B3 e con personale di categoria D, posizione economica D1, all'interno del budget assunzionale disponibile e nel rispetto della normativa vigente prevista.

Nel triennio 2018/2020, presumibilmente nel corso dell'anno 2019, cesserà dal servizio un dipendente di categoria D1, posizione economica D4. Anche in questo caso si provvederà ad attivare la procedura per la sostituzione del dipendente cessato, all'interno del budget assunzionale a disposizione dell'Ente e nel rispetto della normativa vigente.

ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO E LAVORO FLESSIBILE

Nel triennio considerato l'Ente intende far ricorso ad assunzioni a tempo determinato o altre forme di lavoro flessibile per ovviare alla grave scopertura di organico determinatasi nel servizio 1 amministrativo, affari generali, commercio, servizi demografici e alla persona, tributi, in seguito alla cessazione dal servizio del dipendente di categoria D, posizione economica D4, titolare di posizione organizzativa. Il ricorso per l'Ente a tali forme di lavoro, risponde alla inderogabile necessità di garantire il regolare svolgimento dell'attività amministrativa e assicurare la continuità qualitativa del servizio all'utenza, oltre all'assolvimento di attività istituzionali anche in previsione delle prossime consultazioni elettorali.

PROGRAMMA FABBISOGNO DI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO O ALTRE FORME DI LAVORO FLESSIBILE NEL TRIENNIO 2018-2020

per il periodo dal 01.01.2018 al 31.05.2018 l'Amministrazione comunale intende provvedere alle seguenti assunzioni di personale:

- a) assunzione a tempo pieno e determinato di una unità di personale di Categoria C – istruttore amministrativo – amministrativo/contabile mediante ricorso alle diverse tipologie contrattuali (art. 14 C.C.N.L. 22.01.2014 – art. 1, comma 557 L. n. 311/2004 – assunzione a tempo determinato – lavoro interinale – scorrimento graduatorie di altri Enti), con una spesa presunta di euro 8.400,00 oltre agli

oneri riflessi a carico Ente per euro 2.750,00;

b) assunzione a tempo determinato di una unità di personale di Categoria D – istruttore direttivo amministrativo o amministrativo/contabile – mediante ricorso alle diverse tipologie contrattuali (art. 14 C.C.N.L. 22.01.2014 – art. 1, comma 557 L. n. 311/2004 – scorrimento graduatorie di altri Enti – incarico ex art. 110 T.U.E.L. – convenzione con altri Enti ex art. 30 D.Lgs. n. 267/2000), con una spesa presunta massima quantificata in Euro 8.000,00 compreso gli oneri riflessi a carico Ente ed eventuale indennità di posizione organizzativa per le funzioni di Responsabile del Servizio. La spesa è stata quantificata rapportandola al trattamento economico di personale inquadrato in categoria D posizione economica D1, per un impegno settimanale di max 12 ore di presenza.

Le disposizioni normative vigenti prevedono che per le tipologie contrattuali di tipo flessibile, l'individuazione del limite di spesa rilevante ai fini dell'applicazione dell'art. 9, comma 28 del D.L. n. 78/2010, convertito in L. n. 122/2010, sia la spesa annua sostenuta nell'esercizio 2009 o nel triennio 2007-2009. Nel periodo considerato, l'Amministrazione comunale non ha sostenute spese per contratti a tempo determinato o per forme di lavoro flessibile, pertanto in assenza di "spesa storica", ai fini della determinazione del tetto di spesa per tali tipologie contrattuali, occorre fare riferimento alla deliberazione n. 1/SEZAUT/2017/QMIG della CORTE dei CONTI – Sezione delle Autonomie.

Nella predetta deliberazione n. 1/SEZAUT, la Corte dei Conti richiama il contenuto della deliberazione n. 11/2012 delle Sezioni riunite in sede di controllo, che pur ribadendo quanto previsto delle disposizioni circa il rispetto dei limiti di spesa già citati, ammette la possibilità di adattamento per gli enti di minori dimensioni, al fine di salvaguardarne la funzionalità.

Secondo la Corte dei Conti, il contenimento della spesa delineato dall'art. 9, comma 28, finirebbe per premiare gli enti meno oculati che hanno realizzato ampi volumi di spesa da prendere a riferimento ai fini del relativo contenimento, rispetto a quelli che non hanno sostenuto alcuna spesa per contratti a tempo determinato o di tipo flessibile.

Pertanto secondo diversi pronunciamenti delle Sezioni Regionali di Controllo (Lombardia e Puglia) si è sviluppato un orientamento per il quale, in assenza di una base di spesa nei periodi contemplati di riferimento, sia comunque possibile colmare la lacuna normativa creandone una "ex novo", valida per il futuro.

Tale orientamento è stato fatto proprio dalla Sezione delle autonomie della Corte dei Conti, che con proprio pronunciamento stabilisce che "ai fini della determinazione del limite di spesa previsto dall'art. 9. Comma 28 del d.l. 78/2010 e s.m.i., l'ente locale che non abbia fatto ricorso alle tipologie contrattuali ivi contemplate né nel 2009, né nel triennio 2007-2009, può, con motivato provvedimento, individuare un nuovo parametro di riferimento costituito dalla spesa strettamente necessaria per far fronte ad un servizio essenziale per l'ente".

Il ricorso a tipologie contrattuali di tipo flessibile nel triennio 2018/2020 deve comunque rispettare il limite di spesa di personale definito secondo le vigenti disposizioni in materia. Considerato che tale limite è individuato nella spesa media di personale per il triennio 2011/2013 il cui importo ammonta ad Euro 434.852,49 e tenuto conto che la spesa di personale nell'esercizio 2016 è stata accertata in Euro 385,022,34, la spesa preventiva per le assunzioni a termine e altre tipologie di lavoro flessibile, rientra ampiamente nel predetto limite di spesa.

La spesa effettivamente sostenuta per tali tipologie contrattuali costituirà il nuovo limite di spesa e parametro di riferimento ai fini dell'applicazione dell'art. 9, comma 28 del d.l. 41.05. 2010 n. 78, convertito in Legge n. 122/2010.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Con riferimento a quanto indicato nell'analogo quadro del DUP 2017/2019, si conferma l'elenco dei beni immobili strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali indicati nella sotto riportata tabella.

Dalla analisi degli stessi, allo stato attuale non si rilevano immobili da alienare.

IMMOBILE	DESTINAZIONE
Palazzo municipale – Via Roma	Sede comune
Biblioteca comunale – Via Garibaldi	Sede biblioteca
Scuola primaria – Via Garibaldi	Sede scuola primaria
Fabbricato comunale – Via Roma	Piano terra: ambulatori medici – autorimessa Primo piano: sede associazioni
Locali ricovero attrezzi	Locali di servizio per attività comunali
Fabbricato comunale – Via Roma (parte bassa)	Locali da destinarsi ad attività socio culturali in seguito alla ristrutturazione dell'immobile
Sala polifunzionale – Via G. Veniali	Immobile a destinazione polivalente, sociale e culturale
Capo sportivo – Via L. Norfalini	Impianto destinato alla promozione dell'attività sportiva nel territorio comunale
Piazzola ecologica – Via N. Mezzadra	Impianto destinato alla raccolta differenziata dei rifiuti e degli ingombranti
Acquedotto	Beni demaniali
Parco giochi, aree verdi, rete stradale, aree standard, parcheggi	Beni demaniali, tutti i beni immobili siti nel territorio comunale sono strumentali all'esercizio delle attività comunali
Cimiteri	Beni demaniali

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Montebello della Battaglia, 27 gennaio 2018

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Rag. Stefano QUAQUARINI