

---

**Comune di Baldissero d'Alba**

---

Provincia di Cuneo

**IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:**

**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 2016 entreranno in vigore in modo quasi completo i principi contabili contenuti nel D.Lgs.118/2011 ed, 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, prevede la possibilità di adozione di un D.U.P. semplificato. Poiché il Comune di Baldissero d'Alba ha un popolazione pari a 1088 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato .

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

Con D.M 3.7.2015 la scadenza del 31 luglio, per il solo anno 2015, è stata prorogata al 31 ottobre 2015 mentre con il DM 28 ottobre 2015, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 254 del 31 ottobre 2015, il Ministero dell'Interno ne ha ufficializzato l'ulteriore differimento dal 31 ottobre al 31 dicembre 2015.

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) è, cronologicamente, il primo documento di programmazione attraverso il quale sono esplicitati gli indirizzi che orientano la gestione dell'Ente nel corso del mandato ed in particolare per gli esercizi coperti dal bilancio pluriennale. Esso costituisce, pertanto, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, la base per tutti gli altri documenti di programmazione.

Il principio contabile della programmazione non definisce a priori uno schema valido per tutti gli enti ma dà indicazioni circa i contenuti e le finalità del documento, lasciando agli enti facoltà di redazione tenuto conto del proprio specifico contesto.

Il Documento unico di programmazione semplificato, predisposto dagli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti, individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Ogni anno sono verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione con particolare riferimento al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati. A seguito della verifica è possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

In considerazione degli indirizzi generali di programmazione al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese, dell'attività amministrativa e normativa e dei risultati riferibili alla programmazione dell'ente e di bilancio durante il mandato.

Il DUP semplificato, quale guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente, indica, per ogni singola missione/programma del bilancio, gli obiettivi che l'ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione (anche se non compresi

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

nel periodo di mandato). Per ciascuna missione/programma gli enti possono indicare le relative previsioni di spesa in termini di competenza finanziaria. Con riferimento al primo esercizio possono essere indicate anche le previsioni di cassa.

Per ogni singola missione/programma sono altresì indicati gli impegni pluriennali di spesa già assunti e le relative forme di finanziamento.

Gli obiettivi individuati per ogni missione / programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli indirizzi generali e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per ogni missione / programma deve "guidare", negli altri strumenti di programmazione, l'individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi. Gli obiettivi devono essere controllati annualmente al fine di verificarne il grado di raggiungimento e, laddove necessario, modificati, dandone adeguata giustificazione, per dare una rappresentazione veritiera e corretta dei futuri andamenti dell'ente e del processo di formulazione dei programmi all'interno delle missioni.

Il DUP semplificato comprende inoltre, con riferimento all'arco temporale di riferimento del bilancio di previsione:

- a) gli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) l'analisi della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) la programmazione dei lavori pubblici,
- d) la programmazione del fabbisogno di personale;
- e) la programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali.

La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nel DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

Infine nel DUP devono essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente richiesti dal legislatore. Si fa riferimento ad esempio alla possibilità di redigere piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 98/2011 – L.111/2011

**- Popolazione dell'Ente -**

|  |                                    |         |
|--|------------------------------------|---------|
| <b>1.1.1</b> – Popolazione legale al censimento 2011   |                                    | n. 1086 |
| <b>1.1.2</b> – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente<br>(art.170 D.L.vo 267/2000)  |                                    | n. 1071 |
| Di cui :                   maschi  |                                    | n. 551  |
| femmine  |                                    | n. 520  |
| nuclei familiari   |                                    | n. 449  |
| comunità/convivenze  |                                    | n. 0    |
| <b>1.1.3</b> – Popolazione all' 1.1. Anno-1<br>(penultimo anno precedente)   |                                    | n. 1069 |
| <b>1.1.4</b> – Nati nell'anno  | n. 9                               |         |
| <b>1.1.5</b> – Deceduti nell'anno  | n. 10                              |         |
| saldo naturale   |                                    | n. -1   |
| <b>1.1.6</b> – Immigrati nell'anno   | n. 41                              |         |
| <b>1.1.7</b> – Emigrati nell'anno  | n. 27                              |         |
| saldo migratorio   |                                    | n. +14  |
| <b>1.1.8</b> – Popolazione al 31.12. Anno-3<br>(penultimo anno precedente) di cui  |                                    | n. 1088 |
| <b>1.1.9</b> – In età prescolare (0/6 anni)  |                                    | n. 63   |
| <b>1.1.10</b> – In età scuola obbligo (7/14 anni)  |                                    | n. 95   |
| <b>1.1.11</b> – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)   |                                    | n. 156  |
| <b>1.1.12</b> – In età adulta (30/65 anni)   |                                    | n. 549  |
| <b>1.1.13</b> – in età senile (oltre 65 anni)  |                                    | n. 225  |
| <b>1.1.14</b> – Tasso di natalità ultimo quinquennio:  | Anno                               | Tasso   |
|  | Anno-7                             | 0,47    |
|  | Anno-6                             | 1,00    |
|  | Anno-5                             | 1,00    |
|  | Anno-4                             | 0,65    |
|  | Anno-3                             | 0,80    |
| <b>1.1.15</b> – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:   | Anno                               | Tasso   |
|  | Anno-7                             | 1,04    |
|  | Anno-6                             | 1,55    |
|  | Anno-5                             | 1,19    |
|  | Anno-4                             | 1,49    |
|  | Anno-3                             | 0,90    |
| <b>1.1.16</b> – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente  | Abitanti<br>Entro il<br>31.12.2020 | n. 1188 |
| <b>1.1.17</b> – Livello di istruzione della popolazione residente:<br>La popolazione locale ha tutta assolto all'obbligo scolastico con un buon numero di diplomati e laureati   |                                    |         |
| <b>1.1.18</b> – Condizione socio – economica delle famiglie:<br>Le famiglie versano tutte in condizioni socio economiche che vanno dalle sufficienti alle ottime.<br>Non si manifestano casi di particolare indigenza. |                                    |         |

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

**- Struttura dell'Ente -**

| <b>TIPOLOGIA</b>                                     | <b>ESERCIZIO<br/>IN CORSO</b> | <b>PROGRAMMAZIONE<br/>PLURIENNALE</b> |                  |                  |
|--|-------------------------------|---------------------------------------|------------------|------------------|
|  |                               | <b>Anno 2018</b>                      | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
| 1.3.2.1 - Asili nido n. 0                            | Posti n. ____                 | Posti n. ____                         | Posti n. ____    | Posti n. ____    |
| 1.3.2.2 - Scuole materne n. 1                        | Posti n. 30                   | Posti n. 30                           | Posti n. 30      | Posti n. 30      |
| 1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1                     | Posti n. 50                   | Posti n. 50                           | Posti n. 50      | Posti n. 50      |
| 1.3.2.4 - Scuole medie n. 0                          | Posti n. ____                 | Posti n. ____                         | Posti n. ____    | Posti n. ____    |
| 1.3.2.5 - Strutture residenziali<br>per anziani n. 0 | Posti n. ____                 | Posti n. ____                         | Posti n. ____    | Posti n. ____    |
| 1.3.2.6 - Farmacie Comunali                          | n. 0                          | n. 0                                  | n. 0             | n. 0             |
| 1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.                       |                               |                                       |                  |                  |
| - bianca   | 1                             | 1                                     | 1                | 1                |
| - nera   | 1                             | 1                                     | 1                | 1                |
| - mista  | 14                            | 14                                    | 14               | 14               |
| 1.3.2.8 - Esistenza depuratore                       | <i>SI</i>                     | <i>SI</i>                             | <i>SI</i>        | <i>SI</i>        |
| 1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.                     | 11                            | 11                                    | 11               | 11               |
| 1.3.2.10 - Attuazione servizio<br>Idrico integrato   | <i>SI</i>                     | <i>SI</i>                             | <i>SI</i>        | <i>SI</i>        |
| 1.3.2.11 - Aree verdi, parchi,<br>giardini           | n. 3<br>mq.300                | n. 3<br>mq.300                        | n. 3<br>mq.300   | n. 3<br>mq.300   |
| 1.3.2.12 - Punti luce illuminazione<br>pubblica      | n. 235                        | n. 235                                | 235              | n. 235           |
| 1.3.2.13 - Rete gas in Km.                           | 12                            | 12                                    | 12               | 12               |
| 1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:                    |                               |                                       |                  |                  |
| - civile   | 3110                          | 3110                                  | 3110             | 3110             |
| - industriale  |                               |                                       |                  |                  |
| - racc. diff.ta                                      | <i>SI</i>                     | <i>SI</i>                             | <i>SI</i>        | <i>SI</i>        |
| 1.3.2.15 - Esistenza discarica                       | <i>NO</i>                     | <i>NO</i>                             | <i>NO</i>        | <i>NO</i>        |
| 1.3.2.16 - Mezzi operativi                           | n. 1                          | n. 1                                  | n. 1             | n. 1             |
| 1.3.2.17 - Veicoli                                   | n. 1                          | n. 1                                  | n. 1             | n. 1             |
| 1.3.2.18 - Centro elaborazione dati                  | <i>NO</i>                     | <i>NO</i>                             | <i>NO</i>        | <i>NO</i>        |
| 1.3.2.19 - Personal computer                         | n. 7                          | n. 7                                  | n. 7             | n. 7             |
| 1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>  |                               |                                       |                  |                  |

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2018 - 2020**

***DUP: Sezione Strategica (SeS)***

**- DUP: Sezione Strategica (SeS) -**

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino al 25/05/2019 e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

Con riferimento alle condizioni esterne si evidenzia che il DM. 20/05/2015 nell'inserire il punto 8.4, ha previsto, per i Comuni con meno di 5.000 abitanti, la predisposizione del Documento Unico semplificato che non prevedere l'analisi strategica con riferimento alle condizioni esterne.

**PROGRAMMA AMMINISTRATIVO**

Gli obiettivi che l'Amministrazione si propone di raggiungere nel quinquennio 2014 – 2019 hanno come ovvio riferimento il programma della coalizione di Maggioranza approvato dal Consiglio comunale con deliberazione n. 16 dell'11.06.2014, sono i seguenti

## ELEZIONI COMUNALI DEL 25 MAGGIO 2014

### PROGRAMMA ELETTORALE

CANDIDATO SINDACO: LUSSO MICHELE

---

- |                                  |                             |
|----------------------------------|-----------------------------|
| 1) SCUOLA FAMIGLIA               | 6) PROGETTI FRAZIONE BAROLI |
| 2) OPERE PUBBLICHE               | 7) PROGETTI FRAZIONE APRATO |
| 3) PUBBLICA SICUREZZA            | 8) TRIBUTI TASSE            |
| 4) URBANISTICA                   | 9) ASSISTENZA AGLI ANZIANI  |
| 5) ATTIVITA' SOCIALI E CULTURALI | 10) GIOVANI                 |

#### SCUOLA FAMIGLIA

- ✓ CONTINUAZIONE DEL PRE E DOPO SCUOLA GIA' ATTIVO CON EVENTUALE PROLUNGAMENTO DELL'ORARIO IN BASE ALLE ESIGENZE DELLE FAMIGLIE
- ✓ CONTINUARE IL RAPPORTO DI COLLABORAZIONE CON LE INSEGNANTI E IL PERSONALE SCOLASTICO.
- ✓ AMMODERNAMENTO GIARDINO-PARCO GIOCHI DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA (ASILO); MESSA IN SICUREZZA DEL SUOLO CON SISTEMAZIONE MATERIALE ANTIURTO ED EVENTUALE ABBELLIMENTO.
- ✓ SISTEMAZIONE MATERIALE ANTIURTO PARCO GIOCHI IN PIAZZA CON EVENTUALE AMPLIAMENTO.
- ✓ REALIZZAZIONE PROGETTO "APERTURA ASILO NIDO" PER VENIRE INCONTRO ALLE EVENTUALI ESIGENZE DEI GENITORI.
- ✓ SOSTITUZIONE CALDAIA CON TERMOSTATI SEPARATI NEI LOCALI COMUNALI: SCUOLA DELL'INFANZIA, SALONE POLIFUNZIONALE, ALLOGGIO COMUNALE.



#### OPERE PUBBLICHE

- ✓ CIMITERO: SISTEMAZIONE COPERTURA LOCULI CON RIVESTIMENTI ORMAI IN DISUSO.
- ✓ INSERIMENTO DI APERTURA E CHIUSURA AUTOMATIZZATA.
- ✓ REALIZZAZIONE MAGAZZINO COMUNALE.
- ✓ RESTAURO FACCIATA CON CANCELLO ALL'ENTRATA DEL PARCO ASILO.
- ✓ RISTRUTTURAZIONE EDIFICI E IMMOBILI COMUNALI.
- ✓ RIQUALIFICAZIONE PIAZZETTA CON PARCHEGGIO E GIARDINO FRONTE ACLI.

#### PUBBLICA SICUREZZA

- ✓ PROGRAMMARE SERVIZIO DI VIGILANZA "PROGETTO SICUREZZA DEL TERRITORIO"; STRADE PIU' SICURE E MENO FURTI.
- ✓ DOTARE IL TERRITORIO DI UN "SISTEMA DI VIDEOSORVEGLIANZA".

#### URBANISTICA

- ✓ FAVORIRE I GIOVANI FINO AI 35 ANNI; CHE INTENDONO COSTRUIRE O RISTRUTTURARE ABITAZIONI; INTRODURRE UN REGOLAMENTO CHE ATTIVI SCONTI SU ONERI DI COSTRUZIONE E URBANIZZAZIONE (IN MODO DA INCENTIVARE I GIOVANI A RESTARE NEL PAESE).
- ✓ PROMUOVERE NUOVE ATTIVITA' COMMERCIALI.

#### ATTIVITA' SOCIALI E CULTURALI

- ✓ CONTINUARE A SOSTENERE (UNIVERSITA' TERZA ETA').
- ✓ PROMUOVERE E AIUTARE LE ASSOCIAZIONI DEL PAESE NELLE LORO ATTIVITA'.



☛ **PROGETTI FRAZIONE BAROLI**

- ✓ ABBELLIMENTO E AMPLIAMENTO PIAZZETTA CHIESA E BOCCIOFILA.
- ✓ ATTRIBUZIONE NOME AI SITI, CON CARTELLONISTICA ALLE AZIENDE.
- ✓ RIFACIMENTO COPERTURA BOCCIOFILA.
- ✓ AMPLIAMENTO PARCO GIOCHI BIMBI.

☛ **PROGETTI FRAZIONE APRATO**

- ✓ PROLUNGAMENTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA; PUNTI LUCE MADONNINA E STRADA DRUSIO.
- ✓ MESSA IN SICUREZZA RIO APRATO.
- ✓ AMPLIAMENTO PARCO GIOCHI BIMBI.

☛ **TRIBUTI TASSE**

- ✓ RISANAMENTO MUTUI; USANDO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE.
- ✓ APERTURA SPORTELLO DEL CITTADINO.

☛ **ASSISTENZA AGLI ANZIANI**

- ✓ PREDISPORRE ASSISTENZA AGLI ANZIANI SOLI O CON DIFFICOLTA' ECONOMICHE: SPOSTAMENTI PER VISITE MEDICHE CON L'AIUTO DI VOLONTARI DISPOSTI A ESEGUIRE IL SERVIZIO.

☛ **GIOVANI**

- ✓ SOSTENERE INIZIATIVE E ATTIVITA' SPORTIVE.
- ✓ IL SINDACO E L'AMMINISTRAZIONE ASCOLTERANNO VOLENTIERI I GIOVANI PER CONOSCERE E ANDARE INCONTRO ALLE ESIGENZE E ALLE RICHIESTE CHE FORMULERANNO.





## **- Indicatori utilizzati -**

Benché non siano ancora stati definiti a livello centrale gli indicatori di bilancio previsti dal Nuovo D.Lgs. n.118/2011 al fine dell'armonizzazione dei bilanci, 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.

### **Indicatori finanziari e parametri di deficitarietà**

Il sistema degli indicatori finanziari, ottenuti come rapporto tra valori finanziari e fisici (ad esempio, spesa corrente per abitante) o tra valori esclusivamente finanziari (ad esempio, grado di autonomia tributaria) analizzano aspetti diversi della vita dell'ente per fornire, mediante la lettura di un dato estremamente sintetico, una base di ulteriori informazioni sulle dinamiche che si instaurano a livello finanziario nel corso dei diversi esercizi. Questi parametri, liberamente scelti a livello locale o previsti da specifici richiami normativi, forniscono interessanti notizie, soprattutto a rendiconto, sulla composizione del bilancio e sulla sua evoluzione nel tempo. Più in generale, questo genere di indicatori rappresenta un utile metro di paragone per confrontare la situazione reale di un ente con quella delle strutture di dimensione anagrafica e socio-economica simile. Altri tipi di indici, come ad esempio i parametri di deficit strutturale, certificano l'assenza di situazioni di pre-dissesto.

### **Grado di autonomia dell'Ente**

È un tipo di indicatore che denota la capacità dell'ente di riuscire a reperire le risorse (entrate correnti) necessarie al finanziamento delle spese destinate al funzionamento dell'apparato. Le entrate correnti, infatti, sono risorse per la gestione dei servizi erogati al cittadino. Di questo importo totale, i tributi e le entrate extra tributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti in c/gestione dello Stato, regione ed altri enti costituiscono invece le entrate derivate, in quanto risorse fornite da terzi per finanziare parte della gestione corrente. I principali indici di questo gruppo sono l'autonomia finanziaria, l'autonomia tributaria, la dipendenza erariale, l'incidenza delle entrate tributarie sulle proprie e delle entrate extratributarie sulle proprie.

### **Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro capite**

Si tratta di un gruppo di indicatori che consentono di conoscere qual è il prezzo pagato dal cittadino per usufruire dei servizi forniti dallo Stato sociale. Allo stesso tempo, questi indici permettono di quantificare con sufficiente attendibilità l'ammontare della restituzione di risorse prelevate direttamente a livello centrale e poi restituite, ma solo in un secondo tempo, alla collettività. Questo tipo di rientro avviene sotto forma di trasferimenti statali in conto gestione (contributi in conto gestione destinati a finanziare, di solito in modo parziale, l'attività istituzionale dell'ente locale. I principali indici di questo gruppo, rapportati al singolo cittadino (pro-capite) sono le entrate proprie pro capite, la pressione tributaria pro capite ed i trasferimenti erariali pro capite.

### **Grado di rigidità del bilancio**

Sono degli indici che denotano la possibilità di manovra dell'ente rispetto agli impegni finanziari di medio o lungo periodo. L'amministrazione può scegliere come utilizzare le risorse nella misura in cui il bilancio non è già stato vincolato da impegni di spesa a lungo termine assunti in precedenza. Conoscere la rigidità del bilancio consente di individuare quale sia il margine operativo a disposizione per assumere nuove scelte di gestione o intraprendere ulteriori iniziative che impegnino quote non residuali di risorse. In questo tipo di contesto, assumono particolare rilevanza il grado di rigidità strutturale, la rigidità per il costo del personale, il grado di rigidità per indebitamento (mutui e prestiti obbligazionari) e l'incidenza del debito totale sul volume complessivo delle entrate correnti.

### **Parametri di deficit strutturale**

I parametri di deficit strutturale, meglio individuati come indicatori di sospetta situazione di deficitarietà strutturale, sono dei particolari tipi di indice previsti dal legislatore e applicati nei confronti di tutti gli enti locali. Lo scopo di questi indici è fornire agli organi centrali un indizio, anche statistico, che riveli il grado di solidità della situazione finanziaria dell'ente, o per meglio dire, che indichi l'assenza di una condizione di pre-dissesto strutturale. Secondo la norma, infatti, sono considerati in condizioni strutturalmente deficitarie gli enti locali che presentano gravi e incontrovertibili condizioni di squilibrio individuate dalla presenza di almeno la metà degli indicatori con un valore non coerente (fuori media).

### **Gestione del personale e (condizioni interne)**

Sempre avendo riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede l'approfondimento di un ulteriore aspetto, e cioè la disponibilità e la gestione delle risorse umane, con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa;

## *Grado di autonomia finanziaria*

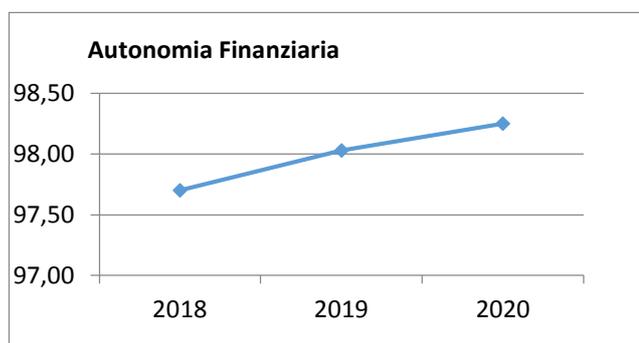
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

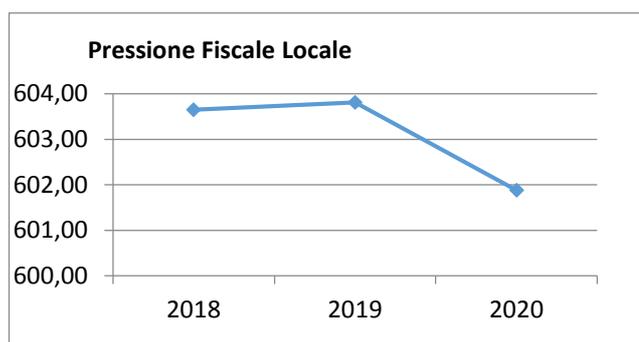
| <b>Autonomia Finanziaria</b>   | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u><br><u>Entrate Correnti</u> | 97,70 %          | 98,03 %          | 98,25 %          |



## *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite*

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

| <b>Pressione entrate proprie pro-capite</b>                              | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u><br><u>N.Abitanti</u> | € 603,65         | € 603,81         | € 601,88         |



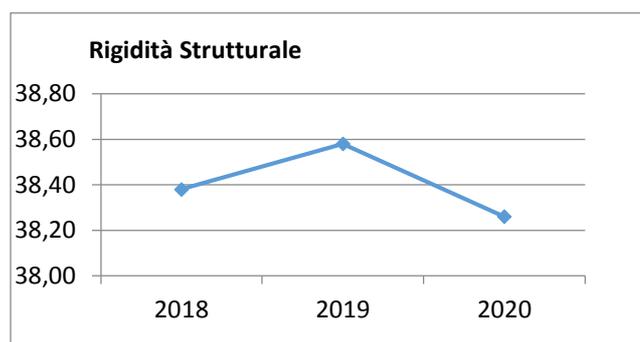
| <b>Pressione tributaria pro-capite</b>         | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie</u><br><u>N.Abitanti</u> | € 547,06         | € 545,83         | € 545,29         |



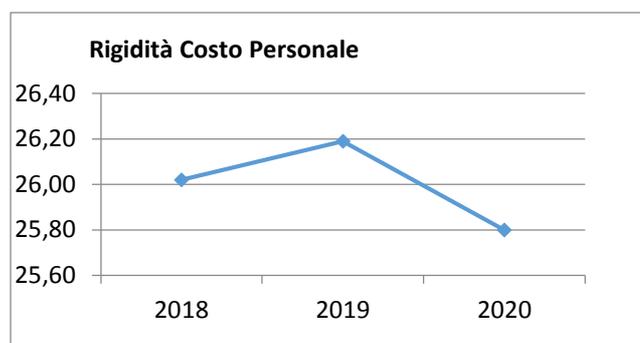
## Rigidità del bilancio

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

| <b>Rigidità strutturale</b>  | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u><br><u>Entrate Correnti</u> | 38,38 %          | 38,58 %          | 38,26 %          |



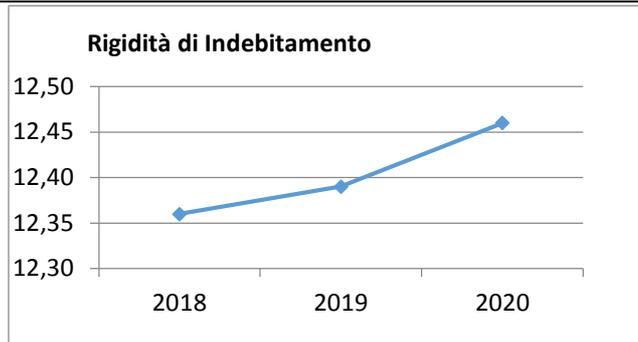
| <b>Rigidità costo personale</b>                          | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale + Irap</u><br><u>Entrate Correnti</u> | 26,02 %          | 26,19 %          | 25,80 %          |



| <b>Rigidità indebitamento</b>                                | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Rimborso mutui + interessi</u><br><u>Entrate Correnti</u> | 12,36 %          | 12,39 %          | 12,46 %          |

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

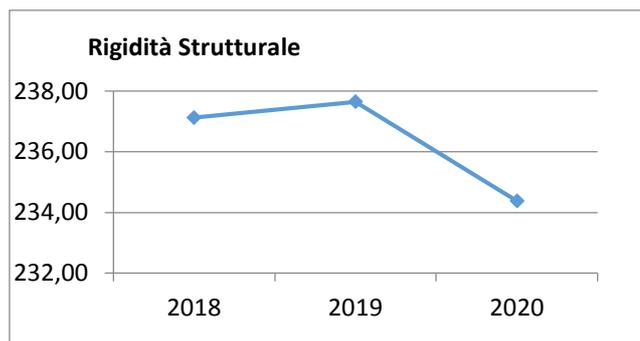
---



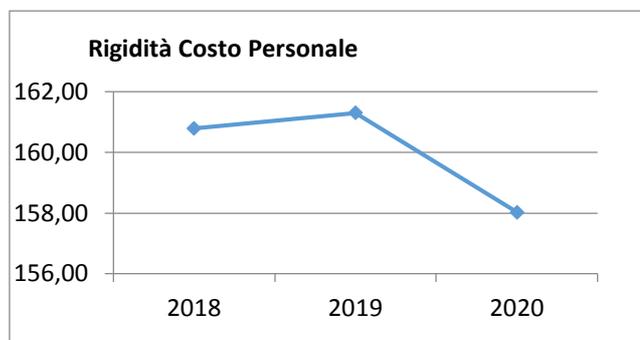
## Grado di rigidità pro-capite

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

| <b>Rigidità strutturale pro-capite</b>  | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|---|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N. Abitanti}}$ | 237,13 €         | 237,65 €         | 234,38 €         |



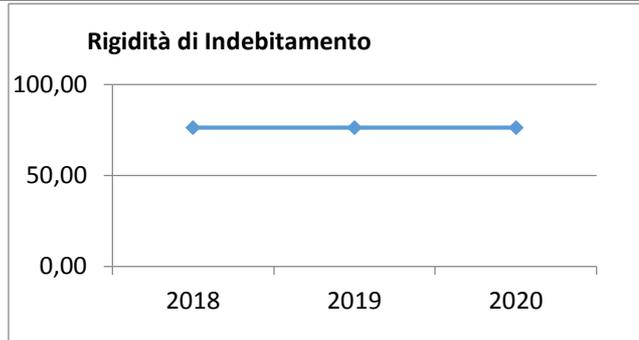
| <b>Rigidità costo personale pro-capite</b>         | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$ | 160,79 €         | 161,30 €         | 158,03 €         |



| <b>Rigidità indebitamento pro-capite</b>                      | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|---|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$ | 76,34 €          | 76,34 €          | 76,34 €          |

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

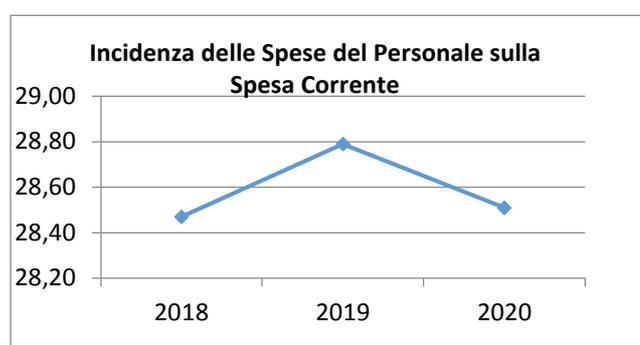
---



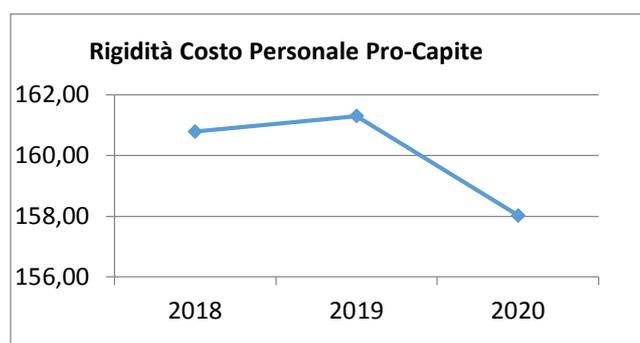
## Costo del Personale

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

| <b>Incidenza spese personale su spesa corrente</b> | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale</u><br><u>Spese correnti</u>    | 28,47 %          | 28,79 %          | 28,51 %          |

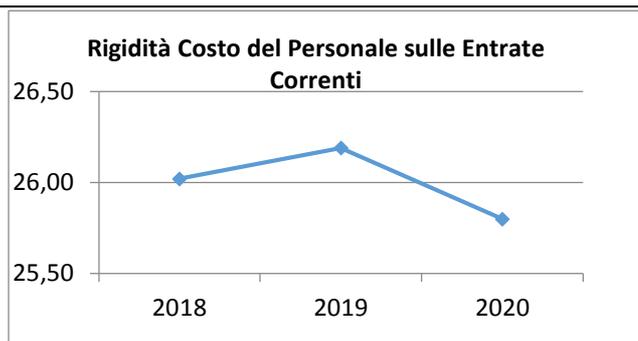


| <b>Rigidità costo personale pro-capite</b>  | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|---|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale</u><br><u>N abitanti</u> | 160,79 €         | 161,30 €         | 158,03 €         |



| <b>Rigidità costo personale su entrata corrente</b>      | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spesa personale + Irap</u><br><u>Entrate correnti</u> | 26,02 %          | 26,19 %          | 25,80 %          |

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

| Servizio                                  | Modalità di affidamento                                       |
|---|---|
| Rimozione neve e ghiaccio strade comunali | Affidamento a terzi, ai sensi del D.Lgs. n. 163/2006 e s.m.i. |

### Servizi pubblici locali non gestiti dal Comune

Modalità di gestione

| Servizio                  | Modalità di affidamento   |
|---------------------------|---|
| Servizio idrico integrato | Gestione affidata alla Autorità d'Ambito n.4 Cuneese ai sensi della Legge n. 36/1994 e della L.R. n. 7/2012 |

## ***Elementi di valutazione della Sezione strategica***

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

*Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

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

*Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

*Tariffe Servizi Pubblici*

*Fiscalità Locale*

*IUC – IMU*

*IUC – TASI*

*IUC – TARI*

*Imposta Pubblicità*

*Art. 12*

*Art. 13 (comma 1)*

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

*Art. 14 (commi 1-2-3)*

*Art. 14 (commi 4-5)*

*Art. 15 (comma 1)*

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

*Art. 19*

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

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

*La gestione del patrimonio*

*Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale*

*Indebitamento*

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

## ***Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche***

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

| <b><i>Investimento</i></b> | <b><i>Entrata Specifica</i></b> | <b><i>Anno<br/>2018</i></b> | <b><i>Anno<br/>2019</i></b> | <b><i>Anno<br/>2020</i></b> | <b><i>Spesa</i></b> |
|----------------------------|---------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------|
|                            |                                 |                             |                             |                             |                     |

*(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)*

***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:

| <b>Articolo</b> | <b>Descrizione</b>   | <b>Impegnato<br/>(Cp + Rs)</b> | <b>Pagato<br/>(Cp + Rs)</b> | <b>Residui da<br/>Riportare</b> |
|-----------------|--|--------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| 5870 / 10 / 1   | ACQUISTO STRAORDINARIO DI MOBILI E MACCHINE PER GLI UFFICI COMUNALI (Ex. Cap. 3004 / 750 )                         | 4.636,00                       | 0,00                        | 4.636,00                        |
| 7070 / 30 / 1   | INTERVENTO DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA AREA GIOCO SCUOLA INFANZIA  | 34.000,00                      | 33.486,62                   | 513,38                          |
| 8730 / 10 / 1   | ALLUVIONE AUTUNNO 2000- LAVORI DI DISGAGGIO MATERIALE A DIFESA DELL'ABITATO NEL CONCENTRICO (Ex. Cap. 3265 / 700 ) | 197.400,00                     | 98.667,55                   | 98.732,45                       |
|                 | <b>TOTALE:</b>   | <b>236.036,00</b>              | <b>132.154,17</b>           | <b>103.881,83</b>               |

(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)

## *Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

Entrate Tributarie: nel periodo oggetto del presente documento non si prevedono incrementi di stanziamenti a tale titolo, se non in dipendenza di ulteriori vincoli normativi in essere al momento della definizione della manovra tributaria; si conferma pertanto allo stato il gettito atteso anche per gli anni 2018 - 2020

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali sono confermate nella stessa misura dell'anno 2017 e 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)                | 0,4             |
| Terreni agricoli   | 0,00            |
| Altri immobili diversi dall'abitazione principale e relative pertinenze e aree edificabili | 8,6             |

### *IUC – TASI*

| <i>Fattispecie imponibile</i>                       | <i>Aliquota proprietà</i> | <i>inquilini</i> |
|---|---------------------------|------------------|
| Abitazione principale e immobili ad essa assimilati | 0,00                      | 0,00             |
| Fabbricati rurali strumentali                       | 1,00                      | 0,00             |
| Altri fabbricati e aree fabbricabili                | 0,00                      | 0,00             |
| Abitazione principale categorie A1 A8 A9            | 2,00                      | 0,00             |

### *IUC- TARI*

La Tari viene elaborata sul piano finanziario che presenta importi lievemente minori a quelli dell'anno in corso.

### *IMPOSTA SULLA PUBBLICITA', DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI, TASSA DI SOGGIORNO*

Per questi tributi risulta confermata la struttura tariffaria in vigore nell'anno 2017.

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

## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

Le tariffe applicate per i servizi forniti sono le seguenti e risultano confermate nelle stesse misure deliberate per l'anno 2017.

Rimborso per trasporto alunni  
Diritti per servizi cimiteriali  
Diritti di segreteria di esclusiva competenza dell'Ente  
Costo delle concessioni cimiteriali  
Prestazioni per servizi non essenziali (fax, fotocopie)  
Rimborso spese per matrimoni

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

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

| <i>Missione</i>  | <i>Programma</i>  |              | <i>Anno 2018</i>  | <i>Anno 2019</i>  | <i>Anno 2020</i>  |                  |
|--|---|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| <b>1-Servizi istituzionali, generali e di gestione</b> | 1-Organismi istituzionali   | comp         | 23.730,00         | 23.730,00         | 23.730,00         |                  |
|  |   | cassa        | 30.440,92         |                   |                   |                  |
|  | 2-Segreteria generale   | comp         | 68.484,79         | 68.362,29         | 68.912,29         |                  |
|  |   | cassa        | 78.650,03         |                   |                   |                  |
|  | 3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | comp         | 60.988,00         | 60.988,00         | 60.988,00         |                  |
|  |   | cassa        | 69.168,22         |                   |                   |                  |
|  | 4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali             | comp         | 8.600,00          | 7.600,00          | 7.600,00          |                  |
|  |   | cassa        | 10.428,00         |                   |                   |                  |
|  | 5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                      | comp         | 18.894,00         | 18.894,00         | 19.069,94         |                  |
|  |   | cassa        | 26.706,55         |                   |                   |                  |
|  | 6-Ufficio tecnico   | comp         | 16.276,03         | 16.276,03         | 16.276,03         |                  |
|  |   | cassa        | 20.346,48         |                   |                   |                  |
|  | 7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile     | comp         | 38.370,25         | 39.170,25         | 34.670,25         |                  |
|  |   | cassa        | 41.374,42         |                   |                   |                  |
|  | 8-Statistica e sistemi informativi                                | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                  |
|  |   | cassa        | 0,00              |                   |                   |                  |
|  | 9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali              | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                  |
|  |   | cassa        | 0,00              |                   |                   |                  |
|  | 10-Risorse umane  | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                  |
|  |   | cassa        | 0,00              |                   |                   |                  |
| 11-Altri servizi generali                              | comp  | 0,00         | 0,00              | 0,00              |                   |                  |
|  | cassa   | 0,00         |                   |                   |                   |                  |
| <b>Totale Missione 1</b>                               |   | <b>comp</b>  | <b>235.343,07</b> | <b>235.020,57</b> | <b>231.246,51</b> |                  |
|  |   | <b>cassa</b> | <b>277.114,62</b> |                   |                   |                  |
| <b>2-Giustizia</b>                                     | 1-Uffici giudiziari   | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                  |
|  |   | cassa        | 0,00              |                   |                   |                  |
|  | 2-Casa circondariale e altri servizi                              | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                  |
|  |   | cassa        | 0,00              |                   |                   |                  |
|  | <b>Totale Missione 2</b>  |              | <b>comp</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      |
|  |   |              | <b>cassa</b>      | <b>0,00</b>       |                   |                  |
| <b>3-Ordine pubblico e sicurezza</b>                   | 1-Polizia locale e amministrativa                                 | comp         | 39.113,75         | 39.213,75         | 39.313,75         |                  |
|  |   | cassa        | 43.958,68         |                   |                   |                  |
|  | 2-Sistema integrato di sicurezza urbana                           | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                  |
|  |   | cassa        | 0,00              |                   |                   |                  |
|  | <b>Totale Missione 3</b>  |              | <b>comp</b>       | <b>39.113,75</b>  | <b>39.213,75</b>  | <b>39.313,75</b> |
|  |   |              | <b>cassa</b>      | <b>43.958,68</b>  |                   |                  |
| <b>4-Istruzione e diritto allo</b>                     |   |              |                   |                   |                   |                  |

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

|   |  |              |                  |                  |                  |
|---|--|--------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>studio</b>   | 1-Istruzione prescolastica   | comp         | 14.271,00        | 14.271,00        | 14.271,00        |
|   |  | cassa        | 18.469,32        |                  |                  |
|   | 2-Altri ordini di istruzione non universitaria                                   | comp         | 22.615,90        | 22.615,90        | 22.615,90        |
|   |  | cassa        | 27.532,43        |                  |                  |
|   | 4-Istruzione universitaria   | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|   |  | cassa        | 0,00             |                  |                  |
|   | 5-Istruzione tecnica superiore   | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|   |  | cassa        | 0,00             |                  |                  |
|   | 6-Servizi ausiliari all'istruzione   | comp         | 23.506,14        | 23.506,14        | 23.506,14        |
|   |  | cassa        | 25.159,12        |                  |                  |
| 7-Diritto allo studio   | comp   | 0,00         | 0,00             | 0,00             |                  |
|   | cassa  | 0,00         |                  |                  |                  |
|   | <b>Totale Missione 4</b>   | <b>comp</b>  | <b>60.393,04</b> | <b>60.393,04</b> | <b>60.393,04</b> |
|   |  | <b>cassa</b> | <b>71.160,87</b> |                  |                  |
| <b>5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>  | 1-Valorizzazione dei beni di interesse storico                                   | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|   |  | cassa        | 0,00             |                  |                  |
|   | 2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale                  | comp         | 1.105,50         | 1.105,50         | 1.105,50         |
|   |  | cassa        | 1.708,30         |                  |                  |
|   | <b>Totale Missione 5</b>   | <b>comp</b>  | <b>1.105,50</b>  | <b>1.105,50</b>  | <b>1.105,50</b>  |
|   |  | <b>cassa</b> | <b>1.708,30</b>  |                  |                  |
| <b>6-Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                    | 1-Sport e tempo libero   | comp         | 3.450,50         | 3.450,50         | 3.450,50         |
|   |  | cassa        | 3.518,52         |                  |                  |
|   | 2-Giovani  | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|   |  | cassa        | 0,00             |                  |                  |
|   | <b>Totale Missione 6</b>   | <b>comp</b>  | <b>3.450,50</b>  | <b>3.450,50</b>  | <b>3.450,50</b>  |
|   |  | <b>cassa</b> | <b>3.518,52</b>  |                  |                  |
| <b>7-Turismo</b>  | 1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo                                       | comp         | 10.010,00        | 10.010,00        | 10.010,00        |
|   |  | cassa        | 10.099,50        |                  |                  |
|   | <b>Totale Missione 7</b>   | <b>comp</b>  | <b>10.010,00</b> | <b>10.010,00</b> | <b>10.010,00</b> |
|   |  | <b>cassa</b> | <b>10.099,50</b> |                  |                  |
| <b>8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                 | 1-Urbanistica e assetto del territorio   | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|   |  | cassa        | 0,00             |                  |                  |
|   | 2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|   |  | cassa        | 0,00             |                  |                  |
|   | <b>Totale Missione 8</b>   | <b>comp</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|   |  | <b>cassa</b> | <b>0,00</b>      |                  |                  |
| <b>9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> | 1-Difesa del suolo   | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|   |  | cassa        | 0,00             |                  |                  |
|   | 2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                   | comp         | 3.517,50         | 3.517,50         | 3.517,50         |
|   |  | cassa        | 3.606,05         |                  |                  |
|   | 3-Rifiuti  | comp         | 94.269,00        | 94.269,00        | 94.269,00        |
|   |  | cassa        | 110.693,37       |                  |                  |
|   | 4-Servizio idrico integrato  | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|   |  | cassa        | 0,00             |                  |                  |

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

|   |   |              |                   |                  |                  |
|---|---|--------------|-------------------|------------------|------------------|
|   | 5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | comp         | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|   |   | cassa        | 0,00              |                  |                  |
|   | 6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche                           | comp         | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|   |   | cassa        | 0,00              |                  |                  |
|   | 7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                  | comp         | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|   |   | cassa        | 0,00              |                  |                  |
|   | 8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento                         | comp         | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|   |   | cassa        | 0,00              |                  |                  |
| <b>10-Trasporti e diritto alla mobilità</b>             | <b>Totale Missione 9</b>  | <b>comp</b>  | <b>97.786,50</b>  | <b>97.786,50</b> | <b>97.786,50</b> |
|   |   | <b>cassa</b> | <b>114.299,42</b> |                  |                  |
|   | 1-Trasporto ferroviario   | comp         | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|   |   | cassa        | 0,00              |                  |                  |
|   | 2-Trasporto pubblico locale   | comp         | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|   |   | cassa        | 0,00              |                  |                  |
|   | 3-Trasporto per vie d'acqua   | comp         | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|   |   | cassa        | 0,00              |                  |                  |
|   | 4-Altre modalità di trasporto   | comp         | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|   |   | cassa        | 0,00              |                  |                  |
|   | 5-Viabilità e infrastrutture stradali                                     | comp         | 76.614,75         | 76.614,75        | 76.714,75        |
| <b>11-Soccorso civile</b>                               |   | cassa        | 100.512,06        |                  |                  |
|   | <b>Totale Missione 10</b>   | <b>comp</b>  | <b>76.614,75</b>  | <b>76.614,75</b> | <b>76.714,75</b> |
|   |   | <b>cassa</b> | <b>100.512,06</b> |                  |                  |
|   | 1-Sistema di protezione civile  | comp         | 800,00            | 300,00           | 300,00           |
|   |   | cassa        | 800,00            |                  |                  |
|   | 2-Interventi a seguito di calamità naturali                               | comp         | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|   |   | cassa        | 0,00              |                  |                  |
| <b>12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b> | <b>Totale Missione 11</b>   | <b>comp</b>  | <b>800,00</b>     | <b>300,00</b>    | <b>300,00</b>    |
|   |   | <b>cassa</b> | <b>800,00</b>     |                  |                  |
|   | 1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                   | comp         | 653,25            | 653,25           | 653,25           |
|   |   | cassa        | 653,25            |                  |                  |
|   | 2-Interventi per la disabilità  | comp         | 8.542,50          | 8.542,50         | 8.542,50         |
|   |   | cassa        | 8.542,50          |                  |                  |
|   | 3-Interventi per gli anziani  | comp         | 21.708,00         | 21.708,00        | 21.708,00        |
|   |   | cassa        | 29.708,00         |                  |                  |
|   | 4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale               | comp         | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|   |   | cassa        | 0,00              |                  |                  |
|   | 5-Interventi per le famiglie  | comp         | 3.500,00          | 3.500,00         | 3.500,00         |
|   |   | cassa        | 3.500,00          |                  |                  |
|   | 6-Interventi per il diritto alla casa                                     | comp         | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|   |   | cassa        | 0,00              |                  |                  |
|   | 7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | comp         | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|   |   | cassa        | 0,00              |                  |                  |
|   | 8-Cooperazione e associazionismo  | comp         | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|   |   | cassa        | 0,00              |                  |                  |
|   | 9-Servizio necroscopico e cimiteriale                                     | comp         | 5.707,00          | 5.707,00         | 5.707,00         |
|   |   | cassa        | 6.452,76          |                  |                  |
|   | <b>Totale Missione 12</b>   | <b>comp</b>  | <b>40.110,75</b>  | <b>40.110,75</b> | <b>40.110,75</b> |
| <b>13-Tutela della salute</b>                           |   | <b>cassa</b> | <b>48.856,51</b>  |                  |                  |

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

|   |  |                   |                   |                   |                   |
|---|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>50-Debito pubblico</b>               | 1-Fondo di riserva                           | comp              | 2.512,50          | 2.512,50          | 2.512,50          |
|   |  | cassa             | 2.000,00          |                   |                   |
|   | 2-Fondo crediti di dubbia<br>esigibilità     | comp              | 7.610,61          | 7.610,61          | 7.610,61          |
|   |  | cassa             | 0,00              |                   |                   |
|   | 3-Altri fondi                                | comp              | 5.105,00          | 3.805,00          | 3.805,00          |
|   |  | cassa             | 0,00              |                   |                   |
|   | <b>Totale Missione 20</b>                    | <b>comp</b>       | <b>15.228,11</b>  | <b>13.928,11</b>  | <b>13.928,11</b>  |
|   |  | <b>cassa</b>      | <b>2.000,00</b>   |                   |                   |
|   |  | comp              | 32.504,00         | 29.821,00         | 26.990,00         |
|   |  | cassa             | 51.361,79         |                   |                   |
|   | <b>Totale Missione 50</b>                    | <b>comp</b>       | <b>32.504,00</b>  | <b>29.821,00</b>  | <b>26.990,00</b>  |
|   |  | <b>cassa</b>      | <b>51.361,79</b>  |                   |                   |
| <b>60-Anticipazioni<br/>finanziarie</b> | 1-Restituzione anticipazioni di<br>tesoreria | comp              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|   |  | cassa             | 0,00              |                   |                   |
|   | <b>Totale Missione 60</b>                    | <b>comp</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|   |  | <b>cassa</b>      | <b>0,00</b>       |                   |                   |
|   | <b>TOTALE MISSIONI</b>                       | <b>comp</b>       | <b>612.459,97</b> | <b>607.754,47</b> | <b>601.349,41</b> |
|   | <b>cassa</b>                                 | <b>725.390,27</b> |                   |                   |                   |

***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.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

*La gestione del patrimonio*

| ATTIVO  | IMPORTI PAZIALI            | CONSIST. INIZIALE   | VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO |             | VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE |                   | CONSIST. FINALE            |
|---|----------------------------|---------------------|-----------------------------|-------------|---------------------------|-------------------|----------------------------|
|   |                            |                     | +                           | -           | +                         | -                 |                            |
| <b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>  |                            |                     |                             |             |                           |                   |                            |
| <b>I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>  |                            |                     |                             |             |                           |                   |                            |
| 1) Costi pluriennali capitalizzati<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)                  | 60.053,75<br>37.363,04     | 22.690,71           | 17.267,68                   | 0,00        | 0,00                      | 0,00              | 39.958,39<br>37.363,04     |
| <b>Totale</b>   |                            | <b>22.690,71</b>    | <b>17.267,68</b>            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>       | <b>39.958,39</b>           |
| <b>II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>   |                            |                     |                             |             |                           |                   |                            |
| 1) Beni demaniali<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)                                   | 1.281.545,75<br>163.577,20 | 1.117.968,55        | 17.812,00                   | 0,00        | 25.630,92                 | 25.630,92         | 1.110.149,63<br>189.208,12 |
| 2) Terreni (patrimonio indisponibile)   | 64.521,95                  | 64.521,95           | 10.126,00                   | 0,00        |                           |                   | 74.647,95                  |
| 3) Terreni (patrimonio disponibile)   | 11.726,44                  | 11.726,44           | 0,00                        | 0,00        |                           |                   | 11.726,44                  |
| 4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)            | 1.230.564,08<br>303.765,83 | 926.798,25          | 19.333,00                   | 0,00        | 36.916,92                 | 36.916,92         | 909.214,33<br>340.682,75   |
| 5) Fabbricati (patrimonio disponibile)<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)              | 33.885,57<br>10.375,24     | 23.510,33           | 0,00                        | 0,00        | 1.016,57                  | 1.016,57          | 22.493,76<br>11.391,81     |
| 6) Macchinari, attrezzature e impianti<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)              | 206.836,95<br>205.250,64   | 1.586,31            | 34.440,35                   | 0,00        | 31.025,54                 | 31.025,54         | 5.001,12<br>236.276,18     |
| 7) Attrezzature e sistemi informatici<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)               | 19.823,44<br>9.447,84      | 10.375,60           | 1.117,52                    | 0,00        | 3.964,69                  | 3.964,69          | 7.528,43<br>13.412,53      |
| 8) Automezzi e motomezzi<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)                            | 96.355,40<br>96.355,40     | 0,00                | 0,00                        | 0,00        | 0,00                      | 0,00              | 0,00<br>96.355,40          |
| 9) Mobili e macchine d'ufficio<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)                      | 115.047,21<br>111.227,93   | 3.819,28            | 2.318,00                    | 0,00        | 3.819,28                  | 3.819,28          | 2.318,00<br>115.047,21     |
| 10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile)<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 0,00<br>0,00               | 0,00                | 0,00                        | 0,00        | 0,00                      | 0,00              | 0,00<br>0,00               |
| 11) Universalità di beni (patrimonio disponibile)<br>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)   | 0,00<br>0,00               | 0,00                | 0,00                        | 0,00        | 0,00                      | 0,00              | 0,00<br>0,00               |
| 12) Diritti reali su beni di terzi  | 0,00                       | 0,00                | 0,00                        | 0,00        |                           |                   | 0,00                       |
| 13) Immobilizzazioni in corso   | 797.175,17                 | 797.175,17          | 0,00                        | 0,00        |                           |                   | 797.175,17                 |
| <b>Totale</b>   |                            | <b>2.957.481,88</b> | <b>85.146,87</b>            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>               | <b>102.373,92</b> | <b>2.940.254,83</b>        |

## *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:

| <b>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</b> |   |                  |                  |                  |
|--|---|------------------|------------------|------------------|
| <b>Cod</b>   | <b>Descrizione Entrata Specifica</b>                          | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
| <b>1</b>   | <b>Entrate correnti destinate agli investimenti :</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|  | - Stato :   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|  | - Regione :   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|  | - Provincia :   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|  | - Unione Europea :  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|  | - Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :                         | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|  | - C.d.S. :  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|  | - Altre entrate / Entrate proprie :                           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>2</b>   | <b>Avanzi di bilancio :</b>                                   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>3</b>   | <b>Entrate proprie :</b>                                      | <b>26.000,00</b> | <b>26.000,00</b> | <b>26.000,00</b> |
|  | - OO.UU. :  | 25.000,00        | 25.000,00        | 25.000,00        |
|  | - Concessione Loculi :  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|  | - Alienazioni :   | 1.000,00         | 1.000,00         | 1.000,00         |
|  | - Altre :   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|  | - Riscossioni :   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>4</b>   | <b>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|  | - Stato :   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|  | - Regione :   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|  | - Provincia :   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|  | - Unione Europea :  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|  | - Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :                         | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|  | - C.d.S. :  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|  | - Altre entrate / Entrate proprie :                           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>5</b>   | <b>Avanzo di amministrazione / f.p.v. :</b>                   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>6</b>   | <b>Mutui passivi :</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>7</b>   | <b>Altre forme di ricorso al mercato finanziario :</b>        | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |

## *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:

|                                       | <b>2015</b>       | <b>2016</b>       | <b>2017</b>       | <b>2018</b>       | <b>2019</b>       | <b>2020</b>       |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Residuo Debito (+)                    | 585.174,25        | 539.093,21        | 490.406,30        | 446.097,80        | 399.380,44        | 350.120,97        |
| Nuovi Prestiti (+)                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Prestiti rimborsati (-)               | 46.081,04         | 48.686,91         | 44.308,50         | 46.717,36         | 49.259,47         | 51.943,00         |
| Estinzioni anticipate (-)             |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Altre variazioni +/- (da specificare) |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Totale fine anno</b>               | <b>539.093,21</b> | <b>490.406,30</b> | <b>446.097,80</b> | <b>399.380,44</b> | <b>350.120,97</b> | <b>298.177,97</b> |
| Nr. Abitanti al 31/12                 | 1088              | 1070              | 1071              | 1071              | 1071              | 1071              |
| <b>Debito medio x abitante</b>        | <b>495,49</b>     | <b>458,32</b>     | <b>416,52</b>     | <b>372,90</b>     | <b>326,91</b>     | <b>278,41</b>     |

| <b><i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i></b> |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | <b>2015</b>      | <b>2016</b>      | <b>2017</b>      | <b>2018</b>      | <b>2019</b>      | <b>2020</b>      |
| Oneri finanziari   | 39.986,13        | 37.351,44        | 35.046,00        | 32.504,00        | 29.821,00        | 26.990,00        |
| Quota capitale   | 48.686,91        | 44.308,50        | 46.718,00        | 49.260,00        | 51.943,00        | 54.774,00        |
| <b>Totale fine anno</b>  | <b>88.673,04</b> | <b>81.659,94</b> | <b>81.764,00</b> | <b>81.764,00</b> | <b>81.764,00</b> | <b>81.764,00</b> |

| <b><i>Tasso medio indebitamento</i></b>                  |             |             |             |             |             |             |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|  | <b>2015</b> | <b>2016</b> | <b>2017</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> |
| Indebitamento inizio esercizio                           | 585.174,25  | 539.093,21  | 490.406,30  | 446.097,80  | 399.380,44  | 350.120,97  |
| Oneri finanziari   | 39.986,13   | 37.351,44   | 35.046,00   | 32.504,00   | 29.821,00   | 26.990,00   |
| <b>Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)</b> | <b>6,83</b> | <b>6,92</b> | <b>7,14</b> | <b>7,28</b> | <b>7,46</b> | <b>7,70</b> |

| <b><i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i></b> |             |             |             |             |             |             |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|   | <b>2015</b> | <b>2016</b> | <b>2017</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> |
| Interessi passivi   | 39.986,13   | 37.351,44   | 35.046,00   | 32.504,00   | 29.821,00   | 26.990,00   |
| Entrate correnti  | 657.232,49  | 633.508,22  | 671.855,01  | 661.719,97  | 659.697,47  | 656.123,41  |
| % su entrate correnti   | 6,08 %      | 5,90 %      | 5,22 %      | 4,91 %      | 4,52 %      | 4,11 %      |
| 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***

| <b><i>Equilibrio Economico-Finanziario</i></b>   |     | <b><i>Anno 2018</i></b>        | <b><i>Anno 2019</i></b>        | <b><i>Anno 2020</i></b>        |
|--|-----|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio   |     | 155.000,00                     | 100.000,00                     | 100.000,00                     |
| 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<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>  | (+) | 661.719,97<br>0,00             | 659.697,47<br>0,00             | 656.123,41<br>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<br><i>di cui:</i><br>- fondo pluriennale vincolato<br>- fondo crediti di dubbia esigibilità  | (-) | 612.459,97<br>0,00<br>7.610,61 | 607.754,47<br>0,00<br>7.610,61 | 601.349,41<br>0,00<br>7.610,61 |
| 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<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>   | (-) | 49.260,00<br>0,00              | 51.943,00<br>0,00              | 54.774,00<br>0,00              |
| <b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>  |     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    |
| <b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b> |     |                                |                                |                                |
| H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>  | (+) | 0,00<br>0,00                   | 0,00<br>0,00                   | 0,00<br>0,00                   |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>   | (+) | 0,00<br>0,00                   | 0,00<br>0,00                   | 0,00<br>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                           |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b><br><b>O=G+H+I-L+M</b>  |     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    |
| P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per  | (+) | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                           |

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

|   |     |                   |                   |                   |
|---|-----|-------------------|-------------------|-------------------|
| spese di investimento   |     |                   |                   |                   |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale   | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00  | (+) | 26.000,00         | 26.000,00         | 26.000,00         |
| 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  | (-) | 26.000,00<br>0,00 | 26.000,00<br>0,00 | 26.000,00<br>0,00 |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie   | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale  | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b><br><b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>   |     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine  | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine  | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria   | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine  | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine  | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie   | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

|  |  |             |             |             |
|--|--|-------------|-------------|-------------|
| <b>EQUILIBRIO FINALE</b><br><b>W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b> |  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|--|--|-------------|-------------|-------------|

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

| <b>Quadratura Cassa</b> |          |                   |
|-------------------------|----------|-------------------|
| Fondo di Cassa          | (+)      | 155.000,00        |
| Entrata                 | (+)      | 1.290.310,51      |
| Spesa                   | (-)      | 1.154.209,96      |
|                         |          |                   |
| <b>Differenza</b>       | <b>=</b> | <b>291.100,55</b> |

**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 nel SeS e, per ogni programma saranno in sintesi individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere che verranno poi dettagliatamente descritti nel PEG e nel Piano delle Performance.

## *Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica*

Il Comune di Baldissero d'Alba ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

| Codice fiscale società partecipata | Ragione sociale / denominazione                                      | Localizzazione                            | Forma giuridica dell'Ente         | Visualizza la lista dei codici aleco | Quota % partecipazione diretta | Quota % partecipazione indiretta |
|------------------------------------|--|---|-----------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| 90011440048                        | CONSORZIO ALBESE BRAIDESE SERVIZI RIFIUTI SIGLABILE "CO. A.B. SE.R." | PZA RISORGIMENTO 1 Alba (CN) Italia       | Consorzio                         | E.38                                 | 1%                             | 0%                               |
| 02797980048                        | Consorzio socio assistenziale alba bra langhe roero                  | Via A. Diaz n. 8 Alba (CN) Italia         | Consorzio                         | M.74.90.9                            | 1%                             | 0%                               |
| 02401710047                        | ENOTECA REGIONALE DEL ROERO - SOCIETA' CONSORTILE                    | VIA ROMA 57 Canale (CN) Italia            | Società consortile                | I.56.3                               | 4.45%                          | 0%                               |
| 02513140042                        | ENTE TURISMO ALBA BRA LANGHE E ROERO -                               | PZA RISORGIMENTO 2 Alba (CN) Italia       | Società consortile                | M.70.21                              | 0.5%                           | 0%                               |
| 01999900044                        | MERCATO ORTOFRUTTICOLO DEL ROERO SOCIETA' CONSORTI                   | PZA ITALIA 18 Canale (CN) Italia          | Società consortile                | N.82.99.3                            | 1.8%                           | 0%                               |
| 0237540047                         | ROERO VERDE SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA           | PZA MARCONI 8 Sommariva Perno (CN) Italia | Società consortile                | A.02.1                               | 5%                             | 0%                               |
| 01132540046                        | SOCIETA' INTERCOMUNALE PATRIMONIO IDRICO S.R.L. SIGLABILE SIFI       | PZA RISORGIMENTO 1 Alba (CN) Italia       | Società a responsabilità limitata | E.36                                 | 1.27%                          | 0%                               |
| 03168260044                        | SOCIETA' INTERCOMUNALE SERVIZI IDRICI S.R.L.                         | PZA RISORGIMENTO 1 Alba (CN) Italia       | Società a responsabilità limitata | E.36                                 | 1.49%                          | 0%                               |
| 02996810046                        | S.T.R. SOCIETA' TRATTAMENTO RIFIUTI S.R.L.                           | PZA RISORGIMENTO 1 Alba (CN) Italia       | Società a responsabilità limitata | E.38                                 | 0.62%                          | 0%                               |
| 02846070049                        | TANARO SERVIZI ACQUE S.R.L. SIGLABILE "T.S.A. S.R.L."                | PZA RISORGIMENTO 1 Alba (CN) Italia       | Società a responsabilità limitata | E.37                                 | 0.02%                          | 0.642747%                        |



**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

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

| <i>TITOLO</i> | <i>DENOMINAZIONE</i>  | <i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i> |                                 | <i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i> | <i>ANNO 2018</i>    | <i>ANNO 2019</i>  | <i>ANNO 2020</i>  |
|---------------|---|--|---------------------------------|--|---------------------|-------------------|-------------------|
|               | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti                    |  | previsione di competenza        | 0,00   | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|               | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale           |  | previsione di competenza        | 34.000,00  | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|               | Utilizzo avanzo di Amministrazione                                |  | previsione di competenza        | 15.000,00  | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|               | - di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente              |  | previsione di competenza        | 0,00   | 0,00                |                   |                   |
|               | Fondo di Cassa all'1/1/2018                                       |  | previsione di cassa             | 190.923,58   | 0,00                |                   |                   |
| TITOLO 1 :    | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 149.819,58   | previsione di competenza        | 584.905,83   | 585.902,70          | 584.580,20        | 584.006,14        |
| TITOLO 2 :    | Trasferimenti correnti  | 2.804,13   | previsione di cassa             | 627.161,41   | 735.722,28          |                   |                   |
| TITOLO 3 :    | Entrate extratributarie   | 21.592,67  | previsione di competenza        | 25.359,18  | 15.214,77           | 13.014,77         | 11.514,77         |
| TITOLO 4 :    | Entrate in conto capitale   | 222.534,29   | previsione di cassa             | 28.163,31  | 18.018,90           |                   |                   |
| TITOLO 7 :    | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                      | 0,00   | previsione di competenza        | 61.590,00  | 60.602,50           | 62.102,50         | 60.602,50         |
| TITOLO 9 :    | Entrate per conto terzi e partite di giro                         | 35.839,87  | previsione di competenza        | 73.017,94  | 82.195,17           |                   |                   |
|               |   |  | previsione di cassa             | 230.442,74   | 26.000,00           | 26.000,00         | 26.000,00         |
|               |   |  | previsione di competenza        | 353.449,29   | 248.534,29          |                   |                   |
|               |   |  | previsione di competenza        | 0,00   | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|               |   |  | previsione di cassa             | 0,00   | 0,00                |                   |                   |
|               |   |  | previsione di competenza        | 150.000,00   | 170.000,00          | 170.000,00        | 170.000,00        |
|               |   |  | previsione di cassa             | 150.000,00   | 205.839,87          |                   |                   |
|               | <b>TOTALE TITOLI</b>  | <b>432.590,54</b>  | <b>previsione di competenza</b> | <b>1.052.297,75</b>  | <b>857.719,97</b>   | <b>855.697,47</b> | <b>852.123,41</b> |
|               | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>                                    | <b>432.590,54</b>  | <b>previsione di cassa</b>      | <b>1.231.791,95</b>  | <b>1.290.310,51</b> | <b>855.697,47</b> | <b>852.123,41</b> |
|               |   |  | <b>previsione di competenza</b> | <b>1.101.297,75</b>  | <b>857.719,97</b>   | <b>855.697,47</b> | <b>852.123,41</b> |
|               |   |  | <b>previsione di cassa</b>      | <b>1.422.715,53</b>  | <b>1.290.310,51</b> |                   |                   |

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

*Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*IUC: IMU E TASI*

*ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF*

*IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'*

*RISCOSSIONE COATTIVA*

*T.O.S.A.P.*

*TARSU-TARES-TARI*

*DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI*

*FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'*

*Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

*Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*PROVENTI SERVIZI*

*PROVENTI BENI DELL'ENTE*

*PROVENTI DIVERSI*

*Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI*

*ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI*

*ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE*

## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

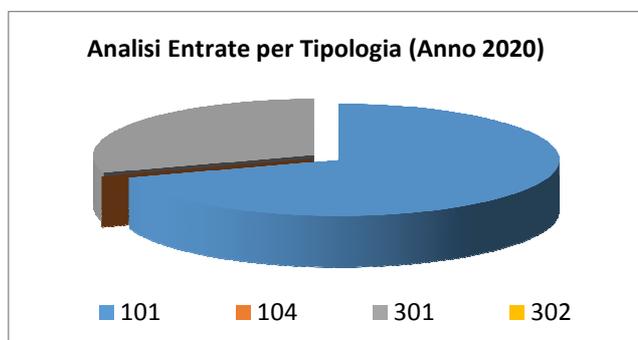
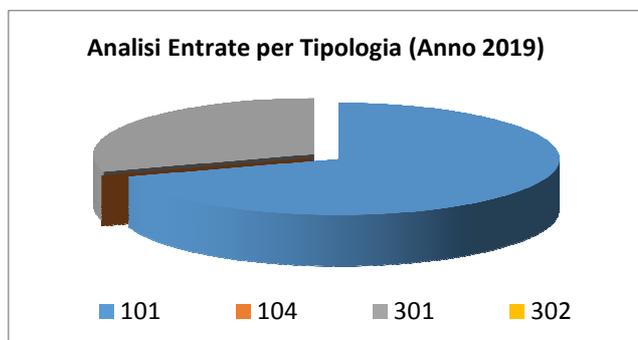
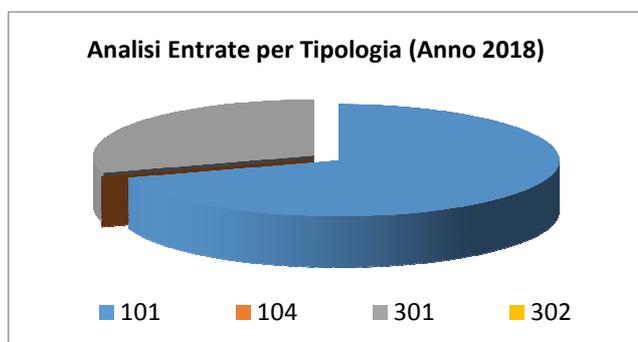
*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

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

**Analisi entrate: Politica Fiscale**

| Tipologia            |  |       | Anno 2018         | Anno 2019         | Anno 2020         |
|----------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 101                  | Imposte tasse e proventi assimilati                  | comp  | 410.450,74        | 409.128,24        | 408.554,18        |
|                      |  | cassa | 485.594,89        |                   |                   |
| 104                  | Compartecipazioni di tributi                         | comp  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                      |  | cassa | 0,00              |                   |                   |
| 301                  | Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali        | comp  | 175.451,96        | 175.451,96        | 175.451,96        |
|                      |  | cassa | 250.127,39        |                   |                   |
| 302                  | Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | comp  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                      |  | cassa | 0,00              |                   |                   |
| <b>TOTALI TITOLO</b> |  |       | <b>585.902,70</b> | <b>584.580,20</b> | <b>584.006,14</b> |
|                      |  |       | <b>735.722,28</b> |                   |                   |



IUC: IMU E TASI

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Le aliquote vengono confermate nelle stesse misure già in vigore l'anno precedente e sono le seguenti

### IMU

| <i>Fattispecie</i>  | <i>2018</i> |
|---|-------------|
| Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9) | 0,40        |
| Aliquota generale   |             |
| Terreni agricoli  | 0,00        |
| Aree edificabili  | 0,86        |

### TASI

| <i>Fattispecie imponibile</i>                       | <i>Aliquota proprietà</i> | <i>inquilini</i> |
|---|---------------------------|------------------|
| Abitazione principale e immobili ad essa assimilati | 0,00                      | 0,00             |
| Fabbricati rurali strumentali                       | 1,00                      | 0,00             |
| Abitazione principale categorie A1 A8 A9            | 2,00                      | 0,00             |

### ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Per l'anno 2018 sono confermate le aliquote stabilite nell'anno precedente pari a 0,8% Aliquota unica

### EVASIONE

E' prevista per ragioni di equità fiscale l'attività di recupero evasione tributaria

### TARI

La TARI viene elaborata sul piano finanziario simile a quello precedente per cui gli unici scostamenti, di minima entità derivano dalla movimentazione delle persone e delle attività.

### FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale nei seguenti importi

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

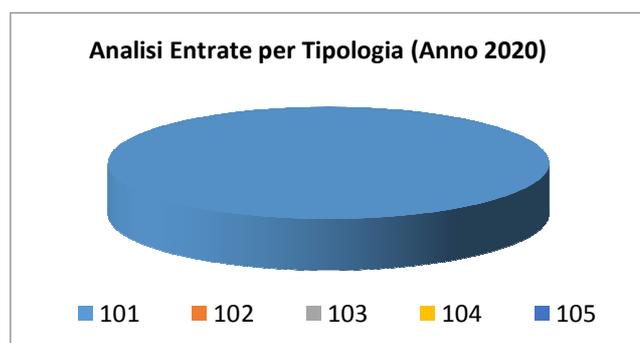
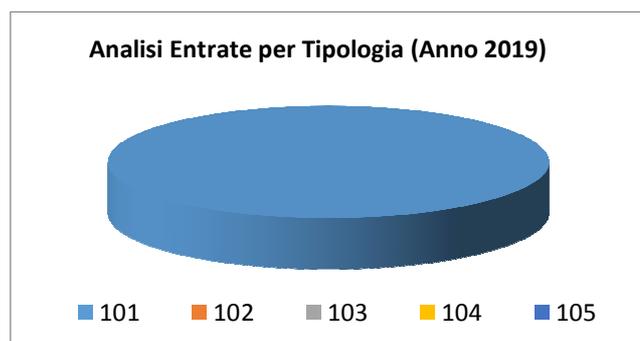
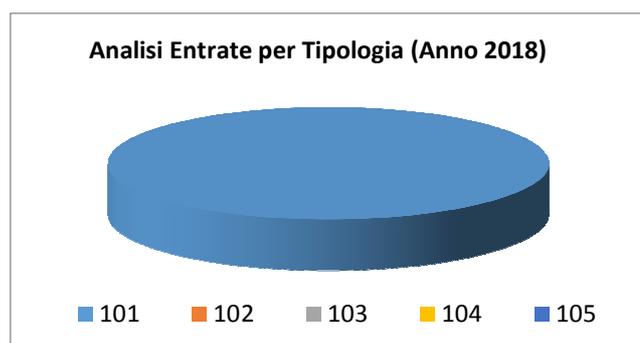
### Estrazione dati al 28/06/2017

(gli importi sono espressi in Euro)

| FONDO DI SOLIDARIETA COMUNALE (SPETTANZA AL NETTO RECUPERI E DETRAZIONI)                                 |                   |
|--|-------------------|
| Attribuzioni   | Importo           |
| QUOTA FSC ALIMENTATA DA GETTITO IMU AL NETTO<br>QUOTA ACCANTONAMENTO 15 MLN (ART.1, C.449<br>L.232/2016) | 126.023,27        |
| QUOTA FONDO SOLIDARIETA' COMUNALE RISTORO<br>MINORI INTROITI IMU TASI (ART.1, C.449 ,L.232/2016)         | 49.428,69         |
| <b>TOTALE</b>  | <b>175.451,96</b> |

*Analisi entrate: Trasferimenti correnti*

| <i>Tipologia</i>     |  |       | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|----------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|
| 101                  | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche              | comp  | 15.214,77        | 13.014,77        | 11.514,77        |
|                      |  | cassa | 18.018,90        |                  |                  |
| 102                  | Trasferimenti correnti da Famiglie                               | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                      |  | cassa | 0,00             |                  |                  |
| 103                  | Trasferimenti correnti da Imprese                                | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                      |  | cassa | 0,00             |                  |                  |
| 104                  | Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private            | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                      |  | cassa | 0,00             |                  |                  |
| 105                  | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                      |  | cassa | 0,00             |                  |                  |
| <b>TOTALI TITOLO</b> |  | comp  | <b>15.214,77</b> | <b>13.014,77</b> | <b>11.514,77</b> |
|                      |  | cassa | <b>18.018,90</b> |                  |                  |



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

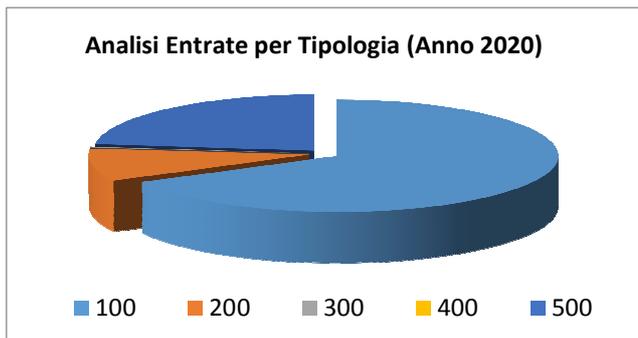
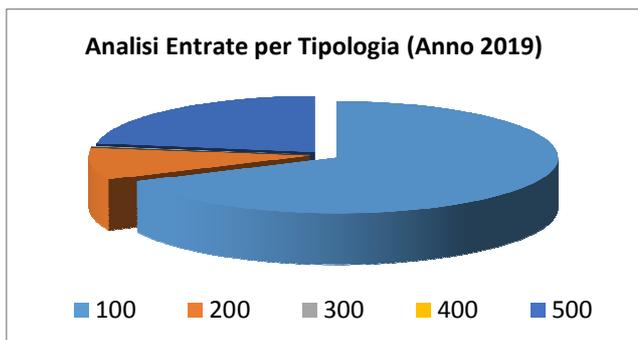
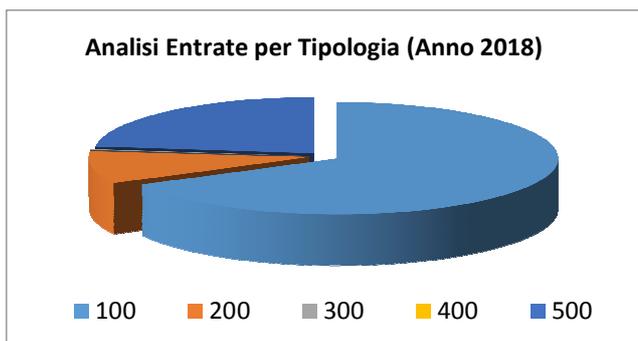
Sono calcolati in base alla normativa vigente

(gli importi sono espressi in Euro)

| <b>Attribuzioni</b>  | <b>Importo</b> |
|--|----------------|
| <b>CONTRIBUTI SPETTANTI PER FATTISPECIE SPECIFICHE DI LEGGE</b>                              | 3.452,93       |
| <b>SOMME DA RECUPERARE CON LE PROCEDURE DI CUI ALL'ARTICOLO 1, COMMA 128, LEGGE 228/2012</b> | -1.316,52      |
| <b>ALTRE EROGAZIONI DI RISORSE CHE NON COSTITUISCONO TRASFERIMENTI ERARIALI</b>              | 683,80         |

*Analisi entrate: Politica tariffaria*

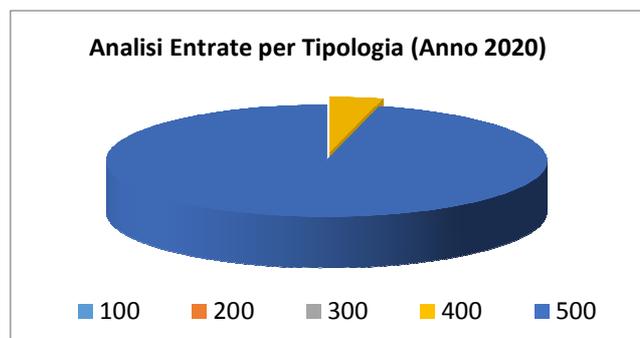
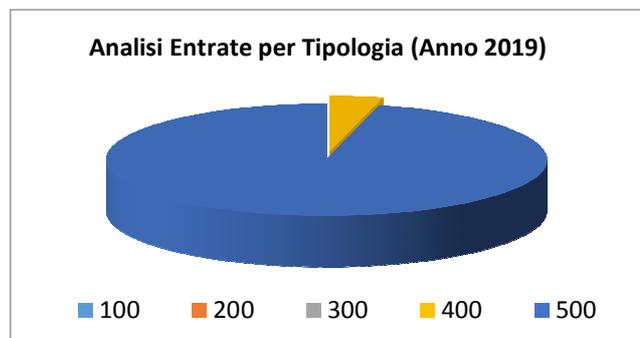
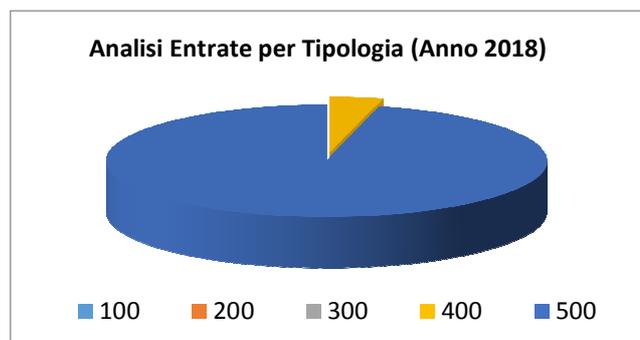
| Tipologia            |   |       | Anno 2018        | Anno 2019        | Anno 2020        |
|----------------------|---|-------|------------------|------------------|------------------|
| 100                  | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | comp  | 40.762,50        | 42.262,50        | 40.762,50        |
|                      |   | cassa | 50.735,34        |                  |                  |
| 200                  | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | comp  | 5.700,00         | 5.700,00         | 5.700,00         |
|                      |   | cassa | 5.718,40         |                  |                  |
| 300                  | Interessi attivi  | comp  | 150,00           | 150,00           | 150,00           |
|                      |   | cassa | 150,00           |                  |                  |
| 400                  | Altre entrate da redditi da capitale  | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                      |   | cassa | 0,00             |                  |                  |
| 500                  | Rimborsi e altre entrate correnti   | comp  | 13.990,00        | 13.990,00        | 13.990,00        |
|                      |   | cassa | 25.591,43        |                  |                  |
| <b>TOTALI TITOLO</b> |   | comp  | <b>60.602,50</b> | <b>62.102,50</b> | <b>60.602,50</b> |
|                      |   | cassa | <b>82.195,17</b> |                  |                  |



# Documento Unico di Programmazione 2018/2020

*Analisi entrate: Entrate in c/capitale*

| Tipologia            |  |       | Anno 2018         | Anno 2019        | Anno 2020        |
|----------------------|--|-------|-------------------|------------------|------------------|
| 100                  | Tributi in conto capitale                              | comp  | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|                      |  | cassa | 0,00              |                  |                  |
| 200                  | Contributi agli investimenti                           | comp  | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|                      |  | cassa | 0,00              |                  |                  |
| 300                  | Altri trasferimenti in conto capitale                  | comp  | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|                      |  | cassa | 222.534,29        |                  |                  |
| 400                  | Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | comp  | 1.000,00          | 1.000,00         | 1.000,00         |
|                      |  | cassa | 1.000,00          |                  |                  |
| 500                  | Altre entrate in conto capitale                        | comp  | 25.000,00         | 25.000,00        | 25.000,00        |
|                      |  | cassa | 25.000,00         |                  |                  |
| <b>TOTALI TITOLO</b> |  | comp  | <b>26.000,00</b>  | <b>26.000,00</b> | <b>26.000,00</b> |
|                      |  | cassa | <b>248.534,29</b> |                  |                  |



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

### *CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI*

Allo stato attuale non sono stati previsti in quanto non vi sono agli atti istanze di contributo presentate che abbiano avuto riscontro positivo

### *ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI*

Trattasi di proventi di monetizzazione.

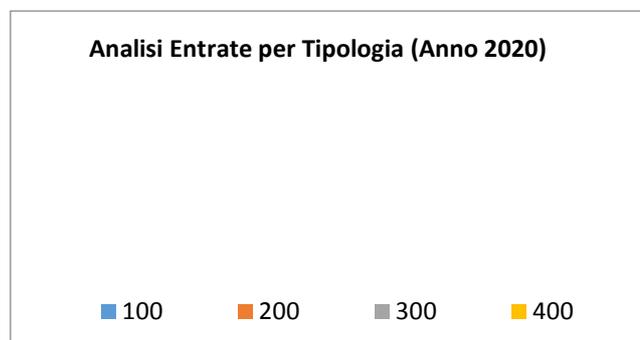
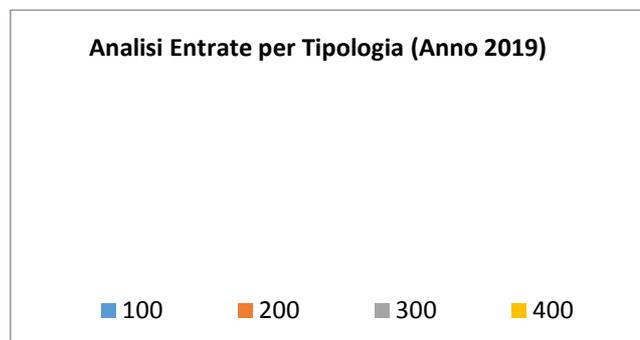
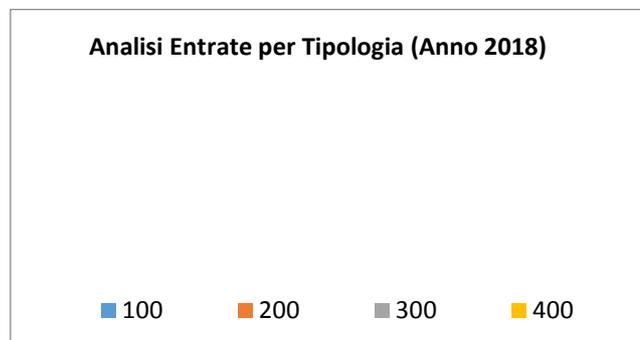
### *ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE*

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

| <i>Oneri di Urbanizzazione</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i> |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Parte Corrente                 |             |             |             |
| Investimenti                   | 25.000,00   | 25.000,00   | 25.000,00   |

*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        |
|                      |   | cassa | 0,00        |             |             |
| 200                  | Riscossione di crediti di breve termine             | comp  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
|                      |   | cassa | 0,00        |             |             |
| 300                  | Riscossione crediti di medio-lungo termine          | comp  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
|                      |   | cassa | 0,00        |             |             |
| 400                  | Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | comp  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
|                      |   | cassa | 0,00        |             |             |
| <b>TOTALI TITOLO</b> |   | comp  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|                      |   | cassa | <b>0,00</b> |             |             |



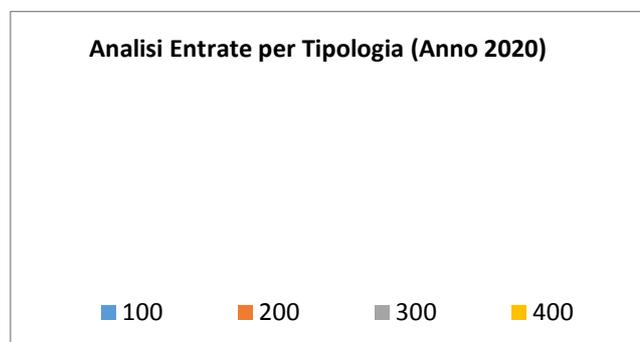
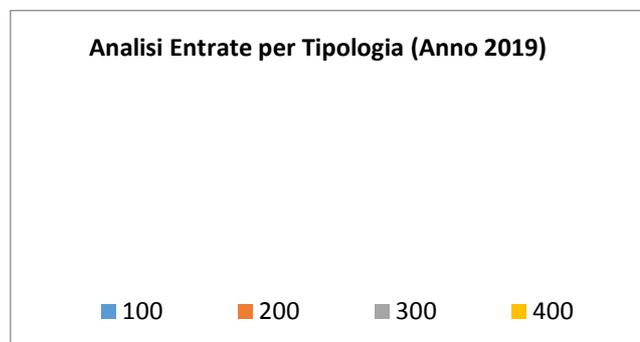
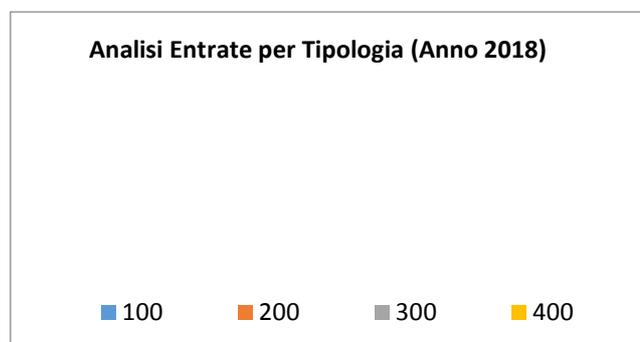
Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi

## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

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.

***Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti***

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



## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

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

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

Non è prevista l'accensione di Mutui.

***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             |
|                  |  | cassa | 0,00             |                  |                  |
|                  | <b>TOTALI TITOLO</b>                         | comp  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                  |  | cassa | <b>0,00</b>      |                  |                  |

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

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

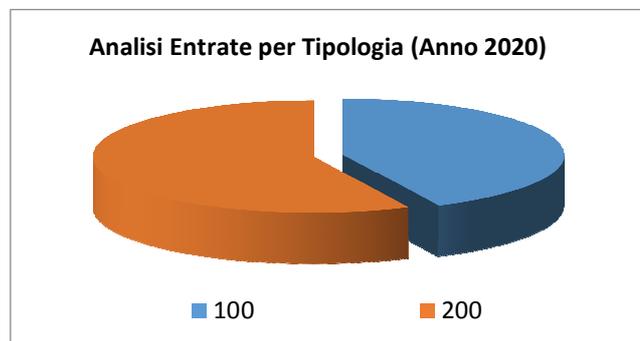
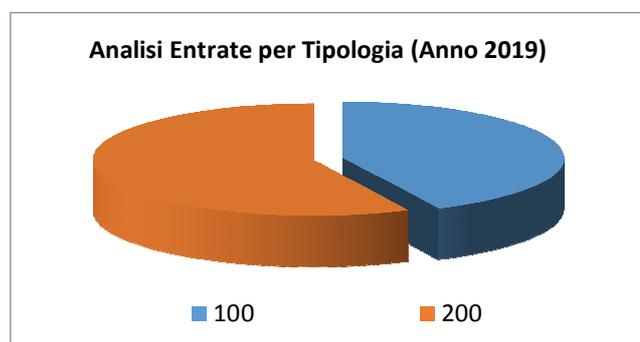
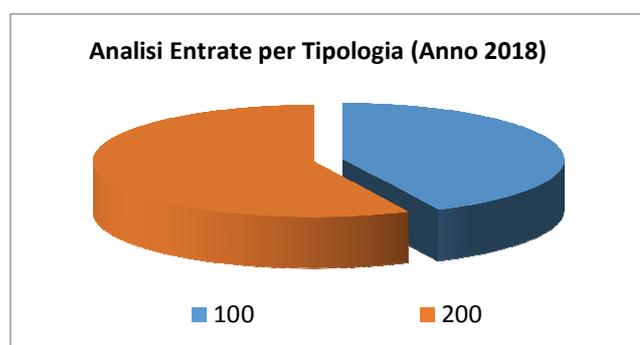
Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) \_\_\_\_\_

Limite 3/12 \_\_\_\_\_

Non è previsto il ricorso alle Anticipazioni di Cassa.

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

| Tipologia            |                             |       | Anno 2018         | Anno 2019         | Anno 2020         |
|----------------------|-----------------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 100                  | Entrate per partite di giro | comp  | 73.000,00         | 73.000,00         | 73.000,00         |
|                      |                             | cassa | 94.479,53         |                   |                   |
| 200                  | Entrate per conto terzi     | comp  | 97.000,00         | 97.000,00         | 97.000,00         |
|                      |                             | cassa | 111.360,34        |                   |                   |
| <b>TOTALI TITOLO</b> |                             | comp  | <b>170.000,00</b> | <b>170.000,00</b> | <b>170.000,00</b> |
|                      |                             | cassa | <b>205.839,87</b> |                   |                   |



I servizi c/terzi, essendo operazioni effettuate per conto di soggetti esterni, sono estranee alla gestione economica dell'Ente e quindi non influiscono in alcun modo nella programmazione e nel successivo utilizzo delle risorse comunali.

***Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi***

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

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

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

| <b>PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO<br/>DEGLI ENTI LOCALI - ANNI 2018 - 2020</b>   |                   |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE<br><i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i> |                   |                   |                   |
|  | Anno 2018         | Anno 2019         | Anno 2020         |
| 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)  | 560.544,39        | 584.905,83        | 585.902,70        |
| 2) Trasferimenti correnti (titolo II)  | 23.121,70         | 25.359,18         | 15.214,77         |
| 3) Entrate extratributarie (titolo III)  | 49.842,13         | 61.590,00         | 60.602,50         |
| <b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>   | <b>633.508,22</b> | <b>671.855,01</b> | <b>661.719,97</b> |
| SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI  |                   |                   |                   |
| Livello massimo di spesa annuale :   | 63.350,82         | 67.185,50         | 66.172,00         |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014   | 32.404,00         | 29.721,00         | 26.890,00         |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Ammontare disponibile per nuovi interessi  | 30.946,82         | 37.464,50         | 39.282,00         |
| TOTALE DEBITO CONTRATTO  |                   |                   |                   |
| Debito contratto al 31/12/2017   | 400.530,07        | 351.270,07        | 299.327,07        |
| Debito autorizzato nell'esercizio in corso   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>   | <b>400.530,07</b> | <b>351.270,07</b> | <b>299.327,07</b> |
| DEBITO POTENZIALE  |                   |                   |                   |
| Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

|  |      |      |      |
|--|------|------|------|
| di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Garanzie che concorrono al limite di indebitamento   | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Non è prevista l'accensione di nuovi Mutui.

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

***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.

| <i>Riepilogo delle Missioni</i> | <i>Denominazione</i>   |                                 | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|---------------------------------|--|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                 | <b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>                          |                                 | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| Missione 01                     | Servizi istituzionali, generali e di gestione                | previsione di competenza        | 238.343,07       | 238.020,57       | 234.246,51       |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      |
| Missione 02                     | Giustizia  | previsione di cassa             | 284.750,62       |                  |                  |
|                                 |  | previsione di competenza        | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      |
| Missione 03                     | Ordine pubblico e sicurezza                                  | previsione di cassa             | 0,00             |                  |                  |
|                                 |  | previsione di competenza        | 39.113,75        | 39.213,75        | 39.313,75        |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      |
| Missione 04                     | Istruzione e diritto allo studio                             | previsione di cassa             | 43.958,68        |                  |                  |
|                                 |  | previsione di competenza        | 60.393,04        | 60.393,04        | 60.393,04        |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      |
| Missione 05                     | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali  | previsione di cassa             | 71.674,25        |                  |                  |
|                                 |  | previsione di competenza        | 1.105,50         | 1.105,50         | 1.105,50         |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      |
| Missione 06                     | Politiche giovanili, sport e tempo libero                    | previsione di cassa             | 1.708,30         |                  |                  |
|                                 |  | previsione di competenza        | 3.450,50         | 3.450,50         | 3.450,50         |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      |
| Missione 07                     | Turismo  | previsione di cassa             | 3.518,52         |                  |                  |
|                                 |  | previsione di competenza        | 10.010,00        | 10.010,00        | 10.010,00        |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      |
| Missione 08                     | Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | previsione di cassa             | 10.099,50        |                  |                  |
|                                 |  | previsione di competenza        | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      |
| Missione 09                     | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | previsione di cassa             | 0,00             |                  |                  |
|                                 |  | previsione di competenza        | 98.456,50        | 98.456,50        | 98.456,50        |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      |
| Missione 10                     | Trasporti e diritto alla mobilità                            | previsione di cassa             | 114.969,42       |                  |                  |
|                                 |  | previsione di competenza        | 98.944,75        | 98.944,75        | 99.044,75        |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      |
| Missione 11                     | Soccorso civile  | previsione di cassa             | 125.587,06       |                  |                  |
|                                 |  | previsione di competenza        | 800,00           | 300,00           | 300,00           |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      |
| Missione 12                     | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia                | previsione di cassa             | 100.327,75       |                  |                  |
|                                 |  | previsione di competenza        | 40.110,75        | 40.110,75        | 40.110,75        |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      |
| Missione 13                     | Tutela della salute  | previsione di cassa             | 48.856,51        |                  |                  |
|                                 |  | previsione di competenza        | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      | <i>0,00</i>      |
| Missione 14                     | Sviluppo economico e competitività                           | previsione di cassa             | 0,00             |                  |                  |
|                                 |  | previsione di competenza        | 0,00             | 0,00             | 0,00             |

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

|             |  |                                 |                     |                   |                   |
|-------------|--|---------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|             |  | previsione di cassa             | 0,00                |                   |                   |
| Missione 15 | Politiche per il lavoro e la formazione professionale  | previsione di competenza        | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|             |  | previsione di cassa             | 0,00                |                   |                   |
| Missione 16 | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca          | previsione di competenza        | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|             |  | previsione di cassa             | 0,00                |                   |                   |
| Missione 17 | Energia e diversificazione delle fonti energetiche     | previsione di competenza        | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|             |  | previsione di cassa             | 0,00                |                   |                   |
| Missione 18 | Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | previsione di competenza        | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|             |  | previsione di cassa             | 0,00                |                   |                   |
| Missione 19 | Relazioni internazionali                               | previsione di competenza        | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|             |  | previsione di cassa             | 0,00                |                   |                   |
| Missione 20 | Fondi e accantonamenti                                 | previsione di competenza        | 15.228,11           | 13.928,11         | 13.928,11         |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|             |  | previsione di cassa             | 2.000,00            |                   |                   |
| Missione 50 | Debito pubblico  | previsione di competenza        | 81.764,00           | 81.764,00         | 81.764,00         |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|             |  | previsione di cassa             | 125.472,01          |                   |                   |
| Missione 60 | Anticipazioni finanziarie                              | previsione di competenza        | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|             |  | previsione di cassa             | 0,00                |                   |                   |
| Missione 99 | Servizi per conto terzi                                | previsione di competenza        | 170.000,00          | 170.000,00        | 170.000,00        |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|             |  | previsione di cassa             | 221.287,34          |                   |                   |
|             | <b>TOTALI MISSIONI</b>                                 | <b>previsione di competenza</b> | <b>857.719,97</b>   | <b>855.697,47</b> | <b>852.123,41</b> |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|             |  | previsione di cassa             | <b>1.154.209,96</b> |                   |                   |
|             | <b>TOTALE GENERALE SPESE</b>                           | <b>previsione di competenza</b> | <b>857.719,97</b>   | <b>855.697,47</b> | <b>852.123,41</b> |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|             |  | previsione di cassa             | <b>1.154.209,96</b> |                   |                   |

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

***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.*

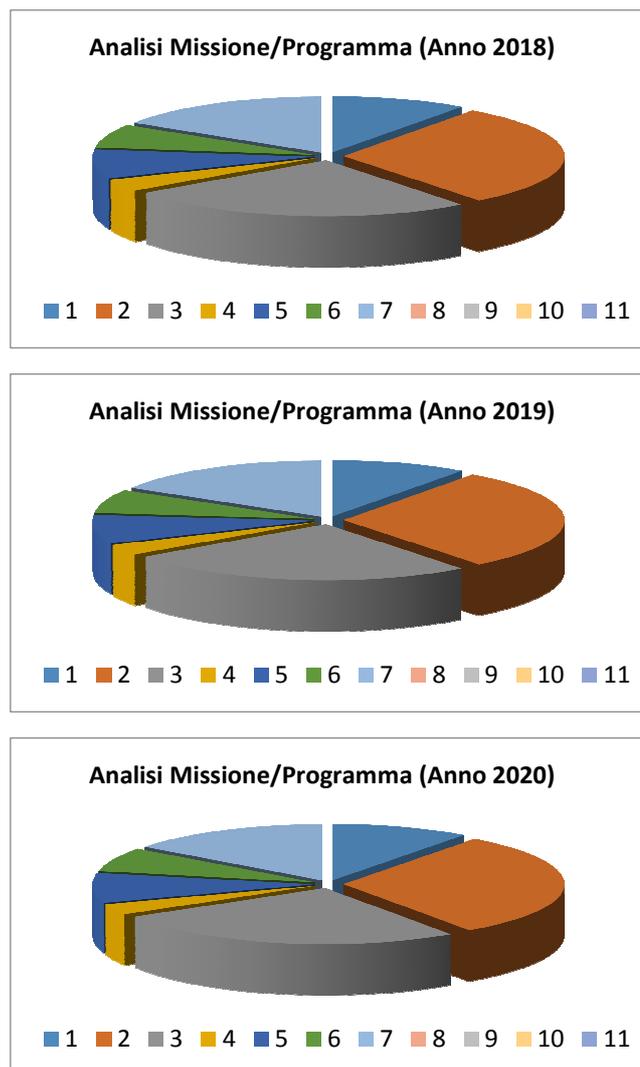
*Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.*

*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:

| <b>Programma</b>       |   |              | <b>Anno 2018</b>  | <b>Anno 2019</b>  | <b>Anno 2020</b>  | <b>Responsabili</b> |
|------------------------|---|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 1                      | Organi istituzionali  | comp         | 23.730,00         | 23.730,00         | 23.730,00         | _____               |
|                        |   | fpv          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |   | cassa        | 30.440,92         |                   |                   |                     |
| 2                      | Segreteria generale   | comp         | 70.484,79         | 70.362,29         | 70.912,29         | _____               |
|                        |   | fpv          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |   | cassa        | 85.286,03         |                   |                   |                     |
| 3                      | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | comp         | 60.988,00         | 60.988,00         | 60.988,00         | _____               |
|                        |   | fpv          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |   | cassa        | 69.168,22         |                   |                   |                     |
| 4                      | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali             | comp         | 8.600,00          | 7.600,00          | 7.600,00          | _____               |
|                        |   | fpv          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |   | cassa        | 10.428,00         |                   |                   |                     |
| 5                      | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                      | comp         | 19.894,00         | 19.894,00         | 20.069,94         | _____               |
|                        |   | fpv          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |   | cassa        | 27.706,55         |                   |                   |                     |
| 6                      | Ufficio tecnico   | comp         | 16.276,03         | 16.276,03         | 16.276,03         | _____               |
|                        |   | fpv          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |   | cassa        | 20.346,48         |                   |                   |                     |
| 7                      | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile     | comp         | 38.370,25         | 39.170,25         | 34.670,25         | _____               |
|                        |   | fpv          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |   | cassa        | 41.374,42         |                   |                   |                     |
| 8                      | Statistica e sistemi informativi                                | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | _____               |
|                        |   | fpv          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |   | cassa        | 0,00              |                   |                   |                     |
| 9                      | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali              | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | _____               |
|                        |   | fpv          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |   | cassa        | 0,00              |                   |                   |                     |
| 10                     | Risorse umane   | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | _____               |
|                        |   | fpv          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |   | cassa        | 0,00              |                   |                   |                     |
| 11                     | Altri servizi generali  | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | _____               |
|                        |   | fpv          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |   | cassa        | 0,00              |                   |                   |                     |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |   | <b>comp</b>  | <b>238.343,07</b> | <b>238.020,57</b> | <b>234.246,51</b> |                     |
|                        |   | <b>fpv</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |                     |
|                        |   | <b>cassa</b> | <b>284.750,62</b> |                   |                   |                     |

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



### Finalità da conseguire

Privilegiare la trasparenza in ogni atto amministrativo attraverso il rispetto della normativa.

Offrire risposte ed informazioni preparare documentazioni per le diverse necessità nel minor tempo possibile con l'aiuto degli strumenti informatici, evitando quando possibile l'utilizzo della trasmissione cartacea, privilegiando la posta elettronica e la pec, con abbattimento dei costi,e dei tempi .

Far fronte al fisiologico aumento delle spese correnti necessarie per il funzionamento dei servizi con una politica di razionalizzazione delle stesse.

Raggiungimento degli obiettivi di politica economico-finanziaria coordinando, in collaborazione con gli altri settori, i flussi finanziari di tutte le strutture dell'ente.

Gestione dei nuovi sistemi contabili prevista dall'art. 36 del D.Lgs. n. 118/2011.

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Garantire equità fiscale mediante il recupero delle evasioni e allargamento della base imponibile, con la corretta partecipazione di tutti i soggetti obbligati.

Offrire i servizi recentemente introdotti con D.L. n. 132/2014, convertito con modificazioni dalla legge 10/11/2014, n. 162, all'art. 12 la "Separazione consensuale, richiesta congiunta di scioglimento o di cessazione degli effetti civili del matrimonio e modifica delle condizioni di separazione o di divorzio innanzi all'ufficiale dello stato civile".

Attuazione fascicolo elettorale informatico

Riduzione dei costi di trasmissione delle documentazioni, essendo obbligatorio unicamente l'utilizzo della PEC.

Gestione delle pratiche e delle attività connesse con lavori pubblici, manutenzioni patrimonio e affidamento dei relativi incarichi di progettazione esterni ed interni nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa

### obiettivi da conseguire nel mandato

| Obiettivo  | Periodo di riferimento | Indicatore di risultato  |
|--|------------------------|--|
| Attuazione della trasparenza   | 2016-2019              | Implementazione dati sul sito  |
| Contenimento delle spese del personale   | 2016-2019              | Rispetto parametri di legge  |
| Gestire il processo di pianificazione e di rendicontazione economico – finanziario, attraverso le stime e le valutazioni finanziarie sui dati di entrata e di spesa e mediante la definizione dei documenti di legge   | 2016-2019              | Realizzazione della pianificazione finanziaria   |
| Garantire la regolarità amministrativa e contabile e la tempestività delle procedure di entrata e di spesa con salvaguardia degli equilibri del bilancio finanziario nel rispetto della regolarità contabile dell'azione amministrativa.                                   | 2016-2019              | Regolare tenuta delle scritture contabili finanziarie e patrimoniali come certificate dal revisore dei conti |
| Attività di riscossione delle entrate tributarie per assicurare la continuità dei servizi, garantendo nei limiti le maggiore assistenza possibile ai cittadini. Supportare l'amministrazione comunale nelle specifiche decisioni in tema di imposizione tributaria locale. | 2016-2019              | Riscossione delle entrate in percentuale non inferiore alla media del triennio precedente                    |
| Riduzione dei costi di trasmissione delle documentazioni, essendo obbligatorio unicamente l'utilizzo della PEC.  | 2016-2019              | Realizzazione manutenzioni ordinarie   |
| Gestione delle pratiche e degli sportelli dei servizi anagrafe, stato civile, leva, elettorale (parte amministrativa), statistica nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa.   | 2016-2019              | Erogazione dei servizi rilevata dalla relazione sulla performance  |

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

|   |           |   |
|---|-----------|---|
| Gestione delle elezioni politiche, amministrative e dei referendum consultivi.  |           |   |
| gestione complessiva della manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio comunale (beni mobili e immobili), acquisizione dei beni e dei servizi necessari al funzionamento dei servizi comunali gestiti dall'area tecnica (manutenzioni, patrimonio, opere pubbliche) ed alla realizzazione delle opere pubbliche previste nel piano triennale di programmazione. | 2016-2019 | Erogazione dei servizi rilevata dalla relazione sulla performance |

### 1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento, saranno tuttavia garantite le manutenzioni straordinarie al patrimonio secondo necessità.

#### Personale

Segretario comunale in convenzione

n. 1 Istruttore direttivo amministrativo categoria D

n. 1 Istruttore amministrativo categoria C

n. 1 Istruttore amministrativo vigile categoria C

n. 1 Istruttore amministrativo tecnico categoria C

## 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        | _____        |
|                        |                                    | fpv   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |              |
|                        |                                    | cassa | 0,00        |             |             |              |
| 2                      | Casa circondariale e altri servizi | comp  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | _____        |
|                        |                                    | fpv   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |              |
|                        |                                    | cassa | 0,00        |             |             |              |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |                                    | comp  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |              |
|                        |                                    | fpv   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |              |
|                        |                                    | cassa | <b>0,00</b> |             |             |              |

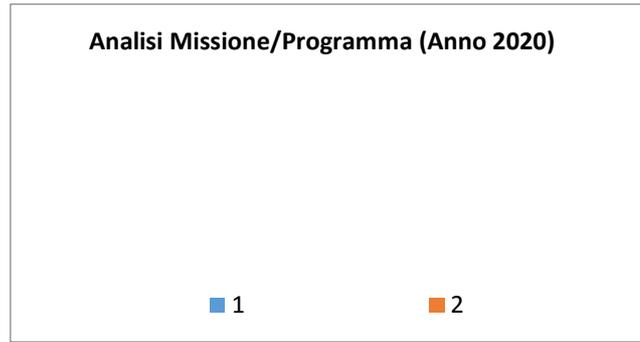
### Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1                      ■ 2

### Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1                      ■ 2

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



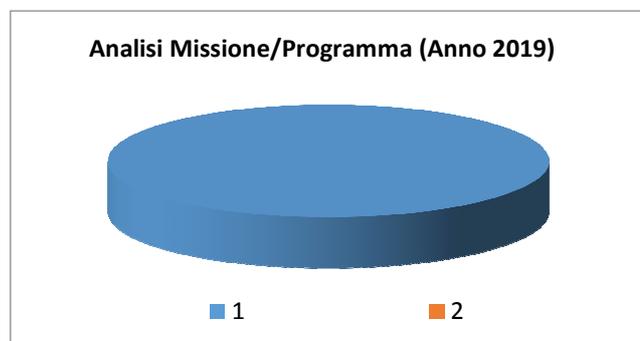
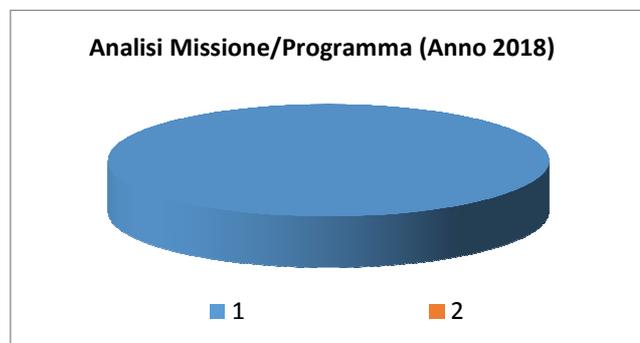
## Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

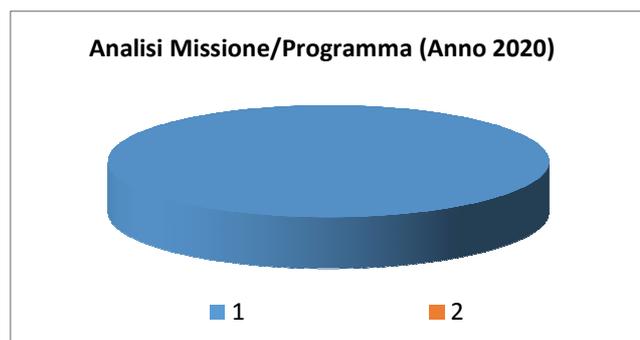
*“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche 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  | 39.113,75        | 39.213,75        | 39.313,75        | _____        |
|                        |                                       | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |              |
|                        |                                       | cassa | 43.958,68        |                  |                  |              |
| 2                      | Sistema integrato di sicurezza urbana | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | _____        |
|                        |                                       | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |              |
|                        |                                       | cassa | 0,00             |                  |                  |              |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |                                       | comp  | <b>39.113,75</b> | <b>39.213,75</b> | <b>39.313,75</b> |              |
|                        |                                       | fpv   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |              |
|                        |                                       | cassa | <b>43.958,68</b> |                  |                  |              |



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



### Finalità da conseguire

Potenziare i servizi esistenti attraverso accordi con altri Enti.

| Obiettivi di mandato   | Periodo di riferimento | Indicatore di risultato   |  |
|--|------------------------|---|--|
| controllo sulla regolarità delle autorizzazioni amministrative di abilitazione al commercio, sul rispetto degli orari di vendita | 2017-2019              | Erogazione dei servizi rilevata dalla relazione sulla performance |  |

### 1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

### 2. Personale

costituito da un'unità di categoria C

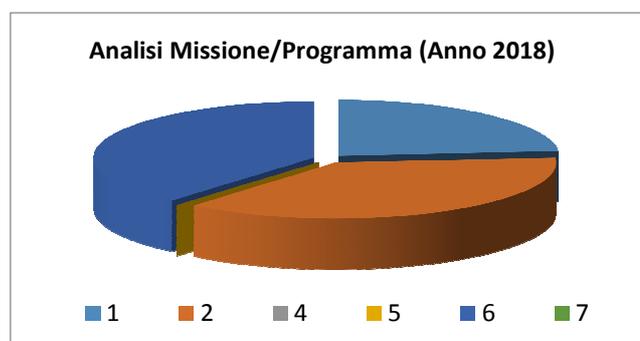
## Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

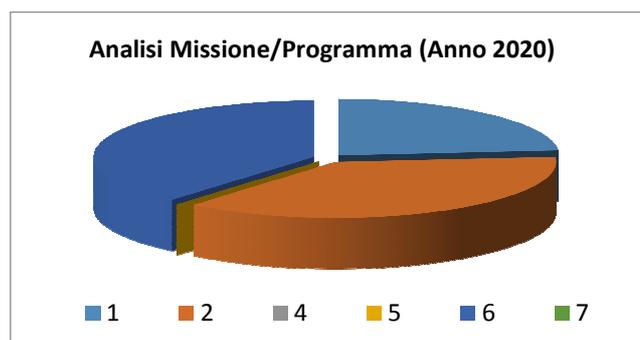
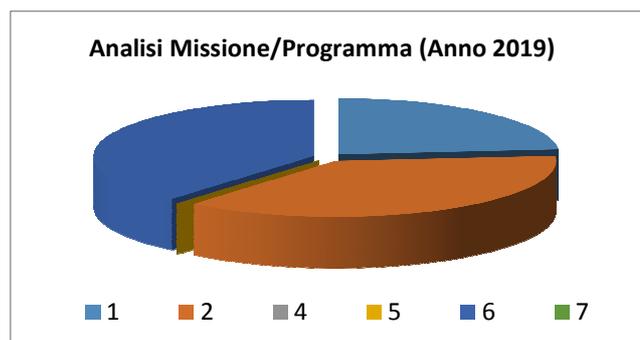
*“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono 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  | 14.271,00        | 14.271,00        | 14.271,00        | _____        |
|                        |  | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |              |
|                        |  | cassa | 18.982,70        |                  |                  |              |
| 2                      | Altri ordini di istruzione non universitaria | comp  | 22.615,90        | 22.615,90        | 22.615,90        | _____        |
|                        |  | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |              |
|                        |  | cassa | 27.532,43        |                  |                  |              |
| 4                      | Istruzione universitaria                     | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | _____        |
|                        |  | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |              |
|                        |  | cassa | 0,00             |                  |                  |              |
| 5                      | Istruzione tecnica superiore                 | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | _____        |
|                        |  | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |              |
|                        |  | cassa | 0,00             |                  |                  |              |
| 6                      | Servizi ausiliari all'istruzione             | comp  | 23.506,14        | 23.506,14        | 23.506,14        | _____        |
|                        |  | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |              |
|                        |  | cassa | 25.159,12        |                  |                  |              |
| 7                      | Diritto allo studio                          | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | _____        |
|                        |  | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |              |
|                        |  | cassa | 0,00             |                  |                  |              |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |  | comp  | <b>60.393,04</b> | <b>60.393,04</b> | <b>60.393,04</b> |              |
|                        |  | fpv   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |              |
|                        |  | cassa | <b>71.674,25</b> |                  |                  |              |



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



### Finalità da conseguire

-mantenimento di un sistema di servizi, di strutture, dotazioni e attività a sostegno del sistema dei servizi educativi ed scolastici e a supporto delle esigenze delle famiglie.

-dare priorità alla manutenzione del patrimonio scolastico che è determinante per la sicurezza degli alunni e del personale scolastico

### obiettivi da conseguire nel mandato

| Obiettivo  | Periodo di riferimento | Indicatore di risultato                       |
|--|------------------------|---|
| Assistenza alle autonomie  | 2017-2019              | Istituzione del servizio                      |
| Rimozione di tutti gli ostacoli alla piena fruizione del diritto allo studio.<br>(tramite agevolazioni o esenzioni tariffarie sui servizi erogati) | 2017-2019              | frequenza generalizzata dei bambini residenti |
| Sicurezza degli ambienti scolastici tramite costante manutenzione degli ambienti   | 2016/2019              | Realizzazione manutenzioni ordinarie .        |
| Collaborazione con le associazioni per svolgimento attività condivise  | 2017-2019              | Realizzazione iniziative                      |

### 1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento per la carenza di risorse.

## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

Nell'ambito delle manutenzioni straordinarie verrà eseguita la sostituzione del bruciatore utilizzato per il riscaldamento dei locali adibiti a Scuola dell'Infanzia.

### **2. Personale**

Non vi è personale specificatamente addetto a tale settore.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

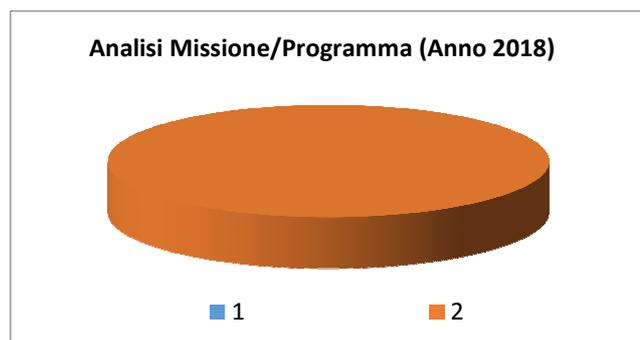
*“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico*

*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.*

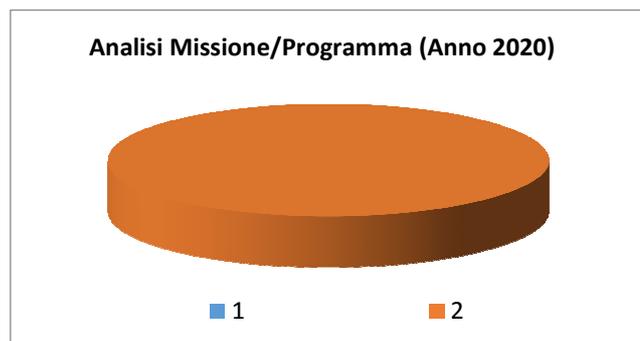
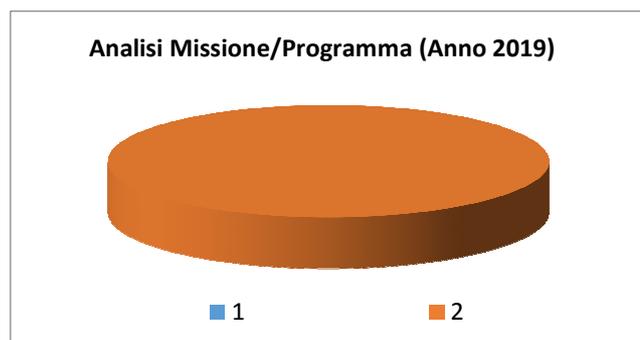
*Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”*

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

| <b>Programma</b>       |   |       | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> | <b>Responsabili</b> |
|------------------------|---|-------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1                      | Valorizzazione dei beni di interesse storico                  | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | _____               |
|                        |   | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                        |   | cassa | 0,00             |                  |                  |                     |
| 2                      | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | comp  | 1.105,50         | 1.105,50         | 1.105,50         | _____               |
|                        |   | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                        |   | cassa | 1.708,30         |                  |                  |                     |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |   | comp  | <b>1.105,50</b>  | <b>1.105,50</b>  | <b>1.105,50</b>  |                     |
|                        |   | fpv   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |                     |
|                        |   | cassa | <b>1.708,30</b>  |                  |                  |                     |



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



### Finalità da conseguire

Acquisto annuale di libri in dotazione alla Biblioteca comunale

| Obiettivi di mandato                   | Periodo di riferimento | Indicatore di risultato |
|--|------------------------|-------------------------|
| Interventi a sostegno della biblioteca | 2017-2019              | Relazione performance   |

### Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento

### 2. Personale

Non vi è personale specificatamente addetto a tale settore.

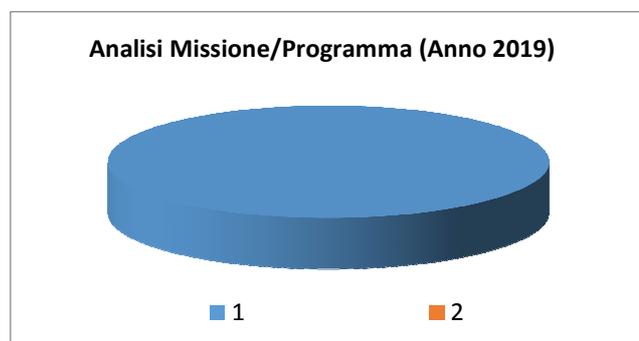
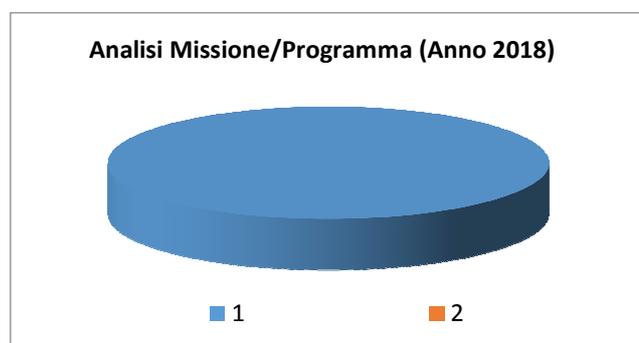
## Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

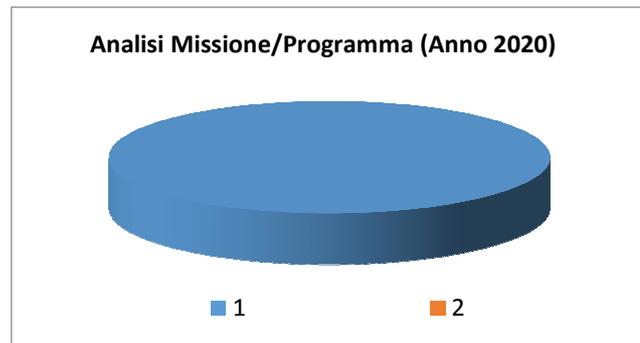
*“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e 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  | 3.450,50        | 3.450,50        | 3.450,50        | COLONNA ALDO |
|                        |                      | fpv   | 0,00            | 0,00            | 0,00            |              |
|                        |                      | cassa | 3.518,52        |                 |                 |              |
| 2                      | Giovani              | comp  | 0,00            | 0,00            | 0,00            |              |
|                        |                      | fpv   | 0,00            | 0,00            | 0,00            |              |
|                        |                      | cassa | 0,00            |                 |                 |              |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |                      | comp  | <b>3.450,50</b> | <b>3.450,50</b> | <b>3.450,50</b> |              |
|                        |                      | fpv   | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |              |
|                        |                      | cassa | <b>3.518,52</b> |                 |                 |              |



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



### Finalità da conseguire

Potenziare i servizi esistenti attraverso accordi e collaborazioni con altri Enti ed Associazioni.

### Personale

Non vi è personale specificatamente addetto a tale settore.

## 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  | 10.010,00        | 10.010,00        | 10.010,00        | COLONNA ALDO |
|                        |  | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |              |
|                        |  | cassa | 10.099,50        |                  |                  |              |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |  | comp  | <b>10.010,00</b> | <b>10.010,00</b> | <b>10.010,00</b> |              |
|                        |  | fpv   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |              |
|                        |  | cassa | <b>10.099,50</b> |                  |                  |              |

### Finalità da conseguire

Promozione e valorizzazione del territorio mediante la collaborazione con le Associazioni presenti sul territorio

| Obiettivi di mandato   | Periodo di riferimento | Indicatore di risultato |
|--|------------------------|-------------------------|
| collaborazione con l’Ente Turismo Alba, Bra, Langhe e Roero, importante riferimento per le nostre attività, che gestisce e diffonde anche il nostro materiale promozionale | 2017-2019              | Relazione performance   |

### 1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell’ambito del programma nel triennio di riferimento.

### Personale

Non vi è personale specificatamente addetto a tale settore poiché viene utilizzato l’unità di categoria C addetta alla segreteria

## ***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:

| <b>Programma</b>       |  |       | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> | <b>Responsabili</b> |
|------------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1                      | Urbanistica e assetto del territorio   | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | _____               |
|                        |  | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                        |  | cassa | 0,00             |                  |                  |                     |
| 2                      | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | _____               |
|                        |  | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                        |  | cassa | 0,00             |                  |                  |                     |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |  | comp  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |                     |
|                        |  | fpv   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |                     |
|                        |  | cassa | <b>0,00</b>      |                  |                  |                     |

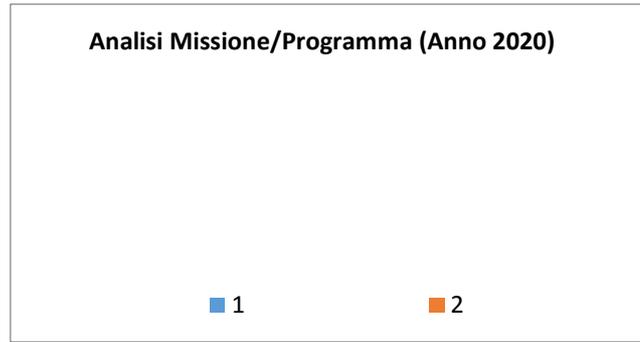
### **Analisi Missione/Programma (Anno 2018)**

■ 1                      ■ 2

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

■ 1                      ■ 2

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

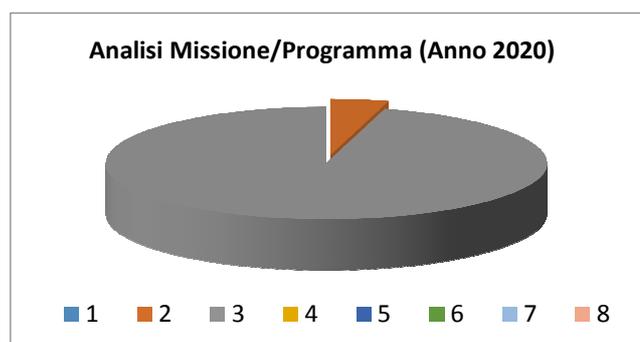
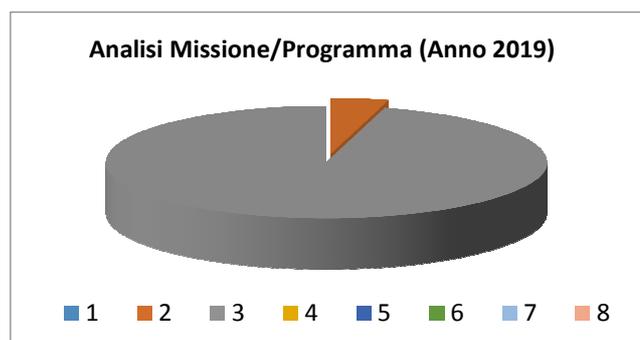
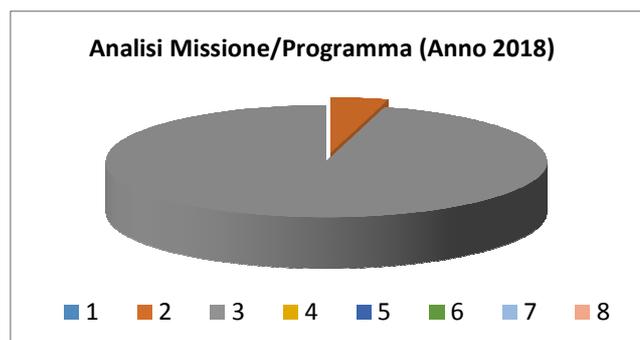
*“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria*

*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><b>Programma</b></i> |   |       | <i><b>Anno 2018</b></i> | <i><b>Anno 2019</b></i> | <i><b>Anno 2020</b></i> | <i><b>Responsabili</b></i>      |
|-------------------------|---|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------------|
| 1                       | Difesa del suolo  | comp  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | _____                           |
|                         |   | fpv   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                 |
|                         |   | cassa | 0,00                    |                         |                         |                                 |
| 2                       | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                            | comp  | 4.187,50                | 4.187,50                | 4.187,50                | AMATO SALVATORE<br>COLONNA ALDO |
|                         |   | fpv   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                 |
|                         |   | cassa | 4.276,05                |                         |                         |                                 |
| 3                       | Rifiuti   | comp  | 94.269,00               | 94.269,00               | 94.269,00               | COLONNA ALDO                    |
|                         |   | fpv   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                 |
|                         |   | cassa | 110.693,37              |                         |                         |                                 |
| 4                       | Servizio idrico integrato   | comp  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                 |
|                         |   | fpv   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                 |
|                         |   | cassa | 0,00                    |                         |                         |                                 |
| 5                       | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | comp  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                 |
|                         |   | fpv   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                 |
|                         |   | cassa | 0,00                    |                         |                         |                                 |
| 6                       | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche                           | comp  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                 |
|                         |   | fpv   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                 |
|                         |   | cassa | 0,00                    |                         |                         |                                 |
| 7                       | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                  | comp  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                 |
|                         |   | fpv   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                 |
|                         |   | cassa | 0,00                    |                         |                         |                                 |
| 8                       | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento                         | comp  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                 |
|                         |   | fpv   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                 |
|                         |   | cassa | 0,00                    |                         |                         |                                 |
| <b>TOTALI MISSIONE</b>  |   | comp  | <b>98.456,50</b>        | <b>98.456,50</b>        | <b>98.456,50</b>        |                                 |
|                         |   | fpv   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |                                 |
|                         |   | cassa | <b>114.969,42</b>       |                         |                         |                                 |

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



### Finalità da conseguire

Mantenimento del verde.  
Servizio raccolta e smaltimento rifiuti

| Obiettivi di mandato | Periodo di riferimento | Indicatore di risultato                                |
|----------------------|------------------------|--|
| Mantenimento verde   | 2017- 2019             | Risultati rilevabili dalla relazione sulla performance |
| Smaltimento rifiuti  | 2017-2019              | Risultati rilevabili dalla relazione sulla performance |

Con nota prot. n. 1336 del 7.8.2014 il Consorzio Albese Braidese Servizi Rifiuti, del quale il nostro Comune fa parte, ha reso noto che, con comunicazione n. 10213/DB10.11 del 05.08.2014, la

## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

Regione Piemonte ha precisato che per la funzione fondamentale di cui all'art. 14, comma 27 del D.L. 78/2012 e s.m.i. lett. f ) relativa all'organizzazione e la gestione dei servizi di raccolta, avvio e smaltimento e recupero dei rifiuti urbani e la riscossione dei relativi tributi si reputano ancora valide, ai fini dell'adempimento delle prescrizioni previste, le convenzioni per l'esercizio associato delle funzioni già stipulate dai comuni ai sensi dell'art. 11 della L.R- 24/2002.

### **Programmazione opere pubbliche**

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede investimenti

### **Personale**

un collaboratore esecutivo

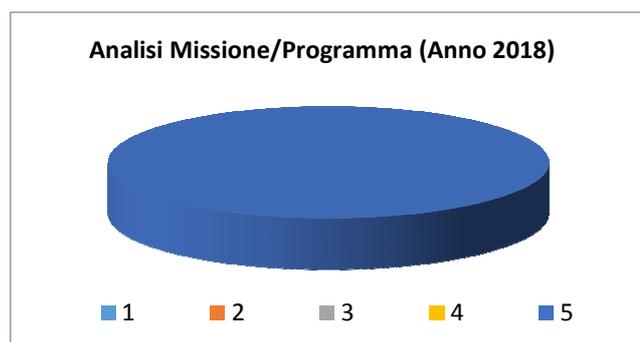
## Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

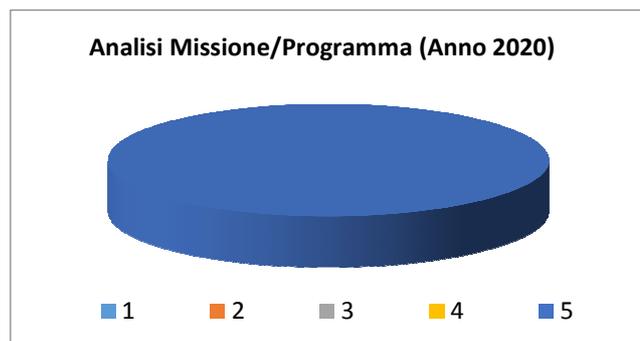
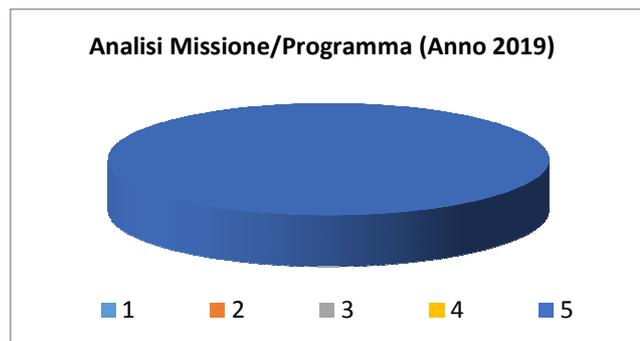
*“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi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

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

| Programma              |                                     |       | Anno 2018         | Anno 2019        | Anno 2020        | Responsabili                    |
|------------------------|-------------------------------------|-------|-------------------|------------------|------------------|---------------------------------|
| 1                      | Trasporto ferroviario               | comp  | 0,00              | 0,00             | 0,00             | AMATO SALVATORE<br>COLONNA ALDO |
|                        |                                     | fpv   | 0,00              | 0,00             | 0,00             |                                 |
|                        |                                     | cassa | 0,00              |                  |                  |                                 |
| 2                      | Trasporto pubblico locale           | comp  | 0,00              | 0,00             | 0,00             |                                 |
|                        |                                     | fpv   | 0,00              | 0,00             | 0,00             |                                 |
|                        |                                     | cassa | 0,00              |                  |                  |                                 |
| 3                      | Trasporto per vie d'acqua           | comp  | 0,00              | 0,00             | 0,00             |                                 |
|                        |                                     | fpv   | 0,00              | 0,00             | 0,00             |                                 |
|                        |                                     | cassa | 0,00              |                  |                  |                                 |
| 4                      | Altre modalità di trasporto         | comp  | 0,00              | 0,00             | 0,00             |                                 |
|                        |                                     | fpv   | 0,00              | 0,00             | 0,00             |                                 |
|                        |                                     | cassa | 0,00              |                  |                  |                                 |
| 5                      | Viabilità e infrastrutture stradali | comp  | 98.944,75         | 98.944,75        | 99.044,75        |                                 |
|                        |                                     | fpv   | 0,00              | 0,00             | 0,00             |                                 |
|                        |                                     | cassa | 125.587,06        |                  |                  |                                 |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |                                     | comp  | <b>98.944,75</b>  | <b>98.944,75</b> | <b>99.044,75</b> |                                 |
|                        |                                     | fpv   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |                                 |
|                        |                                     | cassa | <b>125.587,06</b> |                  |                  |                                 |



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



### Finalità da conseguire

Dare priorità alla manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio stradale che è determinante per la sicurezza degli utenti della rete

Mantenimento di un sistema di servizi, di strutture, dotazioni per garantire la sicurezza stradale

| Obiettivo di mandato   | Periodo di riferimento | Indicatore di risultato                       |
|--|------------------------|---|
| Mantenere i servizi erogati ( neve, sabbia, sfalci, pulizia fossi) illuminazione | 2017- 2019             | Risultati rilevabili da controllo di gestione |
| Chiusura buche e piccoli interventi di manutenzione straordinaria rappezzi       | 2017- 2019             |   |

### Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento, oltre le manutenzioni

### Personale

Un collaboratore esecutivo

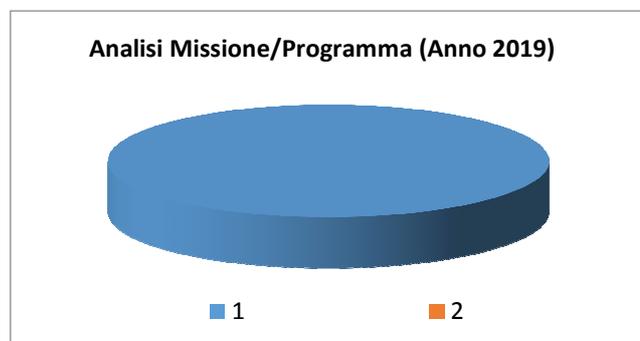
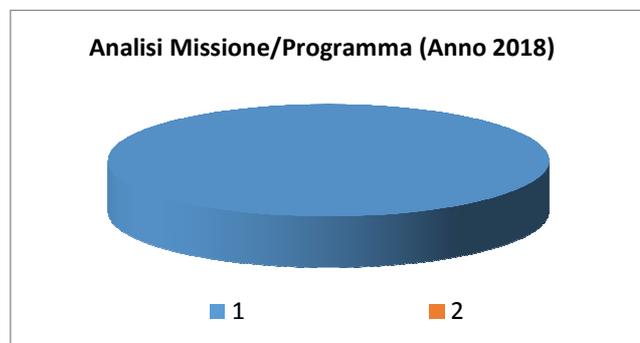
## Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

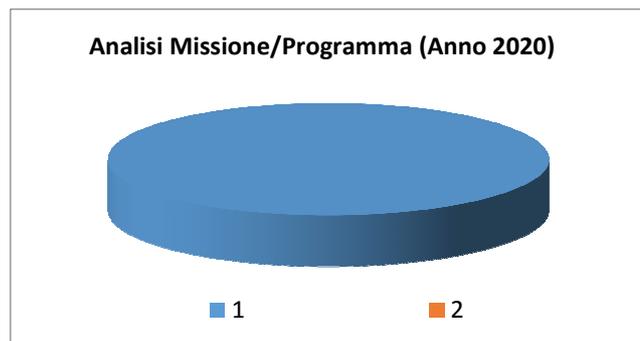
*“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso 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  | 800,00            | 300,00        | 300,00        | AMATO SALVATORE |
|                        |   | fpv   | 0,00              | 0,00          | 0,00          |                 |
|                        |   | cassa | 100.327,75        |               |               |                 |
| 2                      | Interventi a seguito di calamità naturali | comp  | 0,00              | 0,00          | 0,00          |                 |
|                        |   | fpv   | 0,00              | 0,00          | 0,00          |                 |
|                        |   | cassa | 0,00              |               |               |                 |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |   | comp  | <b>800,00</b>     | <b>300,00</b> | <b>300,00</b> |                 |
|                        |   | fpv   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   |                 |
|                        |   | cassa | <b>100.327,75</b> |               |               |                 |



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



### Finalità da conseguire

Garantire un efficiente ed efficace servizio di pronto intervento in caso di calamità naturale

| Obiettivi di mandato   | Periodo di riferimento | Indicatore di risultato                                |
|--|------------------------|--|
| Gestione del servizio in forma associata con i Comuni confinanti | 2017- 2019             | Risultati rilevabili dalla relazione sulla performance |
| Collaborazione con le associazioni di settore                    | 2017-2019              | Risultati rilevabili dalla relazione sulla performance |

### Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento, oltre le manutenzioni

### Personale

Non vi è personale specificatamente dedicato, ma verrà messo a disposizione in caso di necessità

## ***Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia***

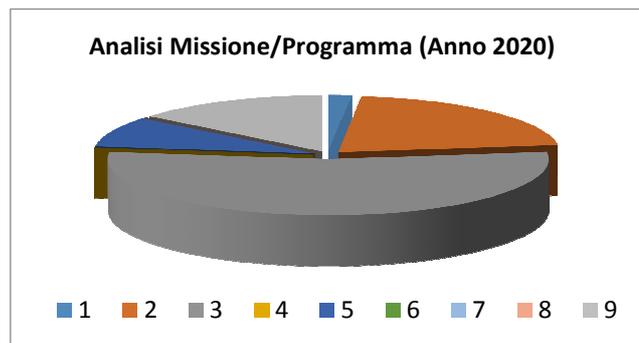
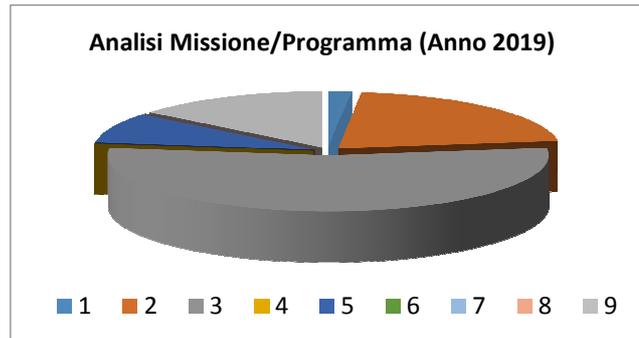
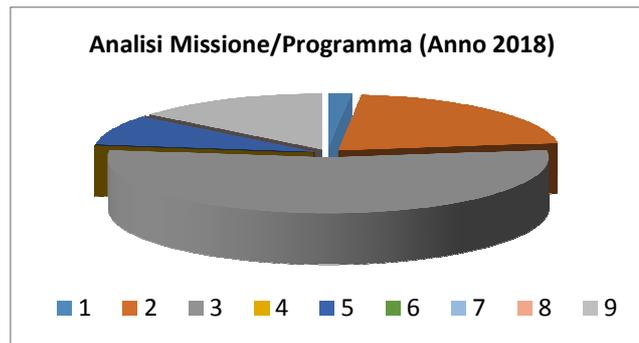
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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:

| <b><i>Programma</i></b> |   |              | <b><i>Anno 2018</i></b> | <b><i>Anno 2019</i></b> | <b><i>Anno 2020</i></b> | <b><i>Responsabili</i></b>      |
|-------------------------|---|--------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------------|
| 1                       | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                   | comp         | 653,25                  | 653,25                  | 653,25                  | COLONNA ALDO                    |
|                         |   | fpv          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                 |
|                         |   | cassa        | 653,25                  |                         |                         |                                 |
| 2                       | Interventi per la disabilità  | comp         | 8.542,50                | 8.542,50                | 8.542,50                | COLONNA ALDO                    |
|                         |   | fpv          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                 |
|                         |   | cassa        | 8.542,50                |                         |                         |                                 |
| 3                       | Interventi per gli anziani  | comp         | 21.708,00               | 21.708,00               | 21.708,00               | COLONNA ALDO                    |
|                         |   | fpv          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                 |
|                         |   | cassa        | 29.708,00               |                         |                         |                                 |
| 4                       | Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale               | comp         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                 |
|                         |   | fpv          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                 |
|                         |   | cassa        | 0,00                    |                         |                         |                                 |
| 5                       | Interventi per le famiglie  | comp         | 3.500,00                | 3.500,00                | 3.500,00                | COLONNA ALDO                    |
|                         |   | fpv          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                 |
|                         |   | cassa        | 3.500,00                |                         |                         |                                 |
| 6                       | Interventi per il diritto alla casa                                     | comp         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                 |
|                         |   | fpv          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                 |
|                         |   | cassa        | 0,00                    |                         |                         |                                 |
| 7                       | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | comp         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                 |
|                         |   | fpv          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                 |
|                         |   | cassa        | 0,00                    |                         |                         |                                 |
| 8                       | Cooperazione e associazionismo  | comp         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                 |
|                         |   | fpv          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                 |
|                         |   | cassa        | 0,00                    |                         |                         |                                 |
| 9                       | Servizio necroscopico e cimiteriale                                     | comp         | 5.707,00                | 5.707,00                | 5.707,00                | AMATO SALVATORE<br>COLONNA ALDO |
|                         |   | fpv          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                                 |
|                         |   | cassa        | 6.452,76                |                         |                         |                                 |
| <b>TOTALI MISSIONE</b>  |   | <b>comp</b>  | <b>40.110,75</b>        | <b>40.110,75</b>        | <b>40.110,75</b>        |                                 |
|                         |   | <b>fpv</b>   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |                                 |
|                         |   | <b>cassa</b> | <b>48.856,51</b>        |                         |                         |                                 |

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



### Finalità da conseguire

Ascolto e mappatura dei bisogni tramite il Consorzio Socio Assistenziale Alba, Langhe e Roero

Sostenere le associazioni di volontariato

manutenzione e pulizia del cimitero comunale.

| Obiettivi di mandato   | Periodo di riferimento | Indicatore di risultato                                |
|--|------------------------|--|
| Gestione piccole agevolazioni economiche e bonus affitti           | 2017- 2019             | Risultati rilevabili dalla relazione sulla performance |
| Collaborazione ed interazione con il consorzio socio-assistenziale | 2017-2019              | Risultati rilevabili dalla relazione sulla             |

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

|   |           |  |
|---|-----------|--|
|   |           | performance  |
| Gestione delle attività connesse alla manutenzione del cimitero | 2017-2019 | Risultati rilevabili dalla relazione sulla performance |

### **1. Programmazione opere pubbliche**

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

### **Personale**

Non vi è personale specificatamente addetto a tale settore poiché viene utilizzato l'unità di categoria D e categoria B

## ***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:

| <b><i>Programma</i></b> |                                      |       | <b><i>Anno 2018</i></b> | <b><i>Anno 2019</i></b> | <b><i>Anno 2020</i></b> | <b><i>Responsabili</i></b> |
|-------------------------|--------------------------------------|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|
| 7                       | Ulteriori spese in materia sanitaria | comp  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                            |
|                         |                                      | fpv   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                            |
|                         |                                      | cassa | 0,00                    |                         |                         |                            |
| <b>TOTALI MISSIONE</b>  |                                      | comp  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |                            |
|                         |                                      | fpv   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |                            |
|                         |                                      | cassa | <b>0,00</b>             |                         |                         |                            |

## Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

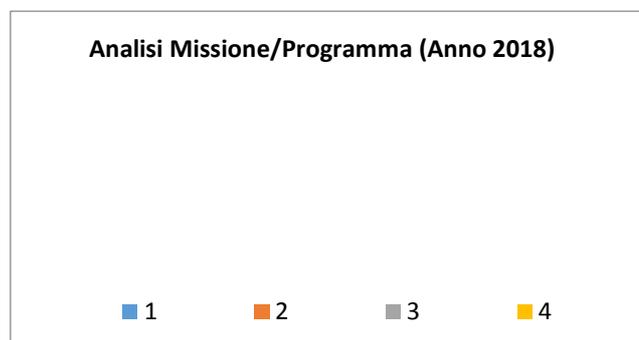
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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.*

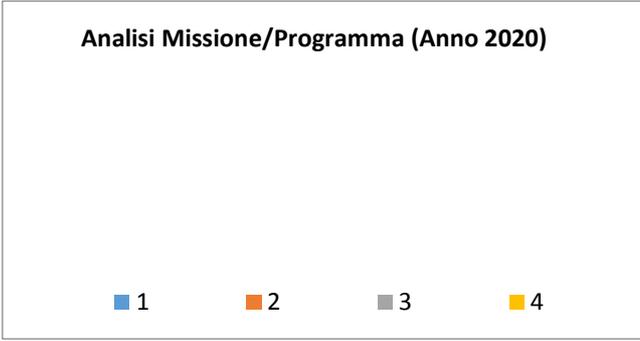
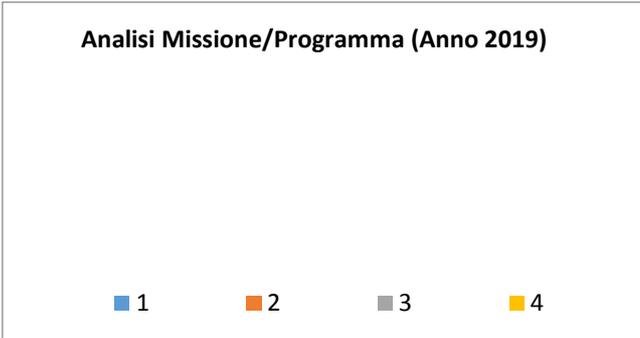
*Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale 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  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |              |
|                        |  | fpv   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |              |
|                        |  | cassa | 0,00        |             |             |              |
| 2                      | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | comp  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |              |
|                        |  | fpv   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |              |
|                        |  | cassa | 0,00        |             |             |              |
| 3                      | Ricerca e innovazione                                  | comp  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |              |
|                        |  | fpv   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |              |
|                        |  | cassa | 0,00        |             |             |              |
| 4                      | Reti e altri servizi di pubblica utilità               | comp  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |              |
|                        |  | fpv   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |              |
|                        |  | cassa | 0,00        |             |             |              |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |  | comp  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |              |
|                        |  | fpv   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |              |
|                        |  | cassa | <b>0,00</b> |             |             |              |



**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**



## ***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:

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

### Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1                    ■ 2                    ■ 3

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

### Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1      ■ 2      ■ 3

### Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1      ■ 2      ■ 3

## 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        |              |
|                        |  | fpv   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |              |
|                        |  | cassa | 0,00        |             |             |              |
| 2                      | Caccia e pesca   | comp  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |              |
|                        |  | fpv   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |              |
|                        |  | cassa | 0,00        |             |             |              |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |  | comp  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |              |
|                        |  | fpv   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |              |
|                        |  | cassa | <b>0,00</b> |             |             |              |

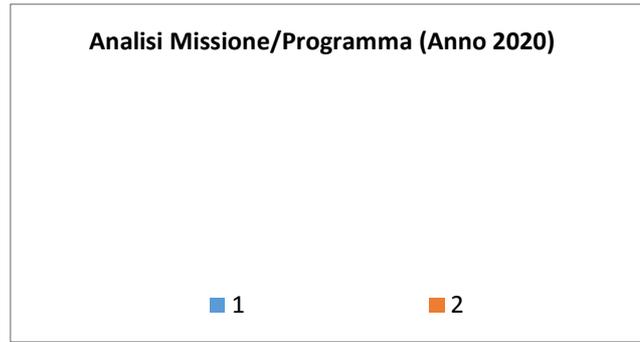
### Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1                      ■ 2

### Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1                      ■ 2

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



## ***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:

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

## ***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:

| <b><i>Programma</i></b> |   |       | <b><i>Anno 2018</i></b> | <b><i>Anno 2019</i></b> | <b><i>Anno 2020</i></b> | <b><i>Responsabili</i></b> |
|-------------------------|---|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|
| 1                       | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | comp  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                            |
|                         |   | fpv   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                            |
|                         |   | cassa | 0,00                    |                         |                         |                            |
|                         | <b>TOTALI MISSIONE</b>                                    | comp  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |                            |
|                         |   | fpv   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |                            |
|                         |   | cassa | <b>0,00</b>             |                         |                         |                            |

## ***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:

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

## Missione 20 - Fondi e accantonamenti

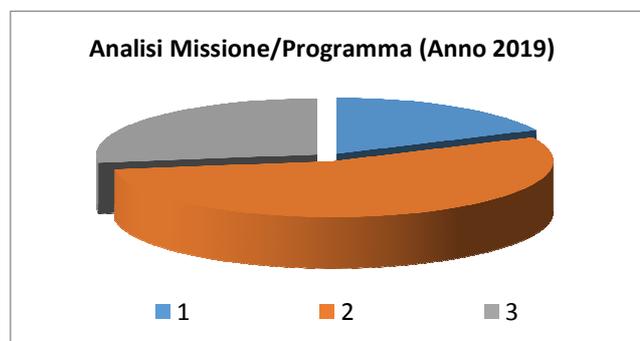
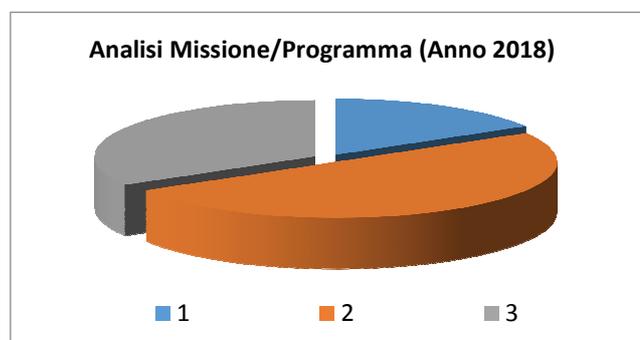
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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.*

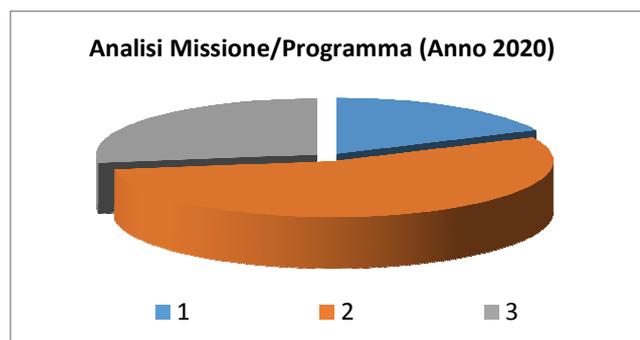
*Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”*

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  | 2.512,50         | 2.512,50         | 2.512,50         | COLONNA ALDO |
|                        |                                     | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |              |
|                        |                                     | cassa | 2.000,00         |                  |                  |              |
| 2                      | Fondo crediti di dubbia esigibilità | comp  | 7.610,61         | 7.610,61         | 7.610,61         | COLONNA ALDO |
|                        |                                     | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |              |
|                        |                                     | cassa | 0,00             |                  |                  |              |
| 3                      | Altri fondi                         | comp  | 5.105,00         | 3.805,00         | 3.805,00         | COLONNA ALDO |
|                        |                                     | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |              |
|                        |                                     | cassa | 0,00             |                  |                  |              |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |                                     | comp  | <b>15.228,11</b> | <b>13.928,11</b> | <b>13.928,11</b> |              |
|                        |                                     | fpv   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |              |
|                        |                                     | cassa | <b>2.000,00</b>  |                  |                  |              |



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

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

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

|         | <i>Importo</i> | <i>%</i> |
|---------|----------------|----------|
| 1° anno | 2.512,50       | 0,410    |
| 2° anno | 2.512,50       | 0,413    |
| 3° anno | 2.512,50       | 0,417    |

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 nel triennio:

|         | <i>Importo</i> | <i>%</i> |
|---------|----------------|----------|
| 1° anno | 2.000,00       | 0,233    |
| 2° anno | 0              | 0        |
| 3° anno | 0              | 0        |

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: 55% nel 2016, il 70% nel 2017, 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:

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

|         | <i>Importo</i> | <i>%</i> |
|---------|----------------|----------|
| 1° anno | 7.610,61       | 100      |
| 2° anno | 7.610,61       | 100      |
| 3° anno | 7.610,61       | 100      |

### **Finalità da conseguire**

I Fondi di riserva vengono utilizzati per le spese imprevedute nonché per le maggiori spese che potranno verificarsi durante l'esercizio. Su tale voce di bilancio non possono essere impegnate spese e emessi mandati di pagamento. L'utilizzo di tali risorse è effettuato attraverso una variazione al bilancio di previsione, incrementando gli stanziamenti di spesa cui la spesa è destinata e, contestualmente, riducendo lo stanziamento del fondo.

° Il Fondo crediti di dubbia esigibilità è un accantonamento di risorse effettuato in considerazione dell'importo delle entrate di dubbia e di difficile esazione di competenza dell'esercizio, al fine di evitare che tali entrate possano costituire copertura di spese nel corso dell'esercizio. Lo stanziamento relativo al fondo svalutazione crediti non è oggetto di impegno e genera un'economia di bilancio che confluisce nell'avanzo di amministrazione come quota vincolata destinata ad evitare l'utilizzo dell'avanzo corrispondente all'importo dei residui attivi di dubbia e difficile esazione. Nel corso dell'esercizio è oggetto di variazione al fine di garantire la congruità degli stanziamenti rispetto agli stanziamenti, agli accertamenti e all'ammontare degli incassi dell'esercizio

### **1. Programmazione opere pubbliche**

Non sono previsti investimenti

### **Personale**

Viene utilizzato l'unità di categoria D

## Missione 50 - Debito pubblico

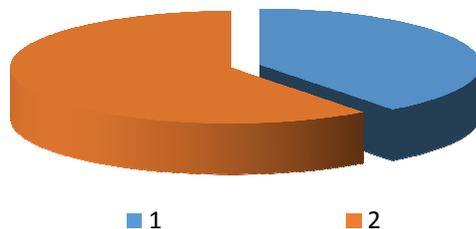
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

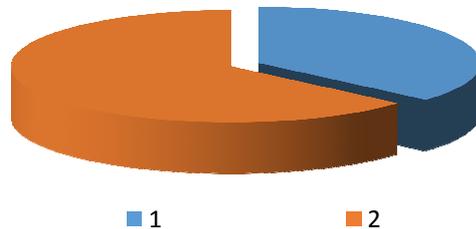
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma              |  |       | Anno 2018         | Anno 2019        | Anno 2020        | Responsabili |
|------------------------|--|-------|-------------------|------------------|------------------|--------------|
| 1                      | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp  | 32.504,00         | 29.821,00        | 26.990,00        | COLONNA ALDO |
|                        |  | fpv   | 0,00              | 0,00             | 0,00             |              |
|                        |  | cassa | 51.361,79         |                  |                  |              |
| 2                      | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari  | comp  | 49.260,00         | 51.943,00        | 54.774,00        | COLONNA ALDO |
|                        |  | fpv   | 0,00              | 0,00             | 0,00             |              |
|                        |  | cassa | 74.110,22         |                  |                  |              |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |  | comp  | <b>81.764,00</b>  | <b>81.764,00</b> | <b>81.764,00</b> |              |
|                        |  | fpv   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |              |
|                        |  | cassa | <b>125.472,01</b> |                  |                  |              |

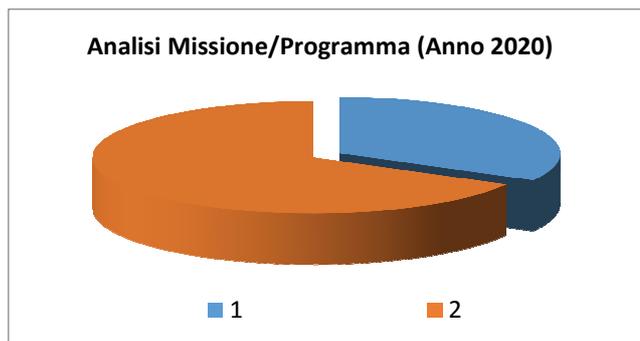
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Per tale missione non vi sono particolari indicazioni nel documento programmatico ma é evidente che la linea di condotta é quella della corretta gestione del debito.

## ***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:

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

Non si intende fare ricorso ad anticipazioni finanziarie

## Missione 99 - Servizi per conto terzi

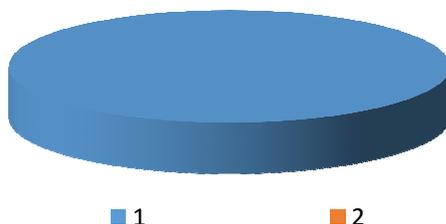
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

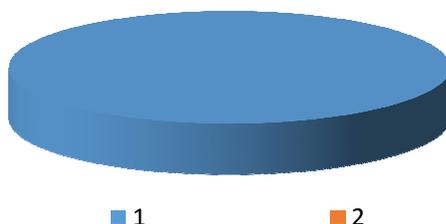
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma              |  |       | Anno 2018         | Anno 2019         | Anno 2020         | Responsabili |
|------------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 1                      | Servizi per conto terzi - Partite di giro                          | comp  | 170.000,00        | 170.000,00        | 170.000,00        | COLONNA ALDO |
|                        |  | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |              |
|                        |  | cassa | 221.287,34        |                   |                   |              |
| 2                      | Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | comp  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |              |
|                        |  | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |              |
|                        |  | cassa | 0,00              |                   |                   |              |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |  | comp  | <b>170.000,00</b> | <b>170.000,00</b> | <b>170.000,00</b> |              |
|                        |  | fpv   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |              |
|                        |  | cassa | <b>221.287,34</b> |                   |                   |              |

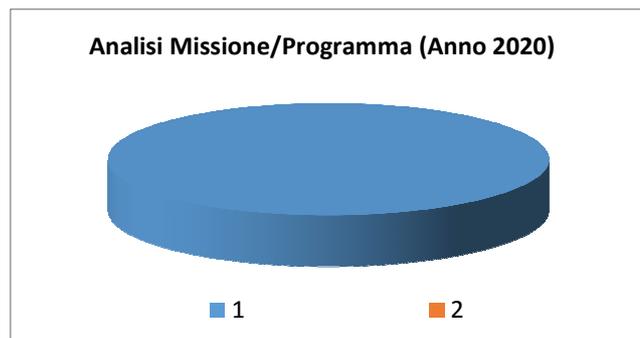
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



### Finalità da conseguire

Si tratta di spese effettuate in assenza di qualsiasi discrezionalità e autonomia decisionale da parte dell'Ente, riguardanti operazioni che non incidono sui risultati della gestione dell'Ente, cui corrisponde la registrazione di entrate del medesimo importo complessivo. Non comportando discrezionalità e autonomia decisionale, tali spese non hanno natura autorizzatoria.

Le spese per le partite di giro comprendono le operazioni effettuate come sostituto di imposta, la costituzione di casse economali, i versamenti dell'IVA a seguito dello "Split Payment", la gestione degli incassi vincolati, i depositi cauzionali.

| Obiettivi di mandato  | Periodo di riferimento | Indicatore di risultato                                |
|---|------------------------|--|
| Gestione delle partite di giro e dei servizi per conto terzi con particolare attenzione alle indicazioni della Corte dei Conti in ordine all'utilizzo strettamente limitato alle fattispecie previste | 2017- 2019             | Risultati rilevabili dalla relazione sulla performance |

### 1.Programma Opere Pubbliche

Non sono previsti investimenti

### 2.Personale

Viene utilizzato l'unità di categoria D

## *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> |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>TOTALE IMPEGNI:</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |

*Valutazione della situazione economico-finanziaria degli  
organismi gestionali esterni*

**COMUNE DI  
BALDISSERO D'ALBA**  
Provincia di Cuneo



**Piano di razionalizzazione delle società partecipate  
e relazione tecnica**

(Articolo 1 commi 611 e seguenti della legge 190/2014)

# Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Piano di razionalizzazione delle società

## II – Le partecipazioni dell'ente

### 1. Le partecipazioni societarie

Il Comune di BALDISSERO D'ALBA partecipa al capitale delle seguenti società:

1. S.I.P.I. Società Intercomunale Patrimonio Idrico con una quota del **1,27%**;
2. EGEA S.p.a. con una quota dello **0,05%**.
3. Enoteca Regionale del Roero S.c.r.l. con una quota del **4,55%**;
4. Ente Turismo Alba Bra Langhe e Roero S.c.r.l. con una quota dello **0,50%**;
5. Mercato Ortofrutticolo del Roero S.c.a.r.l con una quota del **1,80%**;
6. S.I.S.I. Società Intercomunale Servizi Idrici con una quota del **1,49%**;
7. Tanaro Servizi Acque S.r.l. con una quota dello **0,02%**;
8. Roero Verde S.c.a.r.l. con una quota del **5,00%**;
9. S.T.R. Società trattamento Rifiuti S.r.l. con una quota del **0,62%**;

### 2. Altre partecipazioni e associazionismo

Per completezza, si precisa che il Comune di BALDISSERO D'ALBA partecipa ai seguenti Consorzi:

1. CO.A.B.SE.R. Consorzio Albese Braidese Servizio Rifiuti con una quota del **1,00%**;
2. Consorzio Socio Assistenziale Alba-Langhe-Roero con una quota del **1,00%**;

La partecipazione ai Consorzi, essendo *“forme associative”* di cui al Capo V del Titolo II del D.Lgs. n. 267/2000 (TUEL) e s.m.i., non sono oggetto del presente Piano.

# Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Piano di razionalizzazione delle società

## 01. Società Intercomunale Patrimonio idrico S.r.l. (S.I.P.I.)

**Forma giuridica:** Società a responsabilità limitata costituita il 30/12/2008 (ex Azienda Consortile Ciclo Idrico)

### Oggetto Sociale:

“ La società è proprietaria delle reti, degli impianti e delle altre dotazioni destinate allo svolgimento del servizio idrico integrato, già appartenenti al Consorzio Impianti Idrici Alba Langhe Roero, al momento della trasformazione ovvero che in futuro essa realizzerà ovvero che gli Enti locali conferiranno.

La Società procede all'amministrazione dei suddetti beni, comprendente anche tutto quanto attiene alla loro concessione in uso ai gestori del servizio pubblico.

L'amministrazione riguarda altresì la realizzazione degli investimenti infrastrutturali destinati all'ampliamento e al potenziamento di reti ed impianti nonché gli interventi di ristrutturazione e valorizzazione per adeguarne nel tempo le caratteristiche funzionali, ove tali compiti non risultino affidati a gestori del servizio pubblico in ragione del rapporto di concessione dei beni ovvero in base ai contratti di servizio conclusi tra essi e l'Autorità d'Ambito”.

**Sede:** piazza Risorgimento n. 1 – 12051 – ALBA - tel. 0173/293467

**Partita IVA/Codice Fiscale:** 01132540046

**Durata della società:** 28/12/1999 – 31/12/2030

**Capitale Sociale:** Euro 50.000,00

**Percentuale detenuta dal Comune di BALDISSERO D'ALBA:** 1,27%

**Numero amministratori:** 2

**Numero dipendenti:** 1

**Risultato economico anno 2011:** Utile di €. 3.886,00

**Risultato economico anno 2012:** Utile di €. 7.674,00

**Risultato economico anno 2013:** Utile di €. 5.010,00

### Considerazioni

Il S.I.P.I. è una società con capitale completamente pubblico, costituita da 23 Comuni.

Come specificato nell'oggetto sociale, la società è proprietaria di una parte delle reti idriche dei Comuni soci.

Persegue, quindi, finalità istituzionali in relazione al servizio idrico in favore delle utenze cittadine.

La sua tenuta è da considerare, pertanto, indispensabile per una gestione razionale ed economica dello stesso servizio nell'area di Alba-Bra, dove le tariffe idriche, secondo recensioni recenti, restano le più basse del Piemonte.

# Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Piano di razionalizzazione delle società

Essa non svolge attività analoghe o simili a quelle svolte da altre società partecipate, pertanto non è proponibile l'eliminazione, la fusione, l'internalizzazione o l'aggregazione, anche in considerazione dalla mancanza dei poteri in relazione alla quota posseduta dal Comune di BALDISSERO D'ALBA.

La società, poi, è legittimata a rimanere proprietaria dei beni già appartenuti a precedenti consorzi/azienda, destinati allo svolgimento dei servizi idrici ed allo scopo utilizzati dagli appositi gestori. Trattasi di beni mai appartenuti ad Enti Locali e quindi non facenti parte del demanio accidentale dei Comuni, ai sensi dell'art. 143 del D.Lgs. n. 152/2006.

Peraltro vi è la necessità e la convenienza di mantenere indivisa la proprietà in capo alla società, non avendo significato, a meno di disperdere l'utilità collettiva in vista della quale fu realizzata ed alla quale è tutt'ora realizzata, la suddivisione tra Comuni di segmenti costituenti impianti unitari e quindi privi di rilievo autonomo.

Ulteriore considerazione, non secondaria, è che non vi sono oneri per l'Ente.

Pertanto è intenzione dell'Amministrazione mantenere la partecipazione, seppur minoritaria, nella società, prevedendo, previo accordo con gli altri Enti soci, la possibilità di una riorganizzazione gestionale che trasformerà l'assetto dell'attuale C.D.A., che sarà sostituito da un Amministratore unico, in cui confluiranno le funzioni del direttore, garantendo così il rispetto della normativa, nell'ambito di una attività di riorganizzazione e di riduzione dei costi.

Il mantenimento della partecipazione è giustificabile anche alla luce della sentenza della Corte Conti n.320 del 21/11/2011; la costante dottrina espressa dopo la pubblicazione della sentenza, infatti, esclude un obbligo specifico di scioglimento e messa in liquidazione delle società patrimoniali esistenti

## 02. E.G.E.A. - Ente Gestione Energia e Ambiente S.p.a.

**Forma giuridica:** Società per Azioni

**Oggetto Sociale:**

L'attività industriale è diretta alla produzione di beni e servizi, anche tramite la gestione in appalto o in concessione, nonché all'acquisto, alla costruzione e alla manutenzione di impianti:

- nel settore del gas metano per uso civile e industriale mediante il trattamento, l'accumulo e la distribuzione;
- nel settore idrico integrato mediante la captazione, il sollevamento, il trasporto, il trattamento e la distribuzione di acqua potabile e per usi diversi, nonché la raccolta, il collettamento e la depurazione di acque di scarico;
- nel settore dell'igiene urbana mediante la raccolta, il trasporto e lo smaltimento dei rifiuti, inclusa la termalizzazione e la gestione delle discariche, la pulizia delle strade e le altre attività connesse all'igiene urbana ed all'arredamento urbano;
- nel settore del teleriscaldamento mediante la produzione, la distribuzione e la vendita di calore;
- nel settore dell'energia elettrica per utilizzazioni industriali, commerciali e civili, inclusa l'illuminazione pubblica e l'illuminazione votiva, mediante la produzione e la distribuzione;
- nel settore della telefonia fissa e mobile in modo diretto o indiretto, mediante accordi con altre imprese operanti nel settore;
- nel settore degli impianti elettrici o elettronici, di riscaldamento, idrici, idrosanitari e a gas mediante l'installazione, la trasformazione, l'ampliamento, la gestione e la manutenzione degli stessi;
- nel settore dei combustibili solidi e non, per uso domestico o industriale o del carburante.

La società potrà inoltre svolgere, nel rispetto delle norme di legge, l'attività di commercializzazione e distribuzione nella circolazione dei beni e dei servizi oggetto della propria attività, dei combustibili per uso domestico o industriale e dei carburanti, nelle varie forme dirette o indirette.

# Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Piano di razionalizzazione delle società

La società, anche tramite controllate o consociate, potrà svolgere, nel rispetto delle normative vigenti in materia, ogni attività di natura industriale, tecnica e commerciale nei settori sopra indicati e in quelli ad essi connessi ed affini, e più in generale, nei settori dell'energia, ambiente e telecomunicazioni.

**Sede:** Via Vivaro n. 2 – 12051 Alba – Tel. 0173/441155

**Partita IVA/Codice Fiscale:** 01817090044

**Durata della società:** 20/07/1924- 31/12/2050

**Capitale Sociale:** Euro 47.715.235,00

**Percentuale detenuta dal Comune di BALDISSERO D'ALBA:** 0,05%

**Numero amministratori:** 8

**Numero dipendenti:** 59

|  |                                 |
|--|---------------------------------|
| <b>Risultato economico anno 2011:</b>  | <b>Utile di €. 1.465.225,00</b> |
| <b>Risultato economico anno 2012 :</b> | <b>Utile di €. 1.862.433,00</b> |
| <b>Risultato economico anno 2013 :</b> | <b>Utile di €. 1.974.348,00</b> |

## Considerazioni:

L'EGEA è una società mista pubblica- privata, partecipata in forma minoritaria dai Soci pubblici.

Riveste un notevole interesse pubblico per questo Comune e per tutto il territorio Alba- Bra- Langhe - Roero

A tal fine occorre rilevare che:

- la struttura duale della società prevede il controllo del Consiglio di Sorveglianza da parte dei soci pubblici;
- l'Assemblea dei soci pubblici condiziona le scelte strategiche della società;
- l'attuale politica della Società è indirizzata ad effettuare investimenti nel campo energetico con effetti sulla economia locale ed i soci pubblici contribuiscono a determinare gli indirizzi di tale politica.

Inoltre la società ha formalizzato una serie di accordi con aziende locali che ne caratterizzano il ruolo strategico nell'economia del territorio e di supporto al suo vivace reticolo di aziende.

Per la complessità delle attività svolte, si può sostenere che la società non svolge attività analoghe o simili a quelle svolte da altre società partecipate, pertanto non è proponibile l'eliminazione, la fusione, l'internalizzazione o l'aggregazione, anche in considerazione della mancanza dei poteri in relazione alla quota posseduta dal Comune di BALDISSERO D'ALBA.

La società ha un numero di dipendenti superiore a quella degli Amministratori.

Non comporta alcuna spesa in capo al Comune e da alcuni anni sta garantendo una distribuzione di utili.

Pertanto è intenzione dell'Amministrazione mantenere la partecipazione, seppur minoritaria, nella società.

# Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Piano di razionalizzazione delle società

## 03. Enoteca Regionale del Roero s.c.a.r.l.

**Forma giuridica:** Società consortile a responsabilità limitata

**Oggetto Sociale:**

La società si prefigge l'istituzione di una organizzazione comune ai suoi soci diretta:

- a favorire e promuovere la creazione di una enoteca che contribuisca alla conoscenza ed all'orientamento dei suoi visitatori in merito ai vini tipici del Roero e agli altri prodotti agricoli tipici della zona, anche mediante possibilità di degustazioni dei vini forniti dalle ditte ammesse a parteciparvi dal regolamento dell'enoteca di cui all'art. 29 dello statuto;
- a favorire e promuovere la conoscenza degli aspetti viticolo – enologici, paesaggistici e socio culturali del Roero attraverso richiami pittorici, fotografici, audiovisivi e simili organizzati nei locali dell'Enoteca aperta ai visitatori della medesima.

Nel perseguimento del suo oggetto, quindi, la società:

- potrà, anche mediante gestione concessa in affidamento a terzi, esercitare l'attività di somministrazione e vendita al pubblico di alimenti, generi alimentari e bevande;
- potrà compiere ogni altra operazione necessaria o utile per la realizzazione dell'oggetto medesimo. In particolare potrà acquistare, vendere, permutare immobili e diritti reali immobiliari; svolgere qualsiasi operazione bancaria; contrarre mutui, anche ipotecari; concedere, se nell'interesse della società, fidejussioni, avalli e ogni altra garanzia reale o personale; partecipare, nei limiti consentiti dalla legge, ad altri enti e società che si propongono scopi sociali uguali o affini ai propri.

Sono tassativamente escluse le operazioni di raccolta del risparmio e di erogazione di credito al consumo, quelle previste dall'art. 2 del R.D. 12 marzo 1936 n. 375, dalla legge 7 giugno 1974 n. 216, 23 marzo 1983 n. 77, 2 gennaio 1991 n. 1, 5 luglio 1991 n. 197 e s.m.i., nonché quelle comunque vietate dalla presente e futura legislazione.

**Sede:** Via Roma 57 – 12043 Canale – tel. 0173/978228

**Partita IVA/Codice Fiscale:** 02401710047

**Durata della società:** 15/07/1994 – 31/12/2050

**Capitale Sociale:** Euro 11.352,00

**Percentuale detenuta dal Comune di BALDISSERO D'ALBA:** 4,55%

**Numero amministratori:** 5

**Numero dipendenti:** 2

**Risultato economico anno 2011:** Perdita di €. - € 55.491,00

**Risultato economico anno 2012:** Utile di €. 312,00

**Risultato economico anno 2013:** Utile di €. 14.048,00

**Considerazioni:**

L'Enoteca Regionale del Roero è una società con capitale completamente pubblico, costituita da 22 Comuni del Roero.

# Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Piano di razionalizzazione delle società

I soci sono i Comuni di: Canale, Baldissero d'Alba, Castagnito, Castellinaldo, Cisterna, Corneliano, Govone, Guarene, Magliano Alfieri, Montà, Montaldo Roero, Monteu Roero, Monticello d'Alba, Piobesi d'Alba, Pocapaglia, Priocca, Santa Vittoria d'Alba, Santo Stefano Roero, Sommariva Perno, Vezza d'Alba, Alba, Bra.

La Regione Piemonte, attraverso la sua legislazione, attribuisce alle enoteche un ruolo importante per la promozione dei vini e dei relativi territori nonché per la funzione di accoglienza e informazione per i turisti del vino e del turismo rurale.

Ruolo, questo, ancor più importante se si pensa alle potenzialità dei territori del Roero, riconosciuti dall'UNESCO come patrimonio dell'umanità; così come agli effetti benefici che potranno arrivare con l'Expo 2015.

Attualmente, in Piemonte, sono 14 le enoteche regionali:

1. Enoteca regionale di Grinzane Cavour,
2. Enoteca regionale del Barolo,
3. Enoteca regionale del Barbaresco,
4. Enoteca regionale colline del Moscato a Mango,
5. Enoteca regionale del Roero a Canale,
6. Enoteca regionale Acqui Terme e vino,
7. Enoteca regionale del Monferrato a Casale Monferrato,
8. Enoteca regionale di Ovada,
9. Enoteca regionale di Nizza Monferrato,
10. Enoteca regionale di Canelli,
11. Enoteca regionale di San Damiano d'Asti,
12. Enoteca regionale della Serra a Roppolo,
13. Enoteca regionale di Gattinara,
14. Enoteca regionale dei vini della provincia di Torino a Caluso.

Una realtà che esprime complessivamente oltre 4.000 produttori vitivinicoli, che annualmente accoglie circa 1 milione di turisti e visitatori.

La Regione Piemonte, attraverso il suo assessorato all'agricoltura è parte attiva nella vita di queste enoteche regionali, considerate quali strumenti delle Amministrazioni per la loro attività finalizzata allo sviluppo turistico e alla promozione complessiva del loro territorio.

E', quindi, anche grazie a questa società che il Roero, quale territorio, negli ultimi anni, ha rafforzato la sua immagine, puntando su un rapporto sinergico tra la bellezza del paesaggio e la bontà dei suoi prodotti, tra questi i vini

Alla luce di quanto sopra detto, è intenzione di questa Amministrazione mantenere la partecipazione, seppur minoritaria, nella società prevedendo, in accordo con gli altri Enti soci, l'eliminazione dell'anomalia relativa al numero di Amministratori superiore a quello dei dipendenti, attraverso la modifica dello statuto della società, prevedendo la figura di un amministratore unico, con la contestuale riduzione dei costi per gli Amministratori stessi.

## 04. ENTE TURISMO ALBA BRA LANGHE E ROERO Società consortile a responsabilità limitata

**Forma giuridica:** Società consortile a responsabilità limitata

# Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Piano di razionalizzazione delle società

## Oggetto Sociale:

Promozione dell'interesse economico-commerciale collettivo nell'ambito turistico di riferimento.

In particolare, potrà svolgere le seguenti attività:

- svolgimento esternalizzato di funzioni amministrative pubbliche conferite dai medesimi enti pubblici;
- raccolta e diffusione delle informazioni turistiche riferite all'ambito di competenza, organizzando a tal fine e coordinando gli uffici di informazione e accoglienza turistica;
- assistenza ai turisti, compresa la prenotazione di servizi ricettivi, turistici, di intrattenimento e di svago e la tutela del consumatore turistico;
- promozione e realizzazione di iniziative per la valorizzazione delle risorse Turistiche locali, nonché manifestazioni e iniziative dirette ad attrarre i Turisti e a favorirne il soggiorno;
- sensibilizzazione degli operatori, delle amministrazioni e delle popolazioni Locali per la diffusione della cultura di accoglienza e dell'ospitalità Turistica;
- ogni azione volta a favorirne la formazione di proposte e pacchetti di Offerta turistica da parte degli operatori.

La società potrà operare unicamente con gli enti partecipanti o affidanti nell'ambito turistico di competenza e non potrà svolgere prestazioni a favore di altri soggetti pubblici o privati. Sono esplicitamente escluse le attività commerciali in mercato concorrenziale ed ogni attività che preveda la percezione di corrispettivi a fine di lucro.

La società non potrà detenere partecipazioni o quote in altre società, enti o soggetti giuridici di qualsivoglia natura, salvo il caso di esplicita deroga prevista dalla normativa. La società non potrà concordare avalli, fidejussioni e garanzie reali a favore di terzi

**Sede:** Piazza Risorgimento 2 – 12051 Alba – tel. 0173/362807

**Partita IVA/Codice Fiscale:** 02513140042

**Durata della società:** 27.05.1996 – 31.12.2020

**Capitale Sociale:** Euro 20.000,00

**Percentuale detenuta dal Comune di BALDISSERO D'ALBA:** 0,50%

**Numero amministratori:** 5

**Numero dipendenti:** 11, di cui 1 Direttore

**Risultato economico anno 2011:** € 0,00 (pareggio economico)

**Risultato economico anno 2012:** € 0,00 (pareggio economico)

**Risultato economico anno 2013:** € 0,00 (pareggio economico)

## Considerazioni:

L' ENTE TURISMO ALBA BRA LANGHE E ROERO (A.T.L.) è costituita ai sensi della L.R. n. 78/1996 e s.m.i. ed è uno strumento di organizzazione a livello locale dell'attività di accoglienza, informazione ed assistenza turistica svolta dai soggetti pubblici e privati (art.10).

Quindi persegue finalità istituzionali nella materia del turismo

# Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Piano di razionalizzazione delle società

Le (A.T.L.) sono società partecipate esclusivamente da: Province, Regioni, Camere di Commercio, Enti Locali, Proloco, associazioni nel settore del turismo.

Sono riconosciute dalla Regione con provvedimento della Giunta Regionale.

La partecipazione del Comune si giustifica in quanto la società si presenta come strumentale per l'attuazione e lo sviluppo della politica turistica della città e del territorio in sinergia con gli altri comuni e l'imprenditoria locale.

Essa attua la promozione dell'interesse economico-commerciale dei propri soci nei settori del turismo, della cultura, dello sport, del folclore, dei servizi terziari, nell'ambito territoriale delle città di Alba e Bra e dei territori delle Langhe e del Roero, con tassativa esclusione di qualsiasi fine di lucro.

Rientrano specificatamente nelle finalità della società la realizzazione di iniziative volte alla promozione di convegni, congressi, fiere, esposizioni, manifestazioni culturali, sportive, folcloristiche ed enogastronomiche.

In considerazione della natura dei compiti attribuiti dalla legge alla società, la stessa non svolge attività analoghe o similari a quelle svolte da altre società partecipate, pertanto non è proponibile l'eliminazione, la fusione, l'internalizzazione o l'aggregazione, anche in considerazione della mancanza dei poteri in relazione alla quota posseduta dal Comune.

E' intenzione dell'Amministrazione mantenere la partecipazione, seppur minoritaria, nella società, ampiamente giustificata in quanto siamo in presenza di un ente strumentale per l'attuazione e lo sviluppo della politica turistica del territorio, in sinergia con gli altri comuni e con l'imprenditorialità locale.

L'Amministrazione chiederà, comunque, agli organi societari di attuare ogni azione per la riduzione dei costi di gestione, pur nei limiti posti dall'esiguità della quota di partecipazione.

## 05. MERCATO ORTOFRUTTICOLO DEL ROERO SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA (MOR scarl)

**Forma giuridica:** Società consortile a responsabilità limitata

**Oggetto Sociale:**

“L'azienda consortile per il potenziamento e la gestione del mercato Ortofrutticolo del Roero ha lo scopo di provvedere alla gestione del mercato e di proporre ed adottare tutte le iniziative atte a migliorare e potenziare gli impianti e le strutture mercatali ivi compresa la realizzazione di nuove costruzioni e la ristrutturazione di quelle esistenti. L'azienda consortile inoltre perseguirà la promozione agricola del territorio anche attraverso l'adozione e l'utilizzo diretto o indiretto di tutti gli strumenti e canali commerciali”.

**Sede:** Piazza Italia n. 18 - 12043 Canale – tel. 0173. 970115

**Partita IVA/Codice Fiscale:** 01999900044

# Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Piano di razionalizzazione delle società

**Durata della società:** 08/06/1995 - 31/10/2060

**Capitale Sociale:** Euro 100.000,00

**Percentuale detenuta dal Comune di BALDISSERO D'ALBA:** 1,80%

**Numero amministratori:** 5

**Numero dipendenti:** 1

**Risultato economico anno 2011:** Utile di € 7.999,67

**Risultato economico anno 2012 :** Utile di € 5.022,02

**Risultato economico anno 2013 :** Utile di € 26.253,72

## **Considerazioni:**

Il Mercato Ortofrutticolo del Roero è una società con capitale completamente pubblico, costituita da 20 Comuni del Roero.

I soci sono i Comuni di: Canale, Baldissero d'Alba, Castagnito, Castellinaldo, Ceresole d'Alba, Cisterna d'Asti, Corneliano, Govone, Guarene, Magliano Alfieri, Montà, Montaldo Roero, Monteu Roero, Monticello d'Alba, Piobesi d'Alba, Priocca, Santo Stefano Roero, Sommariva Perno, Vezza d'Alba, Alba.

L'attività del mercato ortofrutticolo è di promozione dello sviluppo del settore agricolo del Roero, inoltre essa svolge una attività di incontro tra l'offerta dei produttori agricoli del territorio ed i commercianti del settore.

Da anni la società persegue un obiettivo di mantenimento dell'efficienza della struttura mercatale, con l'incremento dei servizi offerti dalla stessa e con il ricorso alla collaborazione con imprenditori privati nonché lo sviluppo di progetti di investimenti autofinanziati.

Da alcuni anni la società non comporta alcun onere ai comuni soci in quanto si auto finanzia, oltre che dai proventi degli utenti del mercato e dagli affitti attivi della struttura, anche da quelli dell'impianto fotovoltaico.

I suoi Amministratori non percepiscono alcun compenso economico, pur a fronte delle responsabilità che l'amministrazione di ogni società comporta e del tempo ed attenzione richieste dalla sua gestione.

Alla luce di tutto ciò è intenzione dell'Amministrazione mantenere la partecipazione, seppur minoritaria, nella società, prevedendo in accordo con i soci, l'eliminazione dell'anomalia relativa al numero di Amministratori superiore a quello dei dipendenti, attraverso la modifica dello Statuto della Società per prevedere la figura dell'Amministratore Unico.

## **06. S.I.S.I. Società Intercomunale Servizi Idrici s.r.l.**

**Forma giuridica:** Società intercomunale a responsabilità limitata (ex Azienda Consortile Ciclo Idrico)

**Oggetto Sociale:**

# Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Piano di razionalizzazione delle società

“La gestione del servizio idrico integrato costituito dall'insieme dei servizi Pubblici di captazione, acquisto, sollevamento, trattamento, trasporto e distribuzione di acqua ad usi civili, fognatura e depurazione delle acque Reflue, ovvero di segmenti di esso.”

Rientrano comunque nell'oggetto della società la raccolta, il trattamento e lo scarico delle acque reflue bianche e nere, nonché lo smaltimento dei fanghi residui, compreso l'utilizzo dei fanghi medesimi per la produzione di fertilizzanti per l'agricoltura, mediante l'impianto di specifiche lavorazioni.

La società è legittimata, in conformità alla normativa vigente, a riscuotere i canoni e le tariffe dei servizi espletati.

Previo giudizio di compatibilità ai sensi dell'allegato 2, n. 2) lett. A) alla delibera della Conferenza dei rappresentanti degli Enti Locali nell'autorità d'ambito n. 2 del 7 agosto 2006 e fermo restando che la gestione del servizio idrico integrato deve rimanere l'attività prevalente, la società, nel rispetto dell'art. 113, comma 5, lett. C) del D.lgs. n. 267/00 potrà svolgere anche le sotto elencate attività:

- gestione dei rifiuti liquidi;
- utilizzo del biogas autoprodotta, nonché produzione, scambio e commercializzazione dell'energia proveniente dal biogas;
- attività di consulenza tecnica, amministrativa e gestionale, anche mediante laboratori di analisi chimica e batteriologica sulle acque e sui fanghi,
- progettazioni e studi di fattibilità, direzione lavori che siano fondati sul profilo delle competenze aziendali.

Nei limiti consentiti dall'ordinamento con riferimento al modello di cui All'articolo 113, comma 5, lett. C) e comma 15 bis del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e s.m.i. ed esclusivamente al fine del conseguimento dell'oggetto sociale, la Società':

- può provvedere all'esercizio di attività in settori complementari od affini A quelli sopra indicati.
- può partecipare a società, aziende, enti, consorzi ed altre forme associative.
- in via non prevalente e del tutto accessoria e strumentale al raggiungimento Dell'oggetto sociale può effettuare tutte le operazioni commerciali, finanziarie, industriali, mobiliari e immobiliari, concedere fidejussioni, avalli, cauzioni e garanzie;
- può svolgere servizi pubblici presso enti locali non soci ed inoltre attività ad essa richieste da altri soggetti pubblici o privati.

La società è in ogni caso vincolata a svolgere la parte più importante della propria attività con i soci ovvero con le collettività rappresentate dai soci e nel territorio di riferimento dei soci medesimi.

La società è investita della progettazione e costruzione degli impianti per lo svolgimento dei servizi di cui ai punti precedenti. Essa provvede agli appalti di lavori, servizi e forniture comunque connessi allo svolgimento dei servizi Pubblici svolti in affidamento diretto, secondo le norme ed i principi specificamente applicabili alle società c.d. in house providing.

In ordine alle attività rientranti nell'oggetto sociale per le quali la Legislazione stabilisca un periodo transitorio di prosecuzione delle gestioni in atto ed il successivo affidamento esclusivamente mediante gara, la società prosegue nell'attuale gestione per il periodo massimo previsto dalla legge.

Nel rispetto dell'ordinamento vigente, la società potrà partecipare alle predette gare per l'assegnazione di quei servizi che risultano ad essa attualmente affidati in via diretta”.

**Sede:** Piazza Risorgimento n. 1 – 12051 ALBA – tel. 0173/440366

**Partita IVA/Codice Fiscale:** 03168260044

# Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Piano di razionalizzazione delle società

**Durata della società:** 16/05/2007 - 31/12/2050

**Capitale Sociale:** Euro 65.804,00

**Percentuale detenuta dal Comune di BALDISSERO D'ALBA:** 1,49%

**Numero amministratori:** 3

**Numero dipendenti:** 25

**Risultato economico anno 2011:** Utile di €. 32.267,00

**Risultato economico anno 2012:** Utile di €. 34.876,00

**Risultato economico anno 2013:** Utile di €. 37.664,00

## Considerazioni:

Alla luce di quanto indicato nell'oggetto sociale, la società risulta conformata secondo il modello in house providing; tale natura è espressamente stabilita nelle delibere dei Consigli Comunali di costituzione della società stessa ed è affermata nello Statuto che, in coerenza, assicura il requisito del totale capitale pubblico per l'intera durata della società.

L'organizzazione e la gestione del suddetto servizio sono obbligatorie ed inderogabili per SISI e per i Comuni soci, in quanto l'Autorità d'Ambito, oggi "Ente di governo dell'Ambito", è il soggetto al quale partecipano obbligatoriamente gli enti locali ricadenti nel medesimo ambito ottimale e a cui la legge assegna l'esercizio in forma associata delle funzioni in tema di servizio idrico integrato, che in passato i comuni erano legittimati a svolgere singolarmente.

La società, in relazione ai progetti gestionali in corso, ha comunicato di ottimizzare i livelli di gestione e di controllo operativo ed ambientale, riducendo in particolare i costi specifici di trattamento e contribuendo in tal modo a razionalizzare il sistema gestionale pubblico.

Considerata la sua natura di concessionario del servizio idrico mediante house providing, non si rinviene la circostanza dello svolgimento di attività analoghe o similari a quelle svolte da altre società partecipate. Pertanto non è proponibile l'eliminazione, la fusione, l'internalizzazione o l'aggregazione, anche in considerazione della mancanza di poteri in relazione alle quote possedute da questo Comune.

Inoltre la società, cui il Comune partecipa con una quota minima, non comporta alcun onere di spesa per l'ente.

La stessa ha un numero di dipendenti superiore a quello degli Amministratori; in ogni caso l'Amministrazione chiederà agli organi societari di attuare ogni azione per la riduzione dei costi di gestione.

In forza delle sopraccoste considerazioni, è intenzione dell'Amministrazione mantenere la partecipazione, seppur minoritaria, nella società.

**07. Tanaro Servizi Acque s.r.l.**

**Forma giuridica:** Società a responsabilità limitata

# Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Piano di razionalizzazione delle società

## Oggetto Sociale:

“La società ha per oggetto la gestione di tutte le attività necessarie o comunque connesse allo svolgimento del servizio idrico integrato, comprendenti: captazione, adduzione e distribuzione di acqua ad usi civili e produttivi, l'esercizio degli impianti per la depurazione delle acque reflue e quello di fognatura, improntando la propria attività nel rispetto di tutte le norme che disciplinano la prestazione di gestione del servizio idrico integrato.”

La società svolgerà la propria attività in via prevalente quale gestrice di servizio pubblico a favore e nell'interesse delle comunità rappresentate dagli enti locali territoriali soci.

La società svolge in via esemplificativa e non limitativa, le seguenti attività:

- la progettazione, la costruzione, il riordino, la gestione e la manutenzione di : acquedotti, fognature e altre opere simili; impianti e opere per il trattamento e la depurazione delle acque da destinare al consumo umano, ad usi produttivi, irrigui, agricoli e delle acque reflue; opere, impianti e reti di captazione ed adduzione.;
- la progettazione, la costruzione, il riordino, la gestione e la manutenzione di opere, impianti e reti idraulici di ogni natura, opere, impianti e reti di irrigazione, depurazione, bonifiche, impianti idroelettrici ed industriali in genere, per conto proprio o di terzi; tutte le attività, connesse alla gestione tecnica, economica, finanziaria e amministrativa del servizio;
- le attività connesse, collaterali o comunque funzionalmente e/o economicamente correlabili con le predette; in via del tutto esemplificativa si considera attività connessa quella di trasporto di reflui liquidi, anche qualificati dalla normativa vigente quali rifiuti, ferma restando la necessaria titolarità delle relative autorizzazioni.

Per l'attuazione dell'oggetto sociale la società potrà compiere operazioni finanziarie, commerciali, industriali, mobiliari ed immobiliari connesse alle attività principali nonché assumere partecipazioni in altre imprese, società e consorzi la cui attività sia analoga, affine o connessa con la propria, ma sempre che non ne risulti modificato l'oggetto sociale.

Lo svolgimento di dette attività è comunque previsto nei limiti di legge e entro i termini stabiliti dalla natura della tipologia sociale.

**Sede:** Piazza Risorgimento 1 – 12051 Alba – tel. 0173/440366

**Partita IVA/Codice Fiscale:** 02846070049

**Durata della società:** 24/10/2001 – 31/12/2050

**Capitale Sociale:** € 100.000,00 così ripartito:

**Soci pubblici quota del 51,32%**

**Socio privato quota del 48,68%**

**Percentuale detenuta dal Comune di BALDISSERO D'ALBA: 0,02%**

**Numero amministratori: 3**

**Numero dipendenti: 3 dipendenti e 3 assimilati a dipendenti**

**Risultato economico anno 2011: Utile di €. 4.192,00**

**Risultato economico anno 2012: Utile di €. 5.451,00**

**Risultato economico anno 2013: Utile di €. 2.560,00**

# Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Piano di razionalizzazione delle società

## Considerazioni:

La **Tanaro Servizi Acque** è una società mista pubblica- privata, partecipata in forma maggioritaria da Soci pubblici.

Le quote sono ripartite rispettivamente del 51,32% a favore dei 42 Comuni soci e del 48,68% dei privati.

Gestisce gli impianti di depurazione dei Comuni soci; inoltre è incaricata del rilascio delle autorizzazioni per la gestione degli impianti di scarico acque reflue in recettore diverso dalla pubblica fognatura per conto di diversi Comuni;

A titolo esemplificativo nell'anno 2014, sono state esaminate n. 50 istanze, delle quali n. 42 hanno comportato l'emissione del provvedimento definitivo di autorizzazione.

Pur riconoscendo alla stessa finalità istituzionali, pare opportuno, in relazione alla modesta quota di partecipazione, prevedere la cessione della quota da concordare con gli altri Comuni partecipanti.

La società, cui il comune partecipa con una minima quota, non comporta alcun onere di spesa per l'Ente.

## 08. Roero Verde - Società Consortile a responsabilità limitata

**Forma giuridica:** Società consortile a responsabilità limitata

### Oggetto Sociale:

Roero Verde è una Società Consortile a Responsabilità Limitata, tra comuni e privati.

Si propone, tra l'altro, l'esercizio dell'attività agricola sui terreni in proprietà, affitto o messi a disposizione dai soci, lo sviluppo agricolo e forestale del Roero ed inoltre il riordino e la sistemazione della rete viaria campestre e forestale del comprensorio.

La società si propone il recupero di beni di interesse artistico, storico ed architettonico situati nei comuni consorziati.

“Latu sensu” gli scopi della società sono riconducibili alle funzioni dei comuni previste dall'art. 13 del D.Lgs. 16 agosto 2000, n. 267.

**Sede:** P.za Marconi n. 8 – Sommariva Perno  
tel. 0172/46021

**Partita IVA:** 02337540047

**Durata della società:** 03/06/1993 – 31/12/2090

**Capitale Sociale:** € 10.322,00

**Percentuale detenuta dal Comune di BALDISSERO D'ALBA:** 5,00%

**Numero amministratori:** 5

# Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Piano di razionalizzazione delle società

## **Numero dipendenti a tempo indeterminato: 0**

Dal prossimo 1° aprile 2015 sarà instaurato un rapporto di lavoro a tempo determinato parziale con applicazione del CCNL per i dipendenti del settore turismo e pubblici esercizi, con la mansione di amministratore e assistente di direzione fino al 30 settembre 2015.

**Risultato economico anno 2011: Utile di €. 713,46**

**Risultato economico anno 2012: Utile di €. 133,30**

**Risultato economico anno 2013: Perdita di €. - 29.122,00**

## Considerazioni:

La società si propone lo sviluppo silvo-agricolo e forestale del Roero, nonché la forestazione dei terreni incolti nella zona in cui è in funzione la discarica consortile al fine di recuperare l'ambiente circostante a pulmone verde.

Le spese di gestione sono ridotte e non vi è alcun onere economico a carico del Comune.

Nessun amministratore percepisce compensi né ricopre cariche elettive.

Il consiglio di amministrazione sta valutando la possibilità di trasformare la società in un'associazione di fatto.

Alla luce di quanto sopra detto, è intenzione di questa Amministrazione mantenere la partecipazione, seppur minoritaria, nella società prevedendo, in accordo con gli altri Enti soci, l'eliminazione dell'anomalia relativa al numero di Amministratori superiore a quello dei dipendenti, attraverso la modifica dello statuto della società, prevedendo la figura di un Amministratore unico con la contestuale riduzione dei costi per gli Amministratori stessi.

## **09. S.T.R. Società Trattamento rifiuti s.r.l.**

**Forma giuridica:** Società a responsabilità limitata

## **Oggetto Sociale:**

“1. Ai sensi delle leggi vigenti la società' è ente titolare della proprietà' degli impianti e delle altre dotazioni patrimoniali, conferiti dagli enti locali o loro forme associative, destinati all'esercizio dei servizi di recupero e smaltimento dei rifiuti.

2. La società' gestisce inoltre gli impianti di recupero e smaltimento dei rifiuti a seguito della scadenza dei contratti con gli attuali gestori, salvo che la competente autorità' d'ambito di cui alla L. R. Piemonte 24 ottobre 2002, n. 24, deliberi di optare per l'individuazione del nuovo gestore delle predette Infrastrutture a mezzo di gara pubblica.

La società' assume altresì' la gestione degli impianti che è conferita dall'associazione d'ambito.

Negli impianti si intendono ricompresi quelli di trattamento, valorizzazione, stabilizzazione, compostaggio, incenerimento, termovalorizzazione e ogni altro impianto di recupero e smaltimento dei rifiuti, ivi comprese le discariche, nonché l'esercizio di ogni ulteriore operazione di recupero e smaltimento dei rifiuti, per conto o nei confronti degli enti soci.

# Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Piano di razionalizzazione delle società

3. La società può eseguire ogni altra attività attinente o connessa ai servizi ed alle operazioni di cui ai commi precedenti, ivi compresi studi, ricerche, nonché la progettazione e la realizzazione di impianti specifici.

Sono escluse le attività di erogazione dei servizi all'utenza, nonché le altre attività vietate dalle leggi vigenti.

4. La società provvede al perfezionamento di tutti gli atti e le procedure necessarie per l'ottenimento, da parte degli enti competenti, di autorizzazioni, concessioni e licenze, relativi alle opere da compiere ed alle attività da espletare, anche in nome e per conto degli enti soci.

Art. 5 (attività contrattuale)

1. La società può stipulare mutui e finanziamenti, attivi o passivi, garantiti ipotecariamente, compiere tutte le operazioni mobiliari, immobiliari, commerciali, industriali e finanziarie funzionalmente connesse con la realizzazione dello scopo sociale, ivi compresa l'assunzione di partecipazioni ed interessenze in società aventi scopo analogo, affine, o complementare al proprio, ove consentito dalle leggi vigenti.

2. Per la realizzazione delle attività sociali la società può anche utilizzare l'organizzazione ed il personale dei soci pubblici, ivi compresi gli uffici tecnici, in funzione delle rispettive competenze e capacità professionali, ovvero incaricare consulenti e professionisti, società di progettazione, o stipulare appalti con imprese terze.

3. Ai sensi delle leggi vigenti il consorzio di bacino, di cui alla l. R. Piemonte 24 ottobre 2002, n. 24, consorzio albese braidese servizi rifiuti, può affidare alla società lo svolgimento delle gare per l'aggiudicazione dei servizi all'utenza relativi ai rifiuti, ivi compreso l'esercizio delle attività gestionali di committenza per l'esecuzione dei contratti con i gestori dei servizi medesimi.

4. La società esercita altresì le attività indicate al comma precedente per tutti i contratti in cui è succeduta agli enti locali, o al consorzio di bacino”

**Sede:** P.za Risorgimento n. 1 – Alba tel. 0173/364047

**Partita IVA:** 02996810046

**Durata della società:** 27.05.2004 / 31.12.2030

**Capitale Sociale:** € 2.500.000,00

**Percentuale detenuta dal Comune di BALDISSERO D'ALBA:** 0,62%

**Numero amministratori:** 4

**Numero dipendenti:** 22

**Risultato economico anno 2011:** Utile di € 35.242,00

**Risultato economico anno 2012:** Utile di € 42.794,00

**Risultato economico anno 2013:** Utile di € 32.465,00

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

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

***Riepilogo Investimenti Anno 2018***

| <b><i>Cod</i></b> | <b><i>Investimento</i></b> | <b><i>Spesa</i></b> |
|-------------------|----------------------------|---------------------|
|                   | <b>TOTALE SPESE:</b>       | <b>0,00</b>         |

***Riepilogo Investimenti Anno 2019***

| <b><i>Cod</i></b> | <b><i>Investimento</i></b> | <b><i>Spesa</i></b> |
|-------------------|----------------------------|---------------------|
|                   | <b>TOTALE SPESE:</b>       | <b>0,00</b>         |

***Riepilogo Investimenti Anno 2020***

| <b><i>Cod</i></b> | <b><i>Investimento</i></b> | <b><i>Spesa</i></b> |
|-------------------|----------------------------|---------------------|
|                   | <b>TOTALE SPESE:</b>       | <b>0,00</b>         |

**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           | 0                                     | 0                         |             |                                       |                           |
| B           | 1                                     | 1                         |             |                                       |                           |
| C           | 3                                     | 2                         |             |                                       |                           |
| D           | 1                                     | 1                         |             |                                       |                           |
| Dir.        |                                       |                           |             |                                       |                           |
| Segr.       |                                       |                           |             |                                       |                           |

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

di ruolo n. 4

fuori ruolo n. 1

| <b>AREA TECNICA</b> |                                |                      |                       |
|---------------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <i>Q.F.</i>         | <i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i> | <i>N° PREV. P.O.</i> | <i>N° IN SERVIZIO</i> |
| C                   | INGEGNERE                      | 1                    | 1                     |
| B                   | CANTONIERE-AUTISTA             | 1                    | 1                     |
|                     |                                |                      |                       |

| <b>AREA ECONOMICA-FINANZIARIA</b> |                                |                      |                       |
|-----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <i>Q.F.</i>                       | <i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i> | <i>N° PREV. P.O.</i> | <i>N° IN SERVIZIO</i> |
| D                                 | RAGIONIERE                     | 1                    | 1                     |
|                                   |                                |                      |                       |
|                                   |                                |                      |                       |

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

| <b>AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA</b> |                                |                      |                       |
|--------------------------------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <i>Q.F.</i>                          | <i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i> | <i>N° PREV. P.O.</i> | <i>N° IN SERVIZIO</i> |
| C                                    | ISTRUTTORE                     | 1                    | 1                     |
|                                      |                                |                      |                       |

## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

Con deliberazione della Giunta comunale n.31 del 27.11.2015, è stata definita, ai sensi dell'art.1, comma 562, della legge n.296/2006 e s.m.i., la programmazione triennale del fabbisogno del personale per il triennio 2016/2018, prevedendo nessuna assunzione poiché al momento non è prevista alcuna cessazione di rapporti di lavoro a tempo indeterminato. Contestualmente, in relazione al disposto dell'art.33, del D.Lgs. n.165/2001 e s.m.i., è stata effettuata la ricognizione delle eccedenze di personale nel Comune di Baldissero d'Alba, dando atto che non sono presenti dipendenti in soprannumero o in eccedenza e che, pertanto, nel corso dell'anno 2018, l'ente non deve avviare le procedure previste per il caso di esubero di dipendenti.

***Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali***

Non esiste il Piano delle alienazioni immobiliari.

## ***Considerazioni Finali***

La programmazione si prefigura sempre più difficile da realizzare dal momento che la stessa è strettamente connessa ai margini di autonomia dell'Ente che negli ultimi anni si sono drasticamente ridotti.

Resta comunque forte la volontà di dare attuazione agli obiettivi prioritari nonostante le innumerevoli difficoltà economiche riscontrate per la chiusura del bilancio, utilizzando tutte le risorse economiche ed umane a disposizione dell'Ente avvalendosi della collaborazione delle associazioni, ed attuando ove possibile un'ulteriore contrazione del debito, oltre a ricercare forme di convenzionamento.