
Comune di Vidracco

Città metropolitana di Torino

**IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:
NOTA D'AGGIORNAMENTO AL
DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO
2018 - 2020**

- Nota tecnica introduttiva -

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

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

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

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

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

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.

Poiché il Comune di Vidracco ha un popolazione pari a 522 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. *SEMPLIFICATO*.

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

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

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

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

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

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

23/6/2011 n. 118 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”, l’unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

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

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci : una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio: il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell’esercizio precedente, con esigibilità nel 2018 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci “di cui già impegnato”; e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2018-2019-2020 che avrà esigibilità negli anni successivi. L’altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

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

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

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

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 507
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 507
Di cui :	maschi	n. 259
	femmine	n. 248
nuclei familiari		n. 332
comunità/convivenze		n. _____
1.1.3 – Popolazione all'1.1. 2016 (penultimo anno precedente)		n. 507
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 2	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 3	
saldo naturale		n. _____
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 29	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 9	
saldo migratorio		n. 520
1.1.8 – Popolazione al 31.12. 2014 (penultimo anno precedente) di cui		n. _____
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 27
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 37
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 49
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 305
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 102
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. _____ n. _____
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: MEDIO		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: MEDIO		

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

<i>Investimento</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
PATRIMONIO: MANUTENZIONI STRAORDINARIE	60.000,00		
LAVORI DI ADEGUAMENTO ED IMPLEMENTAZIONE INFRASTRUTTURE	85.000,00		
TURISTICO- ESCURSIONISTICHE			
LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA SP 41	45.000,00	55.400,00	55.400,00
ARREDO URBANO	6.000,00		
MANUTENZIONE STRAORDINARIA	18.000,00		
CIMITERI			
TOTALE	214.000,00		

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

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

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
6130 / 561 / 1	PATRIMONIO: MANUTENZIONI STRAORDINARIE	21.578,94	15.950,70	5.628,24
6230 / 564 / 1	Acquisti e manutenzioni straordinarie immobili e patrimonio	39.334,53	39.334,53	0,00
6280 / 607 / 1	INCARICHI PROFESSIONALI	298,48	0,00	298,48
7830 / 671 / 99	INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE MANUTENZIONE STRAORDINARIA E COMPLETAMENTO DELL'AREA SPORTIVA AS1	98.914,61	87.735,65	11.178,96
8230 / 683 / 89	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA VIA FEIPIANO	45.940,04	4.060,16	41.879,88
8230 / 683 / 99	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA SP 41	60.916,54	53.543,68	7.372,86
8530 / 615 / 1	ARREDO URBANO	306,93	136,13	170,80
8730 / 607 / 99	ACQUEDOTTO RURALE PRIMO LOTTO DI MANUTENZIONE	9.728,00	0,00	9.728,00
	TOTALE:	277.018,07	200.760,85	76.257,22

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Il sistema di finanziamento del bilancio risente molto sia dell'intervento legislativo in materia di trasferimenti dello stato a favore degli enti locali che, in misura sempre più grande, del carico tributario applicato sui beni immobili presenti nel territorio.

Il federalismo fiscale riduce infatti il trasferimento di risorse centrali e, teoricamente, accentua la presenza di una politica tributaria decentrata.

Le manovre finanziarie che si sono succedute in questi anni hanno portato ad una significativa riduzione delle risorse disponibili in capo ai Comuni a causa della progressiva riduzione dei trasferimenti da parte dello stato e dei vincoli alla spesa.

I tagli ai trasferimenti hanno messo la maggior parte dei comuni nella condizione di colmare le minori entrate non solo con tagli alla spesa ma principalmente con manovre sulle entrate proprie.

La penultima modifica a questo sistema si è avuta con l'introduzione dell'imposta unica comunale (IUC), i cui presupposti impositivi sono: il possesso di immobili e la fruizione di servizi comunali.

La IUC si compone dell'imposta municipale propria (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali, e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI), a carico sia di chi possiede che di chi utilizza il bene, e della tassa sui rifiuti (TARI), destinata a sostituire la TARES e a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.

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

Il presupposto della TASI è il possesso di fabbricati, compresa l'abitazione principale come definita ai fini dell'imposta IMU, di aree scoperte nonché di quelle edificabili, a qualsiasi uso adibiti.

Con la Legge di Stabilità 2016 (Legge 28 dicembre 2015, n. 208 - G.U. n. 302 del 30/12/2015, S.O. n. 70) sono state apportate importanti variazioni alla IUC:

- ✚ Le abitazioni principali di categoria da A2 ad A7 sono esenti da IMU e TASI. Pagano normalmente la TARI per lo smaltimento rifiuti.
- ✚ Le abitazioni principali di lusso (categoria A1, A8 e A9): pagano IMU, TASI e TARI.
- ✚ La TASI non è dovuta per l'inquilino se l'immobile è l'abitazione principale dello stesso. Quindi con la Legge di Stabilità è stata estesa la definizione di "Abitazione principale" anche ai locatari che utilizzano l'immobile come loro propria abitazione principale (quindi con residenza e dimora abituale)
- ✚ I terreni agricoli del Comune di VIDRACCO sono esenti in quanto classificato Comune Montano
- ✚ Per gli immobili locati a canone concordato, l'imposta, determinata applicando l'aliquota stabilita dal comune, è ridotta al 75 per cento.
- ✚ Riduzione della base imponibile del 50% per le unità immobiliari non di lusso concesse in comodato ai parenti in linea retta entro il primo grado che le utilizzano come abitazione principale, a condizione che il contratto sia registrato e che il comodante possieda un solo immobile in Italia e risieda anagraficamente nonché dimori abitualmente nello stesso comune in cui è situato l'immobile concesso in comodato.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- ✚ I macchinari cosiddetti "imbullonati" sono esclusi dalla determinazione diretta delle rendite catastali del Gruppo D ed E: "Sono esclusi dalla stima diretta delle rendite catastali i macchinari, congegni, attrezzature ed altri impianti, funzionali allo specifico processo produttivo."
- ✚ E' definita per legge la TASI sugli immobili merce (purché non venduti o locati) con aliquota all'1 per mille con facoltà per il Comune di portarla al 2,5 per mille.

ALIQUOTE IUC in vigore

IMU: aliquota confermata con deliberazione C.C. n. 6 del 27.01.2017

TASI: aliquota confermata con deliberazione C.C. n. 5 del 27.01.2017

TARI: piano finanziario con relative tariffe confermato nella stessa misura di quello approvato per il 2015 con deliberazione C.C. n. 11 del 15.03.2017

IMU

Aliquota ridotta per abitazione principale di Cat. A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze, così come definite dall'art. 13, comma 2 D.L. 201/2011, convertito in L. 214/2011	4 per mille
Aliquota per tutti gli altri fabbricati , ed aree edificabili	7,6 per mille
Aliquota per i fabbricati produttivi di Cat. D	7,6% - riservato esclusivamente allo Stato

TASI

Aliquota per abitazione principale e relative pertinenze così come definite dall'art. 13, comma 2 D.L. 201/2011, convertito in L. 214/2011	1,10 per mille
Aliquota per tutti gli altri fabbricati	1,10 per mille
Aliquota per i fabbricati produttivi di Cat. D	1,10 per mille
Aliquota per le aree edificabili	1,10 per mille
Aliquota per fabbricati rurali ad uso strumentale	1 per mille

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

TARI

UTENZE DOMESTICHE Tariffa (p.fissa) Kb Quv Cu Tariffa (p.variab.)

Utenza domestica (1 componente) 0,84 0,64411 0,54105 0,60 262,60852 0,33125 52,19344
Utenza domestica (2 componenti) 0,98 0,64411 0,63123 1,40 262,60852 0,33125 121,78470
Utenza domestica (3 componenti) 1,08 0,64411 0,69564 1,80 262,60852 0,33125 156,58033
Utenza domestica (4 componenti) 1,16 0,64411 0,74717 2,20 262,60852 0,33125 191,37596
Utenza domestica (5 componenti) 1,24 0,64411 0,79870 2,90 262,60852 0,33125 252,26831
Utenza domestica (6 componenti e oltre) 1,30 0,64411 0,83734 3,40 262,60852 0,33125 295,76285

ATTIVITA' PRODUTTIVE Tariffa (p.fissa) Kb Quv Cu Tariffa (p.variab.)

101-Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto 0,32 0,58443 0,18702 2,60 0,33131 0,86141
102-Campeggi, distributori carburanti 0,67 0,58443 0,39157 5,51 0,33131 1,82552
103-Stabilimenti balneari 0,38 0,58443 0,22208 3,11 0,33131 1,03037
104-Espozizioni, autosaloni 0,30 0,58443 0,17533 2,50 0,33131 0,82828
105-Alberghi con ristorante 1,07 0,58443 0,62534 8,79 0,33131 2,91221
106-Alberghi senza ristorante 0,80 0,58443 0,46754 6,55 0,33131 2,17008
107-Case di cura e riposo 0,95 0,58443 0,55521 7,82 0,33131 2,59084
108-Uffici, agenzie, studi professionali 1,00 0,58443 0,58443 8,21 0,33131 2,72006
109-Banche ed istituti di credito 0,55 0,58443 0,32144 4,50 0,33131 1,49090
110-Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli 0,87 0,58443 0,50845 7,11 0,33131 2,35561
111-Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze 1,07 0,58443 0,62534 8,80 0,33131 2,91553
112-Attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere) 0,72 0,58443 0,42079 5,90 0,33131 1,95473
113-Carrozzeria, autofficina, elettrauto 0,92 0,58443 0,53768 7,55 0,33131 2,50139
114-Attività industriali con capannoni di produzione 0,91 0,58443 0,53183 7,50 0,33131 2,48483
115-Attività artigianali di produzione beni specifici 0,55 0,58443 0,32144 4,50 0,33131 1,49090
116-Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie 4,84 0,58443 2,82864 29,00 0,33131 9,60799
117-Bar, caffè, pasticceria 3,64 0,58443 2,12733 29,82 0,33131 9,87966
118-Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari 1,76 0,58443 1,02860 14,43 0,33131 4,78080
119-Plurilicenze alimentari e/o miste 1,54 0,58443 0,90002 12,59 0,33131 4,17119
120-Ortofrutta, pescherie, fiori e piante 6,06 0,58443 3,54165 49,72 0,33131 16,47273
121-Discoteche, night club 1,04 0,58443 0,60781 8,56 0,33131 2,83601

TARIFE E COSTO DEI SERVIZI

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.

Si riporta una breve analisi delle principali risorse:

I proventi dei beni dell'ente:

AFFITTI PROVENIENTI DA:

- **parte dell'immobile sito in piazza C. Ceratto adibito a Bar / Trattoria**
- **locale di proprietà comunale sito in via V. Emanuele II ed adibito a n. 2 laboratori artigianali.**
- **immobile sito in via Carpineto: locato per sede del Consorzio Forestale del Canavese**
- **immobile sito in piazza C Ceratto n. 3 da destinare ad uso associativo e di promozione sociale per attività culturali e ricreative**

DIRITTO DI SUPERFICIE:

Con deliberazione del Consiglio comunale n. 34 del 30.11.2010 è stato costituito a TITOLO ONEROSO a favore della ditta NUOVA CIVES srl di Savona il diritto di superficie sulle aree di proprietà comunale site in Vidracco ed identificate al Foglio 13 mappali 26 e 28/B.

Il corrispettivo per ciascun anno del triennio 2018/2020 è determinato nella misura in vigore nell'anno precedente incrementata del 5% su base annuale oltre IVA

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

PROVENTI derivanti da BACINI IMBRIFERI MONTANI

BIM attribuiti dalla Società ENEL GREEN POWER e DALLA COMUNITA' VALLI ORCO E SOANA sono utilizzati per il finanziamento delle spese correnti.

PROVENTI CAVA COMUNALE

Concessione alla ditta NUOVA CIVES di Savona come da contratto rep. 514/2009. Canone annuale previsto EURO 50.000,00

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	11.352,60	19.992,60	19.992,60
		cassa	14.740,69		
	2-Segreteria generale	comp	54.540,00	53.920,00	53.920,00
		cassa	72.466,26		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	26.300,00	26.300,00	26.300,00
		cassa	35.318,25		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	5.450,00	5.450,00	5.450,00
		cassa	8.870,26		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	16.939,00	16.625,00	16.185,00
		cassa	19.326,89		
	6-Ufficio tecnico	comp	23.021,05	20.671,05	20.671,05
		cassa	34.769,37		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	37.450,00	37.450,00	37.450,00
		cassa	41.932,48		
	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	4.730,51	4.730,51	4.730,51
		cassa	5.897,59		
	11-Altri servizi generali	comp	15.000,00	4.145,93	4.145,93
		cassa	18.607,43		
	Totale Missione 1	comp	194.783,16	189.285,09	188.845,09
		cassa	251.929,22		
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 2	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	35.850,00	35.850,00	35.850,00
		cassa	41.112,17		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3	comp	35.850,00	35.850,00	35.850,00
		cassa	41.112,17		
4-Istruzione e diritto allo					

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	7.068,78		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	26.750,00	26.750,00	26.750,00
		cassa	48.968,96		
	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	530,00	530,00	530,00
		cassa	554,00		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	32.280,00	32.280,00	32.280,00
		cassa	56.591,74		
	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	6.000,00	3.500,00	3.500,00
		cassa	9.660,00		
	Totale Missione 5	comp	6.000,00	3.500,00	3.500,00
		cassa	9.660,00		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	3.530,00	3.090,00	2.630,00
		cassa	6.896,58		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	3.530,00	3.090,00	2.630,00
		cassa	6.896,58		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 7	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	8.018,00	6.268,00	6.268,00
		cassa	9.502,12		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	8.018,00	6.268,00	6.268,00
		cassa	9.502,12		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	600,07	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.221,97		
	3-Rifiuti	comp	60.530,00	60.530,00	60.530,00
		cassa	73.848,60		
	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		
	Totale Missione 9	comp	61.130,07	61.530,00	61.530,00
		cassa	75.070,57		
10-Trasporti e diritto alla mobilità	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	28.570,00	28.130,00	27.660,00
		cassa	42.712,51		
11-Soccorso civile	Totale Missione 10	comp	28.570,00	28.130,00	27.660,00
		cassa	42.712,51		
	1-Sistema di protezione civile	comp	1.900,00	1.900,00	1.900,00
		cassa	3.334,99		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	1.900,00	1.900,00	1.900,00
		cassa	3.334,99		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	262,50		
	5-Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
13-Tutela della salute	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	19.000,00	19.000,00	19.000,00
		cassa	19.000,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	3.440,00	3.440,00	3.440,00
		cassa	3.661,20		
	Totale Missione 12	comp	22.440,00	22.440,00	22.440,00
		cassa	22.923,70		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	2.019,00	2.019,00	2.019,00
		cassa	2.019,00		
	Totale Missione 13	comp	2.019,00	2.019,00	2.019,00
		cassa	2.019,00		
14-Sviluppo economico e competitività	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	313,00		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	3.110,00	2.970,00	2.830,00
		cassa	5.671,00		
	Totale Missione 14	comp	3.110,00	2.970,00	2.830,00
		cassa	5.984,00		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e accantonamenti					

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	1.882,89	1.974,61	1.974,61
		cassa	0,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	7.469,89	8.739,85	8.739,85
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	415,00	1.200,00	1.200,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	9.767,78	11.914,46	11.914,46
		cassa	0,00		
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
60-Anticipazioni finanziarie	Totale Missione 50	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	409.398,01	401.176,55	399.666,55
		cassa	527.736,60		

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

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

La gestione del patrimonio

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				0,00		0,00
Totale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali	87.830,00	87.830,00	0,00	0,00		0,00	87.830,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				0,00		0,00
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	567.310,43	567.310,43	0,00	0,00			567.310,43
3) Terreni (patrimonio disponibile)	28.888,42	28.888,42	0,00	0,00			28.888,42
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)	834.180,00	834.180,00	12.850,60	0,00		0,00	847.030,60
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				0,00		0,00
5) Fabbricati (patrimonio disponibile)	251.350,00	251.350,00	29.893,45	0,00		0,00	281.243,45
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				0,00		0,00
6) Macchinari, attrezzature e impianti	114.231,33	114.231,33	37.164,96	0,00		0,00	151.396,29
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				0,00		0,00
7) Attrezzature e sistemi informatici	24.993,62	24.993,62	14.213,00	0,00		0,00	39.206,62
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				0,00		0,00
8) Automezzi e motomezzi	46.087,25	46.087,25	0,00	0,00		0,00	46.087,25
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				0,00		0,00
9) Mobili e macchine d'ufficio	9.413,02	9.413,02	0,00	0,00		0,00	9.413,02
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				0,00		0,00
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile)	3.684,40	3.684,40	0,00	0,00		0,00	3.684,40
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				0,00		0,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile)	31.864,90	31.864,90	4.354,79	0,00		0,00	36.219,69
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				0,00		0,00
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Totale		1.999.833,37	98.476,80	0,00	0,00	0,00	2.098.310,17

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

<i>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</i>				
<i>Cod</i>	<i>Descrizione Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	6.000,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	4.500,00	0,00	0,00
	- Concessione Loculi :	1500,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	208.000,00	55.400,00	55.400,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	208.000,00	55.400,00	55.400,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :	0,00	0,00	0,00

Indebitamento

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

Anno	2016	2017	2018	2019	2020
Residuo debito (+)	391.567,75	360.084,82	327.083,02	292.487,35	260.567,90
Nuovi prestiti (+)					
Prestiti rimborsati (-)	31.482,93	33.001,80	34.595,67	31.919,45	33.432,4
Estinzioni anticipate (-)					
Altre variazioni +/- (da specificare)					
Totale fine anno	360.084,82	327.083,02	292.487,35	260.567,90	227.135,5
Nr. Abitanti al 31/12	507	507	507	507	507
Debito medio per abitante	710,23	645,13	576,90	513,94	447,99

Anno	2016	2017	2018	2019	2020
Oneri finanziari	18.042,91	16.524,04	14.930,17	13.316,55	11.803,60
Quota capitale	31.482,93	33.001,80	34.595,67	31.919,45	33.432,40
Totale fine anno	49.525,84	49.525,84	49.525,84	45.236,00	45.236,00

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

Equilibrio Economico-Finanziario		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		205.732,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	443.998,01 0,00	433.096,55 0,00	433.106,55 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	409.398,01 0,00 7.469,89	401.176,55 0,00 8.739,85	399.666,55 0,00 8.739,85
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	34.600,00 0,00	31.920,00 0,00	33.440,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per Comune di Vidracco	(+)	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	(+)	214.000,00	55.400,00	55.400,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	214.000,00 0,00	55.400,00 0,00	55.400,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00
--	--	-------------	-------------	-------------

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	205.732,00
Entrata	(+)	1.087.373,16
Spesa	(-)	996.998,39
Differenza	=	296.106,77

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

ENTI ED ORGANISMI STRUMENTALI

CONSORZI

DENOMINAZIONE	Attività	%
CONSORZIO CANAVESANO AMBIENTE	Smaltimento rifiuti	0,29
CONSORZIO SERVIZI SOCIALI IN.RE.TE.	Servizi socio assistenziali	0,70
CONSORZIO FORESTALE DEL CANAVESE	Gestione e valorizzazione del patrimonio forestale	4,35

ALTRO

Nome	Attività
AEG s.c.arl	Commercio gas naturale energia termica ed elettrica
GAL Valli del Canavese sc.arl	Programmi di sviluppo territoriale – N. 1 AZIONE assegnata a titolo gratuito dal Commissario straordinario CMV (valore Euro 904,563 – percentuale capitale sociale 1,5075)

PARTECIPAZIONI POSSEDUTE DALL'ENTE

SOCIETA' DI CAPITALI

Nome	Attività	%
SMAT SPA	Raccolta trattamento e fornitura acqua	0,0000 2

CONVENZIONI

Lo SPORTELLLO UNICO PER LE ATTIVITA' PRODUTTIVE è gestito con decorrenza 01.05.2013 in forma associata: Comune capo convenzione: Città di Cuornè.

Il Comune di VIDRACCO è convenzionato anche per LA GESTIONE DEI SERVIZI SCOLASTICI:

SCUOLA MATERNA: convenzione con il Comune di Lugnacco (Comune capo convenzione) sino all'anno scolastico 2014_2015.

SCUOLA ELEMENTARE: convenzione con il Comune di Vistrorio (Comune capo convenzione)

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

SCUOLA MEDIA: il servizio è stato gestito dalla Comunità Montana sino al termine dell'anno scolastico 2013_2014. Con decorrenza 01.09.2014 il servizio è stato gestito in convenzione con il Comune di VICO CANAVESE (capo convenzione) ed altri Comuni.

Gestione in forma associata dal 31.12.2012 del SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE cui è capo convenzione il comune di VIDRACCO e del servizio CATASTO cui fa capo il comune di BORGIALLO. Commissione Locale per il paesaggio: gestione in forma associata Comune capofila Alice Superiore – deliberazione C.C. n. 14 del 09.06.2015

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. _____		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n° _____	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. _____	* Provinciali Km. _____	* Comunali Km. _____
* Vicinali Km. _____	* Autostrade Km. _____	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>		
	SI	NO
* Piano reg. adottato	—	—
* Piano reg. approvato	—	—
* Progr. di fabbricazione	—	—
* Piano edilizia economica e popolare	—	—
 PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI	NO
* Industriali	—	—
* Artigianali	—	—
* Commerciali	—	—
* Altri strumenti (specificare) _____		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) sì _ no _		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	_____	_____
P.I.P	_____	_____

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	8.064,70	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	137.437,70	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	72.300,00	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	327.894,82	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	139.928,49	previsione di competenza	246.024,00	250.420,00	250.420,00	250.420,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	7.254,00	previsione di cassa	332.108,74	390.348,49		
			previsione di competenza	43.854,00	43.854,00	43.854,00	43.854,00
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	69.444,03	previsione di cassa	47.480,80	51.108,00		
			previsione di competenza	144.613,17	149.724,01	138.822,55	138.832,55
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	107.336,22	previsione di cassa	182.920,39	219.168,04		
			previsione di competenza	196.098,40	214.000,00	55.400,00	55.400,00
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	321.225,15	321.336,22		
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	22.488,23	previsione di competenza	0,00	0,00		
			previsione di cassa	122.924,18	82.924,18	82.924,18	82.924,18
				125.331,86	105.412,41		
	TOTALE TITOLI	346.450,97	previsione di competenza	753.513,75	740.922,19	571.420,73	571.430,73
			previsione di cassa	1.009.066,94	1.087.373,16		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	346.450,97	previsione di competenza	971.316,15	740.922,19	571.420,73	571.430,73
			previsione di cassa	1.336.961,76	1.087.373,16		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

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

Sul fronte della spesa, le novità giungeranno dal terzo decreto correttivo del Dlgs 118/11 in corso di emanazione.

Altro capitolo variato è quello dei vincoli di finanza pubblica. Al posto del Patto di stabilità interno, Regioni, Comuni (compresi quelli con meno di mille abitanti che non erano soggetti al Patto), Province e Città metropolitane dovranno rispettare il pareggio di bilancio, basato sugli equilibri finali di competenza.

La legge di stabilità 2016 ha introdotto le nuove regole del pareggio di bilancio come obbligo del conseguimento di un saldo non negativo (zero o maggiore di zero), in termini di competenza, fra le entrate finali (Titoli 1,2,3,4 e 5 del bilancio armonizzato) e le spese finali (Titoli 1, 2 e 3 del medesimo schema di bilancio). Restano fuori quindi accensione e rimborsi prestiti, anticipazioni di tesoreria e partite di giro oltre che avanzo e disavanzo. Inoltre le previsioni di spesa per fondo crediti di dubbia esigibilità e fondi spese non rileveranno ai fini del pareggio. Per il solo 2016 nelle entrate e nelle spese finali è considerato il fondo pluriennale vincolato, di entrata e di spesa, al netto della quota rinveniente dal ricorso all'indebitamento.

Tutti gli enti dovranno redigere un bilancio di competenza di durata triennale e di cassa per il primo esercizio.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

Riepilogo delle Missioni	Denominazione		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	254.783,16	189.285,09	188.845,09
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	317.855,94		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	35.850,00	35.850,00	35.850,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	41.112,17		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	32.280,00	32.280,00	32.280,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	56.591,74		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	6.000,00	3.500,00	3.500,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	9.660,00		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	3.530,00	3.090,00	2.630,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	18.075,54		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	85.000,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	85.000,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	14.018,00	6.268,00	6.268,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	15.672,92		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	61.130,07	61.530,00	61.530,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	84.798,57		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	73.570,00	83.530,00	83.060,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	136.965,25		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	1.900,00	1.900,00	1.900,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.334,99		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	40.440,00	22.440,00	22.440,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	40.923,70		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	2.019,00	2.019,00	2.019,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.019,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	3.110,00	2.970,00	2.830,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	5.984,00		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	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
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

		<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	9.767,78	11.914,46	11.914,46
		<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 50	Debito pubblico	previsione di competenza	34.600,00	31.920,00	33.440,00
		<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	67.601,80		
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	82.924,18	82.924,18	82.924,18
		<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	111.402,77		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	740.922,19	571.420,73	571.430,73
		<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	996.998,39		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	740.922,19	571.420,73	571.430,73
		<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	996.998,39		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

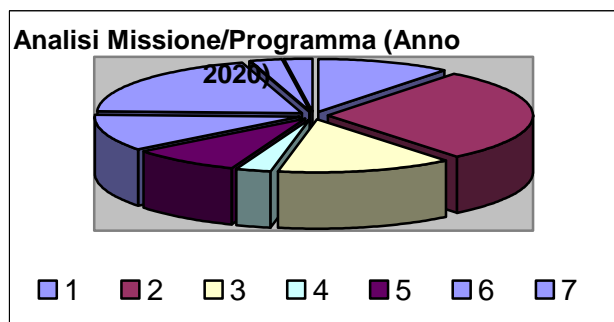
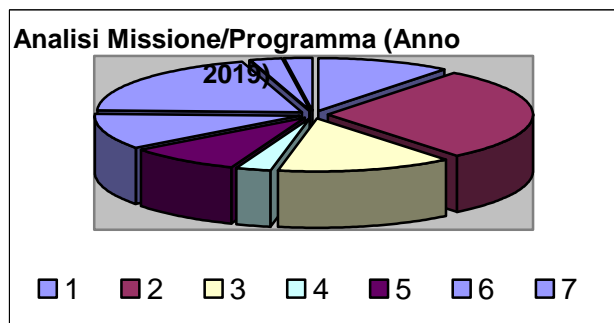
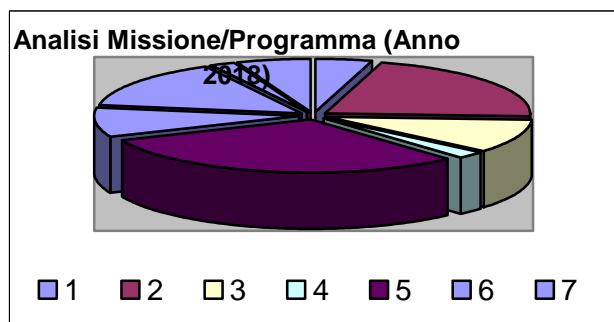
“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

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

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Organi istituzionali	comp	11.352,60	19.992,60	19.992,60
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	14.740,69		
2	Segreteria generale	comp	54.540,00	53.920,00	53.920,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	72.466,26		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	26.300,00	26.300,00	26.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	35.318,25		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	5.450,00	5.450,00	5.450,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	8.870,26		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	76.939,00	16.625,00	16.185,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	84.955,13		
6	Ufficio tecnico	comp	23.021,05	20.671,05	20.671,05
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	35.067,85		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	37.450,00	37.450,00	37.450,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	41.932,48		
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	4.730,51	4.730,51	4.730,51
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	5.897,59		
11	Altri servizi generali	comp	15.000,00	4.145,93	4.145,93
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	18.607,43		
TOTALI MISSIONE		comp	254.783,16	189.285,09	188.845,09
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	317.855,94		



PARTECIPAZIONE E COMUNICAZIONE: questa Amministrazione comunale intende portare avanti un percorso teso a promuovere la maggiore partecipazione possibile dei cittadini alle attività ed alle scelte compiute dall'Amministrazione Comunale in sintonia con le importanti iniziative già avviate – vedasi pubblicazione notiziario “Vidracco informa”

Si procederà ad un miglioramento degli strumenti di informazione e comunicazione anche attraverso un maggiore utilizzo delle nuove tecnologie e dei social network per favorire l'accesso ai servizi comunali e la partecipazione alla vita della Comunità.

AFFARI GENERALI – PROTOCOLLO E GESTIONE DEL PERSONALE

Si tenderà ad assicurare nel limite delle risorse umane, un miglioramento della funzionalità e dell'efficienza amministrativa in modo tale da poter rispondere alle esigenze del nostro Ente in quanto in continua evoluzione.

Si proseguirà nello snellimento delle procedure interne e nella digitalizzazione dei servizi migliorando la comunicazione interna ed esterna

FINANZA LOCALE

L'attuale situazione socio economica è senza dubbio molto problematica e la sfida sarà quella di costruire una propria autonomia finanziaria. L'attuale contesto impositivo, nonostante il clima di incertezza, è orientato a rafforzare il principio della forte autonomia finanziaria.

FINALITA': assicurare livelli e standard qualitativi per la gestione di tutti i servizi dell'Ente, cercando sia di ottenere elevati livelli di flessibilità tali da garantire l'adeguamento della struttura alle nuove esigenze gestionali ed alle modifiche legislative in corso, sia di rispondere con opportuna prontezza a tutte le necessità tecniche ed organizzative che il decentramento amministrativo di funzioni e servizi continua a generare.

Si procede ad una sintesi delle principali attività amministrative:

- Organi istituzionali, partecipazione e decentramento;
- Segreteria generale, personale e organizzazione;
- Gestione economica e finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione;
- Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali;
- Gestione dei beni demaniali e patrimoniali;
- Ufficio tecnico;
- Anagrafe, Stato Civile, Elettorale, leva e servizio statistico;
- Altri servizi generali;

RISORSE STRUMENTALI

Hardware e software attualmente destinati all'uso specifico di ogni singolo Ufficio. Verrà garantita la manutenzione ordinaria dell'assistenza software e si valuterà l'esigenza di procedere ad una sostituzione delle parti "hardware" in caso di mancato funzionamento e/o obsolescenza

RISORSE UMANE

le risorse UMANE destinate tendono a soddisfare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi indicati nella missione

UNICO RESPONSABILE per quanto attiene il Servizio Economico – finanziario e tributario
GLAUDA DANIELA (personale in convenzione – effettivo servizio prestato 12 ore settimanali)

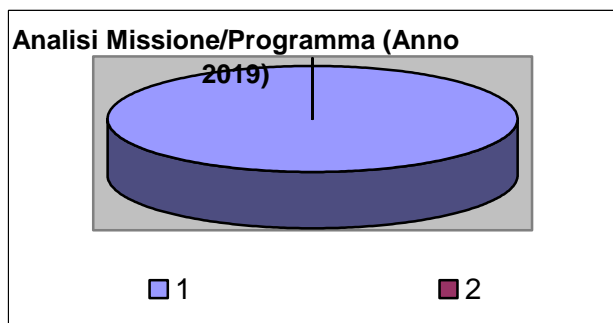
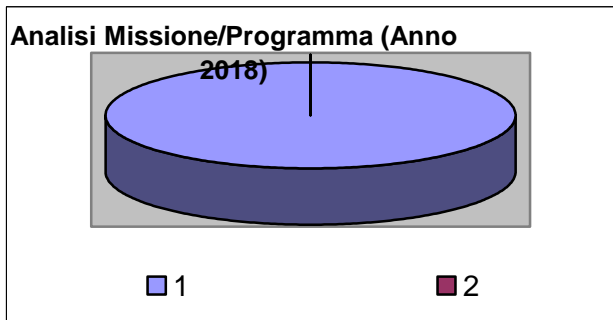
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

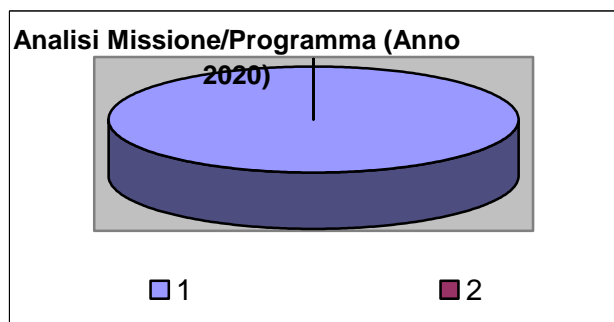
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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
1	Polizia locale e amministrativa	comp	35.850,00	35.850,00	35.850,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	41.112,17		
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	35.850,00	35.850,00	35.850,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	41.112,17		





Il diritto alla sicurezza è uno dei fondamentali principi di cittadinanza. Con la crisi il sentimento d insicurezza dei cittadini è aumentato.. così come sono cresciuti alcuni reati a cominciare dai furti in casa che generano sempre un forte allarme sociale.

Il principale obiettivo che si pone questa Amministrazione Comunale è quello di prevenire le situazioni che possono ingenerare problemi di ordine e sicurezza pubblica migliorando ed incrementando le attività di presidio del territorio .

PERSONALE: in servizio come previsto in pianta organica, una unità di personale addetta alla Vigilanza – categoria C posizione economica C4P

Le spese esposte in tale missione sono esclusivamente SPESE DI PERSONALE ovvero oneri diretti e/o oneri riflessi

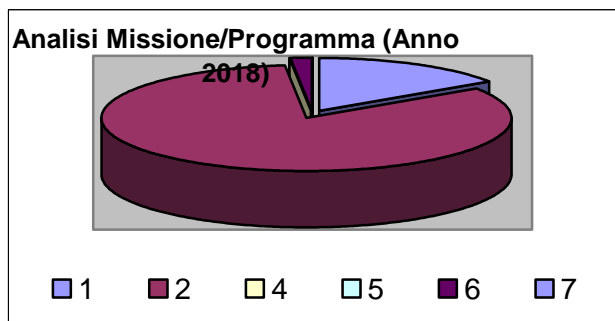
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

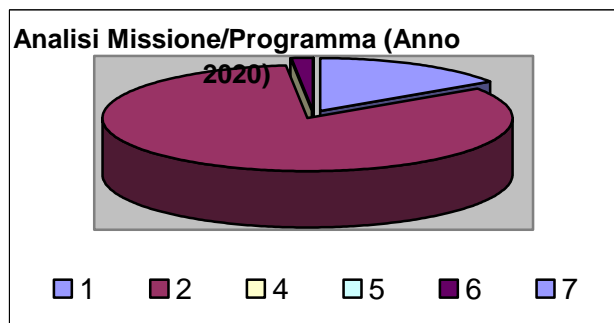
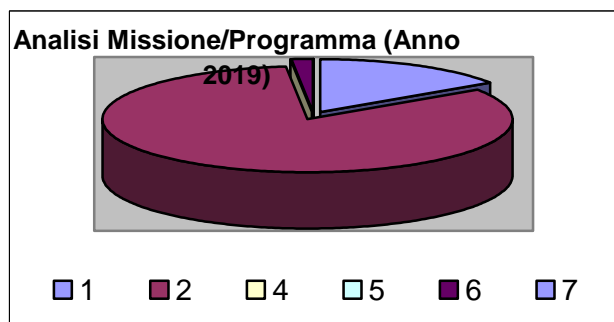
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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
1	Istruzione prescolastica	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	7.068,78		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	26.750,00	26.750,00	26.750,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	48.968,96		
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	530,00	530,00	530,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	554,00		
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	32.280,00	32.280,00	32.280,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	56.591,74		





L'investimento sui saperi, sulla scuola è alla base di qualsiasi politica di crescita e di sviluppo di un territorio. L'Amministrazione Comunale ritenendo fondamentale avere servizi scolastici diffusi e di qualità, non essendo presenti nel territorio comunale di Vidracco strutture scolastiche, ha approvato convenzioni per la gestione associata dei servizi scolastici di SCUOLA PRIMARIA – SCUOLA PRIMARIA e SCUOLA SECONDARIA di 1° grado, al fine di garantire le attività scolastiche, la gestione dei servizi di assistenza scolastica (refezione e trasporto scolastico) ed intervenendo di conseguenza a garantire alla scuola gli interventi ordinari (manutenzioni – utenze etc) di cui necessita.

ASILO NIDO: l'istruzione a partire dai primi anni di vita rappresenta una risorsa importante per sostenere lo sviluppo e la crescita dei bambini. In Alice Superiore ha sede una struttura privata "l'Asilo Nido di Valle" gestito da IL NIDO DELLE MERAVIGLIE. L'Amministrazione Comunale a titolo di rimborso spese di locazione versa annualmente una quota procapite pari ad Euro 1,00 per abitante al 31.12.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

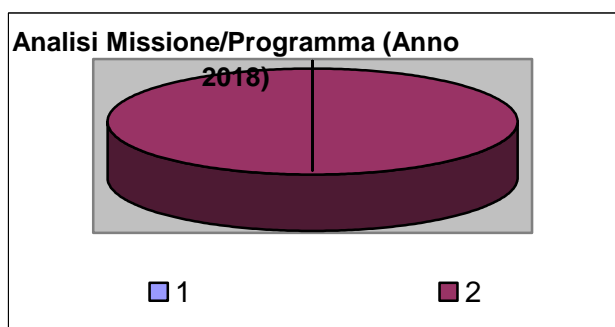
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

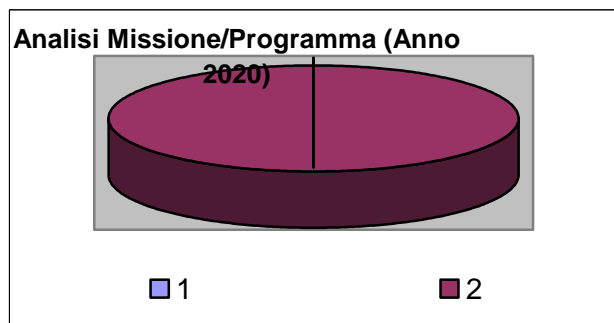
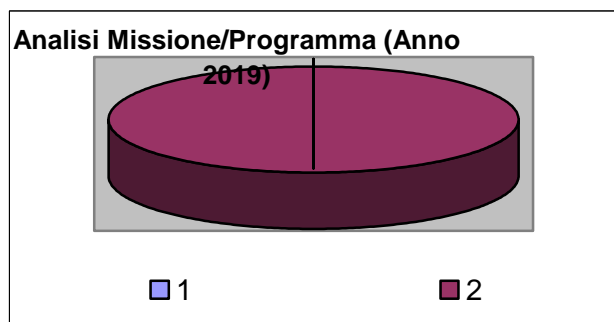
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
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	6.000,00	3.500,00	3.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	9.660,00		
TOTALI MISSIONE		comp	6.000,00	3.500,00	3.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	9.660,00		





L'investimento in cultura è importante per stimolare l'intelligenza e la curiosità delle persone per promuovere il territorio, creare lavoro, attrarre turisti e migliorare la qualità della vita dei cittadini. Da sempre questa Amministrazione Comunale si è impegnata e si impegnerà nel futuro per realizzare tale investimento..

OBIETTIVI

Proseguire nella rassegna culturale organizzata annualmente nel mese di Ottobre

Valorizzare le grandi potenzialità didattiche e turistiche dell'immobile "Mulino ad acqua" localizzato in Vidracco in via Mulino

Sostenere l'associazionismo culturale

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

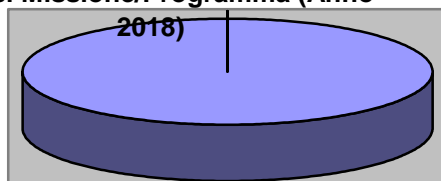
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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
1	Sport e tempo libero	comp	3.530,00	3.090,00	2.630,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	18.075,54		
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	3.530,00	3.090,00	2.630,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	18.075,54		

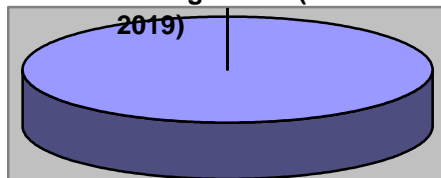
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

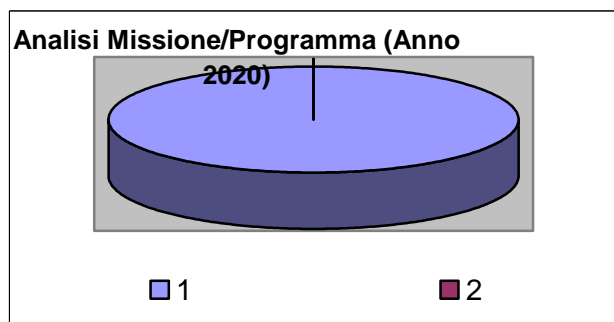
■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



■ 1

■ 2



La pratica sportiva riveste una grande importanza per la nostra Comunità. Sono stati infatti previsti investimenti all'impiantistica sportiva comunale al fine di garantire la necessaria manutenzione e la valorizzazione dell'impianto stesso.

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp 85.000,00	0,00	0,00
		fpv 0,00	0,00	0,00
		cassa 85.000,00		
	TOTALI MISSIONE	comp 85.000,00	0,00	0,00
		fpv 0,00	0,00	0,00
		cassa 85.000,00		

Il settore turistico rappresenta sempre un’opportunità per ciascun territorio comunale.

OBIETTIVO: incentivare l’insediamento di strutture ricettive e valorizzare quelle già esistenti

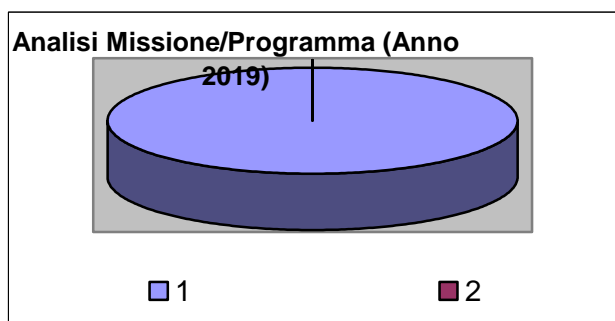
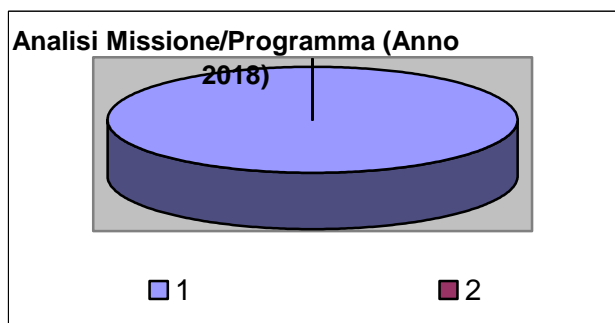
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

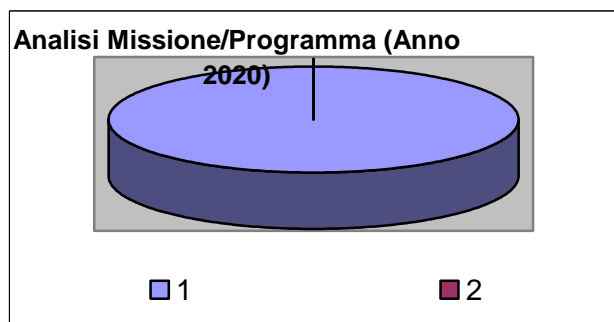
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	14.018,00	6.268,00	6.268,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	15.672,92		
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	14.018,00	6.268,00	6.268,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	15.672,92		





Un'Amministrazione comunale può incidere sulle scelte di urbanizzazione del suo territorio...noi privilegeremo la manutenzione e la riqualificazione del patrimonio pubblico investendo nella cura del territorio e nell'arredo urbano.. tenendo sempre presenti le risorse a disposizione per l'attuazione di tale programma

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

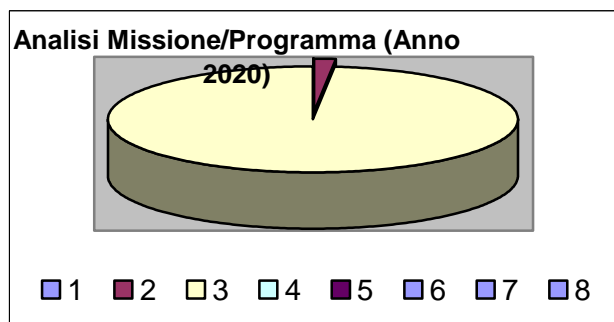
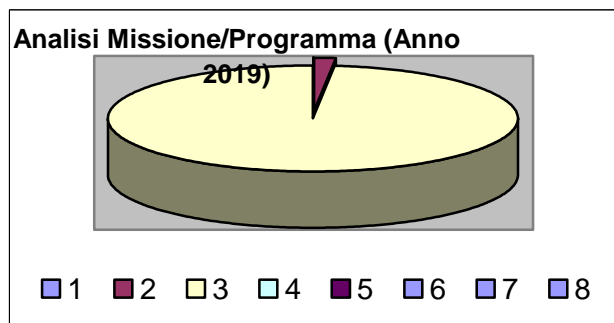
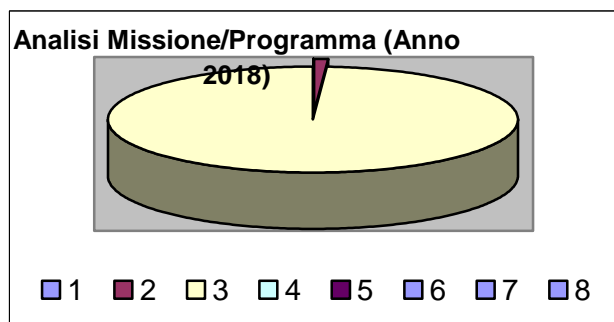
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
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	600,07	1.000,00	1.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.221,97		
3	Rifiuti	comp	60.530,00	60.530,00	60.530,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	73.848,60		
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	9.728,00		
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	61.130,07	61.530,00	61.530,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	84.798,57		



L'Amministrazione comunale deve avere un ruolo attivo nel promuovere politiche in difesa e protezione del territorio.

OBIETTIVI

Promuovere politiche in difesa e protezione del territorio

Realizzare a carico del gestore, iniziative di sensibilizzazione di cittadini ed imprese per aumentare la raccolta differenziata.

Procedere con la riqualificazione dell'illuminazione pubblica

Riqualificare e certificare gli edifici pubblici

Incentivare il risparmio energetico ed un miglior utilizzo dell'energia

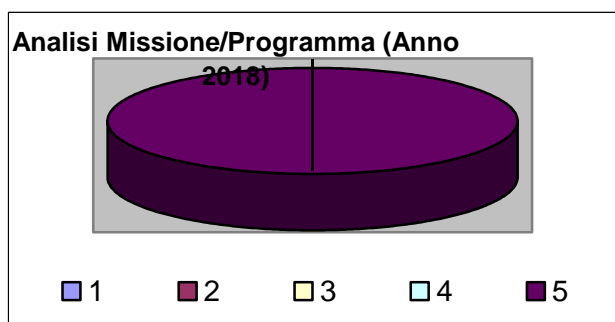
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

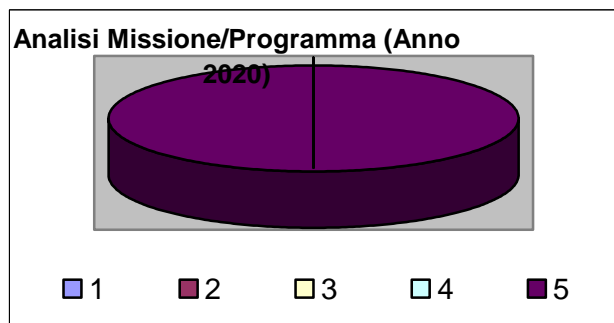
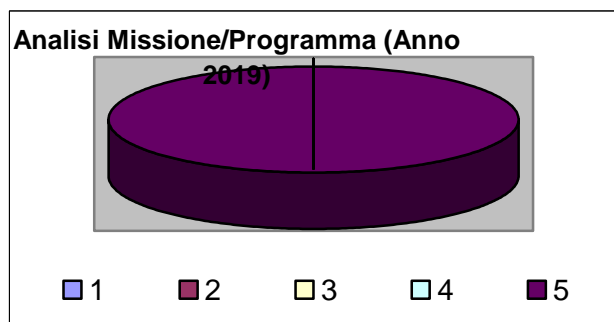
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		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	73.570,00	83.530,00	83.060,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	136.965,25		
TOTALI MISSIONE		comp	73.570,00	83.530,00	83.060,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	136.965,25		





Rendere più semplice e più sicura la viabilità è uno degli investimenti più significativi su cui un'Amministrazione Comunale può impegnarsi. L'Amministrazione comunale si impegnerà a risolvere le situazioni più critiche ponendo particolare attenzione alla sicurezza della viabilità che si sviluppa lungo la provinciale SP41.

Si sviluppa in tale missione il programma "neve" nella stagione invernale al fine di salvaguardare la pubblica incolumità. Viene impegnato in tale programma il personale dipendente comunale

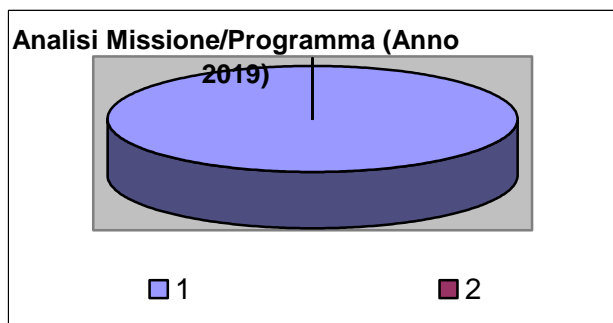
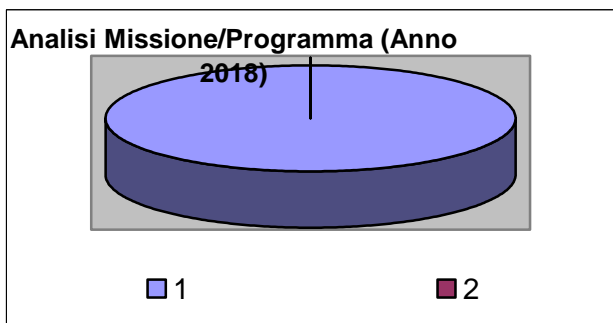
Missione 11 - Soccorso civile

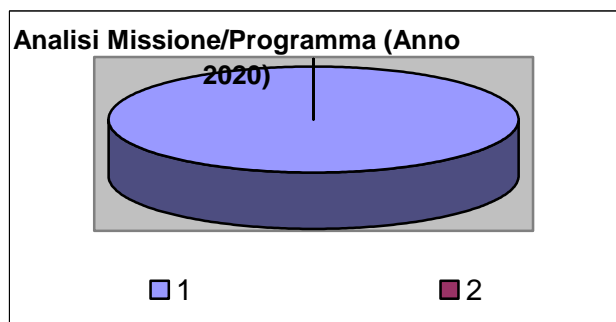
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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
1	Sistema di protezione civile	comp		1.900,00	1.900,00	1.900,00
		fpv		0,00	0,00	0,00
		cassa		3.334,99		
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp		0,00	0,00	0,00
		fpv		0,00	0,00	0,00
		cassa		0,00		
TOTALI MISSIONE		comp		1.900,00	1.900,00	1.900,00
		fpv		0,00	0,00	0,00
		cassa		3.334,99		





Il Comune di VIDRACCO si è dotato di un Gruppo di Protezione civile che collabora con le attività di monitoraggio e tutela del territorio e di gestione delle emergenze. Ha sede in via Carpineto in un immobile a suo tempo acquisito da questa Amministrazione Comunale.

DAL 2012 il COMUNE DI VIDRACCO è capo della convezione per la gestione associata del servizio di che trattasi.

E' stato redatto il Piano Intercomunale di PROTEZIONE CIVILE che prevede dettagliati percorsi e procedure da attivare in caso di emergenze dovute ad eventi calamitosi

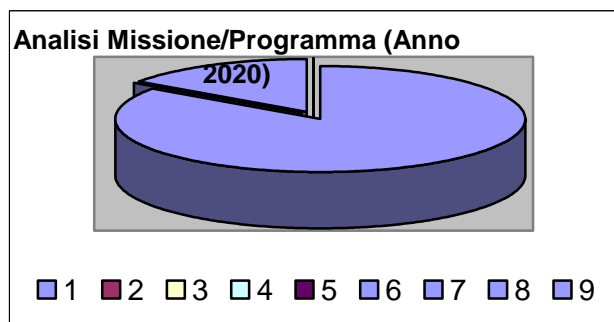
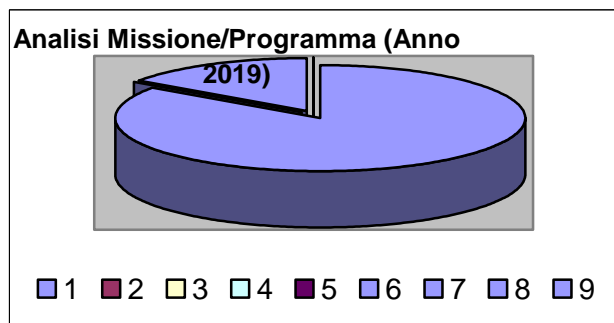
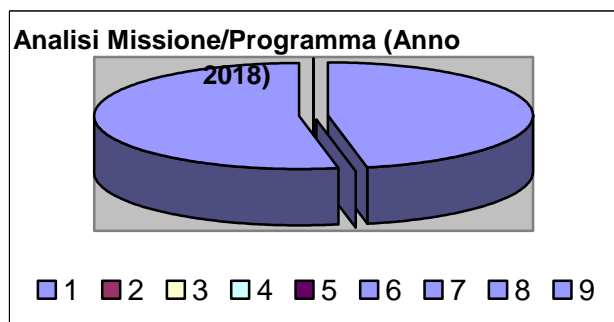
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
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	262,50		
5	Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
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	19.000,00	19.000,00	19.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	19.000,00		
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	21.440,00	3.440,00	3.440,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	21.661,20		
	TOTALI MISSIONE	comp	40.440,00	22.440,00	22.440,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	40.923,70		



La valorizzazione della centralità della persona è l'elemento fondamentale che guida la programmazione integrata tra sociale e sanitario e tra il socio-sanitario e le altre politiche che riguardano la persona.

L'obiettivo di questa Amministrazione Comunale è centrato sulla necessità, resa ancora più acuta dal perdurare della crisi economica, di mantenere inalterati i livelli di funzionamento dei servizi di assistenza e cura dedicati agli anziani, ai cittadini svantaggiati, ai più deboli e bisognosi.

Quella destinata a tale obiettivo è una delle spese più significative del bilancio comunale: il Comune di VIDRACCO gestisce i servizi socio assistenziali in forma associata. L'Ente gestore è rappresentato dal CONSORZIO SERVIZI SOCIALI IN.RE.TE. con sede legale in Ivrea, cui il Comune trasferisce annualmente una quota procapite per abitante per la gestione di che trattasi.

SERVIZI CIMITERIALI: viene garantita annualmente la manutenzione del cimitero comunale. Il servizio è reso in economia diretta da personale dipendente.

E' stata comunque prevista la spesa per l'affidamento a terzi della manutenzione "straordinaria" del cimitero comunale cimiteriale in quanto il personale dipendente dell'Ente è privo dell'adeguata attrezzatura necessaria e funzionale al fine di che trattasi

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	2.019,00	2.019,00	2.019,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.019,00		
	TOTALI MISSIONE	comp	2.019,00	2.019,00	2.019,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.019,00		

Previsto intervento annuale di LOTTA alle zanzare affidato a ditta esterna e la quota parte della convenzione per la gestione del Canile stipulata con l’istituzione privata IL QUERCETO

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

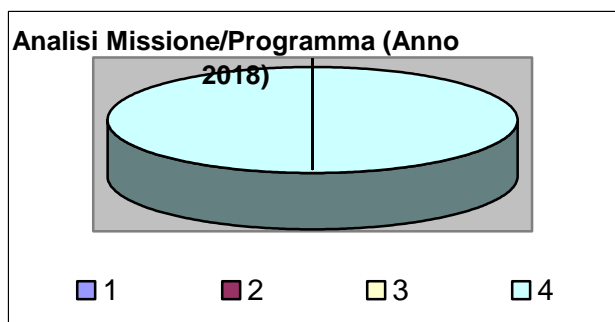
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

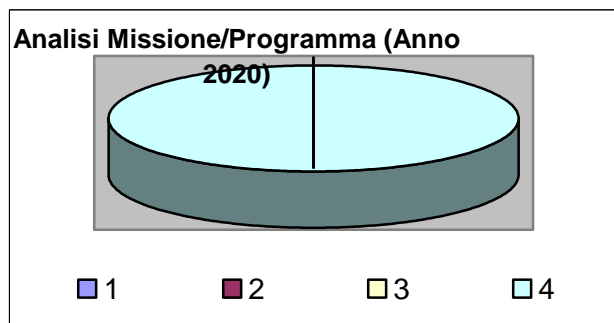
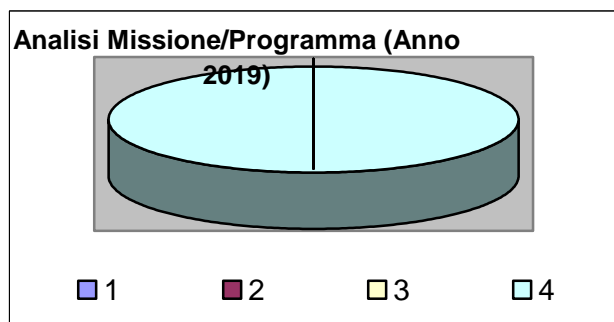
“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica 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
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	313,00		
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	3.110,00	2.970,00	2.830,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	5.671,00		
TOTALI MISSIONE		comp	3.110,00	2.970,00	2.830,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	5.984,00		





La crescita del territorio, l'importanza del lavoro e la sua dignità sono valori che fanno parte della nostra Comunità. E' stata pertanto realizzata in via Baldissero un'area mercatale destinata alla vendita di prodotti agricoli dei contadini locali. Per realizzare tale investimento è stato contratto mutuo con la Cassa Depositi e Prestiti di ROMA: le spese riepilogate in tale missione sono relative alla quota interessi del mutuo in ammortamento.

Quota parte ADESIONE SUAP con la Citta' di CUORGNE' capo convenzione

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

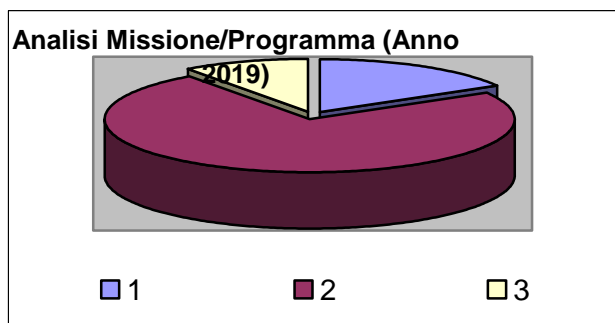
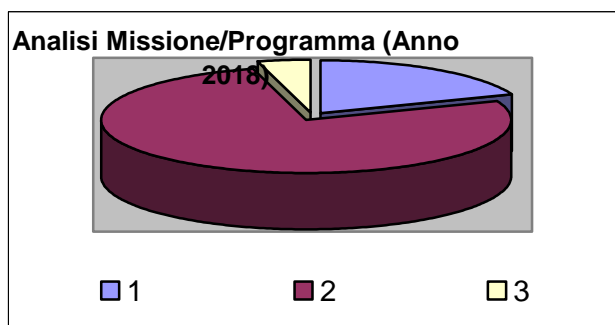
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

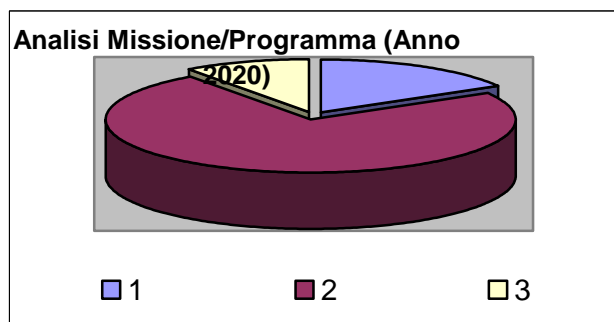
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

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
1	Fondo di riserva	comp	1.882,89	1.974,61	1.974,61
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	7.469,89	8.739,85	8.739,85
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Altri fondi	comp	415,00	1.200,00	1.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	9.767,78	11.914,46	11.914,46
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		





Fondi e accantonamenti

Nel nuovo ordinamento contabile e finanziario, e in alcune leggi di stabilità, sono disciplinati alcuni fondi che devono essere obbligatoriamente previsti in bilancio; essi hanno una natura, un'obbligatorietà e una modalità di imputazione contabile diverse tra loro.

Tali fondi, considerati in maniera sistematica, consentono di raggiungere un insieme di obiettivi per il Comune:

- rendere il bilancio più flessibile;
- sterilizzare possibili mancate riscossioni previste (a volte previste in ottemperanza al nuovo principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria (allegato n. 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011));
- considerare eventuali spese, di specifica natura, non prevedibili in sede di predisposizione del bilancio;
- effettuare accantonamenti per future spese certe.

Il fondo di riserva di competenza

Questo fondo previsto dall'art. 166 (commi 1, 2, 2-bis e 2-ter) del D.Lgs. n. 267/2000, serve a dare un certo grado di elasticità al bilancio di competenza e deve essere utilizzato nei casi in cui si verifichino esigenze straordinarie di bilancio, ovvero le dotazioni degli interventi di spesa corrente si rivelino insufficienti.

Esso deve essere previsto in una misura compresa tra lo 0,30% e il 2% delle spese correnti di competenza inizialmente previste in bilancio.

Il fondo di riserva di cassa

Questo fondo è una novità del nuovo ordinamento contabile. Tale fondo è stato introdotto dal D.Lgs. n. 126/2014 (inserendo il comma 2-quater all'art. 166 del D.Lgs. n. 267/2000) ed è legato al fatto che per il primo anno del bilancio di previsione finanziario è necessario prevedere anche i movimenti di cassa degli stanziamenti in entrata e in spesa (competenza + residui = previsione di cassa; dunque, la previsione di cassa può ben essere superiore alla previsione di competenza); questo fondo serve a dare un certo grado di elasticità al bilancio di cassa.

Il fondo di riserva di cassa non può essere inferiore allo 0,2% delle previsioni di cassa delle spese finali (vale a dire i primi tre titoli delle spese).

Il fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE)

Questo fondo è una novità del nuovo ordinamento contabile. Tale fondo, le cui modalità di calcolo sono state illustrate dalla circolare Ragioneria 24 settembre 2015, è disciplinato dall'art. 167 del D.Lgs. n. 267/2000 e dal principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria (allegato n. 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011).

Il FCDE serve a sterilizzare eventuali mancate riscossioni previste tra le entrate del bilancio, anche in considerazione del fatto che, con i nuovi principi contabili, le entrate, tranne alcune eccezioni, non possono essere accertate per cassa.

L'ammontare del FCDE dipende direttamente dal grado di riscossione delle entrate comunali negli ultimi anni.

Il fondo vincolato per gli enti partecipati in perdita

Questo fondo è stato introdotto dai commi 551 e 552 della legge n. 147/2013: nel caso in cui gli enti partecipati dal Comune presentino un risultato di esercizio o saldo finanziario negativo, il Comune partecipante accantona nell'anno successivo in apposito fondo vincolato un importo pari al risultato negativo non immediatamente ripianato, in misura proporzionale alla quota di partecipazione.

Questo fondo ha lo scopo di far partecipare il Comune delle perdite di esercizio dei propri enti partecipati, in modo da avere una rappresentazione più veritiera dell'andamento economico-finanziario dell'ente locale e da sollecitare al Comune partecipante le opportune politiche di indirizzo e di controllo nei confronti dei propri enti partecipati, affinché essi raggiungano una gestione efficiente ed economica.

Il fondo vincolato per gli enti partecipati in perdita è stato allocato in tale missione ma con previsione pari a zero.

Il fondo rischi spese legali

Questo fondo è stato introdotto dal nuovo ordinamento contabile ed è disciplinato dal punto 5.2, lettera h), del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria di cui all'allegato n. 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011.

Questo fondo ha lo scopo di garantire prudenzialmente l'ente locale dal rischio di dover pagare in futuro delle spese a seguito di soccombenza in contenziosi legali.

L'importo da accantonare in questo fondo deve essere rapportato ai contenziosi in corso, sia in base al numero, che in base alle entità monetarie oggetto dei contenziosi stessi.

Il fondo rischi spese legali è stato allocato tra le spese alla missione 20 "Fondi e accantonamenti", programma 03 "Altri fondi", titolo I, macroaggregato 10. Lo stanziamento è stato inserito pari a zero nelle previsioni di competenza.

Il fondo spese per indennità di fine mandato

Questo fondo è stato introdotto dal nuovo ordinamento contabile ed è disciplinato dal punto 5.2, lettera i), del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria di cui all'allegato n. 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011. Esso rappresenta il tipico accantonamento in vista dell'erogazione di una indennità al Sindaco al momento della cessazione dalla carica.

L'importo di questo fondo è facilmente quantificabile, in considerazione del fatto che è parimenti collegabile alla indennità di fine mandato di cui all'art. 82, comma 8, lettera f), del D.Lgs. n. 267/2000 maturata dal Sindaco.

Il fondo spese per indennità di fine mandato è stato allocato tra le spese alla missione 20 "Fondi e accantonamenti", programma 03 "Altri fondi", nella misura di EURO 412,30 per l'intero triennio considerato.

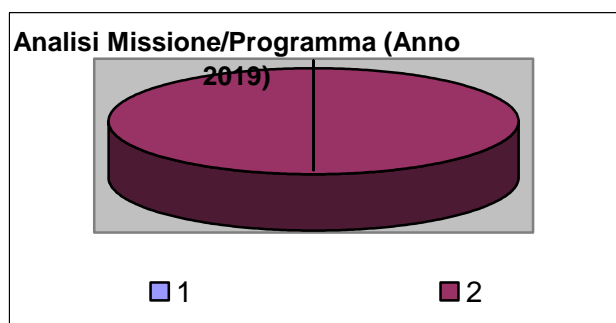
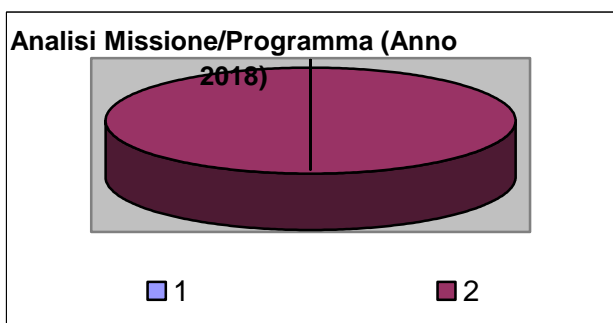
Missione 50 - Debito pubblico

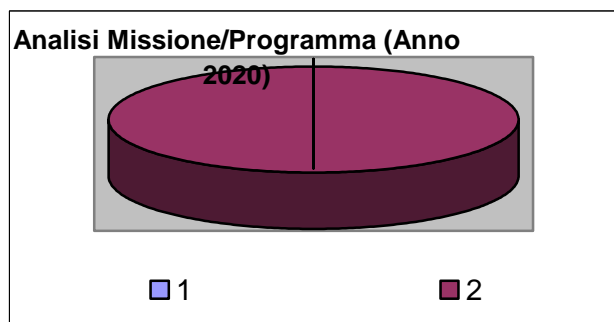
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	34.600,00	31.920,00	33.440,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	67.601,80		
TOTALI MISSIONE		comp	34.600,00	31.920,00	33.440,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	67.601,80		





QUOTA CAPITALE dei mutui in ammortamento: tale missione comprende la quota capitale dei mutui in ammortamento in scadenza il 30.06 ed il 31.12 di ogni anno. Tutti i mutui in ammortamento sono stati contratti con la Cassa Depositi e Prestiti di ROMA.

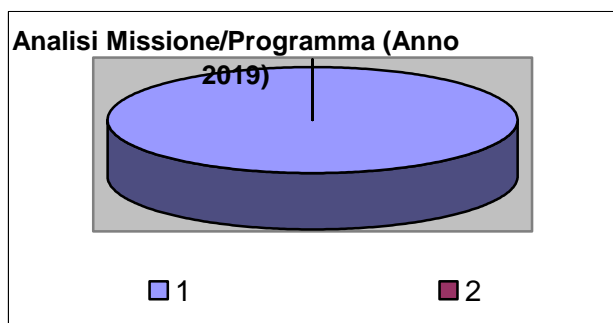
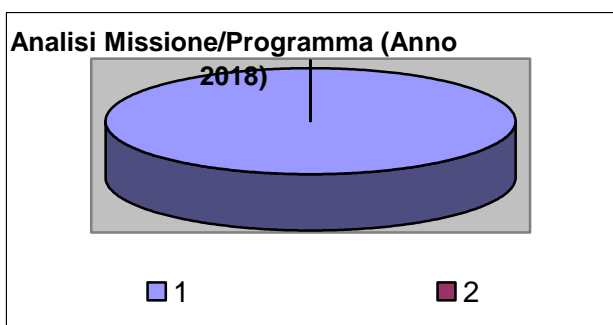
Missione 99 - Servizi per conto terzi

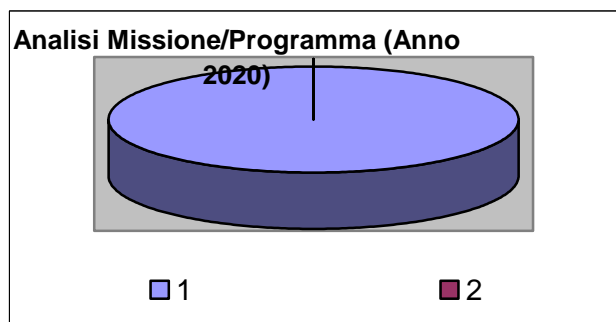
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	82.924,18	82.924,18	82.924,18
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	111.402,77		
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	82.924,18	82.924,18	82.924,18
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	111.402,77		





Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
n° 49 - SERVIZIO DI ELABORAZIONE PAGHE e ADEMPIMENTI CONNESSI quinquennio 2017_2021 trattativa diretta 75058	1.991,04	1.991,04	0,00
n° 59 - SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO DI VICO CANAVESE _ RIPARTO SPESE SERVIZI SCOLASTICI	10.000,00	10.000,00	0,00
n° 60 - SCUOLA MATERNA DI LUGNACCO _ RIPARTO SPESE SERVIZI SCOLASTICI	5.000,00	5.000,00	0,00
n° 83 - QUOTA ASSOCIATIVA annuale	83,00	0,00	0,00
n° 117 - COMPENSO MEDICINA DEL LAVORO	375,00	375,00	0,00
n° 124 - SCUOLA ELEMENTARE DI VISTRORIO gestione in forma associata del servizio QUOTA PARTE COSTI	14.000,00	0,00	0,00
n° 125 - STRUTTURA SUAP quota costi per gestione associata	550,00	0,00	0,00
n° 126 - MANUTENZIONE ORDINARIA e PROVE DI COMBUSTIONE CALDAIA EDIFICIO COMUNALE anni 2017_2018_2019	158,60	158,60	0,00
n° 127 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE e GESTIONE software canone annuale ordine diretto MEPA 3583631 DEL 23.03.2017	6.539,69	6.539,69	0,00
n° 208 - OIV compenso annuale	976,00	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	39.673,33	24.064,33	0,00

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

In riferimento alla situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali ci si riferisce alle analisi ed informazioni assunte nel corso del precedente esercizio. Da dette informazioni è possibile affermare che nessuna delle società partecipate necessita di un intervento in termini di ripiano perdite da parte del nostro Ente.

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

Si rimanda alla specifica contenuta nella Sezione Strategica.

Questa Amministrazione Comunale non procederà alla redazione ed all'approvazione del programma triennale dei lavori pubblici per il triennio 2018_2020 in quanto non è prevista, ai sensi del disposto dell'art. 128 del D.LGS. n. 163/2006 del 12.04.2006 – la realizzazione di opere di importo superiore ad Euro 100.000,00.

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

1.3.1 – PERSONALE

1.3.1.1					
Q.F.	PREVISTI IN Pianta Organica N°	IN SERVIZIO NUMERO	Q.F.	PREVISTI IN Pianta Organica N°	IN SERVIZIO NUMERO
C	2	2			

1.3.1.2 - Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso
 di ruolo n. 2
 fuori ruolo n. 0

1.3.1.3 – AREA TECNICA				1.3.1.4 – AREA ECONOMICA-FINANZIARIA			
Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N°. SERVIZIO IN	Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N°. SERVIZIO IN

1.3.1.5 – AREA DI VIGILANZA				1.3.1.6 – AREA DEMOGRAFICA/STATISTICA			
Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N°. SERVIZIO IN	Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N°. SERVIZIO IN
C	C4P	1	1	C	C2	1	1

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. E' bene non dimenticare che la dismissione di un bene patrimoniale può costituire una importante fonte finanziaria da utilizzare proprio per il perseguimento di finalità di lungo respiro.

Non sono previste alienazioni per il triennio considerato 2018/2020

Considerazioni Finali

Data 20/11/2017

Il Segretario Generale dell'Ente Dott. Claudio Riccardo Giachino