
Comune di Caprie

Città Metropolitana di Torino

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

NOTA DI AGGIORNAMENTO AL

DOCUMENTO UNICO DI

PROGRAMMAZIONE

2018 - 2020

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13 - Tutela della salute

Documento Unico di Programmazione 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

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1 Gennaio 2018 entreranno in vigore in modo quasi completo i principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2018-2020) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2018), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

Si ricorda che nel Bilancio armonizzato vi è la presenza di queste importanti voci:

- Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell'esercizio precedente, con esigibilità nel 2018 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci "di cui già impegnato";
- Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2018-2019-2020 che avrà esigibilità negli anni successivi;
- Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità (FCDE) che rappresenta un vero e proprio capitolo di spesa che va a coprire, prudenzialmente, la potenziale non esigibilità sugli stanziamenti di entrata del Titolo I e del Titolo III, calcolata sulla media degli ultimi 5 anni del rapporto tra incassi e accertamenti di ciascuna risorsa di entrata.

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

- Anno 2018 85 %
- Anno 2019 100 %
- Anno 2020 100 %

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

Nel corso dell'anno 2019 si svolgeranno le elezioni amministrative per l'elezione del Sindaco e per il rinnovo del Consiglio Comunale presumibilmente nel mese di maggio 2019 e quindi si provvederà ad un aggiornamento in base ai nuovi programmi.

Popolazione dell'Ente

| | | |
|--|--|--|
| 1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011 | | n. 2116 |
| 1.1.2 – Popolazione residente al fine dell'ultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) 31/12/2016 Di cui : maschi femmine nuclei familiari comunità/convivenze | | n. 2091 n. 2039 n. 1052 n. 971 n. 2 |
| 1.1.3 – Popolazione all'1.1.16 (penultimo anno precedente) | | n. 2086 |
| 1.1.4 – Nati nell'anno | n. 17 | |
| 1.1.5 – Deceduti nell'anno saldo naturale | n. 25 | n. 8 |
| 1.1.6 – Immigrati nell'anno | n. 89 | |
| 1.1.7 – Emigrati nell'anno saldo migratorio | n. 76 | n. 13 |
| 1.1.8 – Popolazione al 31.12.14 (penultimo anno precedente) di cui | | n. 2091 |
| 1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni) | | n. 124 |
| 1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni) | | n. 162 |
| 1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni) | | n. 260 |
| 1.1.12 – In età adulta (30/65 anni) | | n. 1076 |
| 1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni) | | n. 477 |
| 1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio: | Anno 2012 2013 2014 2015 2016 | Tasso 0,99% 0,76% 0,57% 0,86% 0,81% |
| 1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio: | Anno 2012 2013 2014 2015 2016 | Tasso 0,99% 0,81% 0,81% 1,15% 1,19% |
| 1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente | Abitanti Entro il 31/12/10 | n. 2558 |
| 1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: MEDIO | | |
| 1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: MEDIO | | |

- 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 - Scuola infanzia n. 1 | Posti n. 59 | Posti n.46 | Posti n. 49 | Posti n. 49 |
| 1.3.2.3 - Scuola primaria n. 1 | Posti n. 67 | Posti n. 73 | Posti n. 73 | Posti n. 80 |
| 1.3.2.4 - Scuola secondaria n. 1 | 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 | 5,90 | 5,90 | 5,90 | 5,90 |
| - nera | 8,30 | 8,30 | 8,30 | 8,30 |
| - mista | 7 | 7 | 7 | 7 |
| 1.3.2.8 - Esistenza depuratore | | | | |
| 1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km. | 22 | 23,60 | 23,60 | 23,60 |
| 1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato | | | | |
| 1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini | n. 4 hq. 5470 | n. 4 hq. 5470 | n. 4 hq. 5470 | n. 4 hq. 5470 |
| 1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica | n. 500 | n. 532 | n. 532 | n. 532 |
| 1.3.2.13 - Rete gas in Km. | 16,50 | 16,50 | 16,50 | 16,50 |
| 1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q: | | | | |
| - civile | 6700 | 6700 | 6700 | 6700 |
| - industriale | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - racc. diff.ta | | | | |
| 1.3.2.15 - Esistenza discarica | | | | |
| 1.3.2.16 - Mezzi operativi | n. 1 | n. 1 | n. 1 | n. 1 |
| 1.3.2.17 - Veicoli | n. 2 | n. 2 | n. 2 | n. 2 |
| 1.3.2.18 - Centro elaborazione dati | | | | |
| 1.3.2.19 - Personal computer | n. 15 | n. 15 | n. 15 | n. 15 |
| 1.3.2.20 - Altre strutture "no" | | | | |

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

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) -

1. ANALISI DELLE CONDIZIONI ESTERNE

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

Questa attività deve essere necessariamente svolta prendendo in considerazione:

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

Partendo da queste premesse, la seguente parte del documento espone le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che hanno un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione, sempre riferiti al periodo di mandato.

1.1 OBIETTIVI INDIVIDUATI DAL GOVERNO NAZIONALE

La programmazione delle attività e degli investimenti di un ente locale non può essere attuata senza il necessario raccordo con il contesto socio-economico e con la programmazione di altri enti costituenti la Pubblica Amministrazione, nonché dell'UE. Primo fra tutti c'è lo Stato Italiano, ma non si può dimenticare il nuovo ruolo che Regioni e Città Metropolitane vengono a svolgere nel modello di "governance" affermatosi in questi ultimi anni e consolidatosi con l'approvazione della modifica del titolo V della Costituzione; così come è necessario ricordare anche il ruolo che l'UE, in particolare con riferimento al Two Pack (costituito da due regolamenti UE, il n. 472 ed il n. 473, in vigore dal 30 maggio 2013) volto a rafforzare il monitoraggio delle finanze pubbliche dei paesi dell'Area dell'Euro.

In tale senso vanno lette le Raccomandazioni (Country Specific Recommendations - CSR) che il Consiglio UE, a chiusura del 1° Semestre Europeo 2014, ha rivolto all'Italia, sulla base delle valutazioni sulla situazione macroeconomica e di bilancio del Paese che hanno comportato l'adozione, già nel corso del 2014, di molteplici norme tra le quali si segnalano le seguenti di maggiore interesse per gli enti locali:

- *Sostenibilità delle finanze pubbliche* (riduzione della spesa per acquisti di beni e servizi e rafforzamento dei vincoli per il conseguimento di risparmi di spesa della pubblica amministrazione, modifica al parametro di riferimento per il contenimento del turn over del personale, misure per favorire la mobilità tra amministrazioni, ulteriori limiti di spesa per incarichi di consulenza ed assimilati della PA, introduzione del limite massimo di autovetture, individuazione dei fabbisogni standard da utilizzare come criterio per la ripartizione del Fondo di Solidarietà comunale o del fondo perequativo, istituzione del Nuovo Sistema Nazionale degli Approvvigionamenti, misure di razionalizzazione delle società partecipate locali);
- *Sistema fiscale (riordino della fiscalità locale, con l'introduzione dell'Imposta unica comunale IUC, costituita dall'IMU, dalla TASI e dalla TARI, incremento della collaborazione tra i Comuni e l'Agenzia delle Entrate, in tema di accertamento dei tributi statali);*
- *Efficienza della pubblica amministrazione (l'ampia riforma in materia di enti locali, che istituisce le Città metropolitane, ridefinisce il sistema delle Province e detta una nuova*

disciplina in materia di unioni e fusioni di Comuni, l'introduzione del Sistema di Interscambio delle fatture elettroniche, nuova disciplina in materia di mobilità del personale, l'introduzione di nuove misure in materia di anticorruzione, con l'istituzione dell'ANAC in sostituzione dell'AVCP.

Fatte queste premesse, che contribuiscono a delineare il quadro inter-istituzionale in cui si inserisce l'attività di programmazione del nostro Ente, si ritiene opportuno fornire una breve informativa sui contenuti dei documenti di programmazione nazionale, tesa ad evidenziare, oltre ai numerosi elementi indispensabili per comprendere l'entità delle funzioni e dei trasferimenti assegnati al comparto degli enti locali, una serie di ulteriori indicatori utili ai fini del presente lavoro.

1.1.1 Le principali variabili macroeconomiche

PIL Italia - Nella Nota di Aggiornamento del DEF 2014 si prospettava, per il 2015, un tasso di crescita positivo del PIL pari allo 0,6 per cento; il tasso di crescita alla fine del 2015 si è attestato allo 0,8 per cento. Per l'anno 2016 si è previsto il miglioramento fino all'1,1 per cento e per il 2017 e 2018 la previsione si attesta all'1,2.

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|-------------|------|------|------|------|------|
| PIL Italia- | -0,4 | +0,8 | +1,1 | +1,2 | +1,2 |

Quanto alla dinamica dei prezzi, si ritiene che le recenti misure messe in campo dalla Banca Centrale Europea siano in grado di conseguire un graduale riavvicinamento dell'inflazione dell'Area dell'Euro verso l'obiettivo statutario. Pertanto, anche in Italia si prospetta una ripresa del tasso d'inflazione, sostenuta - nello scenario tendenziale - dall'aumento delle imposte indirette.

Quadro complessivo ed obiettivi di politica economica

Le numerose iniziative di rinnovamento messe in campo negli ultimi anni nel nostro paese permettono, in base ai criteri europei, l'uso della flessibilità per le riforme strutturali nel 2016, consentendo un percorso di aggiustamento di bilancio più graduale. Le importanti riforme strutturali, annunciate e in parte già avviate, contribuiranno a migliorare il prodotto potenziale dell'economia italiana e comporteranno nel medio periodo un miglioramento strutturale del saldo di bilancio e della sua sostenibilità nel tempo. Di conseguenza il Governo, pur potendo raggiungere il pareggio di bilancio in termini strutturali (MTO) già nel 2016, ha ritenuto opportuno confermare l'obiettivo del Draft Budgetary Plan (DBP) conseguendo l'MTO nel 2017.

Flessibilità nel raggiungimento del pareggio di bilancio (MTO)

Con riferimento alla cosiddetta "Clausola delle Riforme" la Commissione - con la Comunicazione "Making the best use of the flexibility within the existing rules of the Stability and Growth Pact" del 13 gennaio 2015 - ha ribadito che gli Stati membri che attuano riforme strutturali con un impatto positivo sulla sostenibilità del debito nel medio-lungo periodo possono deviare temporaneamente dall'Obiettivo di Medio Periodo (MTO) o dal suo percorso di avvicinamento. Le condizioni di eleggibilità per l'applicazione di tale clausola riguardano tre diversi aspetti; le riforme devono: (i) essere rilevanti, (ii) essere approvate o in fase avanzate di attuazione (iii) migliorare significativamente nel lungo periodo i saldi di finanza pubblica.

Se sono soddisfatti i criteri di cui sopra, una deviazione temporanea dall'MTO o dal suo percorso di avvicinamento può essere concessa fino ad un massimo di 0,5 per cento del PIL nell'anno successivo a quello di pubblicazione del Programma di Stabilità. Questa deviazione deve tuttavia essere riassorbita entro l'orizzonte temporale del Programma. Alla luce di tali disposizioni, il Governo Italiano ha inteso avvalersi per il 2016 della flessibilità concessa nel caso di implementazione di significative riforme strutturali ai sensi dell'art.3 comma 4 della L.243/2012 e dell'articolo 5 comma 5 Regolamento Europeo 1466/97, richiedendo una deviazione dal percorso

di convergenza verso l'Obiettivo di Medio Periodo pari a 0,4 per cento del PIL. Il rientro all'obiettivo di Medio Periodo di saldo strutturale in pareggio, annunciato all'interno del Draft Budget Plan presentato in ottobre, non risulta quindi modificato.

Il nuovo scenario programmatico previsto nel DEF 2016 prevede di ridurre l'indebitamento netto delle Amministrazioni pubbliche all'1,8 per cento del PIL nel 2017 e allo 0,9 per cento nel 2018, portando quindi il saldo in lieve surplus nel 2019 (0,1 per cento del PIL.)

| Quadro programmatico | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|----------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Indebitamento netto | -3,0 | -2,6 | -2,3 | -1,8 | -0,9 | 0,1 |
| Saldo primario | 1,6 | 1,6 | 1,7 | 2,0 | 2,7 | 3,6 |
| Interessi | 4,6 | 4,2 | 4,0 | 3,8 | 3,6 | 3,5 |
| Debito pubblico | 132,5 | 132,7 | 132,4 | 130,9 | 128,0 | 123,8 |

In base all'andamento programmatico, l'avanzo primario in termini nominali aumenterà progressivamente, fino a raggiungere il 3,6 per cento nel 2019, mentre il rapporto debito/PIL che ha iniziato a ridursi a partire dal 2016, arriverà a scendere al 123,8 per cento del PIL nel 2019.

La regola del debito

La regola del debito, introdotta nell'ordinamento europeo dal Six Pack e recepita a livello nazionale con la legge di attuazione del principio dell'equilibrio di bilancio in Costituzione (L. n. 243/2012), è entrata completamente a regime per l'Italia nel 2015, cioè al termine di un periodo triennale di transizione avviato con l'uscita dalla procedura per disavanzi eccessivi del 2012.

La regola prevede che, per assicurare la riduzione ad un ritmo adeguato del rapporto debito/PIL verso la soglia del 60 per cento, almeno uno dei seguenti criteri venga rispettato:

- la parte di debito in eccesso rispetto al valore di riferimento del 60 per cento del PIL deve essere ridotta in media del 5 per cento nel corso dei tre anni antecedenti quello in corso (criterio di tipo backward-looking);

- l'eccesso di debito rispetto al primo benchmark sia attribuibile al ciclo economico (utilizzando un indicatore che esprime il rapporto debito/PIL che si sarebbe ottenuto se nei precedenti tre anni il numeratore venisse corretto per l'impatto del ciclo economico e il PIL nominale al denominatore fosse cresciuto allo stesso ritmo del prodotto potenziale);

- la correzione intervenga nei due anni successivi a quello di riferimento (criterio di tipo forward-looking).

Ne consegue che gli obiettivi di finanza pubblica programmatici del DEF 2016 sono, da un lato, volti a fare un uso efficace della flessibilità concessa dal Patto di Stabilità in caso di attuazione di rilevanti riforme strutturali e, dall'altro, con il ritorno previsto nei prossimi anni a condizioni di crescita del PIL più "normali", a ripristinare un sentiero di riduzione del debito compatibile con il benchmark risultante dalla regola del debito. Pertanto, negli anni 2016-2019, il rapporto debito/PIL è previsto ridursi nello scenario programmatico in linea con quanto richiesto dal *Benchmark Forward Looking* garantendo il rispetto della regola già nel 2016. Nel 2019 la distanza tra il rapporto debito/PIL programmatico e il *benchmark forward looking* (pari a 123,8 per cento) sarebbe pertanto annullata.

Tasso d'inflazione previsto

Per quanto riguarda, infine, il tasso di inflazione, possiamo notare come il suo andamento, nel corso degli ultimi anni e in quello previsto per il prossimo triennio secondo la nota di aggiornamento al DEF 2016 è riassunto nella seguente tabella:

| Inflazione media annua | Valori programmati |
|------------------------|--------------------|
| 2012 | 3,0% |
| 2013 | 1,1% |
| 2014 | 0,2% |
| 2015 - | 0,1% |
| 2016 | 0,2% |
| 2017 | 1,5% |

Nella tabella che precede sono riportati i dati pubblicati dal MEF con riferimento all'indice dei prezzi al consumo F.O.I. fino al 2015 ed al Tasso di inflazione programmato TIP. Tali valori, oltre a costituire un riepilogo delle stime a livello nazionale che si prevede di raggiungere, sono utili anche per verificare la congruità di alcune previsioni di entrata e di spesa effettuate nei documenti cui la presente relazione si riferisce.

1.1.2 L'evoluzione normativa

Gli aspetti e le problematiche approfondite nei paragrafi precedenti non costituiscono gli unici vincoli nella determinazione dell'attività di programmazione dell'ente. Contestualmente a questi, devono essere prese in considerazione anche quelle disposizioni che influenzeranno la gestione contabile e, con essa, l'intero processo di programmazione del nostro ente.

In particolare, alcune di esse, quali quelle relative al rispetto del Saldo di Competenza Finanziaria Potenziata (SCFP) e quelle derivanti dalle Leggi di Stabilità, verranno affrontate nei paragrafi che seguono.

Effetti sull'indebitamento degli enti locali

La Legge di Stabilità 2015 ha previsto sul versante delle entrate numerose ed importanti novità che hanno interessato gli enti locali, una tra tutte la scissione dei pagamenti IVA (c.d. *split payment*), che dispone il versamento dell'IVA sugli acquisti effettuati dalle Amministrazioni pubbliche direttamente all'Erario, in forza del quale è previsto un aumento di gettito per circa 5 miliardi negli anni 2015-2019.

Sul versante del contenimento delle spese, a carico degli Enti locali la Legge ha previsto una correzione netta complessiva di circa 14 miliardi nel periodo 2015-2019. Tale correzione è ottenuta attraverso: la riduzione del Fondo di solidarietà comunale per 6 miliardi (1,2 miliardi per ciascuno degli anni 2015-2019); la riduzione della spesa corrente delle province e delle città metropolitane per 12 miliardi (1 miliardo per il 2015, 2 miliardi per il 2016 e 3 miliardi per ciascuno degli anni 2017-2019); la rilevanza, per il periodo 2015-2018, ai fini del conseguimento dell'obiettivo del saldo di competenza mista del Patto di Stabilità Interno, degli stanziamenti di competenza del *Fondo crediti di dubbia esigibilità* degli Enti locali per circa 7,5 miliardi (stimato in circa 1,9 miliardi per ciascuno degli anni 2015-2018), compensati dall'allentamento dei vincoli del Patto per 11,6 miliardi (2,9 miliardi per ciascuno degli anni 2015-2018). A tali misure si aggiunge la proroga al 2018 del concorso alla riduzione della spesa pubblica previsto dal Decreto Legge n. 66 del 2014, con conseguente ulteriore effetto di contenimento che per gli Enti locali è di circa 1,1 miliardi.

La revisione della spesa

Sempre la Legge di Stabilità 2015 ha previsto riduzioni di spesa connesse al contenimento di spese di funzionamento e gestione, manutenzione e acquisto di beni e servizi della Pubblica Amministrazione, il cui contributo netto a carico degli Enti locali è quantificato in 2,2 miliardi per il 2015, 3,2 miliardi per il 2016 e 4,2 miliardi per ciascuno degli anni 2017-2019. La revisione della spesa incide anche tramite un rafforzamento di regole che pongono corretti incentivi, come nel caso dell'istituzione del *Fondo crediti di dubbia esigibilità*, che favorisce percorsi volti al taglio delle spese piuttosto che all'aumento delle entrate.

La Legge di Stabilità 2015 è inoltre intervenuta in materia di servizi pubblici locali a rilevanza economica, prevedendo l'obbligatorietà per gli Enti locali di aderire agli Ambiti Territoriali

Ottimali (ATO) per favorire la realizzazione di economie di scala e migliorare la qualità dei servizi offerti. Inoltre, a decorrere da gennaio 2015, le Amministrazioni locali hanno avviato un processo di razionalizzazione delle partecipazioni detenute direttamente o indirettamente, da completarsi entro la fine dell'anno.

Altre importanti iniziative esposte nel DEF 2015 e che impattano sugli enti locali nel prossimo triennio sono rappresentate da:

- prosecuzione del processo di efficientamento già avviato nella Legge di Stabilità 2015 attraverso l'utilizzo dei costi e fabbisogni standard per le singole amministrazioni e la pubblicazione di dati di performance e dei costi delle singole amministrazioni;

- in tema di partecipate locali, attuazione, a seguito della valutazione dei piani di razionalizzazione degli Enti locali, di interventi legislativi volti a migliorarne l'efficienza, con particolare attenzione ai settori del trasporto pubblico locale e alla raccolta rifiuti, che soffrono di gravi e crescenti criticità di servizio e di costo;

- in tema di approvvigionamenti di beni e servizi, le pubbliche amministrazioni sono tenute all'utilizzo degli strumenti messi a disposizione da CONSIP (MEPA e convenzioni).

Regole di bilancio per le amministrazioni locali

Dal 2016 viene superato il Patto di Stabilità Interno, che è sostituito dal nuovo saldo di competenza finanziaria potenziata (SCFP) che prevede:

- tutti gli Enti Locali devono garantire un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali (titoli I, II, III, IV e V) e le spese finali (titoli I, II e III); i pagamenti delle spese in conto capitale, anche a residuo, e le riscossioni delle entrate in conto capitale, anche a residuo, perdono dunque rilevanza;

- tra le entrate finali non deve essere conteggiato l'avanzo di amministrazione applicato;

- tra le spese finali non devono essere conteggiati gli accantonamenti al fondo credito dubbia esigibilità e al fondo spese rischi futuri (mentre il fondo di riserva va considerato per il saldo di competenza finanziaria potenziata in sede di bilancio di previsione finanziario);

- limitatamente al 2016, nelle entrate finali e nelle spese finali è considerato il fondo pluriennale vincolato, di entrata e di spesa, al netto della quota riveniente dal ricorso all'indebitamento;

- Indicatori utilizzati -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

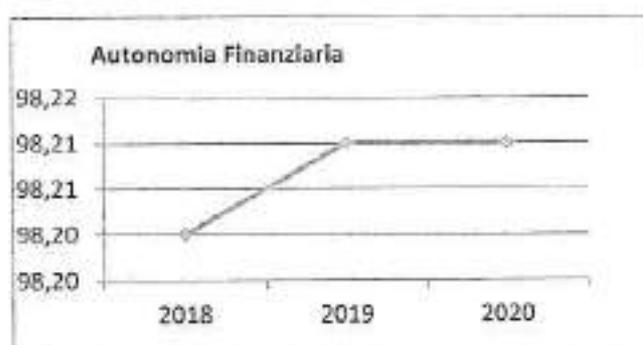
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

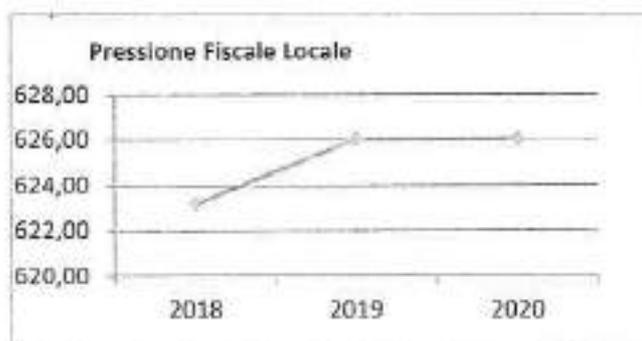
| Autonomia Finanziaria | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u> | 98,20 % | 98,21 % | 98,21 % |



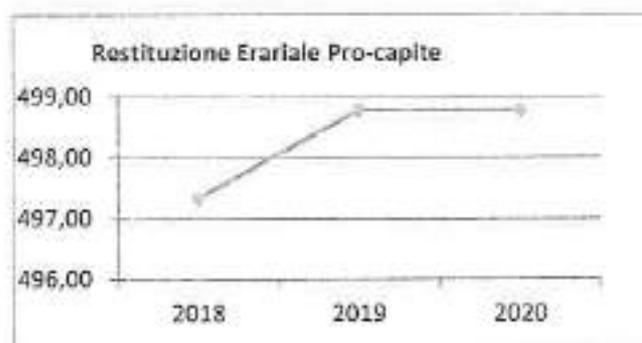
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Sono indicatori che consentono di individuare la pressione fiscale pro-capite e quanto viene trasferito pro-capite dallo Stato. Nell'esposizione dei dati dei suddetti indici va tenuto conto di quanto indicato al comma precedente in merito alla collocazione in bilancio della voce di Fondo di Solidarietà.

| Pressione entrate proprie pro-capite | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|---|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> N.Abitanti | € 623,16 | € 626,03 | € 626,03 |



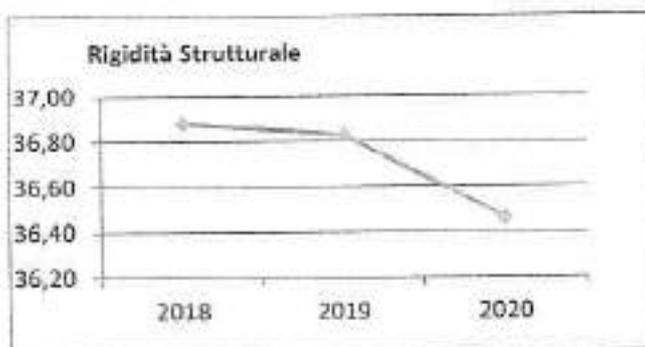
| Pressione tributaria pro-capite | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|---|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie</u> N.Abitanti | € 497,33 | € 498,77 | € 498,77 |



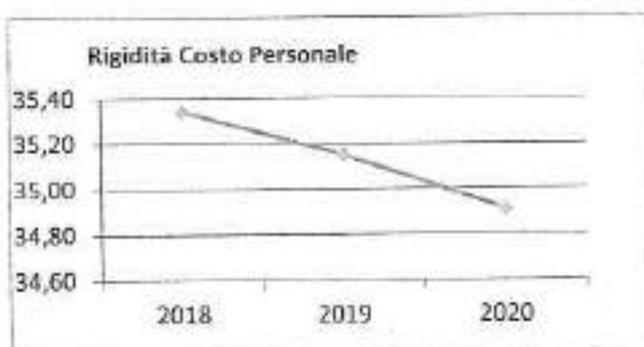
Rigidità del bilancio

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

| Rigidità strutturale | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|---|-----------|-----------|-----------|
| $\frac{\text{Spese personale + Rimborso mutui + interessi}}{\text{Entrate Correnti}}$ | 36,88 % | 36,83 % | 36,46 % |



| Rigidità costo personale | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|---|-----------|-----------|-----------|
| $\frac{\text{Spese personale + Irap}}{\text{Entrate Correnti}}$ | 35,34 % | 35,15 % | 34,91 % |



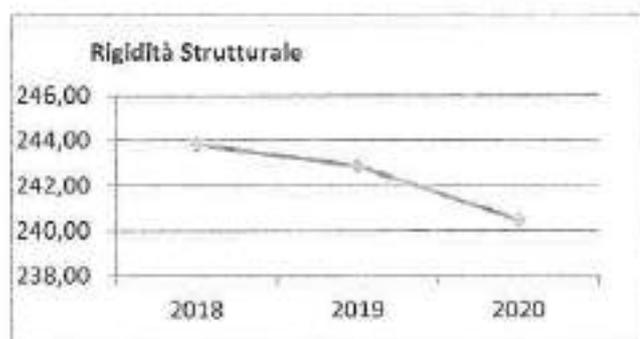
| Rigidità indebitamento | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|---|-----------|-----------|-----------|
| $\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{Entrate Correnti}}$ | 3,09 % | 2,95 % | 2,82 % |



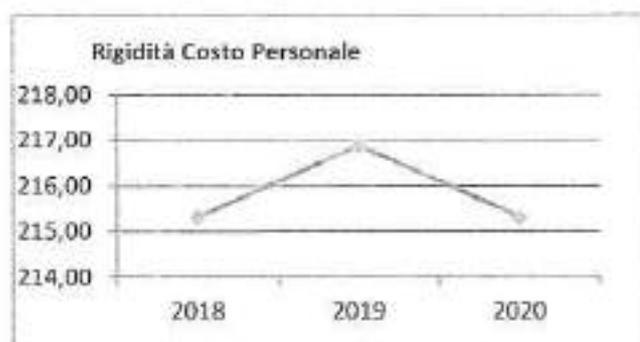
Grado di rigidità pro-capite

Il grado di rigidità del bilancio va valutato in relazione alle dimensioni demografiche del comune e quindi al numero di abitanti e serve ad esprimere il costo pro-capite a carico di ciascun cittadino.

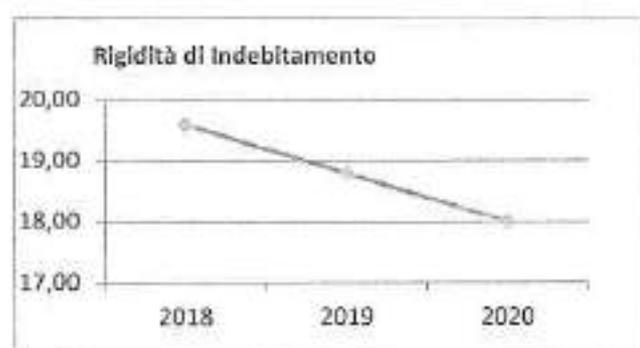
| Rigidità strutturale pro-capite | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|---|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N. Abitanti}}$ | 243,83 € | 242,87 € | 240,49 € |



| Rigidità costo personale pro-capite | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$ | 215,31 € | 216,89 € | 215,31 € |



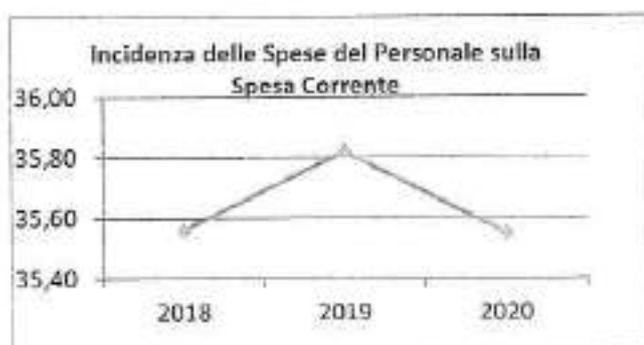
| Rigidità indebitamento pro-capite | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N. abitanti}}$ | 19,58 € | 18,78 € | 17,98 € |



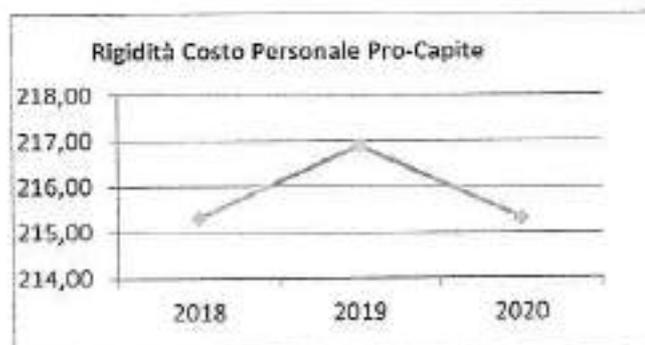
Costo del Personale

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

| Incidenza spese personale su spesa corrente | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u> | 35,56 % | 35,82 % | 35,55 % |

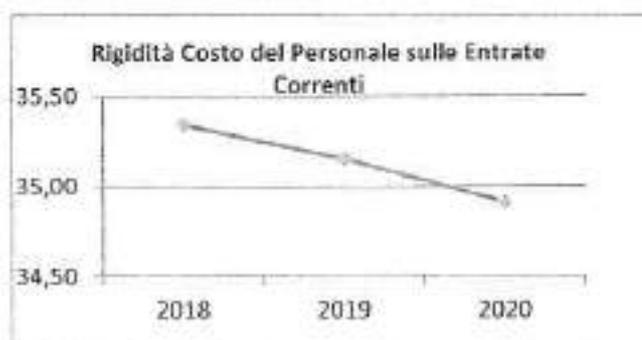


| Rigidità costo personale pro-capite | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|---|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u> | 215,31 € | 216,89 € | 215,31 € |



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> | 35,34 % | 35,15 % | 34,91 % |



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

- 1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici

| <i>N.</i> | <i>Descrizione</i> | <i>Modalità di gestione</i> |
|-----------|--|-----------------------------|
| 1 | Servizio mensa scuola materna | SI |
| 2 | Utilizzo locali di proprietà comunale. | NO |
| 3 | Servizio mensa scuola elementare | SI |
| 4 | Servizio pre e post scuola | NO |

Tabella Servizi a Domanda Individuale

| <i>Codice</i> | <i>Descrizione</i> | <i>RII. IVA</i> | <i>Modalità di Gestione</i> |
|---------------|-------------------------------------|-----------------|--------------------------------------|
| 1 | Servizio mensa primaria ed infanzia | SI | In gestione associata esternalizzata |

IL COMUNE NON GESTISCE ALCUN SERVIZIO PRODUTTIVO

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

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

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

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

Art. 19

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

RIEPILOGO INVESTIMENTI E FONTI DI FINANZIAMENTO ANNO 2018/2019/2020

| | CAPITOLO | IMPORTO | OO.UU. | Contributo | Concess. | OO.UU. | alleanz. | diritti | TOTALE |
|--------------------------------------|----------|------------|-----------|------------|-------------|----------|-----------|-------------|------------|
| 2018 | | | | Regione | cimiteriali | monet. | beni | escavazione | |
| Adeguamento scuola elementare | 7130 | 370.000,00 | 70.000,00 | 290.000,00 | 10.000,00 | | | | 370.000,00 |
| Realizzazione sede A/B | 8730 | 40.000,00 | | | | | 40.000,00 | | 40.000,00 |
| Acquisto aree da monetizzazioni | 8230 | 5.000,00 | | | | 5.000,00 | | | 5.000,00 |
| Trasformazion IP LED e colonnina | 8330 | 10.000,00 | | | 10.000,00 | | | | 10.000,00 |
| Edifici culto | 8590 | 1.000,00 | 1.000,00 | | | | | | 1.000,00 |
| Opere di bonifica con diritti escav. | 9030 | 15.000,00 | | | | | | 15.000,00 | 15.000,00 |
| TOTALE | | 441.000,00 | 71.000,00 | 290.000,00 | 20.000,00 | 5.000,00 | 40.000,00 | 15.000,00 | 441.000,00 |
| | | | | | | | | | |
| | CAPITOLO | IMPORTO | OO.UU. | Contributo | Concess. | OO.UU. | Bilancio | diritti | TOTALE |
| 2019 | | | | Regione | cimiteriali | monetiz. | | escavazione | |
| Manutenzione immobili | 6130 | 20.000,00 | 20.000,00 | | | | | | 20.000,00 |
| Manutenzione strade e piazze | 8230 | 10.000,00 | | | 10.000,00 | | | | 10.000,00 |
| Acquisto aree da monetizzazioni | 8230 | 5.000,00 | | | | 5.000,00 | | | 5.000,00 |
| Edifici culto | 8590 | 1.000,00 | 1.000,00 | | | | | | 1.000,00 |
| Opere di bonifica con diritti escav. | 9030 | 15.000,00 | | | | | | 15.000,00 | 15.000,00 |
| TOTALE | | 51.000,00 | 21.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | 51.000,00 |
| | | | | | | | | | |
| | CAPITOLO | IMPORTO | OO.UU. | Contributo | Concess. | OO.UU. | Bilancio | diritti | TOTALE |
| 2020 | | | | Regione | cimiteriali | monetiz. | | escavazione | |
| Manutenzione immobili | 6130 | 20.000,00 | 20.000,00 | | | | | | 20.000,00 |
| Manutenzione strade e piazze | 8230 | 10.000,00 | | | 10.000,00 | | | | 10.000,00 |
| Acquisto aree da monetizzazioni | 8230 | 5.000,00 | | | | 5.000,00 | | | 5.000,00 |
| Edifici culto | 8590 | 1.000,00 | 1.000,00 | | | | | | 1.000,00 |
| Opere di bonifica con diritti escav. | 9030 | 15.000,00 | | | | | | 15.000,00 | 15.000,00 |
| TOTALE | | 51.000,00 | 21.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | 51.000,00 |

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

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

| <i>Articolo</i> | <i>Descrizione</i> | <i>Impegnato (Cp + Rs)</i> | <i>Pagato (Cp + Rs)</i> | <i>Residui da Riportare</i> |
|-----------------|---|--------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| 5870 / 6 / 1 | Acquisto macchine, mobili e attrezzature per uffici | 4.533,52 | 3.416,00 | 1.117,52 |
| 6170 / 2 / 1 | OO.UU - acquisti per patrimonio comunale | 793,00 | 0,00 | 793,00 |
| 7130 / 2 / 6 | OO.UU per adeguamento scuola elementare | 22.178,55 | 0,00 | 22.178,55 |
| 7830 / 4 / 2 | Contributo Regione per interventi campo sportivo | 95,90 | 0,00 | 95,90 |
| 7830 / 6 / 1 | Manutenzione immobili e impianti campo sportivo | 4.924,58 | 4.924,57 | 0,01 |
| 8580 / 2 / 1 | Incarichi professionali per P.R.G.C. | 20.474,04 | 0,00 | 20.474,04 |
| 8590 / 2 / 1 | OO.UU. vincolati edifici adibiti al culto. | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| | TOTALE: | 54.999,59 | 8.340,57 | 46.659,02 |

Trattasi di impegni riferiti alla spesa in conto capitale, lavori e forniture con procedure di affidamento concluse nel 2016 e 2017 in fase di realizzazione.

- Acquisto server per l'avvio dei servizi associati;
- Manutenzione scuola elementare;
- Incarico professionale per PRGC;

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La politica tributaria a tariffaria di questa Amministrazione è improntata alla necessità di garantire efficienza ed economicità, nel triennio 2018/2020 attualmente non sono previsti aumenti di aliquote e tariffe. A legge di stabilità finanziaria 2018 approvata, l'Amministrazione Comunale si riserva la facoltà di procedere ad eventuali incrementi a norma di legge e in base alle effettive necessità.

Fiscaltà Locale

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

IUC - IMU

| <i>Fattispecie</i> | <i>Aliquota</i> |
|---|-----------------|
| Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9) | 4 per mille |
| Aliquota generale | 8,6 per mille |
| Terreni agricoli | Esenti |
|altre tipologie | |
| Detrazione per abitazione principale | € 200,00 |

IUC - TASI

| <i>Fattispecie imponibile</i> | <i>Aliquota proprietà</i> | <i>inquilini</i> |
|---|---------------------------|------------------|
| Abitazione principale e immobili ad essa assimilati | Esente | Esente |
| Altri fabbricati e aree fabbricabili | 1,2 per mille | 10% |
| Fabbricati rurali strumentali | 1,0 per mille | 10% |

IUC- TARI

Le tariffe sotto elencate sono relative al Piano Finanziario approvato dal CADOS per il 2017, ad approvazione del nuovo PF 2018 le tariffe subiranno le variazioni necessarie alla copertura integrale dei costi.

| <i>Utenze domestiche</i> | | |
|--------------------------|---|--|
| <i>Nucleo familiare</i> | <i>Quota fissa- Tariffa rapportata ai mq all'anno (€/mq/anno)</i> | <i>Quota variabile - Tariffa rapportata a componente all'anno (€/anno)</i> |
| 1 componente | 0,26136 | 93,59701 |
| 2 componenti | 0,30492 | 102,10583 |
| 3 componenti | 0,33603 | 110,61465 |
| 4 componenti | 0,36092 | 119,12347 |
| 5 componenti | 0,38581 | 127,63229 |
| 6 o più componenti | 0,40448 | 136,14111 |

| <i>Utenze non domestiche</i> | | | |
|------------------------------|---|------------------------------------|--|
| <i>Categorie di attività</i> | | <i>Quota fissa (€/mq/anno)</i> | <i>Quota variabile (€/mq/anno)</i> |
| 101 | Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di | 0,41825 | 1,00208 |
| 102 | Campeggi, distributori carburanti | 0,65607 | 1,56276 |
| 103 | Stabilimenti balneari | 0,51666 | 1,24067 |
| 104 | Esposizioni, autosaloni | 0,35264 | 0,84699 |
| 105 | Alberghi con ristorante | 1,09072 | 2,60779 |
| 106 | Alberghi senza ristorante | 0,74628 | 1,78704 |
| 107 | Case di cura e riposo | 0,82009 | 1,95405 |
| 108 | Uffici, agenzie, studi professionali | 0,92670 | 2,21889 |
| 109 | Banche ed istituti di credito | 0,47565 | 1,14046 |
| 110 | Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, | 0,91030 | 2,17594 |
| 111 | Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze | 1,24654 | 2,97045 |
| 112 | Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico, | 0,85289 | 2,02802 |
| 113 | Carrozzeria, autofficina, elettrauto | 0,95130 | 2,26183 |
| 114 | Attività industriali con capannoni di produzione | 1,49256 | 2,38590 |
| 115 | Attività artigianali di produzione beni specifici | 0,89390 | 2,12822 |
| 116 | Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie | 1,98462 | 4,77180 |
| 117 | Bar, caffè, pasticceria | 1,49256 | 3,57885 |
| 118 | Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e | 1,95256 | 3,57885 |
| 119 | Plurilicenze alimentari e/o miste | 2,14043 | 5,01821 |
| 120 | Ortofrutta, pescherie, fiori e piante | 8,56174 | 20,42330 |
| 121 | Discoteche, night club | 1,34495 | 3,20904 |
| 122 | Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta | 0,49205 | 1,16909 |
| 134 | Utenze giornaliere : Banchi di mercato genere | 11,35005 | 27,09428 |

| TASSA OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE | |
|--|----------------|
| TASSA OCCUPAZIONE SPAZI AREE PUBBLICHE | TARIFFA |
| Occup. permanenti anno solare | |
| Suolo pubblico comma 1 L. a CAT.1 | 17,559535 |
| Suolo pubblico comma 1 L. a CAT.2 | 13,169651 |
| Spazi sopra/sotto stanti suolo CAT.1 | 17,559535 |
| Spazi sopra/sotto stanti suolo CAT.2 | 13,169651 |
| Tende fisse o no sul suolo CAT.1 | 5,267860 |
| Tende fisse o no sul suolo CAT.2 | 3,950895 |
| Passi carrabili comma 3 CAT.1 | 8,779767 |
| Passi carrabili comma 3 CAT.2 | 6,326597 |
| Passi carrabili comma 9 CAT.1 | 1,755953 |
| Passi carrabili comma 9 CAT.2 | 1,316965 |
| Passi carrabili comma 10 CAT.1 | 5,267860 |
| Passi carrabili comma 10 CAT.2 | 3,950895 |
| Divieto di sosta indiscriminato CAT.1 | 8,779767 |
| Divieto di sosta indiscriminato CAT.2 | 6,584825 |
| Permanenti auto comma 12 CAT.1 | 17,559535 |
| Permanenti auto comma 12 CAT.2 | 13,169651 |
| Occupazioni temporanee ore | |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| | |
|---|----------------|
| 1° cat. a mq. fascia oraria 7.00-13.00 | 0,103291 |
| 2° cat. a mq. fascia oraria 7.00-13.00 | 0,077469 |
| 1° cat. a mq. fascia oraria 13.00-19.00 | 0,051646 |
| 2° cat. a mq. fascia oraria 13.00-19.00 | 0,038734 |
| 1° cat. a mq. fascia oraria 19.00-07.00 | 0,008573 |
| 2° cat. a mq. fascia oraria 19.00-07.00 | 0,006456 |
| Occupazioni temporanee giorni. | |
| Suolo pubblico comma 2 L.a CAT.1 | 1,032914 |
| Suolo pubblico comma 2 L.a CAT.2 | 0,774685 |
| Spazi sopra/sotto stanti suolo CAT.1 | 0,344477 |
| Spazi sopra/sotto stanti suolo CAT.2 | 0,258228 |
| Tende fisse e simili com. 3 CAT.1 | 0,309874 |
| Tende fisse e simili com. 3 CAT.2 | 0,232406 |
| Fiere festeggiamenti com. 4 CAT.1 | 1,291142 |
| Fiere festeggiamenti com. 4 CAT.2 | 0,968357 |
| Venditori ambulanti com.5 CAT. 1 | 0,516457 |
| Venditori ambulanti com.5 CAT. 2 | 0,387343 |
| Attrazioni divertimenti com. 5 CAT. 1 | 0,206583 |
| Attrazioni divertimenti com. 5 CAT. 2 | 0,154937 |
| Sopra/sotto impianti com. 5 II CAT. 1 | 0,516457 |
| Sopra/sotto impianti com. 5 II CAT. 2 | 0,387343 |
| Auto uso privato comma 6 CAT. 1 | 1,032914 |
| Auto uso privato comma 6 CAT. 2 | 0,774685 |
| Attività edilizia comma 6-bis CAT. 1 | 0,516457 |
| Attività edilizia comma 6-bis CAT. 2 | 0,387343 |
| Manifest. Pol. cult. Sport com.7 CAT.1 | 0,206583 |
| Manifest. Pol. cult. Sport com.7 CAT.2 | 0,154937 |
| OCCUP. SOTTO E SOPRA SUOLO | TARIFFA |
| PERMANENTI | |
| Condutture, cavi ecc - comma 2 CAT.1 | 258,228450 |
| Condutture, cavi ecc - comma 2 CAT.2 | 193,671337 |
| Innesti allacci pub serv. comma 2 bis CAT.1 | 25,822845 |
| Innesti allacci pub serv. comma 2 bis CAT.2 | 19,367134 |
| Seggiovie funivie max. 5 Km annua | 51,645690 |
| Per ogni Km sup. 5 o fraz. maggiorazione | 10,329138 |
| TEMPORANEE PER KM. FORF. COM.5 | |
| Occ. entro 1 km. fino a 30 giorni CAT. 1 | 5,164569 |
| Occ. entro 1 km. fino a 30 giorni CAT. 2 | 3,873427 |
| Occ. fino 1 Km da 31 a 90 giorni CAT. 1 | 6,713940 |
| Occ. fino 1 Km da 31 a 90 giorni CAT. 2 | 5,035455 |
| Occ. fino 1 Km da 91 a 180 giorni CAT. 1 | 7,746853 |
| Occ. fino 1 Km da 91 a 180 giorni CAT. 2 | 5,810140 |
| Occ. fino 1 Km superiore a 180 giorni CAT.1 | 10,329138 |
| Occ. fino 1 Km superiore a 180 giorni CAT.2 | 7,746853 |
| Occ. sup.1 Km. fino a 30 giorni CAT. 1 | 7,746853 |
| Occ. sup. 1 km. fino a 30 giorni CAT. 2 | 5,810140 |
| Occ. sup. 1 Km da 31 a 90 giorni CAT. 1 | 10,070910 |
| Occ. sup 1 Km da 31 a 90 giorni CAT. 2 | 7,553182 |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| | |
|---|-----------|
| Occ. sup 1 Km da 91 a 180 giorni CAT. 1 | 11,620280 |
| Occ. sup 1 Km da 91 a 180 giorni CAT. 2 | 8,715210 |
| Occ. sup 1 Km superiore a 180 giorni CAT.1 | 15,493707 |
| Occ. sup 1 Km superiore a 180 giorni CAT.2 | 11,620280 |
| DISTRIBUTORI CARBURANTE ANNO | |
| Centro abitato per serbatoio fino a 3000 L | 30,987414 |
| Centro abitato per ogni 1000 L sup. 3000 | 6,197483 |
| Zona limitrofa per serbatoio fino a 3000 L | 25,822845 |
| Zona limitrofa per ogni 1000 L sup. 3000 | 5,164569 |
| Sobb. periferia per serbatoio fino a 3000 L | 15,493707 |
| Sobb. periferia per ogni 1000 L sup. 3000 | 3,098741 |
| Frazioni per serbatoio fino a 3000 L | 5,164569 |
| Frazioni per ogni 1000 L sup. 3000 | 1,032914 |
| DISTRIBUTORI TABACCHI AUTOMATICI | |
| Annuale centro abitato | 10,329138 |
| Annuale zona limitrofa | 7,746853 |
| Annuale frazioni sobborghi periferia | 5,164569 |

| TARIFFE PUBBLICITA' | |
|--|----------------|
| TARIFFE PUBBLICITÀ | TARIFFA |
| PUBBLICITÀ ORDINARIA | |
| Locandine targhe ecc per 1 anno | 13,634462 |
| Locandine targhe ecc non sup. 3 mesi | 1,363446 |
| Insegne luminose per un anno | 27,268924 |
| Insegne luminose non sup. 3 mesi | 2,726892 |
| PUBBL. EFFETUATA CON VEICOLI | |
| Conto proprio L/mq. per 1 anno | 13,634462 |
| Conto proprio L/mq. non sup. 3 mesi | 1,363446 |
| C/PROPRIO VEICOLI PROP. IMPRESA | |
| Con portata sup. 3.000 Kg | 89,243752 |
| Con portata inf. 3.000 Kg | 59,495835 |
| Motoveicoli e veicoli sopra non compresi | 29,747917 |
| EFFETTUATA CON PANNELLI LUMINOSI | |
| Per un anno solare | 39,663890 |
| Non sup. 3 mesi per ogni fraz. o mese | 3,966389 |
| PUBBLICITÀ CON PROIEZIONI | |
| Per ogni giorno | 2,478993 |
| Per i primi 30 giorni | 2,478993 |
| Dopo trenta giorni tariffa giornaliera | 1,239497 |
| CON STRISCIONI E MEZZI SIMILARI | |
| Per periodi di 15 giorni o frazioni | 13,634462 |
| CON AEROMOBILI | |
| Per ogni giorno o frazione | 59,495835 |
| CON PALLONI FRENATI E SIMILI | |
| Per ogni giorno o frazione | 29,747917 |
| PUBBLICITÀ VARIA | |
| Per ogni giorno o frazione | 2,478993 |
| APPARECCHI AMPLIFICATORI E SIMILI | |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| | |
|--|----------|
| Per ogni giorno o frazione | 7,436979 |
| DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI | |
| Per i primi 10 giorni per foglio | 1,859245 |
| Per ogni periodo suc. di 5 giorni o frazione | 0,371849 |

| UFFICIO SEGRETERIA ANAGRAFE | |
|--|----------------|
| COPIE E DIRITTI | TARIFFA |
| RIMBORSI COSTI RIPRODUZIONE | |
| <i>Formato A4 una facciata</i> | 0,10 |
| <i>Formato A4 fronte retro</i> | 0,20 |
| <i>Formato A3 una facciata</i> | 0,15 |
| <i>Formato A3 fronte retro</i> | 0,30 |
| RICERCA DOCUMENTI | |
| <i>Anno corrente ogni documento</i> | 2,50 |
| <i>Ultimo decennio ogni documento</i> | 5,00 |
| <i>Oltre 10 anni ogni documenti</i> | 10,00 |
| DIRITTI DI VISURA | |
| <i>Rimborso per ogni pratica</i> | 0,25 |
| ELENCO LISTE ELETTORALI e CAPI FAMIGLIA | |
| <i>Diritto fisso</i> | 25,00 |
| <i>Ogni nominativo</i> | 0,03 |
| TARIFFE GARE CONTRATTI | TARIFFA |
| <i>Avvisi d'asta alienazioni ecc per l'originale</i> | 0,52 |
| <i>Verbali di cui sopra per l'originale</i> | 0,52 |
| <i>Contratti di cui sopra per l'originale</i> | 0,52 |
| <i>Riscritturazione atti originali (p. 2 et 3)</i> | 0,52 |
| <i>Certificati qualunque natura ecc</i> | 0,52 |
| <i>Certificati attestati redotti a mano</i> | 5,16 |
| <i>Stati di famiglia</i> | 0,52 |
| <i>verbali di conciliazione in materia deman</i> | 0,52 |
| SUL VALORE DEGLI AVVISI D'ASTA | |
| <i>Valore della stipulazione da 0 a 51,65</i> | 51,65 |
| <i>Da € 51,65 a € 1.032,91</i> | 1.032,91 |
| <i>Da € 1.032,92 a € 5.164,57</i> | 5.164,57 |
| <i>Da € 5.164,58 a € 30.987,41</i> | 30.987,41 |
| <i>Da € 30.987,42 a € 154.937,07</i> | 154.937,07 |
| <i>Da € 154.937,08 a € 516.456,90</i> | 516.456,90 |
| DIRITTI DI SEGRETERIA | TARIFFA |
| <i>Diritti su documenti e certificati usa bollo</i> | 0,52 |
| <i>Diritti su documenti e cert. carta semplice</i> | 0,26 |
| <i>Diritti carta identità</i> | 5,16 |

| DIRITTI UFFICIO TECNICO | |
|---|-----------------------|
| Tipo di atto | Importo |
| Certificati di destinazione urbanistica | |
| <i>fino a cinque mappali</i> | 20,00 |
| <i>per ogni mappale oltre il quinto</i> | 5,00 |
| <i>per richieste urgenti (5 giorni)</i> | 30,00 in più |
| <i>costo max cdu (+ eventuale diritto di urgenza)</i> | 130,00 |
| attività libera - Comunicazioni | 0,00 |
| C.I.L. Comunicazioni di inizio lavori | 30,00 |
| SCIA | 55,00 |
| D.I.A. | |
| <i>gratuite</i> | 55,00 |
| <i>onerose: 3% contributi concessori</i> | min. 55,00/mx 520,00 |
| Permessi di costruire | |
| <i>gratuiti</i> | 70,00 |
| <i>onerosi: 5% contributi concessori</i> | min. 70,00/max 520,00 |
| Plani di Recupero | 100,00 |
| Autorizzazioni ambientali /vincolo idrogeologico | 55,00 |
| P.E.C. | |
| <i>prima attuazione</i> | 520,00 |
| <i>varianti</i> | 400,00 |
| Certificati I.V.A. | 25,00 |
| Agibilità per unità immobiliare | 20,00 |
| altri certificati | 20,00 |
| deposito frazionamenti | 0,00 |
| deposito frazionamenti urgenti in giornata | 10,00 |
| Condoni edilizi | |
| <i>gratuiti</i> | 50,00 |
| <i>onerosi: 3% contributi concessori</i> | min 50,00/max 520,00 |
| Idoneità abitativa | |
| <i>senza sopralluogo</i> | 10,00 |
| <i>con sopralluogo</i> | 25,00 |
| Ricerca pratiche archivio (per pratica) | 5,00 |
| Ricerca pratiche archivio per i proprietari | 0,00 |
| <i>I diritti minimi previsti per le pratiche edilizie devono essere versati al momento della presentazione della domanda, salvo conguaglio al momento del rilascio dell'atto.</i> | |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| SALONE POLIVALENTE di Piazza Europa e altri locali comunali, come da Regolamento approv. Con C.C. n. 9 del 31.3.2008 - Servizi a domanda individuale | |
|---|---------------------------|
| quota per associazioni locali | 5 euro / ora |
| quota per associazioni NON locali | 10 euro / ora |
| quota per ass, ditte, enti svolgenti attività economiche | 15 euro / ora |
| quota per consorzi enti locali di cui il Comune fa parte | gratuito |
| RICAVI presunti | € 2.500,00 |
| COSTI presunti | € 1.965,00 |
| PERCENTUALE DI COPERTURA | 100,00% |
| SERVIZIO MENSA SCUOLA DELL'INFANZIA - Servizio a domanda individuale | |
| Reddito pro capite con Regolamento ISEE | costo a pasto |
| da € 0,00 a € 2.806,00 | FASCIA A - TARIFFA ESENTE |
| da € 2.806,01 a € 5.949,00 | FASCIA B - € 1,90 |
| da € 5.949,01 a € 10.115,00 | FASCIA C - € 2,70 |
| da € 10.115,01 a € 13.060,00 | FASCIA D - € 3,30 |
| oltre € 13.060,00 | FASCIA E - € 3,60 |
| Alunni non residenti | FASCIA F - € 4,00 |
| Insegnanti | FASCIA G - € 3,30 |
| <i>Il costo di ogni pasto viene ridotto di € 0,26 nei casi di più bambini appartenenti allo stesso nucleo familiare ed usufruenti il servizio</i> | |
| ENTRATE QUOTE UTENZE presunte | € 19.000,00 |
| SERVIZIO CONCESSO IN APPALTO e spese accessorie | € 31.800,00 |
| PERCENTUALE DI COPERTURA | 59,75% |
| SERVIZIO MENSA SCUOLA PRIMARIA - Servizio a domanda individuale | |
| Reddito pro capite con Regolamento ISEE | costo a pasto |
| da € 0,00 a € 2.860,00 | FASCIA A - TARIFFA ESENTE |
| da € 2.860,01 a € 5.949,00 | FASCIA B - € 3,00 |
| da € 5.949,01 a € 10.115,00 | FASCIA C - € 3,70 |
| da € 10.115,01 a € 13.060,00 | FASCIA D - € 4,40 |
| oltre € 13.060,00 | FASCIA E - € 4,70 |
| Alunni non residenti | FASCIA F - € 5,10 |
| Insegnanti | FASCIA G - € 4,40 |
| <i>Il costo di ogni blocchetto viene ridotto di € 2,60 nei casi di più bambini appartenenti allo stesso nucleo familiare ed usufruenti il servizio</i> | |
| ENTRATE QUOTE UTENZE presunte | € 4.500,00 |
| SERVIZIO CONCESSO IN APPALTO e spese accessorie | € 5.550,00 |
| PERCENTUALE DI COPERTURA | 81,08% |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| TRASPORTO ALUNNI SCUOLA PRIMARIA | |
|---|---------------------------|
| Reddito pro capite con Regolamento ISEE | Costo mensile |
| da € 0,00 a € 2.860,00 | FASCIA A - TARIFFA ESENTE |
| da € 2.860,01 a € 5.949,00 | FASCIA B - € 11,00 |
| da € 5.949,01 a € 10.115,00 | FASCIA C - € 14,00 |
| da € 10.115,01 a € 13.060,00 | FASCIA D - € 17,00 |
| oltre € 13.060,00 | FASCIA E - € 19,00 |
| ENTRATA presunta | € 0,00 |
| TOTALE USCITE | € 0,00 |
| PERCENTUALE DI COPERTURA | 0,00% |
| SERVIZI CIMITERIALI | |
| DIRITTI | IMPORTO |
| A. Inumazione | € 25,00 |
| B. Tumulazione (loculi e cellette) | € 25,00 |
| C. Cremazione | € 25,00 |
| D. Esumazione ordinaria | € 25,00 |
| E. Esumazione straordinaria | € 35,00 |
| F. Estumulazione (loculi, cellette) | € 25,00 |
| G. Estumulazione straordinaria | € 35,00 |
| H. Tumulazione in tomba privata | € 25,00 |
| I. Rilascio copia contratto concessione cimiteriale | € 1,00 |
| SERVIZI CIMITERIALI | IMPORTO |
| A. Inumazione | € 171,12 |
| B. Tumulazione loculi a fascia | € 276,00 |
| C. Tumulazione in loculi a testa/cellette | € 105,98 |
| D. Tumulazione resti/ceneri in loculi già occupati | € 105,98 |
| E. Tumulazione in tomba privata (assistenza) | € 47,21 |
| F. Esumazione ordinaria | € 185,46 |
| G. Esumazione straordinaria (assistenza) | € 60,39 |
| H. Estumulazioni da loculi/cellette ossario | € 105,98 |
| I. Noleggio montafretri | € 63,24 |
| L. Osservazione cadaveri | € 219,60 |
| M. Assistenza autopsie | € 120,33 |

SERVIZI IDRICO INTEGRATO

Il servizio idrico integrato continua ad essere gestito tramite la SMATorino Spa come da delibera di Consiglio Comunale n. 12 del 20/03/2003 ad oggetto "Servizio idrico integrato - riunificazione e gestione. Approvazione "Allegato B" Delibera n. 108 ATO3 - individuazione soggetto gestore".

Si riportano le ultime tariffe approvate dall'ATO con deliberazione ATO n. 600/2016 del 29/04/2016, determinazione dirigenziale ATO n. 210/2016 del 04/10/2016 e deliberazione AEEGSI n. 571/2016/R/IDR del 14/10/2016 ad oggetto "ARTICOLAZIONE TARIFFARIA PER IL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO ANNO 2017".



Quote fisse di accesso al servizio idrico integrato per unità abitativa (u.a.) per l'anno 2017:

- uso domestico, comunità che non esercitano attività aventi fini di lucro e usi diversi dal domestico fino a 18.000 m³:
 servizio acquedotto = 8,64 €/anno;
 servizio fognatura = 1,85 €/anno; servizio depurazione = 4,94 €/anno; totale quota fissa = 15,43 €/anno.
- usi diversi dal domestico oltre 18.000 m³:
 servizio acquedotto = 18,71 €/anno;
 servizio fognatura = 4,01 €/anno;
 servizio depurazione = 10,70 €/anno;
 totale quota fissa = 33,42 €/anno.

TAB. 1 – USI E FASCE DI CONSUMO

| | SERVIZIO | USO | FASCE | SIMBOLI |
|--|---|---|--|---------------------|
| | | | | (€/m ³) |
| T A R I F F A Z I O N E A C C O N S U M | A C Q U E D O T T | domestico | da 0 fino a 85 mc per unità abitativa | Ta |
| | | | oltre 85 fino a 152 mc per unità abitativa | Tb |
| | | | oltre 152 fino a 228 mc per unità abitativa | T1 |
| | | | oltre 228 fino a 304 mc per unità abitativa | T2 |
| | | | oltre 304 mc per unità abitativa | T3 |
| | | agricolo | da 0 fino a 120 mc | Ta |
| | | | oltre 120 mc fino al minimo garantito | Tb |
| | | | oltre minimo garantito | T1 |
| | | artigianale, commerciale, industriale | da 0 fino a 85 mc per unità abitativa dove applicabile (domestico) | Ta |
| | | | Minimo garantito | Tb |
| | | | da 1 fino a 1,5 minimo | T1 |
| | | | oltre 1,5 fino a 2 minimo | T2 |
| | | | oltre 2 minimo | T3 |
| | | allevamento | 100% dei consumi | Ta |
| | | pubblico municipale e provinciale | 100% dei consumi | Ta |
| | | ingrosso, altri usi | 100% dei consumi | Tb |
| FOGNATURA | tutti | 100% dei consumi | Tf | |
| DEPURAZIONE | civili | 100% dei consumi | Td | |

TAB. 2 – ARTICOLAZIONE TARIFFARIA

| FASCE | TARIFFA PIENA | TARIFFA AGEVOLATA CLASSE 1 | TARIFFA AGEVOLATA CLASSE 2 |
|-----------------------------------|--|----------------------------|----------------------------|
| Ta (€/m ³) | 0,3689 | 0,1845 | 0,2768 |
| Tb (€/m ³) | 0,9224 | 0,4613 | 0,6917 |
| T1 (€/m ³) | 1,1991 | 0,5996 | 0,8994 |
| T2 (€/m ³) | 2,0384 | 1,0193 | 1,5288 |
| T3 (€/m ³) | 2,9558 | 1,4780 | 2,2169 |
| Tt (€/m ³) | 0,2561 | 0,2561 | 0,2561 |
| Td (€/m ³) | 0,6828 | 0,6828 | 0,6828 |
| TARIFFA PIENA | AGLIE', AIRASCA, ALBIANO D'IVREA, ALMESE, ALPIGNANO, ANDEZENO, ARIGNANO, AVIGLIANA, BAIRÒ, BALANGERO, BALDISSERO CANAVESE, BALDISSERO TORINESE, BANCHETTE, BARBANIA, BARDONECCHIA, BARONE CANAVESE, BEINASCÒ, BOLLENGO, BORGARO TORINESE, BORGOFRANCO D'IVREA, BOROOMASINO, BORGONE SUSA, BOSCONERO, BRANDIZZO, BRUINO, BRUZOLO, BURIASCO, BUROLO, BUSANO, BUSSOLENO, BUTTIGLIERA ALTA, CAFASSE, CALUSO, CAMBIANO, CAMPIGLIONE-PENILE, CANDIA CANAVESE, CANDIGLIO, CANTALUPA, CAPRIE, CARAVINO, CARIGNANO, CARMAGNOLA, CASALBORGONE, CASCINETTE D'IVREA, CASELETTE, CASELLE TORINESE, CASTAGNETO PO, CASTAGNOLE PIEMONTE, CASTELLAMONTE, CASTIGLIONE TORINESE, CAVOUR, CERCENASCO, CERESOLE REALE, CESANA TORINESE, CHIAVERANO, CHERI, CHIOMONTE, CHIVASSÒ, CICONIO, CINZANO, CIRIÉ, CLAVIERE, COLLEGNO, COLLERETTO GIACOSA, COSSANO CANAVESE, CUCEGLIO, CUORGNE', DRUENTO, FAVRIA, FELETTO, FIANO, FIORANO CANAVESE, FOGLIZZO, FRONT, FROSSASCO, GARZIGLIANA, GASSINO TORINESE, GIAVENO, GIOVETTO, GROSSO, GRUGLIASCO, ISOLABELLA, IVREA, LA CASSA, LA LOGGIA, LANZO TORINESE, LEINI, LESSOLO, LOMBARDORE, LOMBRIASCO, LORANZE', LUSERNA SAN GIOVANNI, LUSIGLIE', MACELLO, MAGLIONE, MARENTINO, MATHI, MAZZE', MERCENASCO, MOMBELLO DI TORINO, MONCALIERI, MONTALDO TORINESE, MONTALENGHE, MONTALTO DORA, MONTANARO, NICHELINO, NOLE, NONE, OGLIANICO, ORBASSANO, ORJO CANAVESE, OSASCO, OSASIO, OULX, OZEGNA, PANCALIERI, PARELLA, PAVAROLO, PAVONE CANAVESE, PECETTO TORINESE, PEROSA CANAVESE, PIANEZZA, PINEROLO, PINO TORINESE, PIOBESI TORINESE, PIOSASCO, PISCINA, POIRINO, PRAGELATO, PRALORMO, QUAGLIUZZO(*), REANO, RIVA PRESSO CHERI, RIVALBA, RIVALTA DI TORINO, RIVAROLO CANAVESE, RIVAROSSA, RIVOLI, ROBASSOMERO, ROCCA CANAVESE, ROLETTO, ROMANO CANAVESE, RONDISSONE(*), ROSTA, RUBIANA, SALASSA, SALERANO CANAVESE, SAMONE, SAN BENIGNO CANAVESE, SAN CARLO CANAVESE, SAN FRANCESCO AL CAMPO, SAN GILLIO, SAN GIORGIO CANAVESE, SAN GIUSTO CANAVESE, SAN MARTINO CANAVESE, SAN MAURIZIO CANAVESE, SAN MAURO TORINESE, SAN PIETRO VAL LEMINA, SAN PONSO, SAN RAFFAELE CIMENA, SAN SEBASTIANO DA PO, SAN SECONDO DI PINEROLO, SANGANO, SANT'AMBROGIO DI TORINO, SANT'ANTONINO DI SUSA, SANTENA, SAUZE DI CESANA, SAUZE D'OULX, SCALENGHE, SCARMAGNO, SCOLZE, SESTRIERE, SETTIMO ROTTARO, SETTIMO TORINESE, STRAMBINO, SUSA, TORINO, TORRAZZA PIEMONTE, TORRE CANAVESE, TRANA, TROFARELLO, VAL DELLA TORRE, VALGIOIE, VALPERGA, VAUDA CANAVESE, VENARIA, VEROLENGO, VESTIGNE', VIALFRE', VIGONE, VILLAFRANCA PIEMONTE, VILLANOVA CANAVESE, VILLAR DORA, VILLAR PEROSA, VILLARBASSE, VILLAREGGIA, VILLASTELLONE, VINOVO, VIRLE PIEMONTE, VISCHE, VOLPIANO, VOLVERA | | |
| TARIFFA AGEVOLATA CLASSE 1 | CANISCHIO, CHIESANUOVA, FRASSINETTO, INGRIA, LEMIE', MASSELLO, NOASCA, PRAMOLLO, RIBORDONE, RONCO CANAVESE, RORA', SALZA DI PINEROLO, TRAUSELLA, TRAVERSELLA, USSEAUX | | |
| TARIFFA AGEVOLATA CLASSE 2 | ALA DI STURA, ALICE SUPERIORE, ALPETTE, ANDRATE, ANGROGNA, BALME, BIBIANA, BOBBIO PELLICE, BORGIALLO, BRICHERASIO, BROSSO, CANTOIRA, CAREMA, CASTELNUOVO NIGRA, CERES, CHIALAMBERTO, CHIANOCCHIO, CHIUSA DI SAN MICHELE, CINTANO, COASSOLO TORINESE(*), COAZZE, COLLERETTO CASTELNUOVO, CONDOVE, CORIO, CUMIANA, EXILLES, FENESTRELLE, FORNO CANAVESE, GERMAGNANO, GIAGLIONE, GRAVERE, GROSCAVALLÒ(*), INVERSO PINASCA, ISSIGLIO, LEVONE, LOCANA, LUGNACCO, LUSERNETTA, MATTIE, MEANA DI SUSA, MEUGLIANO, MEZZENILE, MOMPANTERO, MONASTERO DI LANZO, MONCENISIO, NOMAGLIO, NOVALESA, PECCO, PEROSA ARGENTINA, PERRERO, PERTUSIO, PESSINETTO, PINASCA, POMARETTO, PONT-CANAVESE, PORTE, PRALI, PRAROSTINO, PRASCORSANO, PRATIGLIONE, QUASSOLO, QUINCINETTO, RIVARA, ROURE, RUEGLIO, SALBERTRAND, SAN COLOMBANO BELMONTE, SAN DIDERO, SAN GERMANO CHISONE, SAN GIORIO DI SUSA, SETTIMO VITTONI, SPARONE, TAVAGNASCO, TORRE PELLICE, USSEGLIO, VAIE, VALLO TORINESE, VARISELLA, VENAUS, VICO CANAVESE, VIDRACCO, VILLAR FOCCHIARDO, VILLAR PELLICE, VISTRORIO, VILF | | |

(*) Comuni di recente adesione alla gestione d'ambito per i quali è previsto un piano di graduale allineamento alle tariffe d'ambito

TAB. 3 – SERVIZIO DI ACQUEDOTTO: MINIMO GARANTITO PER USI NON DOMESTICI
(A scelta del cliente in misura non inferiore al 50% dei massimi sottoindicati)

| USO | Tipo di attività ⁽¹⁾ | Valore massimo (m ³ /anno) |
|-------------|--|--|
| commerciale | Negozi in genere, uffici, banche, magazzini-depositi | 120 |
| | Bar | 600 |
| | Ristoranti, lavanderie ad acqua | 1.000 |
| | Cinematografi, teatri, sale danze | 800 |
| | Alberghi, pensioni (per ogni posto letto) | 80 |
| | Palestre (per numero presenze/giorno) | 8 |
| | Case di cura (per ogni posto letto) | 140 |
| | Autolavaggi | 800 |
| agricolo | Locali deposito dotati di sistemi di scarico | 60 |
| | Frutticoltura, orticoltura, floricoltura | 400 |
| artigianale | Altre attività | 180 |
| industriale | Fino a 10 addetti | 200 |
| | Per ogni addetto | 12 |

⁽¹⁾ Gli altri tipi di attività non contemplati nella presente tabella sono trattati per analogia

TAB. 4 – QUOTE FISSE PER USI DIVERSI DAL DOMESTICO

| USO | FASCE | Valore (€/anno) |
|-----------------------|------------------------------|-----------------|
| diverso dal domestico | da 0 a 18.000 m ³ | 15,43 |
| | oltre 18.000 m ³ | 33,42 |

TAB. 5 – SERVIZIO DI DEPURAZIONE: TARIFFE PER USO PRODUTTIVO

| USO | FASCE | Valore |
|------------|---|--------|
| produttivo | Coefficiente da applicare alla classe di scarico (indipendentemente dai volumi scaricati) (€/anno) | 116,07 |
| | Scarichi in acque superficiali (€/m ³) | 0,0927 |
| | Scarichi in fognatura (€/m ³) | 0,3084 |
| | Scarichi in deroga (€/m ³) | 0,4628 |

TAB. 6 – SERVIZIO BOCHE ANTINCENDIO

| USO | FASCE | Valore (€/anno) |
|--------|---|-----------------|
| civile | tariffa standard corrispondente a una bocca normale di diametro interno di 6 centimetri, da aumentarsi o diminuirsi proporzionalmente in caso di diametro superiore o inferiore | 61,46 |
| | tariffa fissa per ogni punto di utilizzazione o bocca di attingimento | 6,23 |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| | | |
|--------------------|---|--------|
| | tariffa fissa per ogni ulteriore apparecchiatura | 5,45 |
| | quota precaria per metro di tubazione interrata | 2,36 |
| industriale | tariffa standard corrispondente a una bocca normale di diametro interno di 6 centimetri, da aumentarsi o diminuirsi proporzionalmente in caso di diametro superiore o inferiore | 198,19 |
| | tariffa fissa per ogni punto di utilizzazione o bocca di attingimento | 10,83 |
| | tariffa fissa per ogni ulteriore apparecchiatura | 5,45 |
| | quota precaria per metro di tubazione interrata | 2,36 |

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

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

| <i>Missione</i> | <i>Programma</i> | | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|--|---|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1-Servizi istituzionali, generali e di gestione | 1-Organismi istituzionali | comp | 24.450,00 | 29.450,00 | 24.450,00 |
| | | cons | 39.392,16 | | |
| | 2-Segreteria generale | comp | 262.205,00 | 252.075,00 | 252.075,00 |
| | | cons | 376.999,45 | | |
| | 3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | comp | 44.400,00 | 44.400,00 | 44.400,00 |
| | | cons | 69.422,13 | | |
| | 4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | comp | 35.655,00 | 35.155,00 | 35.155,00 |
| | | cons | 54.469,21 | | |
| | 5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | comp | 36.450,00 | 36.450,00 | 38.450,00 |
| | | cons | 47.088,87 | | |
| | 6-Ufficio tecnico | comp | 129.700,00 | 129.200,00 | 129.200,00 |
| | | cons | 196.526,07 | | |
| | 7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | comp | 37.100,00 | 37.100,00 | 37.100,00 |
| | | cons | 57.893,39 | | |
| | 8-Statistiche e sistemi informativi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cons | 0,00 | | |
| | 9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cons | 0,00 | | |
| | 10-Risorse umane | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| cons | | 0,00 | | | |
| 11-Altri servizi generali | comp | 13.960,00 | 13.960,00 | 13.960,00 | |
| | cons | 15.420,00 | | | |
| Totale Missione 1 | | comp | 583.920,00 | 577.790,00 | 574.790,00 |
| | | cons | 857.211,28 | | |
| 2- Giustizia | 1-Uffici giudiziari | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cons | 0,00 | | |
| | 2-Casa circondariale e altri servizi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cons | 0,00 | | |
| | Totale Missione 2 | | comp | 0,00 | 0,00 |
| | | cons | 0,00 | | |
| 3-Ordine pubblico e sicurezza | 1-Polizia locale e amministrativa | comp | 34.300,00 | 41.800,00 | 41.800,00 |
| | | cons | 59.270,75 | | |
| | 2-Sistema integrato di sicurezza urbana | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cons | 0,00 | | |
| | Totale Missione 3 | | comp | 34.300,00 | 41.800,00 |
| | | cons | 59.270,75 | | |
| 4-Istruzione e diritto allo | | | | | |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| | | | | | |
|--|--|------------|------------|------------|------------|
| studio | 1-Istruzione prescolastica | comp. | 18.100,00 | 18.100,00 | 19.100,00 |
| | | costi | 29.958,41 | | |
| | 2-Altri ordini di istruzione non universitaria | comp. | 49.200,00 | 49.200,00 | 51.200,00 |
| | | costi | 66.976,19 | | |
| | 4-Istruzione universitaria | comp. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | costi | 0,00 | | |
| | 5-Istruzione tecnica superiore | comp. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | costi | 0,00 | | |
| | 6-Servizi ausiliari all'istruzione | comp. | 51.000,00 | 51.000,00 | 51.000,00 |
| | | costi | 64.540,52 | | |
| 7-Diritto allo studio | comp. | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | |
| | costi | 1.000,00 | | | |
| Totale Missione 4 | comp. | 119.300,00 | 119.300,00 | 122.300,00 | |
| | costi | 162.475,12 | | | |
| 5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 1-Valorizzazione dei beni di interesse storico | comp. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | costi | 0,00 | | |
| | 3-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | comp. | 9.900,00 | 9.900,00 | 9.900,00 |
| | | costi | 15.144,62 | | |
| | Totale Missione 5 | comp. | 9.900,00 | 9.900,00 | 9.900,00 |
| | costi | 15.144,62 | | | |
| 6-Politiche giovanili, sport e tempo libero | 1-Sport e tempo libero | comp. | 3.300,00 | 3.300,00 | 3.300,00 |
| | | costi | 4.711,54 | | |
| | 2-Giovani | comp. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | costi | 0,00 | | |
| | Totale Missione 6 | comp. | 3.300,00 | 3.300,00 | 3.300,00 |
| | costi | 4.711,54 | | | |
| 7-Turismo | 1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo | comp. | 3.550,00 | 3.550,00 | 3.550,00 |
| | | costi | 10.357,60 | | |
| | Totale Missione 7 | comp. | 3.550,00 | 3.550,00 | 3.550,00 |
| | costi | 10.357,60 | | | |
| 8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 1-Urbanistica e assetto del territorio | comp. | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| | | costi | 4.347,59 | | |
| | 2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | comp. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | costi | 0,00 | | |
| | Totale Missione 8 | comp. | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| | costi | 4.347,59 | | | |
| 9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 1-Difesa del suolo | comp. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | costi | 0,00 | | |
| | 2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | comp. | 52.500,00 | 52.500,00 | 52.500,00 |
| | | costi | 238.173,30 | | |
| | 3-Rifiuti | comp. | 215.300,00 | 215.300,00 | 215.300,00 |
| | | costi | 338.426,37 | | |
| | 4-Servizio idrico integrato | comp. | 1.900,00 | 1.900,00 | 1.900,00 |
| | | costi | 2.093,61 | | |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| | | | | | |
|---|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 10-Trasporti e diritto alla mobilità | 5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 9 | comp | 269.700,00 | 269.700,00 | 269.700,00 |
| | | cassa | 578.693,28 | | |
| 11-Soccorso civile | 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-Altro modalità di trasporto | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 5-Viabilità e infrastrutture stradali | comp | 103.700,00 | 103.700,00 | 103.700,00 |
| | | cassa | 151.760,09 | | |
| Totale Missione 10 | comp | 103.700,00 | 103.700,00 | 103.700,00 | |
| | cassa | 151.760,09 | | | |
| 12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 1-Sistema di protezione civile | comp | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| | | cassa | 2.100,00 | | |
| | 2-Interventi a seguito di calamità naturali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 11 | comp | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| | | cassa | 2.100,00 | | |
| | 1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | comp | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| | | cassa | 808,32 | | |
| | 2-Interventi per la disabilità | comp | 69.000,00 | 69.000,00 | 69.000,00 |
| | | cassa | 101.420,00 | | |
| 3-Interventi per gli anziani | comp | 100,00 | 100,00 | 100,00 | |
| | cassa | 150,00 | | | |
| 4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale | comp | 1.300,00 | 1.300,00 | 1.300,00 | |
| | cassa | 3.295,20 | | | |
| 5-Interventi per le famiglie | comp | 2.050,00 | 2.050,00 | 2.050,00 | |
| | cassa | 2.400,00 | | | |
| 6-Interventi per il diritto alla casa | comp | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | |
| | cassa | 2.279,62 | | | |
| 7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | cassa | 0,00 | | | |
| 8-Cooperazione e associazionismo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | cassa | 0,00 | | | |
| 9-Servizio necroscopico e cimiteriale | comp | 12.700,00 | 12.700,00 | 12.700,00 | |
| | cassa | 25.203,76 | | | |
| Totale Missione 12 | comp | 87.650,00 | 87.650,00 | 87.650,00 | |
| | cassa | 135.556,90 | | | |
| 13-Tutela della salute | | | | | |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| | | | | | |
|--|--|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|
| | 7-Ulteriori spese in materia sanitaria | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | costi | 0,00 | | |
| | Totale Missione 13 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | costi | 0,00 | | |
| 14-Sviluppo economico e competitività | 1-Industria, PMI e Artigianato | comp | 7.300,00 | 6.850,00 | 6.850,00 |
| | | costi | 11.800,00 | | |
| | 2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | costi | 0,00 | | |
| | 3-Ricerca e innovazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | costi | 0,00 | | |
| | 4-Reti e altri servizi di pubblica utilità | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | costi | 0,00 | | |
| | Totale Missione 14 | comp | 7.300,00 | 6.850,00 | 6.850,00 |
| | | costi | 11.800,00 | | |
| 15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | costi | 0,00 | | |
| | 2-Formazione professionale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | costi | 0,00 | | |
| | 3-Sostegno all'occupazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | costi | 3.545,18 | | |
| | Totale Missione 15 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | costi | 3.545,18 | | | |
| 16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | costi | 0,00 | | |
| | 2-Caccia e pesca | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | costi | 0,00 | | |
| | Totale Missione 16 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | costi | 0,00 | | | |
| 17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 1-Fonti energetiche | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | costi | 0,00 | | |
| | Totale Missione 17 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | costi | 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 |
| | | costi | 0,00 | | |
| | Totale Missione 18 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | costi | 0,00 | | |
| 19-Relazioni internazionali | 1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | costi | 0,00 | | |
| | Totale Missione 19 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | costi | 0,00 | | | |
| 20-Fondi e accantonamenti | | | | | |
| | | | | | |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| | | | | | |
|------------------------------|--|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 50-Debito pubblico | 1-Fondo di riserva | comp | 17.830,00 | 17.590,00 | 19.260,00 |
| | | pass | 7.750,00 | | |
| | 2-Fondo crediti di dubbia esigibilità | comp | 42.000,00 | 49.000,00 | 49.000,00 |
| | | pass | 0,00 | | |
| | 3-Altri fondi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | pass | 0,00 | | |
| | Totale Missione 20 | comp | 59.830,00 | 66.590,00 | 68.260,00 |
| | | pass | 7.750,00 | | |
| | 1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp | 17.260,00 | 16.280,00 | 15.270,00 |
| | | pass | 26.226,86 | | |
| Totale Missione 50 | comp | 17.260,00 | 16.280,00 | 15.270,00 | |
| | pass | 26.226,86 | | | |
| 60-Anticipazioni finanziarie | 1-Restituzione anticipazioni di tesoreria | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | pass | 0,00 | | |
| | Totale Missione 60 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | pass | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONI | | comp | 1.303.210,00 | 1.309.910,00 | 1.310.570,00 |
| | | pass | 2.030.950,81 | | |

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

In riferimento alle necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni si precisa che: con riferimento alle spese correnti, le stesse sono finanziate con le entrate di bilancio correnti provenienti dalle risorse della fiscalità locale e dalle quote di trasferimenti da parte di organismi centrali, regionali o altri. Alcune tipologie di programmi inseriti in alcune missioni potranno avere in parte finanziamenti specifici da parte di organismi centrali o decentrati sotto forma di contributi. Una parte delle spese per programmi inseriti in missioni potranno avere come fonte di finanziamento il provento da tariffe o canoni.

La gestione del patrimonio

DATI RELATIVI ALL'ULTIMO STATO PATRIMONIALE APPROVATO (2016)

| ATTIVO | IMPORTI PAZIALI | CONSIST. INIZIALE | VARIAZIONI DA C/Finanziario | | VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE | | CONSIST. FINALE |
|---|------------------------------|----------------------|--------------------------------|---------------|------------------------------|-------------------|------------------------------|
| | | | + | - | + | - | |
| A) IMMOBILIZZAZIONI | | | | | | | |
| I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | | | | | | | |
| 1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 0,00 0,00 | 0,00 | 11.308,18 | 0,00 | | 11.308,28 | 0,00 0,00 |
| Totale | | 0,00 | 11.308,18 | 0,00 | 0,00 | 11.308,28 | 0,00 |
| II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | | | | | | | |
| 1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 2.845.186,00 413.851,44 | 2.501.724,87 | 62.451,00 | 0,00 | | 677.714,94 | 2.617.471,81 281.166,85 |
| 2) Terreni (patrimonio indisponibile) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 177.714,94 | | 0,00 |
| 3) Terreni (patrimonio disponibile) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| 4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 2.502.290,00 1.118.890,89 | 1.791.528,14 | 7.627,20 | 0,00 | | 125.987,61 | 1.673.304,14 1.256.748,20 |
| 5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 1.097.775,61 492.277,66 | 801.295,01 | 634,80 | 0,00 | 105.087,66 | 22.207,24 | 568.723,81 515.685,60 |
| 6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 48.520,57 34.284,47 | 6.315,98 | 674,40 | 0,00 | | 1.624,51 | 5.216,79 48.839,98 |
| 7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 15.603,98 29.551,26 | 6.074,20 | 3.665,37 | 0,00 | | 1.691,12 | 3.840,65 31.221,90 |
| 8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 15.413,08 26.958,95 | 8.998,13 | 0,00 | 0,00 | | 7.127,36 | 2.868,97 48.888,11 |
| 9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 61.818,48 68.487,29 | 1.245,19 | 0,00 | 156,68 | 2.127,16 | 638,58 | 565,95 61.127,86 |
| 10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 28.076,31 18.978,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 28.076,31 |
| 11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 4.672,50 6.672,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 4.672,50 |
| 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 | | 4.916.399,38 | 54.412,65 | 156,68 | 0,00 | 383.233,26 | 4.887.612,51 |

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

| <i>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</i> | | | | |
|--|---|-------------------|------------------|------------------|
| <i>Cod</i> | <i>Descrizione Entrata Specifica</i> | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
| 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 |
| | - Città Metropolitana di Torino : | 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 : | 151.000,00 | 51.000,00 | 51.000,00 |
| | - OO.UU. : | 76.000,00 | 26.000,00 | 26.000,00 |
| | - Concessione Loculi : | 20.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | - Alienazioni : | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Altre : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Riscossioni : | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| 4 | Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale : | 290.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Stato : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Regione : | 290.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Amministrazioni Locali | 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 (alienazioni) : | 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 (+) | 563.136,34 | 529.604,38 | 421.991,65 | 400.122,37 | 377.371,36 | 353.696,52 |
| Nuovi Prestiti (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Prestiti rimborsati (-) | 33.531,96 | 35.141,06 | 21.869,28 | 22.751,22 | 23.674,84 | 22.969,21 |
| Estinzioni anticipate (-) | 0,00 | 72.471,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre variazioni +/- (da specificare) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale fine anno | 529.604,38 | 421.991,65 | 400.122,37 | 377.371,36 | 353.696,52 | 330.727,31 |
| Nr. Abitanti al 31/12/2016 | 2082 | 2091 | 2091 | 2091 | 2091 | 2091 |
| Debito medio x abitante | 254,37 | 201,81 | 191,35 | 180,47 | 169,15 | 158,17 |

Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|-------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Oneri finanziari | 24.286,45 | 19.041,11 | 18.180,00 | 17.260,00 | 16.280,00 | 15.270,00 |
| Quota capitale | 107.612,75 | 21.869,27 | 22.770,00 | 23.690,00 | 22.990,00 | 22.330,00 |
| Totale fine anno | 131.899,20 | 40.910,38 | 40.950,00 | 40.950,00 | 39.270,00 | 37.600,00 |

Tasso medio indebitamento

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Indebitamento inizio esercizio | 563.136,37 | 529.604,38 | 421.991,65 | 400.122,37 | 377.371,36 | 353.696,52 |
| Oneri finanziari | 24.286,45 | 19.041,11 | 18.180,00 | 17.260,00 | 16.280,00 | 15.270,00 |
| Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale) | 4,60 | 4,59 | 4,52 | 4,54 | 4,57 | 4,32 |

Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Interessi passivi | 24.286,45 | 19.041,11 | 18.180,00 | 17.260,00 | 16.280,00 | 15.270,00 |
| Entrate correnti | 1.374.093,69 | 1.304.681,83 | 1.480.483,54 | 1.326.900,00 | 1.332.900,00 | 1.332.900,00 |
| % su entrate correnti | 1,77 % | 1,46 % | 1,23 % | 1,30 % | 1,22 % | 1,15 % |
| Limite art. 204 TUEL | 8,00 % | 8,00 % | 8,00 % | 8,00 % | 8,00 % | 8,00 % |

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

| <i>Equilibrio Economico-Finanziario</i> | | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|--|-----|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | 500.000,00 | | |
| A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | 1.326.900,00 0,00 | 1.332.900,00 0,00 | 1.332.900,00 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 | (-) | 1.303.210,00 0,00 -12.000,00 | 1.309.910,00 0,00 -49.000,00 | 1.310.570,00 0,00 -49.000,00 |
| 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> | (-) | 23.690,00 0,00 | 22.990,00 0,00 | 22.330,00 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 spese di investimento | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| | | | | |
|---|-----|--------------------|-------------------|-------------------|
| 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 | (+) | 441.000,00 | 51.000,00 | 51.000,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa | (-) | 441.000,00 0,00 | 51.000,00 0,00 | 51.000,00 0,00 |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 (fondo di cassa presunto al 31/12/2017 €. 500.000,00):

| Quadratura Cassa | | |
|-------------------------|-----|--------------|
| Fondo di Cassa | (+) | 500.000,00 |
| Entrata | (+) | 2.650.944,34 |
| Spesa | (-) | 3.124.980,73 |
| | | |
| Differenza | = | 25.963,61 |

NOTA DI AGGIORNAMENTO
DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2018 - 2020

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- DUP: Sezione Operativa (SeO) -

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

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

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

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

CONSORZI

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|--|--------------------------------|----------|
| CADOS- Consorzio Ambientale Dora Sangone | Ambientale Trattamento rifiuti | 0,58 |
| CONISA | Socio- Assistenziale | 2,31 |
| GAL | Sviluppo rurale | 0,09 |

AZIENDE

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

ISTITUZIONI

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

SOCIETA' DI CAPITALI

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|-------------|------------------------------|----------|
| SMAT | Servizio idrico integrato | 0,00003 |
| ACSEL | Raccolta smaltimento rifiuti | 2,15 |

CONCESSIONI

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

UNIONI

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|---------------------------|--------------------------|----------|
| Unione Montana Valle Susa | Pubblica Amministrazione | |
| | | |

CONVENZIONI

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|---------------------------------------|----------------------------------|----------|
| ISTITUTO COMPRENSIVO CONDOVE | Scuola secondaria di primo grado | // |
| Comune Vaie | Servizio Ragioneria | 14 |
| Comune Vaie Caprie Chiusa San Michele | Segreteria convenzionata | 50 |

ASSOCIAZIONI

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|-------------|--|----------|
| Anusca | Associazione Ufficiali di Stato civile e Anagrafe | // |
| Anci | Associazione Nazionale Comuni d'Italia | // |
| Anutel | Associazione nazionale ufficio tributi enti locali | // |

SOCIETÀ ACSEL S.P.A.

La Società ACSEL S.p.A. è un'azienda a capitale pubblico di proprietà di 39 Comuni della Valle di Susa che fornisce servizi agli stessi comuni soci. In particolare si occupa dell'ambiente (raccolta e smaltimento rifiuti), della gestione del Canile Consortile, di energie alternative (fotovoltaico...), informatica e telecomunicazioni, educazione e sensibilizzazione sulla raccolta rifiuti e fornisce supporto agli uffici comunali.

La scelta operata in sede di redazione della relazione conclusiva del Piano di Razionalizzazione 2017 è stata quella di mantenere la quota di partecipazione in quanto, società di produzione servizi essenziali indispensabili al perseguimento delle finalità istituzionali.

Nell'anno 2016 la Società ha conseguito un utile di esercizio di € 293.651,00.

SOCIETÀ METROPOLITANA ACQUE TORINO S.P.A.

La Società SMAT opera nel campo del servizio idrico integrato attraverso la progettazione, la realizzazione e la gestione di fonti diversificate di approvvigionamento idrico, impianti di potabilizzazione tecnologicamente avanzati, impianti di depurazione e riuso delle acque reflue urbane, reti di raccolta, depurazione e riuso e impianti di cogenerazione e recuperi energetici. Garantisce la qualità e la continuità del servizio in tutto il territorio servito, anche in caso di emergenza e assicura la costante salvaguardia delle risorse idriche e dell'ambiente.

La scelta operata in sede di redazione della relazione conclusiva del Piano di razionalizzazione 2017 è stata quella di mantenere, in quanto società prevista dalla Legge, la quota di partecipazione. Nel 2016 la Società ha conseguito un utile di esercizio di € 61.548.845.

VALLI DI LANZO, CERONDA E CASTERNONE- GRUPPO DI AZIONE LOCALE SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA.

La Società ha lo scopo mutualistico di promuovere lo sviluppo sociale ed economico del territorio, come definito dai confini amministrativi degli Enti Locali soci, nonché di tutelarne e valorizzarne i patrimoni culturali, ambientali e paesaggistici.

La Corte dei Conti Sez. Regionale di Controllo per il Piemonte con deliberazione n. 5/2016/SRCPIE/PAR del 26 gennaio 2016 ha imposto agli Enti Locali di effettuare le proprie scelte in tema di partecipazioni mediante una motivazione puntuale e concreta dei presupposti di legge in modo da ricondurre ai propri fini istituzionali l'attività svolta dal soggetto societario e sottolinearne l'indispensabilità della partecipazione. E' intenzione pertanto mantenerne il possesso, tenuto conto che a fronte della possibilità di beneficiare dei piani strategici per lo sviluppo del territorio, destinati ad avere una ricaduta positiva e diffusa per la valorizzazione anche dell'economia locale:

- il Comune di Caprie è un comune a vocazione turistica e per norma statutaria "..... tutela il paesaggio, il patrimonio linguistico, storico, artistico e culturale della comunità....." oltre che favorire "lo sviluppo armonico del territorio" e delle attività economiche di ogni settore.....";
- la disciplina legislativa vigente permette il perseguimento dello scopo da parte di società commerciali e l'utilizzazione delle stesse per il perseguimento delle finalità .

Ferranno, comunque costantemente monitorati i rapporti finanziari tra il Comune di Caprie e la società G.A.L. anche al fine di individuare, se necessarie opportune azioni correttive compresa anche la cessione delle proprie quote societarie.

Nel 2016 la Società ha conseguito un utile di esercizio di € 619,00.

UNIONE MONTANA VALLE SUSA

Con deliberazione del C.C. n. 50 del 1/8/2014 è stato approvato lo Statuto dell'Unione Montana – dei Comuni della Basse Valle Susa e Val Cenischia, per lo svolgimento delle funzioni fondamentali comprese:

- c) catasto, ad eccezione delle funzioni mantenute allo Stato dalla normativa vigente;
- c) attività, in ambito comunale, di pianificazione di protezione civile e di coordinamento dei primi soccorsi

- l'Unione Montana opera altresì ai sensi del Capo VII della legge regionale del Piemonte 28 settembre 2012, n. 11 e ss.mm.ii. per le specifiche competenze di tutela e promozione della montagna attribuite in attuazione delle disposizioni di cui all'articolo 44, comma secondo, della Costituzione e della normativa in favore dei territori montani;

- l'art. 32, comma 5 del Testo Unico Enti Locali prevede: <<All'unione sono conferite dai comuni partecipanti le risorse umane e strumentali necessarie all'esercizio delle funzioni loro attribuite. Fermi restando i vincoli previsti dalla normativa vigente in materia di personale, la spesa sostenuta per il personale dell'Unione non può comportare, in sede di prima applicazione, il superamento della somma delle spese di personale sostenute precedentemente dai singoli comuni partecipanti. A regime, attraverso specifiche misure di razionalizzazione organizzativa e una rigorosa programmazione dei fabbisogni, devono essere assicurati progressivi risparmi di spesa in materia di personale.>>

Il D.L. 244/2016 convertito nella L. 9/2017 ha fissato al 31/12/2017 il termine più volte prorogato dall'art. 14, comma 31 ter del DL 78/2010 convertito nella L.122/2010 che stabiliva l'obbligo per i piccoli Comuni di gestire in forma associata le funzioni fondamentali di cui al DL 78/2010.

Tuttavia con i Comuni di Vaie e Chiusa San Michele, al fine di un graduale miglioramento della qualità dei servizi erogati, di contenere le spese per la gestione di tali servizi e valorizzare lo sviluppo delle professionalità del personale dipendente è stato attivato l'esercizio associato delle seguenti funzioni:

- a) organizzazione generale dell'amministrazione, gestione finanziaria, e contabile e controllo;
- b) organizzazione dei servizi pubblici di interesse generale di ambito comunale, ivi compresi i servizi di trasporto pubblico comunale;
- c) catasto, ad eccezione delle funzioni mantenute allo Stato dalla normativa vigente;
- d) pianificazione urbanistica ed edilizia di ambito comunale nonché la partecipazione alla pianificazione territoriale di livello sovracomunale;
- e) attività, in ambito comunale, di pianificazione di protezione civile e di coordinamento dei primi soccorsi;
- f) l'organizzazione e la gestione dei servizi di raccolta, avvio e smaltimento e recupero dei rifiuti urbani e la riscossione dei relativi tributi;
- g) progettazione e gestione del sistema locale dei servizi sociali ed erogazione delle relative prestazioni ai cittadini, secondo quanto previsto dall'articolo 118, quarto comma, della Costituzione;
- i) polizia municipale e polizia amministrativa locale;

Con D.C.C. n. 2 del 05/02/2016 e n. 77 del 23/12/2014 il Consiglio Comunale di questo Comune ha deliberato, rispettivamente la gestione in forma associata dell'Organo Tecnico per la VAS ai sensi del D.Lgs 152/2006 e art. 20 della L.R. 40/98 e lo Sportello Unico per le attività produttive, ex artt. 23-24-25 del d.lgs. 112/1998 con l'Unione Montana Valle Susa.

Con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 9 del 5/05/2015 è stata rinnovata per cinque anni la "Commissione locale del paesaggio in forma associata" in base alla normativa vigente. I comuni aderenti sono: Borgone di Susa, Bruzolo, Bussoleno, Caprie, Chianocco, Chiusa di S.Michele, Condove, Mattie, S.Didero, S.Giorio, S.Antonino, Vaie, Villar Focchiardo e S.Ambrogio.

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

| | | |
|--|------------------------|--|
| 1.2.1 – Superficie in Kmq. 16,35 | | |
| 1.2.2 – RISORSE IDRICHE | | |
| * Laghi n°0 | * Fiumi e Torrenti n°2 | |
| 1.2.3 – STRADE | | |
| * Statali Km. 4 | * Provinciali Km. 9 | * Comunali Km. 19 |
| * Vicinali Km. 0 | * Autostrade Km. 0 | |
| 1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI | | |
| | | <i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i> |
| | SI NO | |
| * Piano reg. adottato | – X | |
| * Piano reg. approvato | X – | D.G.R. n. 19-2252 del 27/02/2006 |
| * Progr. di fabbricazione | – X | |
| * Piano edilizia economica e popolare | – X | |
| PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI | | |
| | SI NO | |
| * Industriali | – X | |
| * 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) si X no _ | | |
| se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) 560 circa | | |
| | AREA INTERESSATA | AREA DISPONIBILE |
| P.E.E.P | X | X |
| P.I.P | X | X |

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

| Titolo | Descrizione | RENDITE PROVENTI AL TRIMINIO DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO | | PROVVISORI DETERMINATI DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|-----------|---|--|---------------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | | previsione di competenza | 9.016,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | | previsione di competenza | 29.474,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Differenza ricavo di | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Assunzione atene | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | | |
| | - al cui interno ricorre utilizzo anticipazione | | previsione di cassa | 212.571,78 | 0,00 | | |
| TITOLO 1: | Ente in conto di natura tributaria | 128.968,18 | previsione di competenza | 1.025.220,00 | 1.020.930,00 | 1.011.930,00 | 1.012.930,00 |
| | contributiva e proporzionale | | previsione di cassa | 1.215.591,18 | 1.068.888,18 | | |
| TITOLO 2: | Trasferimenti correnti | 18.747,11 | previsione di competenza | 192.775,11 | 22.875,00 | 22.875,00 | 22.875,00 |
| | | | previsione di cassa | 292.772,11 | 35.067,78 | | |
| TITOLO 3: | Entrate straordinarie | 153.828,22 | previsione di competenza | 262.484,12 | 262.100,00 | 266.100,00 | 266.100,00 |
| | | | previsione di cassa | 418.208,89 | 416.942,52 | | |
| TITOLO 4: | Entrate in conto capitale | 0,00 | previsione di competenza | 371.000,00 | 411.000,00 | 51.000,00 | 51.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 451.000,00 | 441.000,00 | | |
| TITOLO 6: | Assunzione prestiti | 1.704,21 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 1.704,21 | 1.704,21 | | |
| TITOLO 9: | Entrate per conto terzi entrate di giro | 89.280,62 | previsione di competenza | 518.108,00 | 518.000,00 | 518.100,00 | 518.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 574.382,50 | 587.380,65 | | |
| | TOTALE TITOLI | 372.498,75 | previsione di competenza | 2.485.881,54 | 2.386.000,00 | 1.902.000,00 | 1.902.000,00 |
| | TOTALE GENERALE ENTRATE | 372.498,75 | previsione di competenza | 2.879.074,04 | 2.286.000,00 | 1.902.000,00 | 1.902.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 3.360.812,43 | 2.658.544,34 | | |

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC- IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

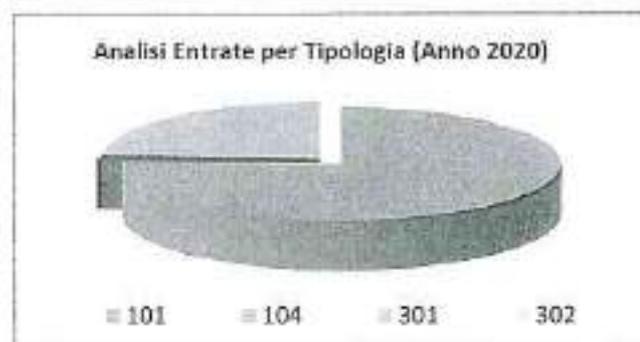
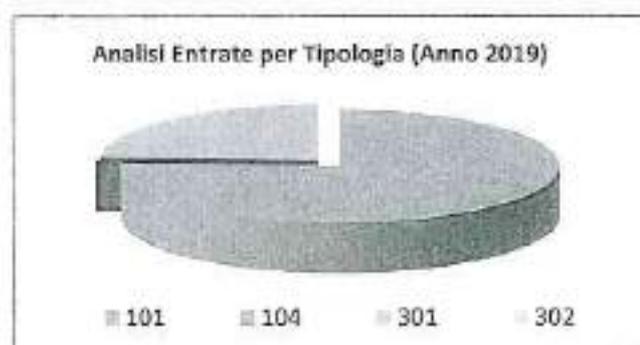
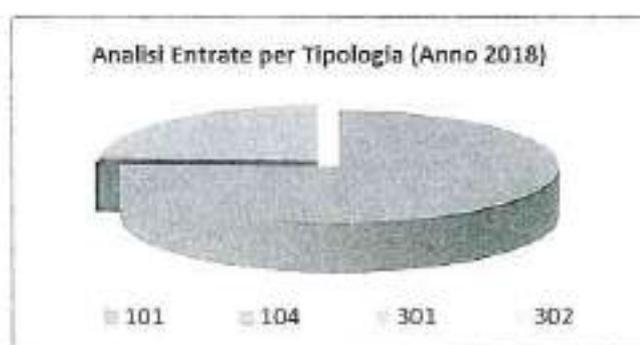
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

| <i>Tipologia</i> | | | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|----------------------|--|-------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 101 | Imposte tasse e proventi assimilati | comp | 787.920,00 | 790.920,00 | 790.920,00 |
| | | cesso | 901.164,58 | | |
| 104 | Compartecipazioni di tributi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cesso | 0,00 | | |
| 301 | Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | comp | 252.000,00 | 252.000,00 | 252.000,00 |
| | | cesso | 267.723,60 | | |
| 302 | Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cesso | 0,00 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 1.039.920,00 | 1.042.920,00 | 1.042.920,00 |
| | | cesso | 1.168.888,18 | | |



IMPOSTA UNICA COMUNALE (IUC)

La legge 147/2013, ha rivoluzionato il panorama di riferimento delle entrate tributarie degli enti locali. Viene confermata per l'anno 2018 l'imposta unica comunale (IUC)

La IUC si basa su due presupposti impositivi: uno costituito dal possesso di immobili e collegato alla loro natura e valore, l'altro collegato all'erogazione e alla fruizione di servizi comunali.

La Iuc (Imposta Unica Comunale) è composta:

- IMU (Imposta Municipale Propria)

L'imposta municipale propria ha per presupposto il possesso di immobili, esclusa l'abitazione principale e le pertinenze della stessa (una per categoria C2, C6 e C7).

- TASI (Tributo servizi indivisibili).

Il tributo ha la finalità di finanziare parte dei servizi indivisibili comunali. Si applica a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile nella misura variabile tra il 10% ed il 30% del suo importo. L'Ente nell'anno di prima istituzione (2014) ha deciso di applicare la percentuale del 10% a carico del possessore.

- TARI (tributo servizi rifiuti)

Il tributo ha il presupposto destinato a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti a carico dell'utilizzatore dell'immobile. Il servizio bollettazione e rendicontazione del tributo Tari è gestito attualmente in economia.

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU)

L'art. 13 del decreto Monti aveva anticipato all'anno 2012 l'entrata in vigore, in via sperimentale, dell'Imposta municipale unica, istituita nella Finanziaria del marzo 2011 e che avrebbe dovuto entrare in vigore dall'anno 2013. L'IMU ha sostituito l'ICI e l'Irpef sugli immobili non locati.

Le relative disposizioni sono state applicate da tutti i comuni del territorio nazionale fino al 2014 in base agli articoli 8 e 9 del decreto legislativo 14 marzo 2011, n. 23, in quanto compatibili ed in base all'articolato normativo in commento. L'imposta municipale fino all'anno 2013 ha avuto per presupposto il possesso di immobili, **ivi compresa l'abitazione principale** e le pertinenze della stessa. Per abitazione principale si intende l'immobile, iscritto o iscrivibile nel catasto edilizio urbano come unica unità immobiliare, nel quale il possessore dimora abitualmente e risiede anagraficamente. Per pertinenze dell'abitazione principale si intendono esclusivamente quelle classificate nelle categorie catastali C/2, C/6 e C/7, nella misura massima di un'unità pertinenziale per ciascuna delle categorie catastali indicate, anche se iscritte in catasto unitamente all'unità ad uso abitativo.

L'aliquota di base dell'imposta è pari allo 0,76 per cento. I comuni con deliberazione del consiglio comunale, adottata ai sensi dell'articolo 52 del decreto legislativo 15 dicembre 1997, n. 446, possono modificare, in aumento o in diminuzione, l'aliquota di base sino a 0,3 punti percentuali.

L'aliquota è ridotta allo 0,4 per cento per l'abitazione principale e per le relative pertinenze, con un margine di manovrabilità da parte dei comuni fino a 0,2 punti percentuali.

L'aliquota è ridotta allo 0,2 per cento per i fabbricati rurali ad uso industriale, con manovrabilità dell'aliquota fino allo 0,1 per cento. I comuni possono ridurre l'aliquota fino allo 0,4 per cento nel caso di immobili non produttivi di reddito fondiario ai sensi dell'articolo 43 del testo unico di cui al decreto del Presidente della Repubblica n. 917 del 1986, ovvero nel caso di immobili posseduti dai soggetti passivi dell'imposta sul reddito delle società, ovvero nel caso di immobili locati. Dall'anno 2013 lo Stato trattiene il gettito ad aliquota base IMU dei fabbricati di cat. D.

La legge 27 dicembre 2013 n. 147 (Legge di stabilità 2014) ha stabilito l'istituzione dell'Imposta Unica Comunale "IUC" dal 1° gennaio 2014 e delle sue componenti TASI e TARI oltre ad una profonda e sostanziale modifica normativa della componente IMU.

L'art. 1, comma 707 della legge di Stabilità 2014 dispone che l'IMU non si applica al possesso dell'abitazione principale e delle pertinenze della stessa abitazione, ad eccezione di quelle classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9. Tali categorie catastali, attualmente nel nostro territorio non sono presenti. Dall'anno 2014 per l'abitazione principale è possibile l'applicazione della TASI.

Nell'anno 2013, lo Stato ha rimborsato al comune quasi totalmente il gettito IMU prima casa imponendo ai cittadini, a fine d'anno il versamento di un piccolo saldo di mini IMU.

L'IMU viene trasformata ulteriormente dalla legge di stabilità 2016 introducendo variazioni su alcune fattispecie. Di particolare rilievo:

- *il nuovo trattamento dei fabbricati D (anche in questo caso ristorato)*
- *l'introduzione di una nuova disciplina per il cd. "uso gratuito", che si concretizza in una riduzione della base imponibile dell'IMU (nella misura del 50%) per gli alloggi concessi in comodato d'uso gratuito tra genitori e figli (e viceversa). Tale fattispecie prevede tuttavia limiti molto restrittivi per poter usufruire di tale agevolazione, in particolare:*
 - *il contratto di "comodato" deve essere registrato presso l'Agenzia delle Entrate;*
 - *il comodante deve possedere un solo immobile in Italia;*
 - *il comodante deve risiedere anagraficamente e dimorare abitualmente nello stesso comune in cui è situato l'immobile concesso in comodato; il beneficio si applica anche nel caso in cui il comodante oltre all'immobile concesso in comodato possieda nello stesso comune un altro immobile adibito a propria abitazione principale, ad eccezione delle unità abitative classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9;*
 - *Obbligo di presentazione della denuncia all'ufficio attestante i requisiti suddetti.*

L'Amministrazione del Comune di Caprie intende mantenere per il triennio 2018/2020, le stesse aliquote IMU approvate con deliberazione del Consiglio Comunale n. 26 del 24/06/2013, già confermate nel 2016 e nel 2017 e precisamente:

- Aliquota base: 0,86% per tutti gli altri fabbricati (escluse le abitazioni principali e relative pertinenze) ed aree edificabili.

Tale aliquota dovrebbe garantire un gettito IMU di circa € 387.645,37 che andranno decurtati del contributo del comune di Caprie al fondo di solidarietà comunale che lo Stato tratterà direttamente dai versamenti.

L'importo iscritto in bilancio è stato decurtato di € 71.721,60 quale quota presunta del gettito IMU 2018 che lo Stato tratterà per alimentare il Fondo di solidarietà comunale e dall'importo dei terreni edificabili attualmente esenti per la definizione del PAI per un periodo presunto di sei mesi.

Il gettito presunto iscritto nel bilancio per il 2018 è pari ad € 302.000,00.

LA TASI

In ogni caso la norma più attesa e di maggiore interesse della Legge di Stabilità 2016 è stata quella sulla abolizione della TASI, imposta nata per "tamponare" il mancato gettito dell'abolizione dell'IMU sulla prima casa.

Il legislatore dopo due soli anni, è tornato sui suoi passi modificando il comma 639 dell'articolo 1, L. 147/2013 istitutivo della IUC rimodulando il presupposto impositivo della TASI in possesso o detenzione, a qualsiasi titolo, di fabbricati e di aree edificabili, ad eccezione, in ogni caso, dei terreni agricoli e dell'abitazione principale, come definiti ai sensi dell'imposta municipale propria escluse quelle classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9. Per la perdita di questa quota di gettito è previsto un contributo.

La base imponibile della TASI è quella prevista per l'applicazione dell'IMU mentre l'aliquota di base della TASI è pari all'1 per mille.

L'aliquota va determinata, sempre con deliberazione di natura regolamentare, rispettando in ogni caso alcuni vincoli:

- la somma delle aliquote della TASI e dell'IMU per ciascuna tipologia di immobile non deve essere superiore all'aliquota massima consentita dalla legge statale per l'IMU al 31 dicembre 2013 fissata al 10,6 per mille e ad altre misure di aliquota inferiori, in relazione alle diverse tipologie di immobile.

Il Consiglio Comunale approva le aliquote della TASI, in conformità con i servizi indivisibili (non individuati dallo Stato) alla cui copertura parziale contribuisce il gettito del tributo. Tali aliquote possono essere differenziate in ragione del settore di attività nonché della tipologia e della destinazione degli immobili.

Con l'apposito regolamento è possibile prevedere riduzioni ed esenzioni. Ai fini della dichiarazione relativa alla TASI si applicano le disposizioni concernenti la presentazione della dichiarazione dell'IMU.

Per l'anno 2017 le aliquote erano le seguenti:

ABITAZIONE PRINCIPALE E RELATIVE PERTINENZE: aliquota 1,2 per mille.

ALTRI FABBRICATI ed AREE EDIFICABILI, aliquota 1,2 per mille, senza detrazioni, con la percentuale da attribuire a carico dell'occupante pari al 10 per cento dell'ammontare dell'imposta (comma 681);

FABBRICATI RURALI STRUMENTALI: aliquota 1 per mille senza detrazioni.

A seguito dell'abolizione della TASI per le abitazioni principali si prevede un incasso di € 67.000,00 riferito esclusivamente alle seconde case ed altri fabbricati e decurtato l'importo relativo ai terreni edificabili attualmente esenti per la definizione del PAI per un periodo presunto di sei mesi. L'importo dell'entrata tributaria eliminata sarà compensata dallo Stato nel Fondo di solidarietà.

TARI:

Il tributo della TARI ha sostituito la TARES e tutti i previgenti tributi in materia di rifiuti.

La citata legge di stabilità 2014 n. 147 del 27.12.2013, all' art.1 comma 704, ha abrogato l'art. 14 del decreto legge 6.12.2011 n. 201 convertito in legge n. 214 del 22.12.2011.

I presupposti impositivi della TARI sono i medesimi della Tares, scompare solo maggiorazione aggiuntiva dello 0,30 al mq. che nel 2013 il cittadino ha versato direttamente allo Stato.

Le tariffe applicate dovranno interamente coprire il costo del relativo servizio.

La riscossione del tributo verrà gestita mediante affidamento in house.

ADDIZIONALE IRPEF

L'entrata derivante dall'applicazione dell'addizionale comunale IRPEF è prevista in €. 151.000,00 formulata sulla base del definitivo incasso 2015 e dell'andamento degli incassi del saldo 2016 e dell'acconto 2017, l'aliquota del triennio in esame rimane invariata allo 0,52%.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' E DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

L'Ente ha, tramite gara d'appalto, nel 2015 affidato alla ditta esterna I.R.T.E.L. S.r.l. la concessione del servizio di accertamento e riscossione dell'imposta sulla pubblicità e diritti pubbliche affissioni per gli anni dal 2016 al 2020 per un canone annuo di €. 4.102,00.

T.O.S.A.P.

Il gettito presunto sul trend degli anni precedenti e sulle utenze stabili di occupazione è di € 6.000,00 annuali, si prevede di confermare per il triennio la tassa nelle tariffe vigenti.

FONDO DI SOLIDARIETÀ

Dal 2013 è scomparso il FSR ed è stato sostituito dal fondo di solidarietà. Il F.S.R. era stato introdotto nel 2011 assieme alla Compartecipazione all'IVA dal decreto sul federalismo fiscale. La compartecipazione all'IVA è stata successivamente eliminata ed assorbita dal F.S.R. In quest'ultimo erano confluiti tutti i trasferimenti erariali, fatta eccezione per il contributo sugli investimenti (in esaurimento), la compartecipazione all'IVA e l'addizionale elettrica. In bilancio è stato classificato tra le altre entrate tributarie. Nel 2013 il D.L. 95/2012 ha previsto un taglio del fondo per un totale complessivo di 2.250 milioni da ripartire sulla base dei consumi Siope 2011. Nell'anno 2013 lo Stato ha attribuito a questo Comune un Fondo di solidarietà di €. 379.242,17 ridotto nel 2014 ad € 327.401,49, nel 2015 € 262.224,25, nel 2016 €. 263.679,84 e nel 2017 €. 250.915,95 salvo congruagli.

L'importo 2018 in assenza di nuove disposizioni normative in proposito è confermato in €. 252.000,00 (dato definitivo 2017 sul sito del Ministero).

Indicazione del nome, del cognome e della posizione del responsabile dei singoli tributi:

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI :

Responsabile TARSU-TARES-TARI:

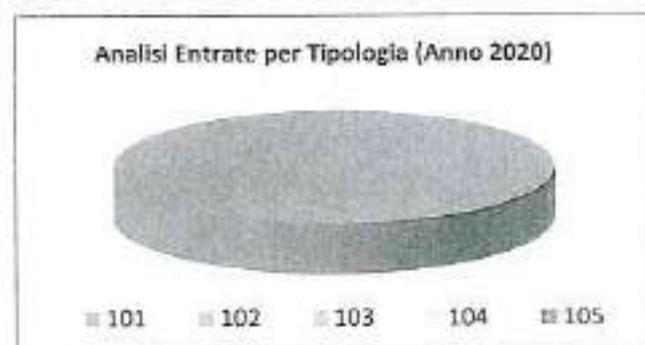
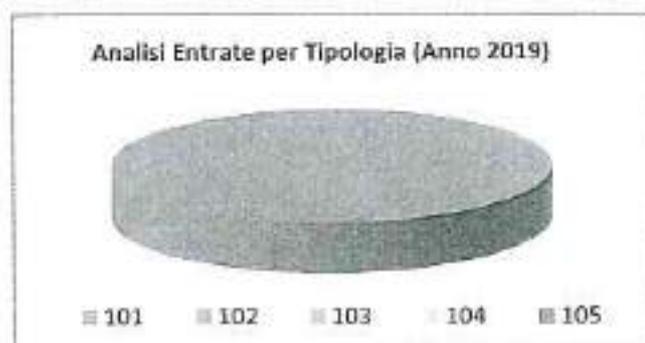
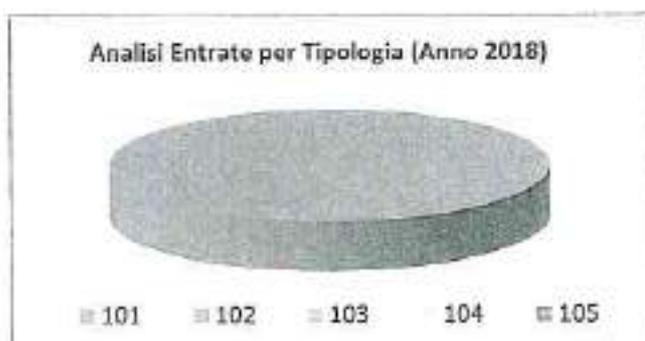
Responsabile Tassa occupazione spazi:

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni:

Rag. Mariangela RIFFERO

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

| Tipologia | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|----------------------|--|------|------------------|------------------|------------------|
| 101 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | comp | 23.875,00 | 23.875,00 | 23.875,00 |
| | | cons | 35.067,70 | | |
| 102 | Trasferimenti correnti da Famiglie | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cons | 0,00 | | |
| 103 | Trasferimenti correnti da Imprese | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cons | 0,00 | | |
| 104 | Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cons | 0,00 | | |
| 105 | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cons | 0,00 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 23.875,00 | 23.875,00 | 23.875,00 |
| | | cons | 35.067,70 | | |



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Tra i trasferimenti correnti annoveriamo:

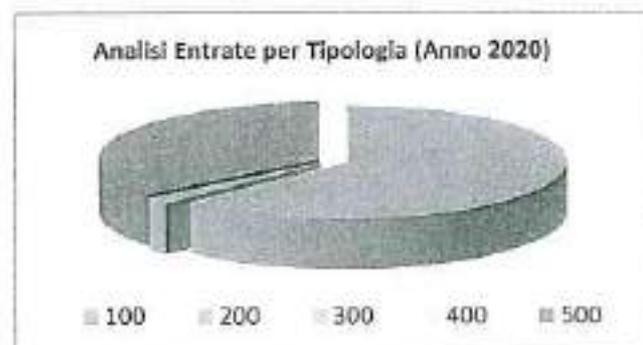
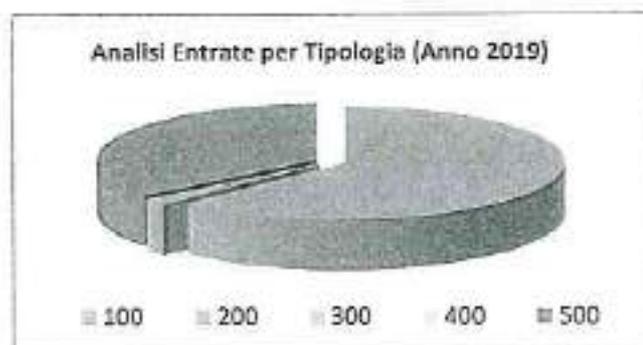
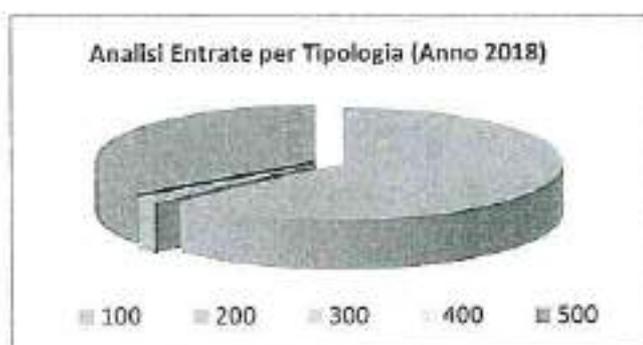
- Contributo per il cinque per mille di circa € 1.600,00 per il triennio 2018/2020;
- Contributi diversi dallo Stato per € 3.300,00

Tra i trasferimenti correnti dalle pubbliche amministrazioni si segnala:

- Il rimborso pasti insegnanti scuola infanzia € 2.000,00
- Il rimborso per il trasporto degli alunni diversamente abili € 3.700,00

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 | 166.310,00 | 166.310,00 | 166.310,00 |
| | | cassa | 209.106,28 | | |
| 200 | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | comp | 4.700,00 | 4.700,00 | 4.700,00 |
| | | cassa | 4.700,00 | | |
| 300 | Interessi attivi | comp | 50,00 | 50,00 | 50,00 |
| | | cassa | 50,00 | | |
| 400 | Altre entrate da redditi da capitale | comp | 50,00 | 50,00 | 50,00 |
| | | cassa | 50,00 | | |
| 500 | Rimborsi e altre entrate correnti | comp | 91.995,00 | 94.995,00 | 94.995,00 |
| | | cassa | 203.037,24 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 263.105,00 | 266.105,00 | 266.105,00 |
| | | cassa | 416.943,52 | | |



Tra le voci di entrata principali si mette in evidenza:

Codice 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni:

- Incassi presunti GSE €. 50.000,00;
- Sovraccanoni derivazione acque €. 23.400,00;
- Proventi Centro Polivalente €. 19.450,00;
- Proventi Rifugio Celle €. 6.300,00;
- Rimborso contributo CONAI €. 17.350,00;
- Proventi mensa materna ed elementare €. 23.500,00;

Codice 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti:

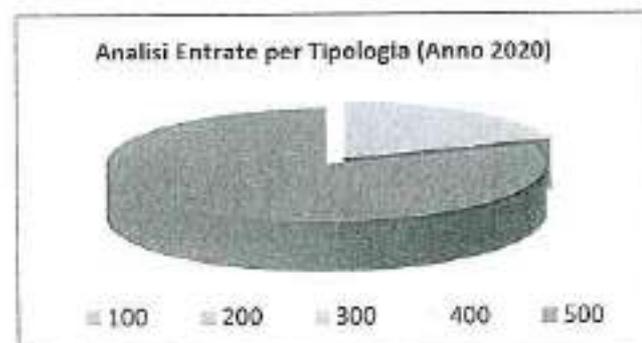
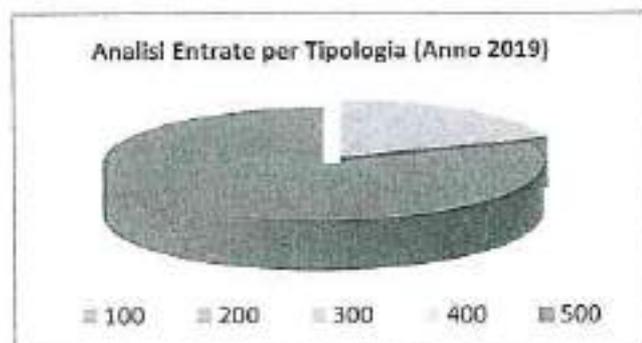
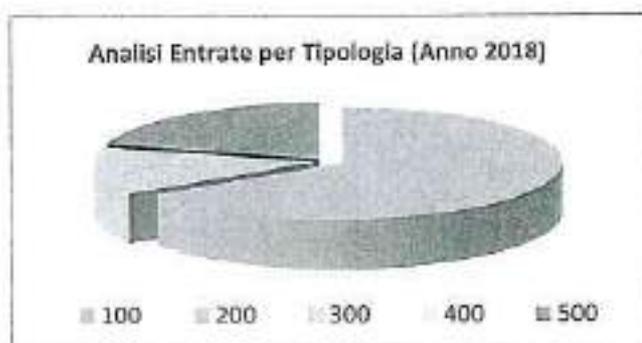
- Incassi sanzione codice della strada €. 4.200,00;

Codice 500 - Rimborsi e altre entrate correnti:

- Quota Segreteria Convenzionata €. 55.900,00
- Rimborsi ATO 3 quote interessi e capitale mutui €. 26.510,00

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 | 290.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 290.000,00 | | |
| 400 | Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | comp | 60.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | | cassa | 60.000,00 | | |
| 500 | Altre entrate in conto capitale | comp | 91.000,00 | 41.000,00 | 41.000,00 |
| | | cassa | 91.000,00 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 441.000,00 | 51.000,00 | 51.000,00 |
| | | cassa | 441.000,00 | | |



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali | | | | |
|--|---|------------------|------------------|------------------|
| Cod | Descrizione Entrata Specifica | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
| 1 | Entrate correnti destinate agli investimenti : | | | |
| | - 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 : | | | |
| | - OO.UU. : | 76.000,00 | 26.000,00 | 26.000,00 |
| | - Concessione Loculi : | 20.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | - Alienazioni : | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Altre : | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| | - Riscossioni : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale : | | | |
| | - Stato : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Regione : | 290.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Amministrazioni Locali | 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 (alienazioni) : | 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 finanziario : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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 |
| | | cont | 0,00 | | |
| 200 | Riscossione di crediti di breve termine | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cont | 0,00 | | |
| 300 | Riscossione crediti di medio-lungo termine | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cont | 0,00 | | |
| 400 | Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cont | 0,00 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cont | 0,00 | | |

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

100
 200
 300
 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)

100
 200
 300
 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)

100
 200
 300
 400

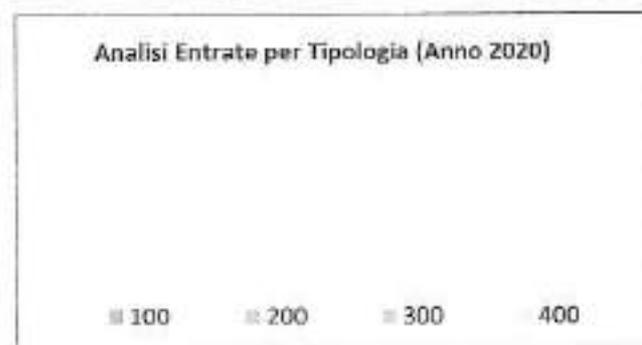
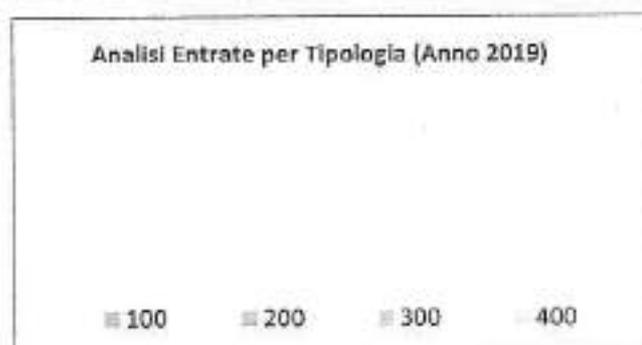
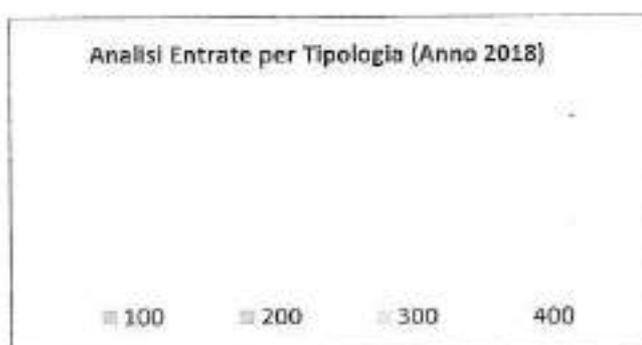
Non sono previste entrate da riduzione di attività finanziaria perché l'ente non ha crediti da attività finanziaria.

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

Per il triennio 2018/2020 l'Amministrazione non prevede la contrazione di mutui per il finanziamento di opere pubbliche.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

| <i>Tipologia</i> | | | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|----------------------|--|------|------------------|------------------|------------------|
| 100 | Emissione di titoli obbligazionari | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cess | 0,00 | | |
| 200 | Accensione Prestiti a breve termine | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cess | 0,00 | | |
| 300 | Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cess | 1.704,31 | | |
| 400 | Altre forme di indebitamento | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cess | 0,00 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cess | 1.704,31 | | |



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

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

Non è prevista l'accensione dei mutui per il prossimo triennio.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

| <i>Tipologia</i> | | | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|------------------|--|------|------------------|------------------|------------------|
| 100 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cess | 0,00 | | |
| | TOTALI TITOLO | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cess | 0,00 | | |

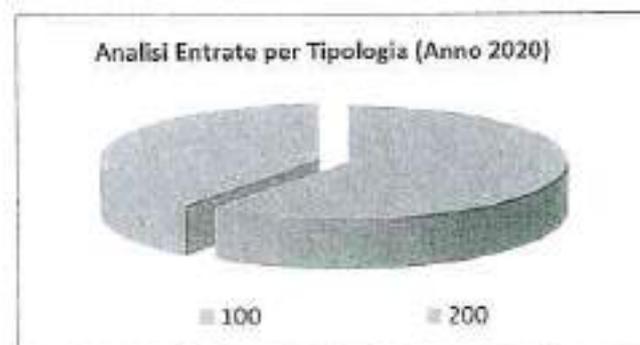
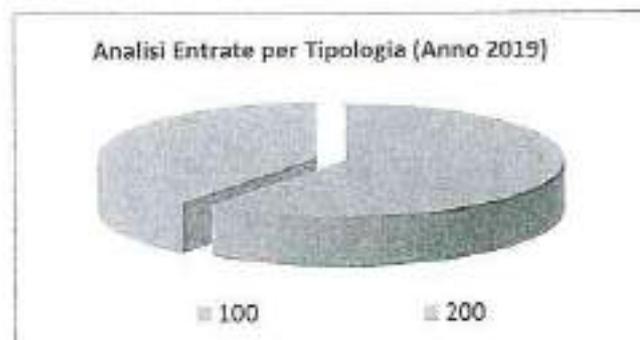
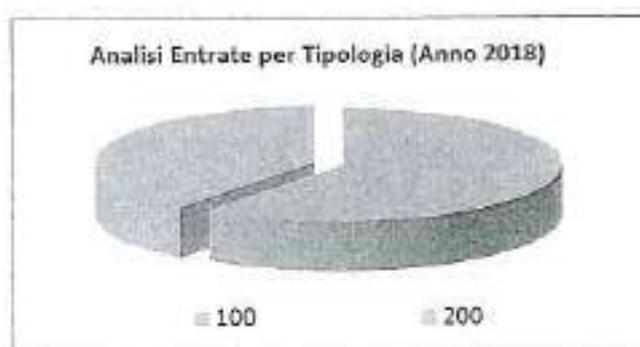
Le entrate del titolo VII riportano l'importo delle entrate derivanti da Anticipazione di Tesoreria del Tesoriere Comunale; L'importo non è valorizzato in quanto non si ritiene di far ricorso all'anticipazione di tesoreria nel triennio.

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

| | |
|--|-----------------|
| Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) 2016 | €. 1.550.252,33 |
| Limite per il 2018 (3/12) | €. 387.563,08 |

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

| Tipologia | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|----------------------|-----------------------------|------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 100 | Entrate per partite di giro | comp | 313.100,00 | 313.100,00 | 313.100,00 |
| | | cons | 378.272,32 | | |
| 200 | Entrate per conto terzi | comp | 205.000,00 | 205.000,00 | 205.000,00 |
| | | cons | 209.068,31 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 518.100,00 | 518.100,00 | 518.100,00 |
| | | cons | 587.340,63 | | |



Tra le entrate più importanti è da rilevare le entrate relative all'IVA per l'applicazione dello split payment.

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

| PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI | |
|--|---------------------|
| ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i> | |
| 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I) | 1.082.343,95 |
| 2) Trasferimenti correnti (titolo II) | 58.788,00 |
| 3) Entrate extratributarie (titolo III) | 232.961,74 |
| TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI | 1.374.093,69 |
| SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI | |
| Livello massimo di spesa annuale : | 137.409,37 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2015 | 24.286,45 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso | 0,00 |
| Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui | 0,00 |
| Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento | 0,00 |
| Ammontare disponibile per nuovi interessi | 113.122,00 |
| TOTALE DEBITO CONTRATTO | |
| Debito contratto al 31/12/2017 | 0,00 |
| Debito autorizzato nell'esercizio in corso | 0,00 |
| TOTALE DEBITO DELL'ENTE | 0,00 |
| DEBITO POTENZIALE | |
| Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti | 0,00 |
| di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento | 0,00 |
| Garanzie che concorrono al limite di indebitamento | 0,00 |

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 i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.
Le missioni e i Programmi sono quelli istituzionalmente previsti dal Decreto Legislativo e specificatamente dettagliate nel Riepilogo Generale delle Spese per Missioni di cui all'allegato n.7 al Bilancio di Previsione (dati finanziari) e nel Riepilogo per Titoli.

| Riepilogo delle Attività | Descrizione | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
|--------------------------|--|--|--|------------------------------------|------------------------------------|
| | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 01 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluri. vers. previsione di cassa | 583.920,00 0,00 0,00 861.073,80 | 597.790,00 0,00 0,00 0,00 | 594.790,00 0,00 0,00 0,00 |
| Missione 02 | Giustizia | previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluri. vers. previsione di cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| Missione 03 | Ordine pubblico e sicurezza | previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluri. vers. previsione di cassa | 34.300,00 0,00 0,00 0,00 | 41.800,00 0,00 0,00 0,00 | 41.800,00 0,00 0,00 0,00 |
| Missione 04 | Istruzione e diritto allo studio | previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluri. vers. previsione di cassa | 489.200,00 0,00 0,00 533.365,73 | 119.200,00 0,00 0,00 0,00 | 122.300,00 0,00 0,00 0,00 |
| Missione 05 | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluri. vers. previsione di cassa | 9.900,00 0,00 0,00 15.144,62 | 9.900,00 0,00 0,00 0,00 | 9.900,00 0,00 0,00 0,00 |
| Missione 06 | Politiche giovanili, sport e tempo libero | previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluri. vers. previsione di cassa | 3.300,00 0,00 0,00 -1.897,43 | 3.300,00 0,00 0,00 0,00 | 3.300,00 0,00 0,00 0,00 |
| Missione 07 | Turismo | previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluri. vers. previsione di cassa | 3.550,00 0,00 0,00 10.357,60 | 3.550,00 0,00 0,00 0,00 | 3.550,00 0,00 0,00 0,00 |
| Missione 08 | Assento del servizio ed edilizia abitativa | previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluri. vers. previsione di cassa | 3.000,00 0,00 0,00 37.821,62 | 3.000,00 0,00 0,00 0,00 | 3.000,00 0,00 0,00 0,00 |
| Missione 09 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluri. vers. previsione di cassa | 284.700,00 0,00 0,00 394.859,38 | 284.700,00 0,00 0,00 0,00 | 281.700,00 0,00 0,00 0,00 |
| Missione 10 | Trasporti e diritto alla mobilità | previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluri. vers. previsione di cassa | 118.700,00 0,00 0,00 156.760,00 | 118.700,00 0,00 0,00 0,00 | 118.700,00 0,00 0,00 0,00 |
| Missione 11 | Soccorso civile | previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluri. vers. previsione di cassa | 41.500,00 0,00 0,00 42.100,00 | 1.500,00 0,00 0,00 0,00 | 1.500,00 0,00 0,00 0,00 |
| Missione 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluri. vers. previsione di cassa | 87.650,00 0,00 0,00 137.576,90 | 87.650,00 0,00 0,00 0,00 | 87.650,00 0,00 0,00 0,00 |
| Missione 13 | Tutela della salute | previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluri. vers. previsione di cassa | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 0,00 |
| Missione 14 | Sviluppo economico e competitività | previsione di competenza | 7.300,00 | 6.850,00 | 6.850,00 |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| | | | | | |
|-------------|--|--------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plus, vin. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 11.820,00 | | |
| Missione 15 | Politiche per il lavoro e la formazione professionale | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plus, vin. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 3.545,18 | | |
| Missione 16 | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plus, vin. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Missione 17 | Energia e diversificazione delle fonti energetiche | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plus, vin. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Missione 18 | Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plus, vin. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Missione 19 | Relazioni intermunicipali | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plus, vin. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Missione 20 | Fondi e accantonamenti | previsione di competenza | 29.820,00 | 66.200,00 | 66.200,00 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plus, vin. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 7.750,00 | | |
| Missione 21 | Debito pubblico | previsione di competenza | 40.920,00 | 39.276,00 | 37.600,00 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plus, vin. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 61.405,17 | | |
| Missione 60 | Anticipazioni finanziarie | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plus, vin. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Missione 99 | Servizi per conto terzi | previsione di competenza | 518.100,00 | 518.100,00 | 518.100,00 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plus, vin. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 680.167,37 | | |
| | TOTALI MISSIONI | previsione di competenza | 2.286.000,00 | 1.902.000,00 | 1.902.000,00 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plus, vin. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 2.124.589,73 | | |
| | TOTALE GENERALE SPESE | previsione di competenza | 2.286.000,00 | 1.902.000,00 | 1.902.000,00 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plus, vin. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 2.124.589,73 | | |

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

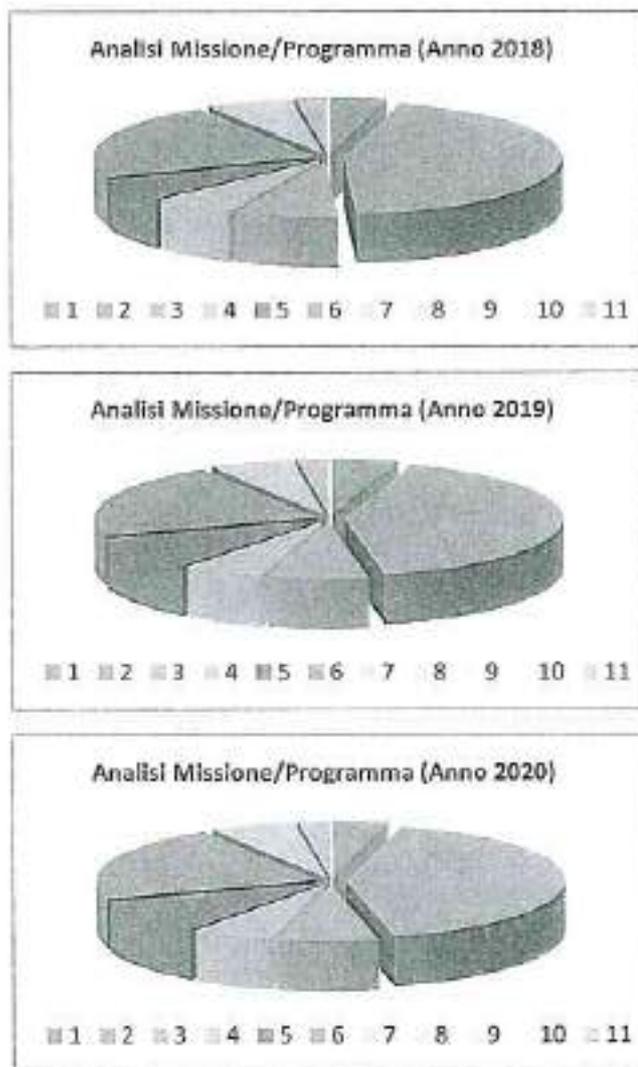
"Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

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

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

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

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|------------------------|---|-------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| 1 | Organi istituzionali | comp | 24.450,00 | 29.450,00 | 24.450,00 | M.Margherita Lapaglia |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 39.392,16 | | | |
| 2 | Segreteria generale | comp | 262.205,00 | 252.075,00 | 252.075,00 | M.Margherita Lapaglia |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 380.068,97 | | | |
| 3 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | comp | 44.400,00 | 44.400,00 | 44.400,00 | Mariangela Riffaro |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 69.422,13 | | | |
| 4 | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | comp | 35.655,00 | 35.155,00 | 35.155,00 | Mariangela Riffaro |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 54.469,21 | | | |
| 5 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | comp | 36.450,00 | 56.450,00 | 58.450,00 | Voturo/Lapaglia |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 47.881,87 | | | |
| 6 | Ufficio tecnico | comp | 129.700,00 | 129.200,00 | 129.200,00 | Patrizia Volturo |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 196.526,07 | | | |
| 7 | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | comp | 37.100,00 | 37.100,00 | 37.100,00 | M.Margherita Lapaglia |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 57.893,39 | | | |
| 8 | Statistica e sistemi informativi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 9 | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 10 | Risorse umane | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 11 | Altri servizi generali | comp | 13.960,00 | 13.960,00 | 13.960,00 | Mariangela Riffaro |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 15.420,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 583.920,00 | 597.790,00 | 594.790,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 861.073,80 | | | |



PROGRAMMA 101 ORGANI ISTITUZIONALI

Il programma comprende le attività di supporto al Sindaco, alla Giunta Comunale, al Consiglio Comunale, alle Commissioni Comunali ed alle altre aree di attività del Comune, nonché funzioni inerenti i servizi anagrafici, elettorali, stato civile, commercio.

In particolare comprende le seguenti attività:

- Attività di mantenimento e sviluppo dei servizi assegnati all'area: gestione delle risorse umane e finanziarie, svolgimento delle attività e funzioni di tipo istituzionale ed organizzativo (gettoni di presenza degli Amministratori, abbonamenti per riviste, gazzette, giornali e quotidiani, rogazione di contratti, celebrazioni di ricorrenze di rilevanza nazionale, solennità civili, gestione delle tutele, arredi, servizi cimiteriali esclusi quelli gestiti dall'area lavori pubblici, materiali per il centralino, materiali di consumo, modulistica, libri e stampati dei servizi dell'area ecc.);

Attività per lo svolgimento tornate elettorali nel rispetto dei termini di legge e con la collaborazione del personale di altri servizi, ove necessario;

- Attività di supporto alle altre aree e centri di responsabilità nell'attività di segreteria comunale per le sedute della giunta comunale, del consiglio comunale, nella gestione delle determinazioni dei titolari di P.O., nell'attività contrattuale, nella raccolta delle ordinanze Sindacali, nell'aggiornamento di regolamenti, protocollo generale e corrispondenza, archivio, centralino, servizi di accoglienza del pubblico, formazione del personale posizioni organizzative per corsi specifici legati ad innovazioni organizzative e legislative escluso la formazione di carattere generale, provvedimenti relativi allo status giuridico del personale dipendente, comprendente assunzioni, progressioni di categoria, licenziamenti, cessazioni per dimissioni ed altre cause di risoluzione del rapporto d'impiego ecc. ecc

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi dell'Ente.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento dei servizi offerti

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Sviluppo della comunicazione istituzionale per adempiere ai doveri di trasparenza, imparzialità di accesso, al fine di una maggiore partecipazione dei cittadini;
- Potenziamento della governance complessiva dell'ente e del territorio amministrato;
- Ampliamento del sistema di archiviazione che consenta di conservare digitalmente i documenti, rendendo più efficiente il loro reperimento e ne riduca i costi di riproduzione;

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Potenziamento delle azioni integrate di informazione e comunicazione, tradizionali e telematiche;
- Rinnovamento e costante aggiornamento del sito internet dell'ente;
- Garantire il regolare funzionamento e la piena attività degli organi istituzionali;
- Dare piena applicazione agli adempimenti previsti dall'art. 14 del D. Lgs. 33/2013;
- Dematerializzazione di pratiche e documenti;

PROGRAMMA 102 SEGRETERIA GENERALE

Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo.

Comprende le spese relative: allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Comunale che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla ri-elaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento dei servizi offerti

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Costante osservanza dei principi di legalità, trasparenza e semplificazione dell'attività dell'ente, mediante la puntuale attuazione del regolamento sui controlli interni;
- Favorire l'innovazione tecnologica e l'ottimizzazione delle procedure amministrative;
- Implementazione di un sistema di archiviazione che consenta di conservare digitalmente i documenti, rendendo più efficiente il loro reperimento e ne riduca i costi di riproduzione;

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Revisione, aggiornamento, dei regolamenti interni dell'ente;
- Costante verifica dell'attuazione delle norme sulla trasparenza amministrativa;
- Aggiornamento del piano anticorruzione;
- Aggiornamento del programma triennale della trasparenza;
- Revisione e potenziamento del sistema dei controlli interni;
- Messa a regime e verifica della pubblicazioni dei dati nella sezione "Amministrazione trasparente";
- Standardizzazione degli atti e dei procedimenti amministrativi e loro accessibilità via web;
- Progressiva dematerializzazione degli atti amministrativi;
- Rendere operativo al 100% il nuovo sistema di protocollo e di gestione documentale;

**PROGRAMMA 103
GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E
PROVVEDITORATO**

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale.

Comprende:

- le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente;
- amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente;
- le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa.
- le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento;
- non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente;

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento dei servizi offerti

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Miglioramento della chiarezza e della trasparenza dell'azione amministrativa nei confronti degli organi politici e dei cittadini, in riferimento all'utilizzo delle risorse e al governo della spesa pubblica;
- Miglioramento del governo della spesa pubblica, con particolare attenzione alle procedure di acquisto di beni e servizi;
- Semplificazione e snellimento delle procedure, nel rispetto della normativa in vigore e dei principi della corretta amministrazione;
- Favorire la conoscenza diffusa e la visione complessiva dei risultati amministrativi, con riferimento alla gestione finanziaria, economica, patrimoniale dell'ente;

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Potenziamento dei criteri di efficienza, efficacia, economicità e trasparenza della gestione delle risorse;
- Relativamente all'allocazione delle risorse, superamento della logica incrementale e potenziamento della coerenza con le priorità di intervento delineate nel programma di mandato;
- Predisposizione e attuazione di un programma di razionalizzazione della spesa;
- Predisposizione e attuazione di un programma di razionalizzazione e contenimento della spesa energetica;
- Applicazione della normativa in merito alla Centrale unica di committenza;
- Piena e consapevole attuazione del complesso di norme connesse all'armonizzazione contabile;
- Verifica dei risultati conseguiti dalle aziende partecipate dell'ente, ottimizzazione della loro efficienza, conseguimento di economie;
- Revisione della governance delle partecipate in relazione agli indirizzi programmatici dell'amministrazione;
- Dar corso a una revisione complessiva dei contratti di servizi delle società partecipate, con particolare riferimento al servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani;
- Predisporre un piano di cessione delle partecipazioni non strategiche;
- Pervenire alla redazione del bilancio consolidato dell'ente;
- Dematerializzazione di pratiche e documenti;

PROGRAMMA 104

GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI

Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente.

Comprende:

- le spese relative ai rimborsi d'imposta;
- le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione;
- le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria;
- le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi;
- le spese per le attività catastali;

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento dei servizi offerti.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Piena attuazione del principio costituzionale volto a garantire la partecipazione di tutti i cittadini alla spesa pubblica, secondo criteri di equità e progressività;
- Agevolare gli adempimenti tributari a carico dei cittadini mediante un più efficace utilizzo del sito istituzionale dell'ente;

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Garantire la perequazione fiscale nei confronti dei cittadini, mediante una razionalizzazione e potenziamento dell'attività di accertamento volta al recupero dell'evasione e dell'elusione, al fine di contenere l'aumento del carico fiscale;
- Dotare il sito internet dell'ente di puntuali informazioni sulle scadenze tributarie dei cittadini;
- Potenziare e razionalizzare le banche dati dell'ente, favorire l'interazione con le banche dati esterne, al fine di agevolare le verifiche incrociate delle dichiarazioni dei contribuenti e dei versamenti effettuati;
- Bonifica della banca dati e correzione degli errori presenti negli archivi;
- Valutazione di un ampliamento delle casistiche di esenzione per IMU/TASI;
- Riduzione della pressione tributaria sulle fasce di reddito più basse;

È sempre più forte l'esigenza per gli Enti locali di ricorrere a nuove forme di finanziamento sia per la gestione che per la realizzazione di opere.

Particolare attenzione verrà posta a tutte le norme sia regionali che europee che possano essere di interesse per il Comune per il finanziamento di opere o servizi.

Si prevede la partecipazione a seminari organizzati da altri Enti Locali.

Nel triennio si continuerà la riscossione diretta dell'IMU attraverso il modello F24.

L'Ufficio Tributi provvederà direttamente ad emettere gli avvisi di accertamento e si provvederà alla riscossione del coattivo tramite la neo-nata Agenzia delle Entrate- Riscossione. L'addizionale comunale Irpef viene riscossa mediante riversamento da parte dell'agenzia delle entrate e l'ufficio si occupa di tutti i provvedimenti necessari all'incasso e contabilizzazione di tali somme.

Per quanto riguarda la tariffa rifiuti viene incassata tramite riversamento da parte dell'agenzia delle entrate delle somme versate dagli utenti.

PROGRAMMA 105 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive.

Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente.

PATRIMONIO E LAVORI PUBBLICI

Gli stanziamenti di bilancio relativi al Servizio LL.PP. e Gestione del Patrimonio determinano un notevole impegno finanziario;

L'attività del servizio sarà volta in primis, ai lavori di adeguamento della scuola primaria nonché alla gestione del patrimonio con interventi manutentivi al patrimonio immobiliare comunale come dettagliatamente indicato nel riepilogo delle OO.PP. a cui si rimanda;

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento dei servizi offerti

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Gestione patrimoniale volta alla valorizzazione del patrimonio immobiliare dell'ente, anche mediante la dismissione e l'alienazione dei beni;
- Razionalizzazione e ottimizzazione gestionale dei beni strumentali allo svolgimento delle funzioni dell'ente e dei beni locati, concessi o goduti da terzi;

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Riorganizzazione e aggiornamento degli inventari;
- Verifica dei beni effettivamente strumentali allo svolgimento delle funzioni dell'ente;
- Individuazione e valorizzazione dei beni suscettibili di dismissione o alienazione, redazione dei relativi studi di fattibilità;
- Monitoraggio degli immobili in concessione a enti e associazioni;
- Conservazione e riqualificazione del patrimonio immobiliare, relativamente all'adeguamento degli immobili in termini di sicurezza, efficienza energetica e accessibilità da parte degli utenti;

Obiettivo specifico:

Aggiornamento costante dell'inventario tramite personale interno

PROGRAMMA 106 UFFICIO TECNICO

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo, le certificazioni di agibilità.

Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici di competenza dell'ente.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento dei servizi offerti

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Rafforzamento delle attività di mantenimento, presidio e incremento del patrimonio comunale
- Miglioramento e ottimizzazione nella programmazione dei tempi di realizzazione delle opere, dei pagamenti da effettuare, delle rendicontazioni da presentare, al fine del rispetto dei tempi dei pagamenti e per favorire il conseguimento degli obiettivi connessi al patto di stabilità interno;

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Predisposizione di un programma manutentivo che prenda in considerazione tutti gli edifici pubblici, gli impianti sportivi, le scuole, la biblioteca comunale, i cimiteri comunali;
- Mantenimento della corretta funzionalità degli edifici comunali;
- Predisposizione e adozione dei crono-programmi previsti dal nuovo sistema contabile armonizzato;
- Predisposizione e attuazione di un sistema di monitoraggio dello stato di avanzamento dei lavori pubblici e delle relative procedure di pagamento e incasso delle risorse;

PROGRAMMA 107
ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE

Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile.

Comprende:

- le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici;
- le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile;
- Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori;
- le spese per consultazioni elettorali e popolari;

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento dei servizi offerti

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Innovazione delle tecnologie e delle procedure utilizzate al fine di rendere il servizio più efficiente e più accessibile da parte dei cittadini;
- Sviluppo delle connessioni di rete con gli altri uffici dell'ente e del comprensorio, per una migliore gestione del territorio;

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Avvio/sviluppo del processo di costituzione dell'Anagrafe Nazionale della Popolazione Residente (ANPR) che sostituirà gradualmente l'anagrafe della popolazione residente e degli italiani residenti all'estero (AIRE);
- Progressiva implementazione di quanto previsto da "Agenda e identità digitale", che dovrà portare, da parte dei Comuni, al "Documento digitale unificato" (in sostituzione della cartadi identità elettronica);
- Sviluppo dell'attività di dematerializzazione dei documenti cartacei e progressiva implementazione di un sistema documentale informatico che consenta il rilascio delle certificazioni on-line;

PROGRAMMA 108
STATISTICA E SISTEMI INFORMATICI

Amministrazione e funzionamento delle attività per la realizzazione di quanto previsto nella programmazione statistica locale e nazionale, per la diffusione dell'informazione statistica, per la realizzazione del coordinamento statistico interno all'ente, per il controllo di coerenza, valutazione ed analisi statistica dei dati in possesso dell'ente, per la promozione di studi e ricerche in campo statistico, per le attività di consulenza e formazione statistica per gli uffici dell'ente.

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto, per la manutenzione e l'assistenza informatica generale, per la gestione dei documenti informatici (firma digitale, posta elettronica certificata ecc.) e per l'applicazione del codice dell'amministrazione digitale (D. Lgs. 7 marzo 2005 n° 82).

Comprende:

- le spese per il coordinamento e il supporto generale ai servizi informatici dell'ente, per lo sviluppo, l'assistenza e la manutenzione dell'ambiente applicativo (sistema operativo e applicazioni) e dell'infrastruttura tecnologica (hardware ecc.) in uso presso l'ente e dei servizi complementari (analisi dei fabbisogni informatici, monitoraggio, formazione ecc.);
- le spese per la definizione, la gestione e lo sviluppo del sistema informativo dell'ente e del piano di e-government, per la realizzazione e la manutenzione dei servizi da erogare sul sito web istituzionale dell'ente e sulla intranet dell'ente;
- le spese per la programmazione e la gestione degli acquisti di beni e servizi informatici e telematici con l'utilizzo di strumenti convenzionali e di e-procurement;
- le spese per i censimenti (censimento della popolazione, censimento dell'agricoltura, censimento dell'industria e dei servizi);

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento dei servizi offerti

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Potenziamento dell'innovazione tecnologica e degli strumenti informatici in un'ottica di economicità, efficienza, sicurezza;
- Sviluppo delle potenzialità di governance dell'ente e del territorio mediante una maggiore conoscenza della città nei suoi aspetti demografici, economici, sociali;

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Verifica dell'adeguatezza e progressivo ammodernamento degli strumenti e programmi informatici in uso ai diversi uffici dell'ente;
- Potenziamento dell'interconnessione, interazione e scambio dei dati dei diversi programmi informatici in uso;
- Estensione della rete wi-fi sul territorio cittadino;
- Sviluppo di servizi on line a disposizione dei cittadini mediante il sito istituzionale dell'ente - Realizzazione di una relazione annuale sull'evoluzione demografica, sociale ed economica del territorio;

IL SISTEMA INFORMATIVO E L'INFORMATIZZAZIONE

Obiettivo di lungo periodo è fornire le informazioni necessarie:

- per il cittadino secondo il piano nazionale e regionale di e-governement (rete unitaria della pubblica amministrazione);
- per l'organo politico, il controllo di gestione e il nucleo di valutazione;
- per lo svolgimento dell'attività degli operatori e la rapidità di svolgimento delle pratiche, requisito indispensabile perché si possano realizzare i punti precedenti;
- per assolvere agli obblighi informativi nei confronti dei livelli superiori;

Per il sito Internet è prevista la pubblicazione e messa a disposizione dei cittadini di atti amministrativi (regolamenti, avvisi, deliberazioni, bilanci, determinazioni ecc.);

- E' stato effettuato il collegamento telematico con la Tesoreria Comunale, al fine di ridurre i tempi dalla emissione degli ordini di incasso e di pagamento da parte del Comune e l'effettiva rielaborazione da parte della Tesoreria stessa. In tempo reale l'Ufficio Ragioneria è a conoscenza degli incassi e dei pagamenti effettuati dagli utenti/clienti;

PROGRAMMA 109

ASSISTENZA TECNICO-AMMINISTRATIVA AGLI ENTI LOCALI

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali ricompresi nel territorio dell'ente.

Non comprende le spese per l'erogazione a qualunque titolo di risorse finanziarie agli enti locali, già ricomprese nei diversi programmi di spesa in base alle finalità della stessa o nella missione 18 "Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali".

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento dei servizi offerti

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Implementazione delle attività di assistenza tecnico-amministrativa

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Conseguimento di economie di scala nell'espletazione di alcune attività di assistenza tecnico-amministrativa a favore di altri enti locali ricompresi nel territorio cittadino;

PROGRAMMA 110

RISORSE UMANE

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente.

Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro.

Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi disposti dalle diverse missioni.

Il programma, nonostante venga realizzato, non comporta spese aggiuntive.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento dei servizi offerti.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Sviluppo di una globale politica di gestione del personale che aumenti l'efficienza della macchina comunale, migliori le opportunità di realizzazione e crescita professionale dei dipendenti, accresca la soddisfazione dell'utenza esterna;

- Focalizzare l'acquisizione del personale sulle figure e gli ambiti organizzativi più strategici al fine di meglio rispondere alle esigenze del territorio;

- Far fronte ai vincoli normativi e finanziari che limitano la possibilità di acquisire personale dall'esterno mediante la mobilità interna e la valorizzazione del personale in servizio;

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Adeguamento del programma triennale dei fabbisogni del personale e dei relativi piani occupazionali annuali alle motivazioni sopra esplicitate;

- Ricognizione periodica delle esigenze e delle eventuali eccedenze di personale con attivazione delle conseguenti procedure che si rendessero necessarie, quali mobilità, riqualificazioni, etc.

- Contenimento della spesa di personale;

- Miglioramento dei comportamenti organizzativi e della qualità professionale del personale nell'ottica dell'efficienza dei processi e della soddisfazione dell'utenza;
- Contrastare i comportamenti non corretti del personale;
- Predisposizione di un programma di formazione del personale, volto alla sua valorizzazione e incentivazione professionale;
- Revisione del sistema di valutazione del sistema premiale del personale, rafforzando il collegamento tra incentivi e miglioramento degli standard di qualità dei servizi;
- Prosecuzione del programma di aggiornamento dei lavoratori in materia di sicurezza sul lavoro;
- Aggiornamento del Documento di valutazione dei rischi (DVR);

GESTIONE AMMINISTRATIVA – CONTABILE DEL PERSONALE

Obiettivo specifico: ottimare le procedure per avvicinare sempre di più il personale dipendente alle nuove e sempre più complesse regole attuative contrattuali e legislative (aliquote IRPEF, deduzioni/detrazioni, carichi famigliari, riscatti, ricongiunzioni, cessioni quinto stipendio, pensioni, ecc).

Collaborazione e assistenza nelle varie fasi della contrattazione con le R.S.U. e le organizzazioni sindacali, sia sugli accordi integrativi decentrati e nei disciplinari di attuazione del CCNL.

Attuazione dell'accordo decentrato.

Attivazione del controllo di gestione mediante un'attività di controllo concomitante alla gestione dell'anno in corso ed a consuntivo con valutazione dei risultati in termini di economicità, efficienza ed efficacia dell'attività gestionale dei vari responsabili.

Finalità specifiche da conseguire: proseguire l'attività dello sportello del dipendente al fine di implementare il sistema informatizzato attraverso il caricamento di tutti gli elementi necessari ai dipendenti per conoscere la propria situazione lavorativa.

PROGRAMMA 111 ALTRI SERVIZI GENERALI

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa.

Nel triennio non sono previsti stanziamenti.

Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|------------------------|------------------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1 | Uffici giudiziari | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | gr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | costa | 0,00 | | | |
| 2 | Casa circondariale e altri servizi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | gr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | costa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | gr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | costa | 0,00 | | | |

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

1

2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

1

2

| Analisi Missione/Programma (Anno 2020) | |
|--|-----|
| » 1 | » 2 |

**PROGRAMMA 201
UFFICI GIUDIZIARI**

Amministrazione e funzionamento dei servizi di supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza del Comune necessari al funzionamento e mantenimento di tutti gli Uffici Giudiziari .

Non sono presenti sul territorio uffici giudiziari pertanto il programma non presenta alcuno stanziamento.

**PROGRAMMA 202
CASA CIRCONDARIALE E ALTRI SERVIZI**

Amministrazione e funzionamento dei servizi di supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza del Comune necessari al funzionamento e mantenimento delle case circondariali ai sensi della normativa vigente.

Non ne esistono sul territorio per cui il programma non presenta stanziamenti.

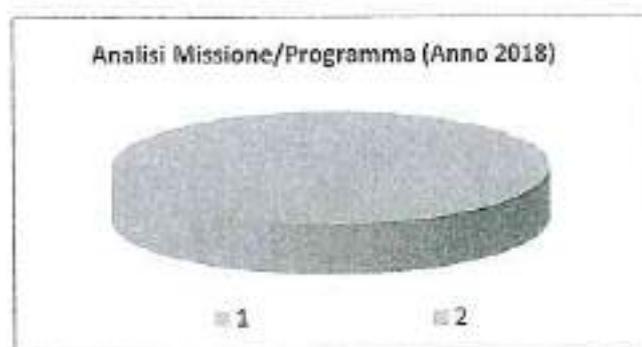
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

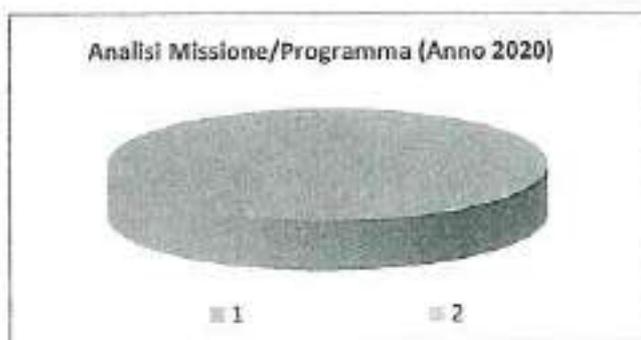
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|------------------------|---------------------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 1 | Polizia locale e amministrativa | comp | 34.300,00 | 41.800,00 | 41.800,00 | Flavio Cantore |
| | | for | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | costo | 59.270,75 | | | |
| 2 | Sistema integrato di sicurezza urbana | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | for | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | costo | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 34.300,00 | 41.800,00 | 41.800,00 | |
| | | for | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | costo | 59.270,75 | | | |





PROGRAMMA 301 POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine.

Comprende:

- le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente;
- l'amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti;
- le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, del mercato settimanale;
- le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso;
- l'amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto;

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento dei servizi offerti

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Perseguire politiche incisive finalizzate al rispetto della legalità;
- Fornire alla cittadinanza concrete soluzioni alla domanda di sicurezza e di sorveglianza del territorio comunale in sinergia con gli operatori della gestione associata di Vaic e Chiusa San Michele;

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Aumentare il numero dei controlli effettuati sul territorio e il numero delle ore di servizio di prevenzione prestate;
- Prosecuzione del programma di corsi di educazione stradale;
- Tutela del territorio e repressione dei reati di carattere ambientale;
- Definizione di un programma di costante aggiornamento del personale di polizia municipale, affinché possa sempre più sviluppare un'azione di prevenzione dell'ordine pubblico, accanto alla tradizionale azione di repressione dei reati;

- Attivazione del programma di video-sorveglianza del territorio cittadino;
- l'espletamento di un servizio associato di polizia municipale gestito con i comuni di Vaie e Chiusa San Michele;
- Notificazione di atti e pubblicazioni all'albo pretorio;
- Controlli di polizia stradale anche mediante l'utilizzo di attrezzature specifiche per garantire la sicurezza stradale;
- Mantenere contatti di collaborazione con le forze di polizia ed autorità superiori;
- Commercio – regolamentazione

PROGRAMMA 302

SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA

Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto collegate all'ordine pubblico e sicurezza: attività quali la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi connessi all'ordine pubblico e alla sicurezza in ambito locale e territoriale; predisposizione ed attuazione della legislazione e della normativa relative all'ordine pubblico e sicurezza.

Il programma non presenta stanziamenti di spesa nel triennio.

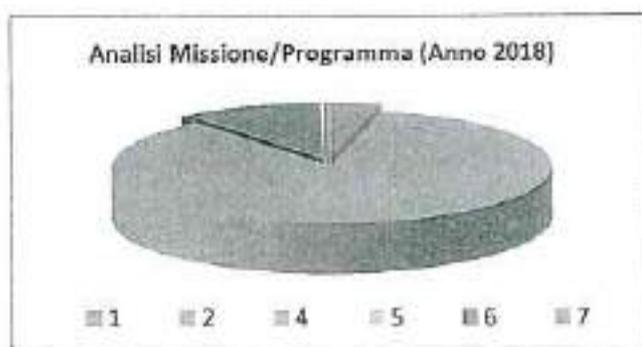
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

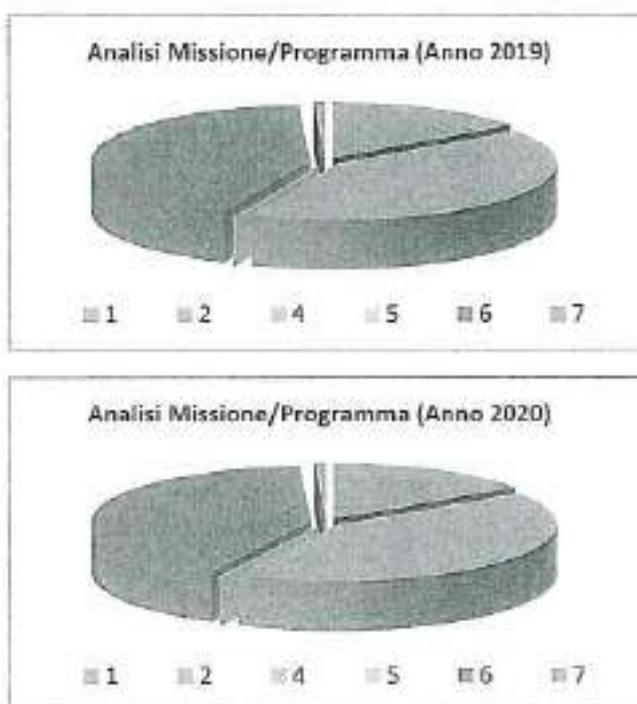
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| 1 | Istruzione prescolastica | comp | 18.100,00 | 18.100,00 | 19.100,00 | Lapaglia/Volturo |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 29.958,41 | | | |
| 2 | Altri ordini di istruzione non universitaria | comp | 419.200,00 | 49.200,00 | 51.200,00 | Lapaglia/Volturo |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 437.866,79 | | | |
| 4 | Istruzione universitaria | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 5 | Istruzione tecnica superiore | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 6 | Servizi ausiliari all'istruzione | comp | 51.000,00 | 51.000,00 | 51.000,00 | Lapaglia/Volturo |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 64.540,52 | | | |
| 7 | Diritto allo studio | comp | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | M.Margherita Lapaglia |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 1.000,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | | 489.300,00 | 119.300,00 | 122.300,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 533.365,72 | | | |





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

Servizi scolastici e formativi, centri estivi, rapporti con l'Istituto comprensivo.

- Tramite specifica convenzione tra il Comune e l'Istituto Comprensivo in fase di definizione si continuerà a garantire alla scuola gli interventi ordinari (manutenzioni edili, utenze, mobilio, materiale didattico e di pulizia, collegamenti wireless per informatizzazione), le attività di qualificazione scolastica (attività didattiche integrative ed assistenza scolastica all'handicap);
- Garantire i servizi scolastici e di refezione con ditta esterna appaltatrice del servizio mensa;
- Assicurare il trasporto scolastico con servizio di linea e con corsa dedicata pomeridiana per la scuola secondaria di primo grado, tramite l'azienda Gruppo Torinese Trasporti;
- Verrà assicurato un contributo alle famiglie degli alunni della scuola primaria in sostituzione del trasporto scolastico dedicato;
- prosecuzione del progetto pre scuola attivato nel 2016 per la scuola primaria dalle ore 7.30 alle ore 8.00 con affidamento del servizio a ditta esterna;
- sono state attivate le procedure per l'attivazione del servizio dopo scuola per gli alunni della scuola dell'infanzia e primaria con affidamento del servizio a ditta esterna;
- è stata istituita a partire dal 2017 una borsa di studio intitolata "Don Renzo Girodo" da erogare in base al regolamento specifico agli alunni della scuola primaria di Caprie;

Sono garantite le spese di manutenzione ordinaria e utenze per un importo presunto di:

- € 18.100,00 scuola dell'infanzia, di cui per utenze € 10.000,00 e € 8.100,00 per manutenzioni);
- € 49.200,00 scuola primaria e secondaria di primo grado (fornitura gratuita libri, utenze, manutenzioni, contributi per progetti didattici, trasferimento al Comune di Condove per gestione associata scolastica);
- € 52.000,00 scuola dell'infanzia, scuola primaria e scuola secondaria di primo grado (servizio mensa – centro estivo - trasporto)

Anche per l'anno 2018 il comune di Caprie attiverà le procedure per organizzare il servizio di centro estivo, il servizio prescuola e doposcuola tramite gara gestita dalla gestione associata dei servizi scolastici, in base alla concessione e tipo di gestione verrà riconosciuto un rimborso alle famiglie della quota ISEE di spettanza.

Per quanto attiene gli investimenti:

- nell'anno 2018 è previsto un intervento di adeguamento della scuola primaria di Caprie con risorse proprie per €. 80.000,00 (Oneri di Urbanizzazione e concessioni cimiteriali) e €. 290.000,00 con Contributo Regionale, nel 2017 è in fase di realizzazione la parte progettuale definitiva ed esecutiva.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

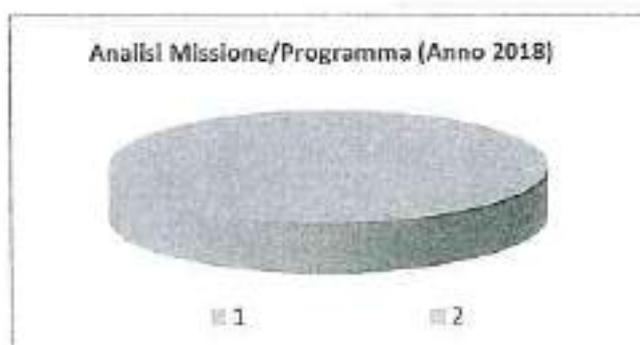
"Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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

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

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

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili | |
|------------------------|---|------|------------------|------------------|------------------|---------------------|--|
| 1 | Valorizzazione dei beni di interesse storico | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Lapaglia/Voluro | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | cost | 0,00 | | | | |
| 2 | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | comp | 9.900,00 | 9.900,00 | 9.900,00 | | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | cost | 15.144,62 | | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 9.900,00 | 9.900,00 | 9.900,00 | | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | cost | 15.144,62 | | | | |





PROGRAMMA 501

VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno, la ristrutturazione e la manutenzione di strutture di interesse storico e artistico (monumenti, edifici e luoghi di interesse storico, patrimonio archeologico e architettonico, luoghi di culto).

Comprende:

- le spese per la conservazione, la tutela e il restauro del patrimonio archeologico, storico ed artistico, anche in cooperazione con gli altri organi, statali, regionali e territoriali, competenti.
- le spese per la ricerca storica e artistica correlata ai beni archeologici, storici ed artistici dell'ente, e per le attività di realizzazione di iniziative volte alla promozione, all'educazione e alla divulgazione in materia di patrimonio storico e artistico dell'ente.
- le spese per la valorizzazione, la manutenzione straordinaria, la ristrutturazione e il restauro di biblioteche, pinacoteche, musei, gallerie d'arte, teatri e luoghi di culto se di valore interesse storico.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento dei servizi offerti

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Potenziamento e ampliamento dell'azione amministrativa finalizzata al sostegno, la ristrutturazione e la manutenzione delle strutture di interesse storico e artistico.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Nessuna previsione nel triennio.

PROGRAMMA 502

ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali. Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico.

Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali. Nonché - le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali inclusi sovvenzioni, o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore bandistico impegnate nella promozione delle attività culturali .

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento dei servizi offerti.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Valorizzare la cultura quale strumento imprescindibile per cittadini che vogliono vivere il presente e sappiano immaginare il futuro;
- Accrescere l'offerta di servizi del sistema bibliotecario cittadino, in modo da farne polo d'attrazione e di aggregazione per cittadini e turisti;

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Valorizzazione del sistema bibliotecario comunale , sviluppandone la conoscenza e l'utilizzo da parte dei cittadini grazie alla meritoria opera dei volontari;
- Prosecuzione delle iniziative finalizzate alla promozione della lettura (conferenze, incontri presentazioni di libri, pubbliche letture);

Nella fattispecie gli interventi per il triennio possono essere puntualizzati come in appresso:

- Questa amministrazione continuerà a gestire, attraverso il volontariato, la Biblioteca comunale con collegamento allo ERASMONET con il Centro Rete di Pinerolo. Si provvederà, in autonomia, all'acquisto dei libri per l'aggiornamento della dotazione.

Per quanto riguarda il progetto "Nati per leggere", il Comune di Caprie ha aderito in gestione associata unitamente ai comuni di Vaie e Chiusa San Michele all'acquisto di 60 testi per la fascia di età compresa da 0 a 5 anni ad un importo di € 3,00 da destinare alle tre biblioteche.

E' previsto come da convenzione un contributo per la Banda Musicale Giuseppe Verdi di Caprie pari ad €. 3.000,00.

Riteniamo fondamentale sostenere tutte le Associazioni, vero e proprio cuore pulsante della nostra Comunità, poiché l'apporto delle stesse è imprescindibile per lo svolgimento di attività proprie dell'Ente.

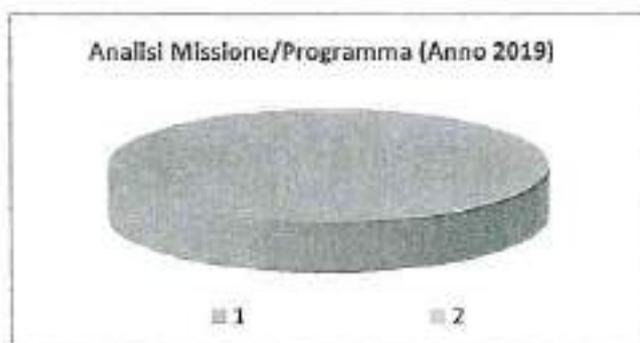
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

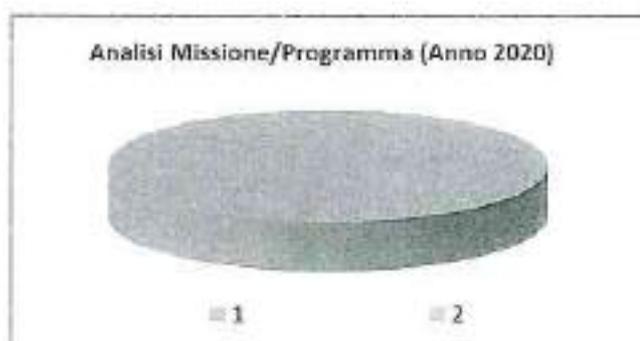
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|------------------------|----------------------|-------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1 | Sport e tempo libero | comp | 3.300,00 | 3.300,00 | 3.300,00 | Lapaglia/Volturno |
| | | serv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 4.807,45 | | | |
| 2 | Giovani | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | serv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 3.300,00 | 3.300,00 | 3.300,00 | |
| | | serv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 4.807,45 | | | |





PROGRAMMA 601 SPORT E TEMPO LIBERO

Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport.

Comprende:

- le spese per l'erogazione di sovvenzioni e di contributi ad enti
- le spese per il funzionamento, la realizzazione e la manutenzione delle strutture per le attività ricreative (parchi, giochi, impianti sportivi.),
- le spese per iniziative e manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva in collaborazione con: associazioni sportive dilettantistiche locali, enti di promozione sportiva, società e circoli senza scopo di lucro, centri di aggregazione giovanile, e altre istituzioni.
- le spese per la promozione e tutela delle discipline sportive della montagna e per lo sviluppo delle attività sportive in ambito montano.
- le spese per la realizzazione di progetti e interventi specifici per la promozione e diffusione delle attività e iniziative sportive e motorie rivolte a tutte le categorie di utenti.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento dei servizi offerti

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Rendere gli impianti sportivi luoghi di incontro, di riferimento e di aggregazione sociale, al fine della più ampia promozione dell'attività sportiva;
- Promuovere iniziative ad ampio raggio per agevolare la pratica sportiva nel tempo libero per tutti i cittadini, indipendentemente dalle fasce di età;

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Procedere a un programma di controllo e manutenzione delle strutture sportive comunali;
- Sviluppare programmi di promozione dell'attività sportiva a tutti i livelli, al fine di favorire l'aggregazione sociale a tutte le fasce della popolazione e di promuovere stili di vita sani e consapevoli;

Le funzioni esercitate dal Comune in ambito sportivo riguardano, oltre la gestione dell'impiantistica Sportiva mediante convenzione con soggetto terzo, . Nel corso dell'anno 2016 è stata affidata per il triennio 2016/2018, la gestione dell'impianto sportivo sito in Via Sacra di San Michele costituito da campo calcio, spogliatoio e locali annessi, area di accesso e parcheggio alla Associazione Sportiva Caprie Green Club Csa, con un canone a favore del Comune di €. 1.305,00.

Sono confermati i contributi per l'organizzazione della "Festa della Mela 2018" da erogare alla associazione LJ BRUS-CIAJRO di Caprie e per lo "Spettacolo della Montagna 2018".

**PROGRAMMA 602
GIOVANI**

Comprende:

- le attività destinate alle politiche per l'autonomia e i diritti dei giovani, ivi inclusa la produzione di informazione di sportello, di seminari e di iniziative divulgative a sostegno dei giovani.
- le iniziative rivolte ai giovani per lo sviluppo e la conoscenza dell'associazionismo e del volontariato.

Non sono presenti stanziamenti nel triennio.

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|------------------------|--|------|------------------|------------------|------------------|-----------------------|
| 1 | Sviluppo e la valorizzazione del turismo | comp | 3.550,00 | 3.550,00 | 3.550,00 | M.Margherita Lapaglia |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | curr | 10.357,60 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 3.550,00 | 3.550,00 | 3.550,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | curr | 10.357,60 | | | |

PROGRAMMA 701**SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO**

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio.

Comprende:

- le spese per la manutenzione straordinaria di strutture turistiche quali la strada ferrata ed il sentiero canioning affidata all'Associazione Guide Alpine Valsusa per un importo di €. 3.403,80. Con gli episodi di incendio avvenuti nel mese di Ottobre u.s. la ferrata è stata danneggiata in modo molto incisivo, tanto che ne è stato interdetto l'utilizzo. Nel 2018 si attueranno tutte le attività possibili per il ripristino della via ferrata cercando di ottenere contributi e finanziamenti.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Aumento dell'attrattività e appetibilità complessiva dell'offerta turistica del territorio;
- Coordinamento dei diversi attori dell'offerta turistica al fine di ridefinire l'identità complessiva del comune e di presentare un'immagine forte del territorio;
- Promozione dell'immagine e dell'attrattività del territorio presso il potenziale pubblico Straniero;

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Potenziamento del settore Turismo e promozione di specifici itinerari di carattere naturalistico e Sportivo;

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 1 | Urbanistica e assetto del territorio | comp. | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | Patrizia volturo |
| | | gr. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | costo | 27.821,63 | | | |
| 2 | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | comp. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | gr. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | costo | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp. | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | |
| | | gr. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | costo | 27.821,63 | | | |

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



1

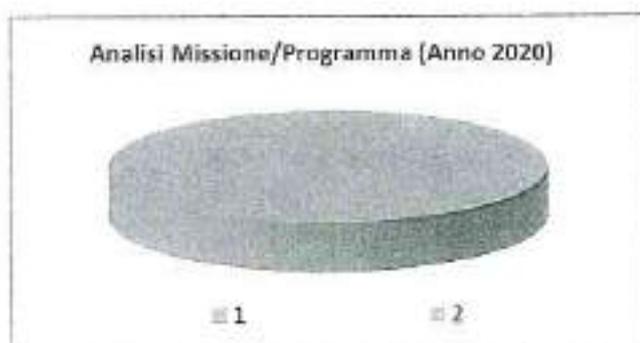
2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



1

2



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

Sono stati finanziati €. 2.000,00 sulla parte corrente del bilancio per il completamento delle procedure relative alla variante del PRGC iniziate nel 2016 (la somma reimputata a bilancio deriva dalle operazioni di riaccertamento straordinario residui effettuata nel 2015).

Sono stati finanziati con oneri di urbanizzazione €. 1.000,00 per la L.R. 15.

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> | <i>Responsabili</i> |
|------------------------|---|------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 1 | Difesa del suolo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cons | 0,00 | | | |
| 2 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | comp | 67.500,00 | 67.500,00 | 67.500,00 | Patrizia Volturo |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cons | 253.539,30 | | | |
| 3 | Rifiuti | comp | 215.300,00 | 215.300,00 | 215.300,00 | Patrizia Volturo |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cons | 338.426,37 | | | |
| 4 | Servizio idrico integrato | comp | 1.900,00 | 1.900,00 | 1.900,00 | Patrizia Volturo |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cons | 2.093,61 | | | |
| 5 | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cons | 0,00 | | | |
| 6 | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cons | 0,00 | | | |
| 7 | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cons | 0,00 | | | |
| 8 | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cons | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 284.700,00 | 284.700,00 | 284.700,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cons | 594.059,28 | | | |

Scopo principale dell'amministrazione nel triennio sarà mantenere il servizio idrico integrato e il servizio rifiuti. L'Amministrazione si propone anche in collaborazione con l'Azienda Pubblica di gestione rifiuti, di proporre iniziative di sensibilizzazione ai cittadini e alle imprese per aumentare la raccolta differenziata.

FOTOVOLTAICO

Il Conto Energia è il programma che incentiva in conto esercizio l'energia elettrica prodotta da impianti fotovoltaici connessi alla rete elettrica. Questo sistema di incentivazione è stato introdotto in Italia nel 2005, con il Decreto Ministeriale del 28 luglio 2005 (Primo Conto Energia) successivamente regolato da altri Decreti, ultimo il Decreto Ministeriale del 05 luglio 2012 (Quinto Conto Energia). Hanno potuto beneficiare del Conto Energia le persone fisiche, le persone giuridiche, i soggetti pubblici, gli enti non commerciali e i condomini di unità abitative e/o di edifici. Sul territorio di Caprie sono installati tre impianti di produzione realizzati e gestiti dall'ACSEL Spa. Nella Missione 9 sono stati previste le risorse relative agli incentivi e le poste in uscita per l'ammortamento degli impianti da erogare all'ACSEL Spa - € 50.000,00 a competenza.

SERVIZIO FORESTALE ASSOCIATO

Il comune di Caprie ha aderito alla convenzione con l'Unione Montana Valle Susa per il servizio associato con una somma presunta di € 1.500,00.

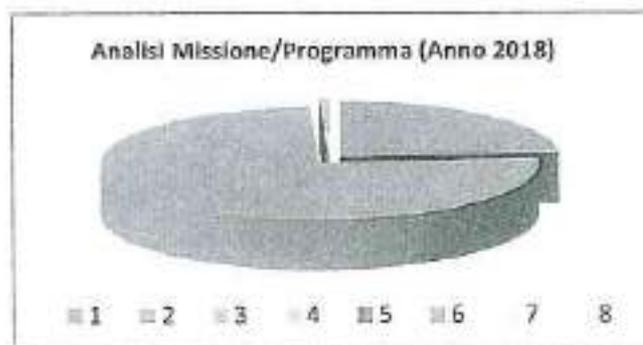
SERVIZIO RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI

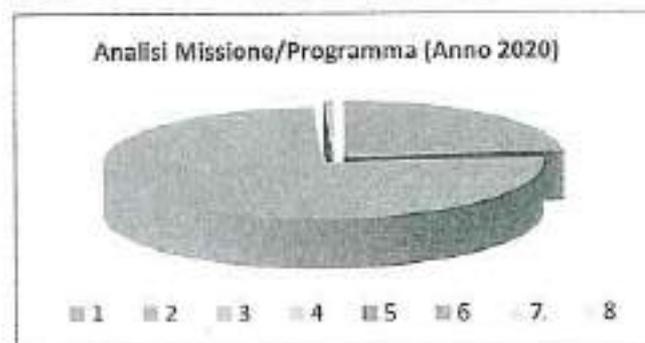
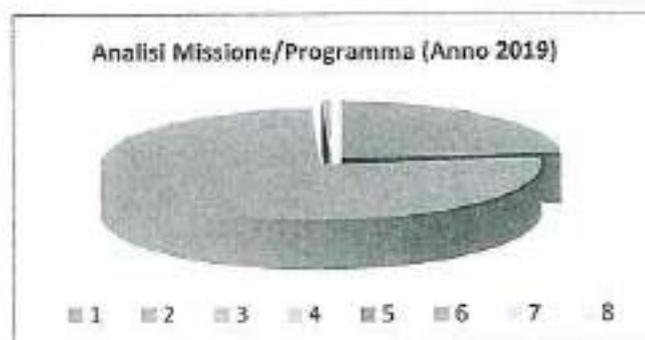
La Società ACSEL SPA ha per oggetto l'esercizio in proprio e/o per conto terzi, sia in Italia che all'estero, sia in via diretta che attraverso Società partecipate e/o collegate, delle attività nel settore dei servizi pubblici locali e dei servizi ai comuni: gestione dei rifiuti di qualunque genere e natura, gestione progettazione e realizzazione servizi in genere a favore dei Comuni quali fra gli altri, la predisposizione e la gestione di archivi, la riscossione di tariffe canoni ed imposte, la gestione di banche dati, la gestione di canali.

I cittadini di Caprie possono usufruire per la raccolta degli ingombranti sia del servizio ritiro presso la residenza che dei centri di raccolta dei comuni limitrofi.

A tutt'oggi non è possibile determinare il costo del servizio in quanto il CADOS approverà il Piano economico Finanziario a carico del Comune di Caprie 2018 a fine 2017, costituente la base per la determinazione delle tariffe da applicare (obbligo della copertura 100% dei costi).

Pertanto si sono confermate in entrata e nella spesa le somme indicate nel Piano Finanziario approvato per il 2017, sarà cura dell'Ente approvare quello definitivo 2018 appena in possesso e di conseguenza adeguare le tariffe a copertura del 100% della spesa.





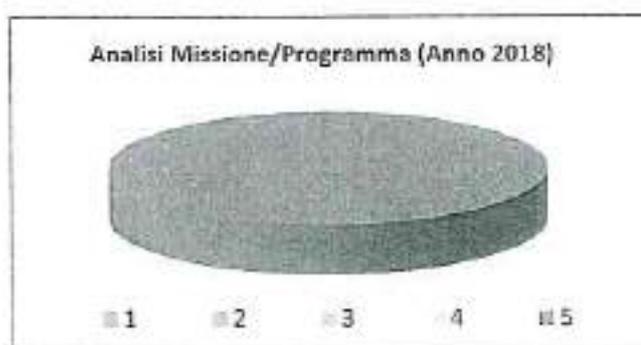
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

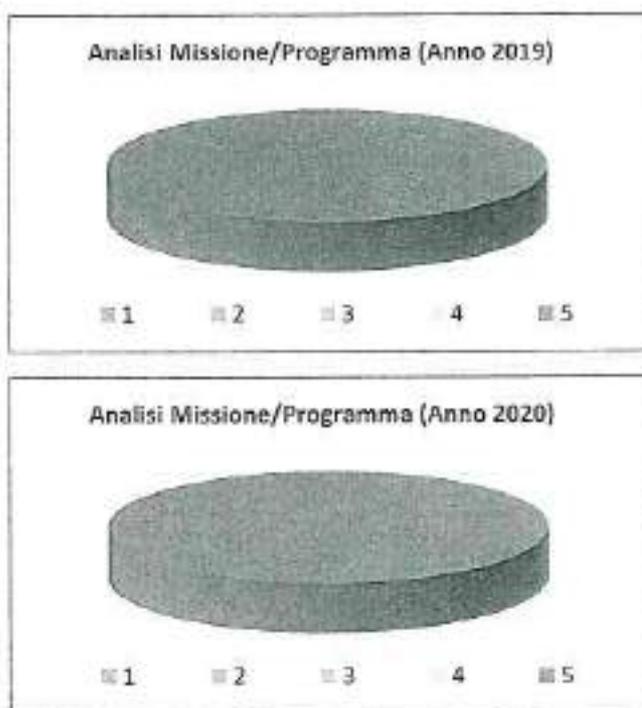
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> | <i>Responsabili</i> | |
|------------------------|--------------------------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|------------------|
| 1 | Trasporto ferroviario | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | costi | 0,00 | | | | |
| 2 | Trasporto pubblico locale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | costi | 0,00 | | | | |
| 3 | Trasporto per vie d'acqua | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | costi | 0,00 | | | | |
| 4 | Altre modalità di trasporto | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | costi | 0,00 | | | | |
| 5 | Vinibilità e infrastrutture stradali | comp | 118.700,00 | 118.700,00 | 118.700,00 | | Patrizia Volturo |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | costi | 156.760,09 | | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 118.700,00 | 118.700,00 | 118.700,00 | | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | costi | 156.760,09 | | | | |





PROGRAMMA 1001 TRASPORTO FERROVIARIO

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, utilizzo, costruzione e manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per il trasporto ferroviario.

Il servizio, gestito dalla società GTT S.p.A., comprende:

- le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni del sistema di trasporto (concessione di licenze, approvazione delle tariffe per il trasporto merci e passeggeri e delle frequenze del servizio, ecc.) e della costruzione e manutenzione della rete ferroviaria.
- le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, dell'acquisto, della manutenzione o del miglioramento delle infrastrutture e del sistema di trasporto, incluso il materiale rotabile ferroviario.
- le spese per i corrispettivi relativi ai contratti di servizio ferroviario, per la gestione e il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie del servizio, e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei servizi di trasporto su ferrovia.

Non sono previsti stanziamenti in quanto servizio non gestito dall'Ente sul territorio

PROGRAMMA 1002 TRASPORTO PUBBLICO LOCALE

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, all'utilizzo, alla costruzione ed alla manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per il trasporto pubblico urbano e extraurbano, ivi compreso il trasporto su gomma, autofiloviario, metropolitano, tranviario e funiviario.

Comprende:

- i contributi e i corrispettivi per lo svolgimento dei servizi di trasporto urbano ed extraurbano e i contributi per il rinnovo del CCNL autoferrotranvieri. Comprende, inoltre, i contributi per le integrazioni e le agevolazioni tariffarie.
- le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni relative al sistema di trasporto urbano e extraurbano (concessione di licenze, approvazione delle tariffe di trasporto per merci e passeggeri, e delle frequenze del servizio, ecc.).

- le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento delle infrastrutture e dei sistemi di trasporto urbano e extraurbano.

- le spese per l'acquisto, la manutenzione e il finanziamento ai soggetti che esercitano il trasporto pubblico urbano e extraurbano di materiale rotabile automobilistico e su rotaia (es. autobus, metropolitane).

- le spese per la programmazione, l'indirizzo, il coordinamento e il finanziamento del trasporto pubblico urbano e extraurbano per la promozione della realizzazione di interventi per riorganizzare la mobilità e l'accesso ai servizi di interesse pubblico. Comprende le spese per la gestione e il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie del servizio, e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei servizi di trasporto erogati.

Non comprende le spese per la costruzione e la manutenzione delle strade e delle vie urbane, dei percorsi ciclabili e pedonali e delle spese ricomprese nel programma relativo alla Viabilità e alle infrastrutture stradali della medesima missione.

Non sono previsti stanziamenti in quanto servizio non gestito dall'Ente sul territorio.

PROGRAMMA 1003 TRASPORTO PER VIE D'ACQUA

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, utilizzo, costruzione e manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per il trasporto marittimo, lacuale e fluviale.

Comprende:

- le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni del sistema di trasporto (concessione di licenze, approvazione delle tariffe per il trasporto merci e passeggeri e delle frequenze del servizio, ecc.) e della costruzione e manutenzione delle infrastrutture, inclusi porti e interporti.

- le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, dell'acquisto, della manutenzione o del miglioramento delle infrastrutture e del sistema di trasporto marittimo, lacuale e fluviale.

- le spese per la gestione e il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie del servizio, e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei servizi di trasporto marittimo, lacuale e fluviale.

Non sono previsti stanziamenti in quanto servizio non presente sul territorio.

PROGRAMMA 1004 ALTRE MODALITÀ DI TRASPORTO

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, utilizzo, costruzione e manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per le altre modalità di trasporto, diverse dal trasporto ferroviario, trasporto pubblico locale e trasporto per vie d'acqua.

Comprende:

- le spese per sistemi di trasporto aereo. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni dei relativi sistemi di trasporto (concessione di licenze, approvazione delle tariffe per il trasporto merci e passeggeri e delle frequenze del servizio, ecc.) e della costruzione e manutenzione delle relative infrastrutture, inclusi aeroporti.

- le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento delle infrastrutture e dei sistemi di trasporto.

- le spese per la gestione e il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie dei servizi di trasporto e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei relativi servizi.

Non sono previsti stanziamenti in quanto servizio non presente sul territorio.

**PROGRAMMA 1005
VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI**

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale.

Comprende:

- le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali;
- le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche;
- le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche;
- le spese per le attività relative all'illuminazione stradale;
- le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento dei servizi offerti

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Miglioramento e incremento dei percorsi stradali e loro manutenzione e messa in sicurezza;
- Assicurare il servizio sgombero neve con ditta esterna;

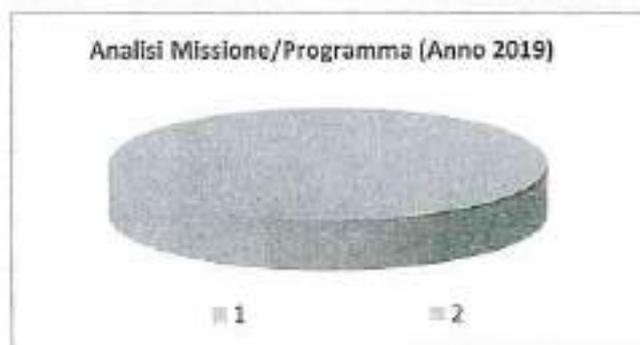
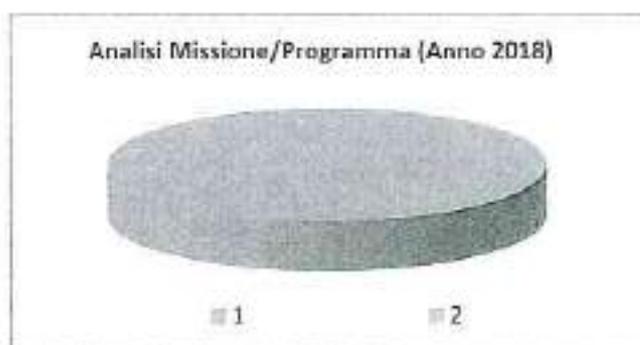
Missione 11 - Soccorso civile

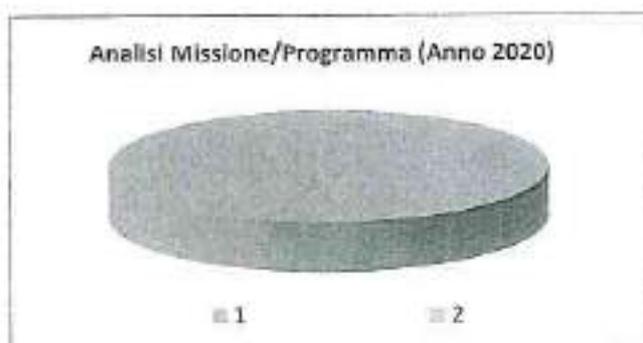
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|-----------------|---|------|-----------|-----------|-----------|----------------|
| 1 | Sistema di protezione civile | comp | 41.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | Flavio Cantore |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cost | 42.100,00 | | | |
| 2 | Interventi a seguito di calamità naturali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cost | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 41.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cost | 42.100,00 | | | |





PROGRAMMA 1101 SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio (gestione degli eventi calamitosi, soccorsi alpini, evacuazione delle zone inondate, lotta agli incendi, etc.), per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze.

Comprende:

- le spese a sostegno dell'AIB che opera nell'ambito della protezione civile.

Non comprende le spese per interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute che dovranno essere ricomprese, all'occorrenza nel programma "Interventi a seguito di calamità naturali" della medesima missione o nei programmi relativi agli specifici interventi effettuati per ripristinare le condizioni precedenti agli eventi calamitosi, come avvenuto con gli ultimi incendi di Ottobre u.s.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento dei servizi offerti.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

- Studio e attuazione di un sistema di protezione civile al passo con i tempi, per interventi efficaci e tempestivi, che sappia coinvolgere le associazioni di volontariato, effettuare opera di prevenzione, garantire la sicurezza dei cittadini

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Monitoraggio del Piano comunale di protezione civile approvato nel 2017;
- Programma di aggiornamento ed esercitazione costante del personale addetto;
- Programma di coinvolgimento delle associazioni appartenenti al Sistema della protezione civile comunale;
- Promozione e divulgazione di una cultura diffusa della protezione civile presso tutte le fasce di popolazione, con particolare riferimento alle scuole;
- Realizzazione della nuova sede AIB;

**PROGRAMMA 1102
INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITÀ NATURALI**

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute (alluvione 2016 e incendi 2017).

Comprende:

- le spese per sovvenzioni, aiuti, e contributi per il ripristino delle infrastrutture per calamità naturali già avvenute qualora tali interventi non siano attribuibili a specifici programmi di missioni chiaramente individuate, come è il caso del ripristino della viabilità, dell'assetto del territorio, del patrimonio artistico, culturale, ecc.
- gli oneri derivanti dalle gestioni commissariali relative a emergenze pregresse.

Non comprende le spese per gli indennizzi per le calamità naturali destinate al settore agricolo. Gli importi vengono stanziati solo al verificarsi di eventuali calamità naturali.

La responsabilità del servizio di protezione civile rimane in capo al Sindaco pro-tempore ed è gestita in forma associata con i Comuni di Vaic e Chiusa di San Michele.

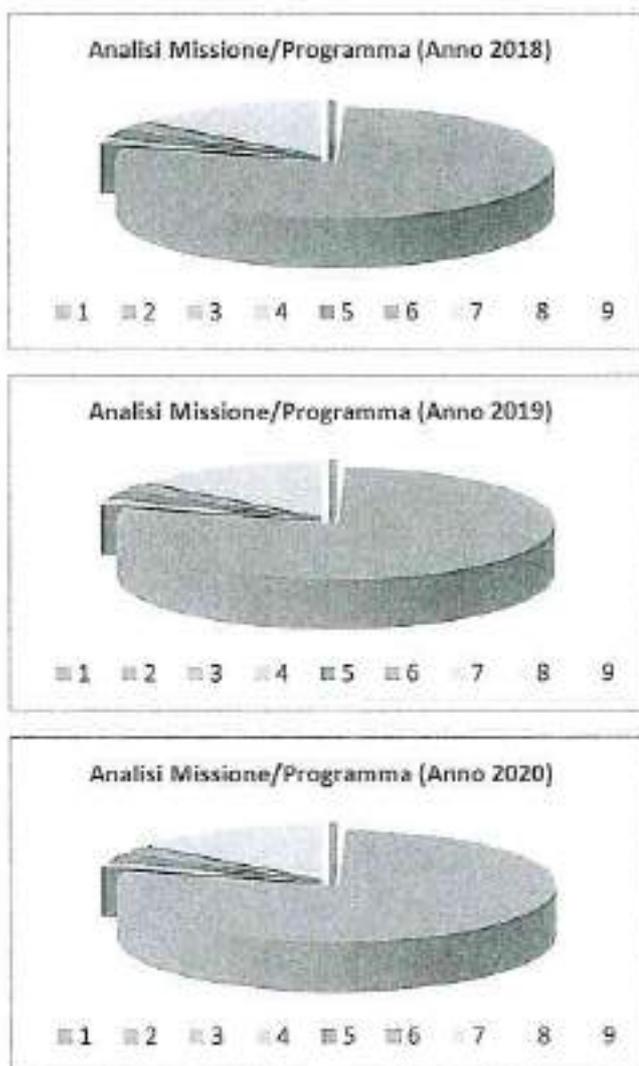
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|-------------------|------------------|------------------|-----------------------|
| 1 | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | comp | 500,00 | 500,00 | 500,00 | M.Margherita Lapaglia |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 808,32 | | | |
| 2 | Interventi per la disabilità | comp | 69.000,00 | 69.000,00 | 69.000,00 | M.Margherita Lapaglia |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 101.420,00 | | | |
| 3 | Interventi per gli anziani | comp | 100,00 | 100,00 | 100,00 | M.Margherita Lapaglia |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 150,00 | | | |
| 4 | Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale | comp | 1.300,00 | 1.300,00 | 1.300,00 | M.Margherita Lapaglia |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 3.295,20 | | | |
| 5 | Interventi per le famiglie | comp | 2.050,00 | 2.050,00 | 2.050,00 | M.Margherita Lapaglia |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 2.400,00 | | | |
| 6 | Interventi per il diritto alla casa | comp | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | M.Margherita Lapaglia |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 2.279,62 | | | |
| 7 | Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 8 | Cooperazione e associazionismo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 9 | Servizio necroscopico e cimiteriale | comp | 12.700,00 | 12.700,00 | 12.700,00 | Lapaglia/Volturno |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 25.203,76 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 87.650,00 | 87.650,00 | 87.650,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 135.556,90 | | | |



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

Il comune di Caprie ha demandato al Consorzio Intercomunali Servizi Assistenziali CON.I.SA Valle di Susa la gestione dei servizi socio assistenziali. Il costo del servizio ammonta ad €. 62.500,00.

Non è stata confermata la convenzione con l'Unione Montana Valle di Susa per la gestione dell'asilo nido per l'anno 2017/2018, ma inserito un importo di €. 500,00 per contributi alle famiglie che vorranno usufruire del servizio.

E' altresì operativa la convenzione con la Croce Rossa comitato di Villar Dora per il trasporto sanitario per una somma presunta di €. 2.500,00 per il triennio.

Sono stati previsti €. 1.000,00 a titolo di rimborso ticket sanitari su richiesta dei cittadini che ne hanno diritto.

I servizi cimiteriali sono dati in appalto a ditta specializzata per un importo presunto di €. 5.000,00.

Nel 2017 è stata approvata la convenzione tra i comuni della Val Susa e l'Asl TO3 per l'utilizzo decennale delle camere mortuarie dell'ospedale di Susa, per una somma totale di €. 850,00 versata all'Asl unatantum a copertura dei 10 anni.

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute."

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

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|------------------------|--------------------------------------|------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 7 | Ulteriori spese in materia sanitaria | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fin | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | capo | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fin | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | capo | 0,00 | | | |

PROGRAMMA 1307**ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA**

Spese per il finanziamento di altre spese sanitarie non comprese negli altri programmi della missione.

Non comprende le spese per chiusura - anticipazioni a titolo di finanziamento della sanità dalla tesoreria statale, classificate come partite di giro nel programma "Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale" della missione 99 "Servizi per conto terzi".

Comprende le spese per interventi igienico-sanitari quali canili pubblici, servizi igienici pubblici e strutture analoghe.

Comprende, inoltre, le spese per interventi di igiene ambientale, quali derattizzazioni e disinfestazioni.

Non sono previsti stanziamenti per il triennio

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

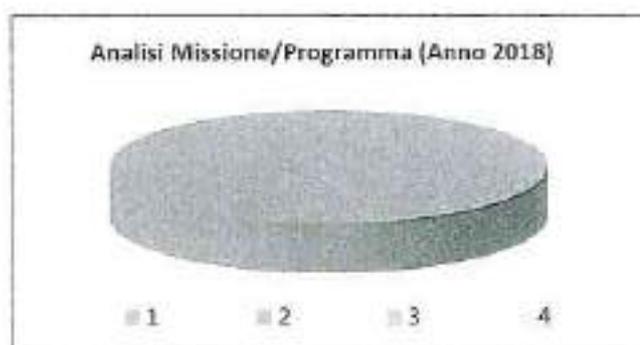
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

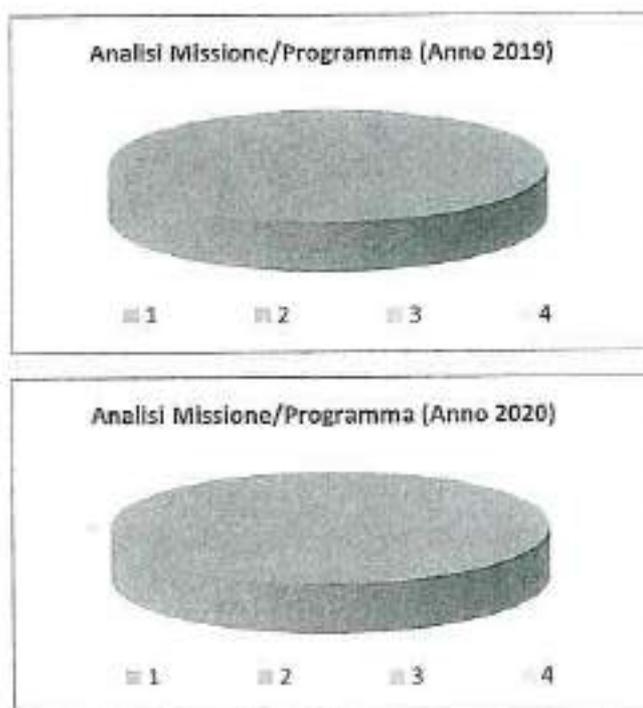
"Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica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

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

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

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1 | Industria, PMI e Artigianato | comp | 7.300,00 | 6.850,00 | 6.850,00 | Lapaglia/Volturo |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | costo | 11.800,00 | | | |
| 2 | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | costo | 0,00 | | | |
| 3 | Ricerca e innovazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | costo | 0,00 | | | |
| 4 | Reti e altri servizi di pubblica utilità | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | costo | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 7.300,00 | 6.850,00 | 6.850,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | costo | 11.800,00 | | | |





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

Questo comune ha delegato all'Unione Montana la gestione dello sportello SUAP; sulla base del rendiconto verrà liquidata la somma spettante; la previsione è stata effettuata tenendo conto della spesa degli anni precedenti e risulta pari ad €. 2.500,00.

E' previsto il contributo relativo alla convenzione stipulata con il Gruppo di Azione Locale GAL Valli di Lanzo, Ceronda e Casternone per un importo di €. 4.800,00.

La Società ha lo scopo mutualistico di promuovere lo sviluppo sociale ed economico del territorio, come definito dai confini amministrativi degli Enti Locali soci, nonché di tutelarne e valorizzarne i patrimoni culturali, ambientali e paesaggistici.

Come aree di intervento in ambito GAL possiamo identificare il settore turistico ed il patrimonio boschivo e montano, in particolare sono in fase di studio progetti per la rete sentieristica (pulizia sentieri e posa di bacheche ed indicazioni) e a favore delle attività sportive all'aria aperta comprendendo eventuali strutture/attrezzature a supporto.

Si intende inoltre lavorare sulla presentazione di un progetto per entrare a far parte di una rete di comuni con pratiche ecosostenibili, nel corso della calendarizzazione degli incontri specifici con gli altri comuni del GAL, previsti nell'inverno 2017, verranno valutati eventuali interventi anche a favore delle disabilità (area in cui operano molti comuni delle valli di Lanzo) e delle filiere agricolo-forestali.

Verranno costantemente monitorati i rapporti finanziari tra il Comune di Caprie e la società G.A.L. anche al fine di individuare, se necessarie opportune azioni correttive compresa anche la cessione delle proprie quote societarie.

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> | <i>Responsabili</i> |
|-------------------------|--|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|
| 1 | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | causa | 0,00 | | | |
| 2 | Formazione professionale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | causa | 0,00 | | | |
| 3 | Sostegno all'occupazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | causa | 3.545,18 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | causa | 3.545,18 | | | |

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

= 1

= 2

= 3

**PROGRAMMA 1503
SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE**

Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione e il sostegno alle politiche per il lavoro.

Comprende:

- le spese per il sostegno economico agli adulti, occupati e inoccupati, per l'aggiornamento e la riqualificazione e il ricollocamento dei lavoratori in casi di crisi economiche e aziendali.

Comprende le spese a sostegno dei disoccupati, per l'erogazione di indennità di disoccupazione e di altre misure di sostegno al reddito a favore dei disoccupati.

- le spese per il funzionamento o il supporto ai programmi o ai progetti generali per facilitare la mobilità del lavoro, le Pari Opportunità, per combattere le discriminazioni di sesso, razza, età o di altro genere, per ridurre il tasso di disoccupazione nelle regioni depresse o sottosviluppate, per promuovere l'occupazione di gruppi della popolazione caratterizzati da alti tassi di disoccupazione, per favorire il reinserimento di lavoratori espulsi dal mercato del lavoro o il mantenimento del posto di lavoro, per favorire l'autoimprenditorialità e il lavoro autonomo.

- le spese a favore dei lavoratori socialmente utili. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio, dei piani per le politiche attive, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

- le spese per misure destinate a fronteggiare crisi economiche di particolari settori produttivi, ricomprese nelle missioni e corrispondenti programmi attinenti gli specifici settori di intervento.

Nell'eventualità in cui il Comune dovesse aderire alla proposta dell'Unione Montana ValleSusa per l'attivazione di cantieri di lavoro da destinare all'U.T.C nel periodo estivo si procederà a reperire i fondi all'interno degli stanziamenti del bilancio per l'esercizio in corso.

Attualmente non sono previsti stanziamenti per il triennio

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|------------------------|--|------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1 | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | curr | 0,00 | | | |
| 2 | Caccia e pesca | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | curr | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | curr | 0,00 | | | |

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

≡ 1

≡ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

≡ 1

≡ 2

| Analisi Missione/Programma (Anno 2020) | |
|--|---|
| 1 | 2 |

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

NON SI PREVEDONO INTERVENTI NELLA MISSIONE.

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|------------------------|-------------------|------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 1 | Fonti energetiche | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cons | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cons | 0,00 | | | |

PROGRAMMA 1701 FONTI ENERGETICHE

Amministrazione e funzionamento delle attività e servizi relativi all’impiego delle fonti energetiche, incluse l’energia elettrica e il gas naturale.

Comprende:

- le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi per promuovere l’utilizzo delle fonti energetiche e delle fonti rinnovabili di energia.
- le spese per lo sviluppo, la produzione e la distribuzione dell’energia elettrica, del gas naturale e delle risorse energetiche geotermiche, eolica e solare, nonché le spese per la razionalizzazione e lo sviluppo delle relative infrastrutture e reti energetiche.
- le spese per la redazione di piani energetici e per i contributi alla realizzazione di interventi in materia di risparmio energetico.
- le spese derivanti dall’affidamento della gestione di pubblici servizi inerenti l’impiego del gas naturale e dell’energia elettrica.
- le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

Sono previsti per l’anno 2018 interventi di trasformazione degli impianti di pubblica illuminazione di proprietà del Comune di Caprie in impianti a LED, per una somma presunta di €. 10.000,00 – intervento già iniziato nel 2016 su punti stradali strategici per migliorare la sicurezza della viabilità (incroci) e continuati nel 2017 – interventi inseriti per la parte finanziaria nella viabilità.

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

PROGRAMMA 1801 RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI

Trasferimenti a carattere generale tra diversi livelli di amministrazione non destinati ad una missione e ad un programma specifico.

Comprende:

- i trasferimenti ai livelli inferiori di governo per l'esercizio di funzioni delegate per cui non è possibile indicare la destinazione finale della spesa.
- le spese per accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata non riconducibili a specifiche missioni di spesa.
- le spese per interventi di sviluppo dell'economia di rete nell'ambito della PA e per la gestione associata delle funzioni degli enti locali non riconducibili a specifiche missioni di spesa.
- le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Non comprende i trasferimenti ad altri livelli di amministrazione territoriale e locale che hanno una destinazione vincolata, per funzioni delegate con specifica destinazione di spesa, per accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata e per concessioni di crediti riconducibili a specifici programmi e missioni di spesa.

Non sono presenti stanziamenti per il triennio.

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| <i>Programma</i> | | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> | <i>Responsabili</i> |
|------------------------|---|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1 | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | 0,00 | | | |

PROGRAMMA 1901

RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO

Amministrazione e funzionamento delle attività per la cura dei rapporti internazionali istituzionali.

Comprende:

- le spese per incontri, eventi e missioni internazionali ivi compresi i contributi a eventi di rilevanza internazionale di interesse regionale.
- le spese per i rapporti di cooperazione allo sviluppo, per i rapporti con organizzazioni non governative per attività di cooperazione allo sviluppo, per l'erogazione di aiuti economici attraverso organismi internazionali e per contributi (in denaro o in natura) a fondi di sviluppo economico gestiti da organismi internazionali.
- le spese per la partecipazione delle regioni e degli enti locali ad associazioni ed organizzazioni internazionali.
- le spese per iniziative multisettoriali relative a programmi di promozione all'estero che non abbiano finalità turistiche o di promozione e valorizzazione del territorio e del relativo patrimonio artistico, storico, culturale e ambientale, o di supporto dell'internazionalizzazione delle imprese del territorio. Tutte le spese di supporto alle iniziative di internazionalizzazione riconducibili a specifici settori vanno classificate nelle rispettive missioni.

Non sono previsti stanziamenti per il triennio

Documento Unico di Programmazione 2018/2020
Missione 20 - Fondi e accantonamenti

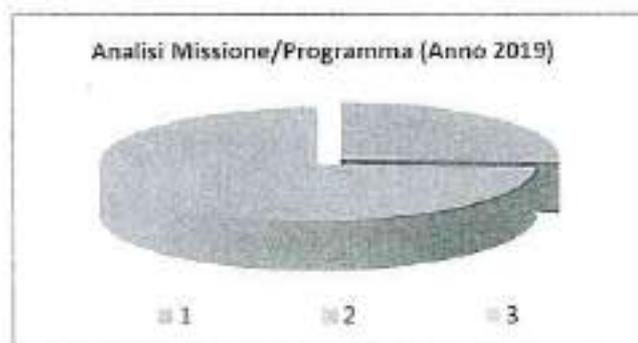
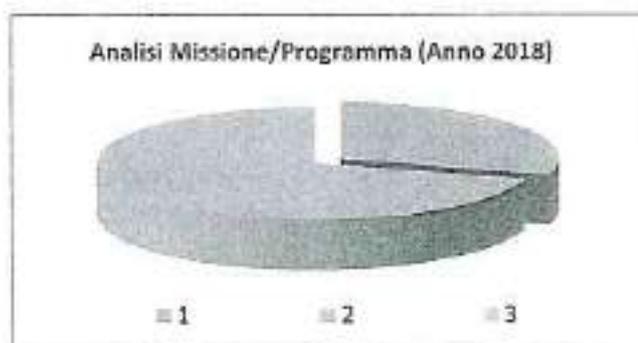
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

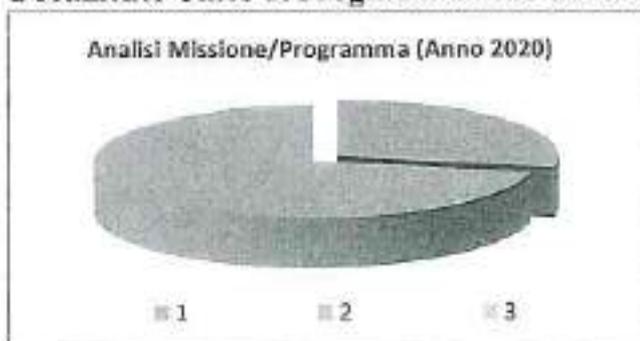
"Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato."

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

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|------------------------|-------------------------------------|------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1 | Fondo di riserva | comp | 17.830,00 | 17.590,00 | 19.260,00 | Riffero /Lapaglia |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | can | 7.750,00 | | | |
| 2 | Fondo crediti di dubbia esigibilità | comp | 42.000,00 | 49.000,00 | 49.000,00 | Riffero Mariangela |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | can | 0,00 | | | |
| 3 | Altri fondi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | can | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 59.830,00 | 66.590,00 | 68.260,00 | |
| | | sp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | can | 7.750,00 | | | |





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 20, si evidenziano i seguenti elementi:

Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente almeno 3 Fondi che sono i seguenti:

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti di dubbia esigibilità

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti. Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di competenza è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

- 2018 €. 4.630,00
- 2019 €. 4.390,00
- 2020 €. 6.060,00

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

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

- 2018 €. 7.750,00

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

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

- 2018 €. 42.000,00
- 2019 €. 49.000,00
- 2020 €. 49.000,00

Lo stanziamento del **Fondo miglioramenti contrattuali** di €. 13.200,00 finanziato con risorse di bilancio va a coprire gli eventuali aumenti contrattuali in riferimento alla firma del nuovo CCNL, mentre gli arretrati verranno liquidati tramite il fondo di avanzo vincolato.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| |
|---|
| FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA BILANCIO 2018 MEDIA 2012/2016 |
|---|

| risorsa | media | | | 2018 |
|---------|-----------|--------------------------|-----|-----------|
| | | | | 85% |
| 30/2/1 | 1.336,05 | Recupero IMU | 101 | 1.135,64 |
| 50/6/1 | 271,18 | 5 PER MILLE IRPEF | 101 | 230,50 |
| 35/2/1 | 10.000,00 | IMU ordinaria (Bertone) | 101 | 8.500,00 |
| 50/8/1 | 7.000,00 | TASI ordinaria (Bertone) | 101 | 5.950,00 |
| 122/2/2 | 24.161,28 | TARI | 101 | 20.537,09 |
| 566/2/1 | 6181,81 | CONAI | 100 | 5.254,54 |
| 570/2/1 | 301,28 | DIVERSI | 200 | 256,09 |
| | 49.251,60 | | | 41.863,86 |

| risorsa | media | | | 2019 |
|---------|-----------|--------------------------|-----|-----------|
| | | | | 100% |
| 30/2/1 | 1.336,05 | Recupero IMU | 101 | 1.336,05 |
| 50/6/1 | 271,18 | 5 PER MILLE IRPEF | 101 | 271,18 |
| 35/2/1 | 10.000,00 | IMU ordinaria (Bertone) | 101 | 10.000,00 |
| 50/8/1 | 7.000,00 | TASI ordinaria (Bertone) | 101 | 7.000,00 |
| 122/2/2 | 24.161,28 | TARI | 101 | 24.161,28 |
| 566/2/1 | 6181,81 | CONAI | 100 | 6.181,81 |
| 570/2/1 | 301,28 | DIVERSI | 200 | 301,28 |
| | 49.251,60 | | | 49.251,60 |

| risorsa | media | | | 2020 |
|---------|-----------|--------------------------|-----|-----------|
| | | | | 100% |
| 30/2/1 | 1.336,05 | Recupero IMU | 101 | 1.336,05 |
| 50/6/1 | 271,18 | 5 PER MILLE IRPEF | 101 | 271,18 |
| 35/2/1 | 10.000,00 | IMU ordinaria (Bertone) | 101 | 10.000,00 |
| 50/8/1 | 7.000,00 | TASI ordinaria (Bertone) | 101 | 7.000,00 |
| 122/2/2 | 24.161,28 | TARI | 101 | 24.161,28 |
| 566/2/1 | 6181,81 | CONAI | 100 | 6.181,81 |
| 570/2/1 | 301,28 | DIVERSI | 200 | 301,28 |
| | 49.251,60 | | | 49.251,60 |

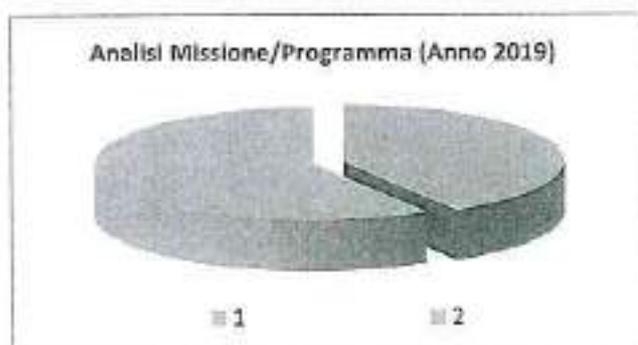
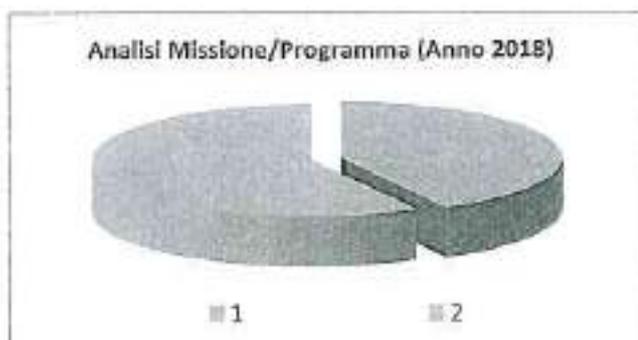
Missione 50 - Debito pubblico

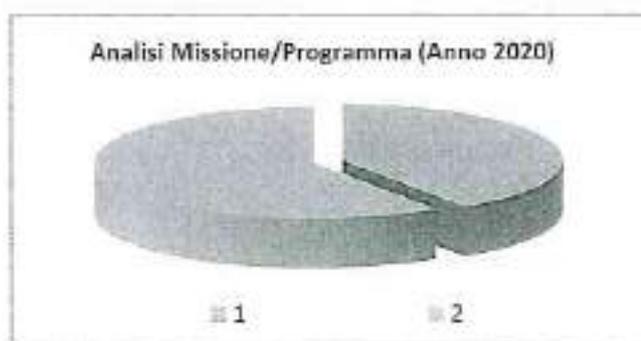
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|-----------------|--|-------------|-----------|-----------|-----------|--------------------|
| 1 | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp | 17.260,00 | 16.280,00 | 15.270,00 | Mariangela Riffero |
| | | sp cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp | 23.690,00 | 22.990,00 | 22.330,00 | Mariangela Riffero |
| | | sp cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 40.950,00 | 39.270,00 | 37.600,00 | |
| | | sp cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | 61.405,19 | | | |





PROGRAMMA 5001

QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI

Spese sostenute per il pagamento degli interessi relativi alle risorse finanziarie acquisite dall'ente mediante l'emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie.

Non comprende le spese relative alle rispettive quote capitali, ricomprese nel programma "Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione.

Non comprende le spese per interessi per le anticipazioni di tesoreria, ricomprese nella missione 60 "Anticipazioni finanziarie". Non comprende le spese per interessi riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento dei servizi offerti.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Pagamento degli interessi relativi alle risorse finanziarie acquisite dall'ente mediante l'emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie

PROGRAMMA 5002

QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie.

Comprende le spese per la chiusura di anticipazioni straordinarie ottenute dall'istituto cassiere.

Non comprende le spese relative agli interessi, ricomprese nel programma "Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione.

Non comprende le spese per le quote di capitale riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento dei servizi offerti

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

- Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante l'emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie.

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|------------------------|---|-------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1 | Restituzione anticipazioni di tesoreria | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | pre | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | pre | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |

PROGRAMMA 6001**RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA**

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

Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.

Non sono previste nel triennio anticipazioni di tesoreria

*

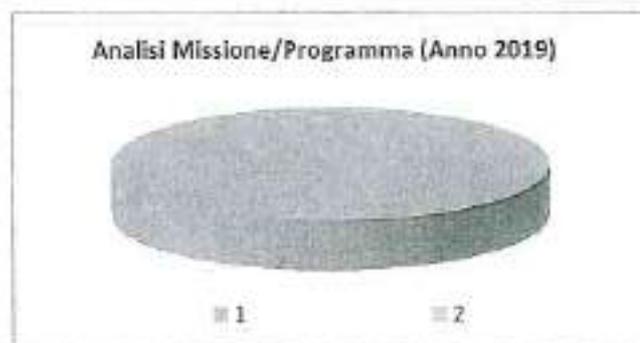
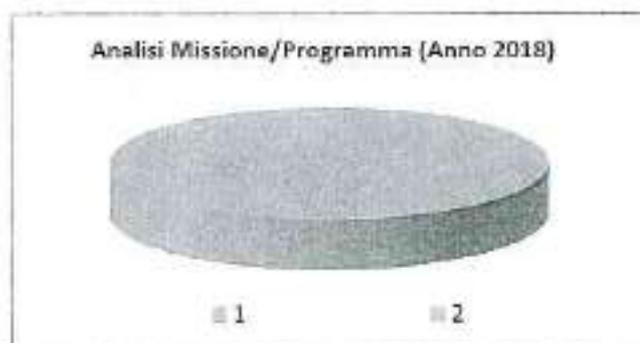
Missione 99 - Servizi per conto terzi

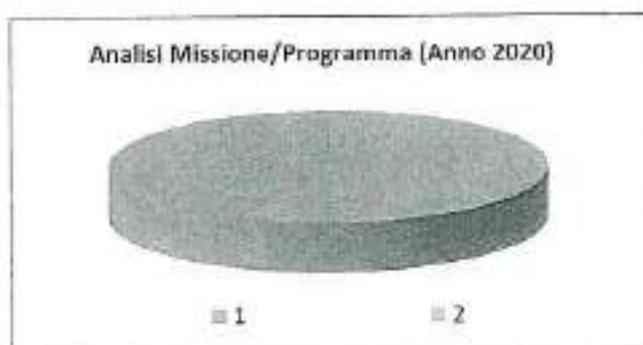
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| Programma | | | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 1 | Servizi per conto terzi - Partite di giro | comp | 518.100,00 | 518.100,00 | 518.100,00 | Tutti i servizi |
| | | fin | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | capit | 600.162,52 | | | |
| 2 | Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fin | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | capit | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 518.100,00 | 518.100,00 | 518.100,00 | |
| | | fin | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | capit | 600.162,52 | | | |





PROGRAMMA 9901

SERVIZI PER CONTO TERZI – PARTITE DI GIRO

Comprende le spese per: ritenute previdenziali e assistenziali al personale; ritenute erariali; altre ritenute al personale per conto di terzi; restituzione di depositi cauzionali; spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi; spese per trasferimenti per conto terzi; anticipazione di fondi per il servizio economato; restituzione di depositi per spese contrattuali, IVA Splyt Payment.

PROGRAMMA 9902

ANTICIPAZIONI PER IL FINANZIAMENTO DEL SSN

Comprende le spese per chiusura - anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale dalla tesoreria statale.

Non previste nel triennio.

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

| <i>Impegno di Spesa</i> | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|---|------------------|------------------|------------------|
| n° 36 - 2018 MANUTENZIONE VIA FERRATA E AREA CANYONING | 3.403,80 | 0,00 | 0,00 |
| n° 38 - 2018 ASSISTENZA TECNICA SOFTWARE HOUSE SISCOM S.P.A. | 5.880,40 | 5.880,40 | 0,00 |
| n° 137 - 2018 - MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA STRADALE DI PROPRIETA' COMUNALE | 325,74 | 0,00 | 0,00 |
| n° 138 - 2018 RESPONSABILE DEL SERVIZIO DI PREVENZIONE E PROTEZIONE | 2.074,00 | 2.074,00 | 0,00 |
| n° 154 - 2018 INCARICO DI MEDICO COMPETENTE | 902,00 | 902,00 | 0,00 |
| n° 173 - 2018 - SERVIZIO MEMOWEB | 445,30 | 445,30 | 0,00 |
| n° 184 - 2018 Manutenzione e gestione impianti riscaldamento | 113,06 | 0,00 | 0,00 |
| n° 185 - 2018 Manutenzione e gestione impianti riscaldamento | 350,32 | 0,00 | 0,00 |
| n° 186 - 2018 Manutenzione e gestione impianti riscaldamento | 65,60 | 0,00 | 0,00 |
| n° 189 - 2018 SERVIZIO DI MANUTENZIONE ESTINTORI | 161,04 | 0,00 | 0,00 |
| n° 202 - 2018 SERVIZIO GESTIONE CONTABILITÀ IVA COMMERCIALE ED ADEMPIMENTI CONNESSI 2017/2019 | 1.525,00 | 1.525,00 | 0,00 |
| n° 227 - 2018 - generatore di calore scuola elementare | 5.312,20 | 5.312,20 | 5.312,20 |
| n° 229 - 2018 - servizio pulizia biblioteca | 1.060,72 | 443,58 | 0,00 |
| n° 230 - 2018 - servizio pulizia ambulatori | 3.047,15 | 1.272,86 | 0,00 |
| n° 231 - 2018 - servizio pulizia locali Novaretto | 3.124,29 | 1.292,15 | 0,00 |
| n° 232 - 2018 - servizio pulizia cimitero Lame | 154,29 | 57,86 | 0,00 |
| n° 233 - 2018 - servizio pulizia uffici municipio | 6.094,30 | 2.546,00 | 0,00 |
| n° 258 - 2018 - manutenzione montafretri | 793,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 262 - 2018 - SERVIZIO TRASPORTO ALUNNI SCUOLA SECONDARIA DI CONDOVE | 1.350,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 264 - 2018 - SERVIZIO PRESCUOLA-PRIMARIA "FRASSATI" A.S. 2017/2018. | 960,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 277 - 2018 - spesi mensa materna | 22.900,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 278 - 2018 - spesa mensa elementare | 2.927,60 | 0,00 | 0,00 |
| n° 298 - 2018 "G.A.L. VALLI DI LANZO, CERONDA E CASTERNONE | 4.756,00 | 4.323,00 | 4.107,00 |
| n° 317 - 2018 TRASPORTO SCOLASTICO ALUNNI RESIDENTI NELLE BORGATE MONTANE | 738,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 318 - 2018 - noleggio Kinocora Taskalfa350li | 730,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 326 - 2018 - Sostituzione generatore calore scuola materna | 5.055,34 | 5.055,34 | 5.055,34 |
| n° 346 - 2018 - manutenzione e terzo responsabile caldaia | 289,75 | 0,00 | 0,00 |
| n° 347 - 2018 - Sostituzione generatore calore scuola materna | 289,75 | 0,00 | 0,00 |
| n° 368 - 2018 SERVIZIO ELABORAZIONE STIPENDI | 2.986,56 | 0,00 | 0,00 |
| n° 370 - 2018 - SERVIZIO SGOMBERO NEVE E SABBIAATURA LOTTI A -C-D-E - F. | 12.407,40 | 7.118,70 | 0,00 |
| n° 401 - 2017 - MANUTENZIONE DEL VERDE E PULIZIA DEL CIMITERO LAME | 4.190,70 | 4.190,70 | 0,00 |
| n° 402 - 2018 - SERVIZIO NECROFORICO | 4.526,20 | 4.526,20 | 0,00 |
| TOTALE IMPEGNI: | 98.939,51 | 46.965,29 | 14.474,54 |

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Società partecipata ACSEL spa:

Relazione tra le attività svolte dalla Società e le attività istituzionali del Comune:

Attività istituzionale del Comune : servizi alla persona consistenti nel sistema di gestione dei rifiuti (raccolta, trasporto, conferimento in discarica)

Attività della società: servizi ambientali ai comuni Soci

Società partecipata SMAT TORINO spa:

Attività istituzionale del Comune : servizi alla persona consistenti nella gestione integrata delle risorse idriche (captazione, adduzione, distribuzione, fognature e depurazione per uso civili, industriali e agricoli)

Attività della società: gestione del servizio idrico integrato e attività connesse quali progettazione e realizzazione di acquedotti, fognature impianti.

Società partecipata GAL Gruppo di azione Locale Valli di Lanzo

Attività istituzionale del Comune : servizi finalizzati alla promozione dello sviluppo economico e sociale del territorio.

Attività della società: tutela e valorizzazione del patrimonio culturale, ambientale e paesaggistico.

Programma biennale degli acquisti di beni e servizi*D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50*

Dato atto che l'art. 21 del D.Lgs. 18 aprile n.50 del 18/04/2016 (Nuovo Codice dei contratti pubblicato sulla G.U. n. 91 del 19 aprile 2016) stabilisce:

- Al comma 1 che *“Le amministrazioni aggiudicatrici e gli enti aggiudicatori adottano il programma biennale degli acquisti di beni e di servizi e il programma triennale dei lavori pubblici, nonché i relativi aggiornamenti annuali. I programmi sono approvati nel rispetto dei documenti programmatici e in coerenza con il bilancio”*;

- Al comma 6 che *“Il programma biennale di forniture e servizi e i relativi aggiornamenti annuali contengono gli acquisti di beni e di servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro.”*

Nell'ambito del programma, le amministrazioni aggiudicatrici individuano i bisogni che possono essere soddisfatti con capitali privati. Le amministrazioni pubbliche comunicano, entro il mese di ottobre, l'elenco delle acquisizioni di forniture e servizi d'importo superiore a 1 milione di euro che prevedono di inserire nella programmazione biennale al Tavolo tecnico dei soggetti di cui l'articolo 9, comma 2, del decreto legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, che li utilizza ai fini dello svolgimento dei compiti e delle attività ad esso attribuiti. Per le acquisizioni di beni e servizi informatici e di connettività le amministrazioni aggiudicatrici tengono conto di quanto previsto dall'articolo 1, comma 513, della legge 28 dicembre 2015, n. 208”;

- Al comma 7 che *“Il programma biennale degli acquisti di beni e servizi e il programma triennale dei lavori pubblici, nonché i relativi aggiornamenti annuali sono pubblicati sul profilo del committente, sul sito informatico del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti e dell'Osservatorio di cui all'articolo 213, anche tramite i sistemi informatizzati delle regioni e delle province autonome di cui all'articolo 29, comma 4”*;

Preso atto altresì che l'art. 29 (Principi in materia di trasparenza) dello stesso codice stabilisce:

- Al comma 1 che *“Tutti gli atti delle amministrazioni aggiudicatrici e degli enti aggiudicatori relativi alla programmazione di lavori, opere, servizi e forniture, nonché alle procedure per l'affidamento di appalti pubblici di servizi, forniture, lavori e opere, [...] devono essere pubblicati e aggiornati sul profilo del committente, nella sezione “Amministrazione trasparente” con l'applicazione delle disposizioni di cui al decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33 [...]”*;

Al comma 2 che *“Gli atti di cui al comma 1, nel rispetto di quanto previsto dall'articolo 53, sono, altresì, pubblicati sul sito del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti e sulla piattaforma digitale istituita presso l'ANAC, anche tramite i sistemi informatizzati regionali, di cui al comma 4, e le piattaforme regionali di e-procurement interconnesse tramite cooperazione applicativa”*;

Si approva il seguente programma biennale degli acquisti di forniture e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro per il biennio 2018/2019:

PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI BENI E SERVIZI 2018/2019

| PRESTAZIONE OGGETTO DELL'ACQUISIZIONE | QUANTITÀ | NUMERO DI IDENTIFICAZIONE | TEMPI DI AGGIUDICAZIONE | IMPORTO PRESUNTO | IMPIEGO CAPITALI PRIVATI |
|--|------------|---------------------------|-------------------------|------------------|--------------------------|
| Servizio di refezione scolastica anni 2018/2019 – 2019/2020 | 8000 pasti | (gara da espletare) | 30/07/2018 | € 71.000,00 | no |
| Fornitura energia elettrica immobili comunali e illuminazione pubblica | 13.000 kWh | CIG QUADRO 622385037F | 01/01/2018 | € 172.200,00 | no |

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Secondo quanto disposto dalla normativa disciplinante la programmazione delle opere pubbliche, la realizzazione degli stessi deve essere svolta in conformità ad un programma triennale ed ai suoi aggiornamenti annuali. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio, inoltre sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti

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

| RIEPILOGO INVESTIMENTI E FONTI DI FINANZIAMENTO ANNO 2018/2019/2020 | | | | | | | | | |
|---|----------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|-------------------|
| | CAPITOLO | IMPORTO | OO.UU. | Contributo | Concess. | OO.UU. | Bilancio | diritti | TOTALE |
| 2018 | | | | Regione | cimiteriali | monet. | beni | escavazione | |
| Adeguamento scuola elementare | 7130 | 370.000,00 | 70.000,00 | 290.000,00 | 10.000,00 | | | | 370.000,00 |
| Realizzazione sede AIB | 8730 | 40.000,00 | | | | | 40.000,00 | | 40.000,00 |
| Acquisto aree da monetizzazioni | 8230 | 5.000,00 | | | | 5.000,00 | | | 5.000,00 |
| Trasformazion IP LED e colonnine | 8330 | 10.000,00 | | | 10.000,00 | | | | 10.000,00 |
| Edifici culto | 8590 | 1.000,00 | 1.000,00 | | | | | | 1.000,00 |
| Opere di bonifica con diritti escav. | 9030 | 15.000,00 | | | | | | 15.000,00 | 15.000,00 |
| TOTALE | | 441.000,00 | 71.000,00 | 290.000,00 | 20.000,00 | 5.000,00 | 40.000,00 | 15.000,00 | 441.000,00 |
| 2019 | CAPITOLO | IMPORTO | OO.UU. | Contributo | Concess. | OO.UU. | Bilancio | diritti | TOTALE |
| Manutenzione immobili | 8130 | 20.000,00 | 20.000,00 | | | | | | 20.000,00 |
| Manutenzione strade e piazze | 8230 | 10.000,00 | | | 10.000,00 | | | | 10.000,00 |
| Acquisto aree da monetizzazioni | 8230 | 5.000,00 | | | | 5.000,00 | | | 5.000,00 |
| Edifici culto | 8590 | 1.000,00 | 1.000,00 | | | | | | 1.000,00 |
| Opere di bonifica con diritti escav. | 9030 | 15.000,00 | | | | | | 15.000,00 | 15.000,00 |
| TOTALE | | 51.000,00 | 21.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | 51.000,00 |
| 2020 | CAPITOLO | IMPORTO | OO.UU. | Contributo | Concess. | OO.UU. | Bilancio | diritti | TOTALE |
| Manutenzione immobili | 8130 | 20.000,00 | 20.000,00 | | | | | | 20.000,00 |
| Manutenzione strade e piazze | 8230 | 10.000,00 | | | 10.000,00 | | | | 10.000,00 |
| Acquisto aree da monetizzazioni | 8230 | 5.000,00 | | | | 5.000,00 | | | 5.000,00 |
| Edifici culto | 8590 | 1.000,00 | 1.000,00 | | | | | | 1.000,00 |
| Opere di bonifica con diritti escav. | 9030 | 15.000,00 | | | | | | 15.000,00 | 15.000,00 |
| TOTALE | | 51.000,00 | 21.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | 51.000,00 |

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

| <i>Q.F.</i> | <i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i> | <i>IN SERVIZIO NUMERO</i> | <i>Q.F.</i> | <i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i> | <i>IN SERVIZIO NUMERO</i> |
|-------------|---------------------------------------|---------------------------|-------------|---------------------------------------|---------------------------|
| A | | | | | |
| B | 2 | 2 | | | |
| C | 5 | 4 | | | |
| D | 2 | 2 | | | |
| Dir. | | | | | |
| Segr. | 1 | 1 | | | |

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

di ruolo n. 9

fuori ruolo n. 0

| <i>AREA TECNICA</i> | | | |
|---------------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <i>Q.F.</i> | <i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i> | <i>N° PREV. P.O.</i> | <i>N° IN SERVIZIO</i> |
| B2 | OPERATORE | 1 | 1 |
| C2 | ISTRUTTORE | 1 | 1 |
| D5 | ISTRUTTORE DIRETTIVO | 1 | 1 |

| <i>AREA ECONOMICA-FINANZIARIA</i> | | | |
|-----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <i>Q.F.</i> | <i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i> | <i>N° PREV. P.O.</i> | <i>N° IN SERVIZIO</i> |
| C3 | ISTRUTTORE | 1 | 1 |
| D2 | ISTRUTTORE | 1 | 1 |

| <i>AREA DI VIGILANZA</i> | | | |
|--------------------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <i>Q.F.</i> | <i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i> | <i>N° PREV. P.O.</i> | <i>N° IN SERVIZIO</i> |
| C | ISTRUTTORE | 1 | 0 |

| <i>AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA</i> | | | |
|--------------------------------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <i>Q.F.</i> | <i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i> | <i>N° PREV. P.O.</i> | <i>N° IN SERVIZIO</i> |
| B5 | ESECUTORE | 1 | 1 |
| C5 | ISTRUTTORE | 2 | 2 |

Questo Comune non presenta esuberanti ed eccedenze. Il piano triennale del fabbisogno di personale viene allegato al presente DUP.

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

PRESO ATTO CHE:

- l'art. 39 della L. 27/12/1997 n. 449 ha stabilito che al fine di assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzare le risorse per il migliore 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 cui alla legge 2 aprile 1968, n. 482;
- a norma dell'art. 91 TUEL gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale di fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla legge 12 marzo 1999 n. 68, finalizzata alla riduzione programmata delle spese di personale;
- a norma dell'art. 1, comma 102, L. 30/12/2004, n. 311, le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, e all'articolo 70, comma 4, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, e successive modificazioni, non ricomprese nell'elenco 1 allegato alla stessa legge, adeguano le proprie politiche di reclutamento di personale al principio del contenimento della spesa in coerenza con gli obiettivi fissati dai documenti di finanza pubblica;
- ai sensi dell'art. 19, comma 8, della L. 28/12/2001, n. 448 (L. Finanziaria per l'anno 2002), a decorrere dall'anno 2002 gli organi di revisione contabile degli Enti Locali, accertano che i documenti di programmazione del fabbisogno del personale siano improntati al rispetto del principio di riduzione complessiva della spesa di cui all'art. 39 della legge 527 dicembre 1997, n. 449 e smi;
- secondo l'art. 3 comma 120 bis del D.L. n. 90/2014, convertito dalla legge n. 114/2014, il rispetto degli adempimenti e prescrizioni in materia di assunzioni e di spesa di personale, come disciplinati dall'art. 3 del D.L. n. 90/2014, nonché delle prescrizioni di cui al comma 4 dell'art. 11 del medesimo decreto, deve essere certificato dal Revisore dei Conti nella relazione di accompagnamento alla delibera di approvazione del Bilancio annuale dell'ente;

Richiamato altresì l'art. 6 del D.Lgs. 165/2001, come modificato dall'art. 4 del D. Lgs. n. 75/2017, che disciplina l'organizzazione degli uffici ed il piano triennale dei fabbisogni di personale, da adottare annualmente in coerenza con la pianificazione pluriennale delle attività e della performance, nonché con le linee di indirizzo emanate ai sensi del successivo art. 6-ter, nel rispetto delle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente e tenuto conto della consistenza della dotazione organica del personale in servizio, nonché della relativa spesa:

Richiamato l'art. 22, comma 1, del D. Lgs. n. 75/2017, il quale prevede che le linee di indirizzo per la pianificazione di personale di cui all'art. 6-ter del D.Lgs. n. 165/2001, come introdotte dall'art. 4, del D.Lgs. n. 75/2017, sono adottate entro

novanta giorni dalla data di entrata in vigore del medesimo decreto e che, in sede di prima applicazione, il divieto di cui all'art. 6, comma 6, del D. Lgs. n. 165/2001 e s.m.i. si applica a decorrere dal 30/03/2018 e comunque solo decorso il termine di sessanta giorni dalla pubblicazione delle predette linee di indirizzo;

Rilevato che l'art. 33 del D.Lgs. n. 165/2001, come sostituito dal comma 1 dell'art. 16 della L. n. 183/2011 (Legge di Stabilità 2012), ha introdotto dall'1/1/2012 l'obbligo di procedere annualmente alla verifica delle eccedenze di personale, condizione necessaria per poter effettuare nuove assunzioni o instaurare rapporti di lavoro con qualunque tipologia di contratto, pena la nullità degli atti posti in essere;

Ritenuto necessario, pertanto, prima di definire il fabbisogno di personale, di procedere alla revisione della dotazione organica e, contestualmente, alla ricognizione del personale in esubero;

Rilevato che la dotazione organica dell'Ente, intesa come personale in servizio, è come indicato nella tabella sopra e che, in tale ambito, non si rilevano situazioni di personale in esubero ai sensi dell'art. 33 del D.Lgs. n. 165/2001 e s.m.i.;

Considerato che:

- nell'anno 2017 si è verificata la cessazione per collocamento in pensione con decorrenza 1 ottobre 2017 di un dipendente addetto all'area vigilanza;
- nell'anno 2018 e 2019 non si prevede la cessazione di alcuna unità di personale,-

Richiamata la normativa vigente in materia di assunzioni nel triennio 2018-2020 e in particolare delle novità in materia di personale di cui al D.L. n. 50/2017, come modificate dalla relativa Legge di conversione n. 96/2017 tra cui quelle che riguardano le assunzioni a tempo indeterminato del personale non dirigente negli Ente soggetti al patto di stabilità nel 2015;

Considerato che il rapporto personale/popolazione risulta essere pari a 1/261 inferiore a quello previsto dal D.M. 10 aprile 2017 (1/142)

Richiamato 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 (da considerarsi dinamico rispetto all'anno delle previste assunzioni, come stabilito dalla delibera della Corte dei Conti Sezione Autonomie n. 28/2015);

Considerato, pertanto, che nel corso del 2018 a seguito dell'attivazione della procedura di mobilità volontaria di cui all'art.- 30 del d.Lgs 165/2001 andata deserta ed art. 34 bis del d.Lgs 165/2001 in corso per il posto di agente di polizia municipale, si procederà all'avvio della procedura concorsuale o a seguito di accordi con altri enti all'utilizzo di graduatorie afferenti a procedure concorsuali indette dagli stessi.

Atteso che nel caso in specie ricorrono le condizioni di cui all'articolo 7 comma 2 bis del D.L. 14/2017 convertito con modificazioni nella L. 48/2017 che consente le assunzioni di personale di polizia locale per il 100% di spesa dei cessati della polizia locale alle seguenti condizioni:

- rispetto degli obiettivi del pareggio di bilancio anno precedente
- rispetto degli obblighi di contenimento della spesa di personale di cui all'art. 1 comma 557 L. n. 296/2006 e s.m.i.

Ritenuto altresì di prevedere anche eventuali assunzioni per esigenze straordinarie e temporanee degli uffici, queste ultime nel rispetto della normativa vigente in tema di lavoro flessibile (in primis, dell'art. 9, comma 28, D.L. n. 78/2010, nonché dell'art. 36 del D. Lgs. n. 165/2001 e s.m.i.) e di contenimento della spesa del personale;

Richiamato l'art. 1, commi 557 e seguenti, della L. 27/12/2006 n. 296 (legge finanziaria 2007) e successive modifiche ed integrazioni, il quale disciplina il vincolo in materia di contenimento della spesa di personale per gli Enti soggetti al patto di stabilità nel 2015 (ora soggetti al "pareggio di bilancio", come previsto dalla Legge di Stabilità 2016);

Verificato inoltre il rispetto dei vigenti presupposti normativi necessari per poter procedere ad assunzioni a qualsiasi titolo e con qualsivoglia tipologia contrattuale;

Considerato altresì che questo Ente non ha mai dichiarato il dissesto finanziario e che dall'ultimo Conto Consuntivo approvato non emergono condizioni di squilibrio finanziario;

Ribadito il concetto che la dotazione organica ed il suo sviluppo triennale deve essere previsto nella sua concezione di massima dinamicità e pertanto modificabile ogni qual volta lo richiedano norme di legge, nuove metodologie organizzative, nuove esigenze della popolazione, ecc., sempre nel rispetto dei vincoli imposti dalla legislazione vigente in materia di assunzioni e spesa di personale;

CONSIDERATO

- Questo ente ha rispettato il pareggio di bilancio nell'anno 2016;
- L'indicatore dei pagamenti dell'anno 2016 del Comune di Caprie elaborato sulla base dello schema di cui all'art. 9 del DPCM 22 settembre 2014 e pubblicato sul sito dell'ente evidenzia il rispetto a quanto disposto dal decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231;
- L'incidenza della spesa di personale calcolata con riferimento allo schema di bilancio 2018/2020 è superiore al 25% delle spese correnti;
- che la media delle spese di personale nel triennio 2011/2013 è pari a € 399.354,90 e che la programmazione del personale rispetta il suddetto limite di spesa di personale.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

L'art. 58 del D.L. 112/2008 così come convertito dalla L. 133/2008 stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli E.L. individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

Nel 2018 è prevista l'alienazione dell'immobile comunale allo stato attuale in uso all'A.I.B. sito in Caprie – località Via Rocci Italo – per un importo a base d'asta di €. 40.000,00. I proventi saranno destinati alla realizzazione di una nuova sede.

Nel triennio 2018- 20 la maggior parte degli sforzi e delle risorse economiche dell'amministrazione comunale saranno indirizzate alla realizzazione dei lavori di adeguamento sismico ed ampliamento della scuola primaria ritenendo prioritaria la sicurezza dell'edificio e di chi lo frequenta. Nell'anno in corso è stata affidata la progettazione definitiva ed esecutiva, l'ulteriore fase di direzione lavori sarà affidata nel momento in cui avremo l'accesso ai finanziamenti che ci consentiranno di coprire parte della spesa prevista.

Si intende favorire inoltre una migliore operatività del gruppo AIB inquadrato nella Protezione Civile cercando di realizzare una sede più idonea alle necessità operative mediante l'alienazione della sede attuale e se possibile la partecipazione ai bandi riservati al settore.

E' nostra intenzione proseguire nel rinnovamento del parco illuminante con dispositivi di nuova generazione che consentano un risparmio sui consumi consolidato nel tempo e procedere nell'iter di riscatto della parte di rete di proprietà di Enel Sole per abbattere i costi di manutenzione che attualmente viene effettuata in regime di monopolio.

E' previsto di mantenere, nell'ambito dell'appartenenza all'unione montana Valle Susa, i servizi associati che abbiano particolarmente valore sociale come l'adesione al Conisa e occupazionale col mantenimento dello stanziamento per lo "sportello lavoro".

Caprie, 13/11/2017

l'Amministrazione Comunale
Il Sindaco Chirio Paolo