

COMUNE DI PREDOSA

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2018-2020

Sommario

PREMESSA	4
INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)	5
SEZIONE STRATEGICA (SeS)	8
SeS - Analisi delle condizioni esterne	9
1. Obiettivi individuati dal Governo	9
2. Valutazione della situazione socio economica del territorio	10
Popolazione	10
Territorio	11
Strutture operative	11
Economia insediata	12
3. Parametri economici	12
SeS – Analisi delle condizioni interne	13
1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali	13
Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate	13
2. Indirizzi generali di natura strategica	16
a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche	16
b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	16
c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici	16
d. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio	19
f. La gestione del patrimonio	21
g. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale	21
h. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato	22
i. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa	23
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane	24
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica	26
5. Gli obiettivi strategici	27
Missioni	27
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	27
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA	30
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	30
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	31
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	31
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	32
MISSIONE 07 – TURISMO.	33
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	33
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	34
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	35
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.	35
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.	36

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.	36
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.	37
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	38
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	38
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	39
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	39
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI	40
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.	40
MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.	41
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.	42
SEZIONE OPERATIVA (SeO)	44
SeO – Introduzione	44
SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione	46
Analisi delle risorse	46
Analisi della spesa	51
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	52
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA	53
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	53
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	54
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	55
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	55
MISSIONE 07 – TURISMO.	56
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	56
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	57
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	57
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.	58
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.	58
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.	59
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.	60
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	60
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	60
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	61
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	61
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI	61
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.	62
MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.	63
MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	63
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.	64
SeO - Riepilogo Parte seconda	65
Risorse umane disponibili	65
Piano delle opere pubbliche	66
Piano delle alienazioni	68

PREMESSA

La programmazione di bilancio è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

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

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

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, la relazione previsionale e programmatica.

Il DUP si compone 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.

La **Sezione Strategica** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e 20/01/2017, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale rendiconta al Consiglio Comunale, lo stato di attuazione del programma di mandato.

Tra i contenuti della sezione, si sottolineano in particolare i seguenti ambiti:

- *analisi delle condizioni esterne*: considera gli obiettivi individuati dal Governo alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro. Assumono pertanto importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, in sostanza gli strumenti di programmazione negoziata;
- *analisi delle condizioni interne*: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria nonché lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, sia in termini di competenza che di cassa, analizzando le

problematiche legate ad un eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

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

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

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

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

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

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

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

La **SeO** si struttura in due parti fondamentali:

Parte 1: sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2018-2020, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica.

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

- a) dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;

- c) per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- d) dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- e) dagli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
- f) per la parte spesa, da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;
- g) dall'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- h) dalla valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni;

Parte 2: contiene la programmazione in materia di personale, lavori pubblici e patrimonio. In questa parte sono collocati:

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma triennale delle opere pubbliche 2018-2020 e l'elenco annuale 2017;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

La sezione strategica del documento unico di programmazione discende dal Piano strategico proprio dell'Amministrazione che risulta fortemente condizionato dagli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione nazionali (legge di stabilità vigente).

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

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

SeS - Analisi delle condizioni esterne

1. Obiettivi individuati dal Governo

Gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali sono i seguenti:

(Facoltativa per gli enti locali con popolazione inferiore ai 5.000 abitanti)

2. Valutazione della situazione socio economica del territorio

Di seguito viene riportata la situazione socio-economica del territorio e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico.

Popolazione

Nel quadro che segue sono riportati alcuni dati di sintesi sulla consistenza e sulle variazioni registrate dalla popolazione residente nel COMUNE DI PREDOSA.

Popolazione legale al censimento	n.	0
Popolazione residente al 31/12/2016		2010
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente		2048
di cui:		
maschi		997
femmine		1051
Nuclei familiari		903
Comunità/convivenze		1
Popolazione all'1/1/2016	n.	2048
Nati nell'anno		8
Deceduti nell'anno		28
Saldo naturale		-20
Iscritti in anagrafe		59
Cancellati nell'anno		77
Saldo migratorio		-18
Popolazione al 31/12/2016		2010
In età prescolare (0/6 anni)	n.	95
In età scuola obbligo (7/14 anni)		146
In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni)		230
In età adulta (30/65 anni)		941
In età senile (66 anni e oltre)		596
Tasso di natalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra nascite e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2012	7,1977
	2013	9,1258
	2014	8,2165
	2015	3,8911
	2016	3,9428
Tasso di mortalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra morti e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2012	16,7946
	2013	17,7714
	2014	14,4998
	2015	19,4553
	2016	13,7999

Territorio

Superficie in Kmq		32,92
RISORSE IDRICHE		
* Fiumi e torrenti	torrente Orba	
STRADE		
* Statali	Km.	0,00
* Regionali	Km.	0,00
* Provinciali	Km.	23
* Comunali	Km.	21
* Autostrade	Km.	16
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
* Piano regolatore adottato	Si	x ☐
del. G.R. n. 12-12116 del 14/09/2009		
* Programma di fabbricazione	Si	☐ No ☐
* Piano edilizia economica e popolare	Si	☐ No ☐
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali	Si	☐ No ☐
* Artigianali	Si	☐ No ☐
* Commerciali	Si	☐ No ☐
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
Si	☐	No ☐
Se si, indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)		
	0	
P.E.E.P.	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.I.P.	mq. 0,00	mq. 0,00
	mq. 0,00	mq. 0,00

Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente 2017		Programmazione pluriennale		
				2018	2019	2020
Asili nido	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Scuole materne	n. 1	posti n.	50	50	50	50
Scuole elementari	n. 1	posti n.	120	120	120	120
Scuole medie	n. 1	posti n.	120	120	120	120
Strutture per anziani(privata)	n. 1	posti n.	99	99	99	99
Farmacia comunali		n.		n.	n.	n.
Rete fognaria in Km. bianca		3		3	3	3

nera mista	7 3				7 3				7 3				7 3			
Esistenza depuratore	Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No	
Rete acquedotto in km.	0				0				0				0			
Attuazione serv.idrico integr.	Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No	
Aree verdi, parchi e giardini	n. 0 hq. 8,00				n.0 hq. 8,00				n. 0 hq. 8,00				n. 0 hq. 8,00			
Punti luce illuminazione pubb. n.	525				525				525				525			
Rete gas in km.	23,30				23,30				23,30				23,30			
Raccolta rifiuti in quintali	0				0				0				0			
Raccolta differenziata	Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No	
Mezzi operativi n.	0				0				0				0			
Veicoli n.	2				2				2				2			
Centro elaborazione dati	Si		No	x	Si		No	x	Si		No	x	Si		No	x
Personal computer n.	9				9				9				9			
Altro																

Economia insediata

Prevalentemente agricola e piccola industria.

3. Parametri economici

Si riportano di seguito una serie di parametri normalmente utilizzati per la valutazione dell'attività dell'Amministrazione Comunale nel suo complesso e sono riferiti alle varie norme ed obblighi che nel corso degli anni il legislatore ha posto a capo dei Comuni ai fini della loro valutazione.

INDICATORI FINANZIARI

Indicatore	Modalità di calcolo
Rigidità strutturale del bilancio Incidenza spese rigide su entrate correnti	(spese rigide personale mutui) / entrate correnti Valore 30,26
Indicatore realizzazioni delle previsioni di entrata corrente	Media accertamenti primi tre titoli nei tre es precedenti il 2017/stanzamenti di competenza entrate correnti Valore 85,15
Incidenza spese personale su spesa corrente	Stanzamento spesa personale macroaggregato 1.1/stanzamento spesa corrente al netto del FCDE e FPV Valore 22,00

Indicatore esternalizzazione dei servizi	Stanzamenti per contratti di servizio/totale stanziamenti spesa titolo 1 Valore 27,12
Incidenza interessi passivi su entrate correnti	(stanziamenti macroaggregato 1.7 interessi passivi/stanziamenti entrate correnti Valore 2,74

SeS – Analisi delle condizioni interne

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

In sintesi i principali servizi comunali sono gestiti attraverso le seguenti modalità:

	Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
1	MENSA SCOLASTICA	CONCESSIONE	(in corso di affidamento)
2	TRASPORTO SCOLASTICO	APPALTO	SAAMO - OVADA
3	IMPIANTI SPORTIVI	CONCESSIONE	ASS.SPORTIVA CAPRIATESE
4	SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI	CONSORZIO	CISSACA - ALESSANDRIA
5	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA	CONVENZIONE	ATC - ALESSANDRIA
6	CIMITERI	DIRETTA - APPALTO	DIVERSI
7	CICLO RIFIUTI	Affidamento diretto in adesione ad accordo quadro convenzione consortile"	GESTIONE AMBIENTE- NOVI L. SRT- NOVI L.
8	VERDE PUBBLICO	APPALTO - DIRETTA	DIVERSI
9	CANILE	CONVENZIONE	COMUNE DI NOVI LIGURE
10	URBANISTICA ED EDILIZIA	APPALTO-DIRETTA	DIVERSI
11	ACQUEDOTTO FOGNATURA DEPURAZIONE	Affidamento diretto in adesione ad accordo quadro convenzione Ato6 AL Affidamento in house a società di capitale (SRL) costituita per trasformazione del Consorzio depurazione Acque Reflue Valle Orba	ATO 6 ALESSANDRINO- EX CONSORZIO DEPURAZIONE ACQUE REFLUE ORA SRL
12	TRIBUTI	DIRETTA	
13	RISCOSSIONE DELLE ENTRATE	DIRETTA-CONCESSIONE	AER –AGENZIA ENTRATE RISCOSSIONE

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Organismi gestionali

Tipologia	Esercizio precedente 2017	Programmazione pluriennale		
		2018	2019	2020
Consorzi	n. 3	2	2	2
Aziende	n. 0	0	0	0
Istituzioni	n. 0	0	0	0
Società di capitali	n. 2	3	3	3
Concessioni	n.2	3	3	3

Gli enti partecipati dall'Ente, sono i seguenti:

ELENCO SOCIETA' PARTECIPATE
(art. 8 D.L. 98/2011, convertito il Legge 111/11)

Ai sensi dell'art. 8 del Decreto Legge 98/2011, convertito nella Legge 111/11, si pubblica l'elenco delle società partecipate dal Comune di Predosa, per l'anno 2011:

Società partecipata	Entità partecipazione espressa %	Partecipazione diretta / indiretta	Pareggio bilancio 2008/2010
Acos SpA Corso Italia n. 49 -15067 Novi Ligure (AL) Codice Fiscale 016881950067	0,009135702	Diretta	Si
SRT S.p.A. Strada Vecchia per Bosco Marengo- 15067 Novi Ligure (AL) Codice Fiscale 02021740069	0,009900000	Diretta	Si
Acos Energia S.p.A. Corso Italia n.49 -15067 Novi Ligure (AL) P.I VA 01967280064	0,006851776	Indiretta (tramite Acos S.p.A.)	
ACOSI' S.p.A. Via Spinelli – 15067 Novi Ligure (AL) P. IVA 01996810063	0,006851776	Indiretta (tramite Acos S.p.A.)	
Gestione Acqua S.p.A. Regione Scrivia – 15063 Cassano S. (AL) P. IVA 01880180060	0,005298707	Indiretta (tramite Acos S.p.A.)	
Aquarium S.p.A. C.so Italia n. 49 – 15067 Novi Ligure (AL) P. IVA 01963550064	0,006387683	Indiretta (tramite Acos S.p.A.)	
Acos Ambiente s.r.l. C.so Italia n.49 -15067 Novi Ligure (AL) P. IVA 02114280064	0,006394991	Indiretta (tramite Acos S.p.A.)	
Gestione Ambiente SpA Ex strada statale n.36 -15057 Tortona (AL) P. IVA 01492290067	0,002877746	Indiretta (tramite Acos S.p.A.)	
5 Valli Servizi s.r.l. P.zza Roma n. 12 - 15056 S. Sebastiano Curone (AL) P. IVA 02104100066	0,001151098	Indiretta (tramite Acos S.p.A.)	
Econet s.r.l. P.zza levi n. 12 -15011 Acqui Terme P. IVA 02103850067	0,001151098	Indiretta (tramite Acos SpA)	
Laboratori Iride Acqua Gas s.r.l. Strada comunale savonese n. 9 – 15057 Tortona (AL) P. IVA		Indiretta (tramite Acos SpA)	

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

Gli interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione

e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

2. Indirizzi generali di natura strategica

a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

Il Comune al fine di programmare la realizzazione delle opere pubbliche sul proprio territorio è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa.

Principali investimenti programmati per il triennio 2018-2020			
Opera Pubblica	2018	2019	2020
EDIFICIO SCOLASTICO-RIPRISTINO AGIBILITA'	555.500,00		
MANUTENZIONI STRAORDINARIE SUL PATRIMONIO		20.000,00	
SMALTIMENTO ETERNIT	125.000,00		
RIPRISTINO PALATENDA	30.000,00		
MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIABILITA	20.000,00	35.000,00	
Totale	555.500,00		

b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

- Anno 2015- completamento videosorveglianza € 5.993,86
- Anno 2016 -completamento videosorveglianza € 10.000,00
- Anno 2015 -Manutenzione palatenda € 11.494,65
- Anno 2015 -Pannelli informativi opere residue € 1.734,84

c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Imposta municipale propria e Tassa sui servizi indivisibili:

ABITAZIONE PRINCIPALE E PERTINENZE ESENTE IMU ESENTE TASI

ABITAZIONE PRINCIPALE DI LUSO E PERTINENZE ALIQUOTA IMU 4 PER MILLE DETRAZIONE € 200,00

ALIQUOTA TASI 1 PER MILLE

ALTRI FABBRICATI ALIQUOTA IMU 7,6 PER MILLE TASI 1 PER MILLE

TERRENI AGRICOLI ALIQUOTA IMU 7,6 PER MILLE TASI ESENTE

AREE FABBRICABILI ALIQUOTA IMU 7,6 PER MILLE TASI ESENTE

FABBRICATI RURALI IMU ESENTE TASI 1 PER MILLE

IMMOBILI USO PRODUTTIVO D IMU 7,6 (GETTITO DI COMPETENZA STATALE) TASI 2 PER MILLE

La quota occupante per la tasi è del 10%.

Gli occupanti sono esenti se l'immobile occupato è abitazione principale

Addizionale comunale all'IRPEF: non applicata

IUC – TARI utenze domestiche

Nucleo familiare	Quota fissa (€/mq/anno)	Quota variabile per famiglia (€/utenza)	Tariffa media (€/utenza)
1 componente	0,273842	66,58	102,75
2 componenti	0,319482	155,34	196,78
3 componenti	0,352083	227,47	277,03
4 componenti	0,378163	244,11	296,95
5 componenti	0,404243	321,78	379,68
6 o più componenti	0,423803	377,26	445,67

Utenze non domestiche

Categorie di attività	Quota fissa (€/mq/anno)	Quota variabile (€/mq)	Tariffa totale
101 Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,571272	0,895377	1,466648
102 Campeggi, distributori carburanti	0,896112	1,396362	2,292474
103 Stabilimenti balneari	0,705688	1,108562	1,814250
104 Esposizioni, autosaloni	0,481660	0,756807	1,238467
105 Alberghi con ristorante	1,489786	2,330112	3,819898
106 Alberghi senza ristorante	1,019328	1,596755	2,616083
107 Case di cura e riposo	1,120140	1,745985	2,866125
108 Uffici, agenzie, studi	1,265758	1,982620	3,248379

professionali			
109 Banche ed istituti di credito	0,649681	1,019024	1,668705
110 Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	1,243356	1,944247	3,187603
111 Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	1,702613	2,654153	4,356766
112 Attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico, fabbro, elettricista parrucchiere)	1,164946	1,812072	2,977018
113 Carrozzeria, autofficina, elettrauto	1,299363	2,020993	3,320356
114 Attività industriali con capannoni di produzione	1,019328	1,598887	2,618215
115 Attività artigianali di produzione beni specifici	1,220953	1,901610	3,122563
116 Ristoranti, trattorie osterie, pizzerie	5,421479	8,457048	13,878526
117 Bar, caffè, pasticceria	4,077310	6,357176	10,434486
118 Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	2,665934	4,167766	6,833700
119 Plurilicenze alimentari e/o miste	1,725016	2,683999	4,409015
120 Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	6,788050	10,599557	17,387606
121 Discoteche, night club	1,837030	2,867338	4,704368

Servizi pubblici

-mensa scolastica materna € 4,00

-mensa scolastica elementari e medie € 4,50

-trasporto scolastico € 30,99/mensili

d. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Tali attività utilizzano risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Viene indicato come "spesa corrente" l'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente. Si tratta di mezzi impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi, imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

La spesa corrente, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, risulta ripartita come segue:

Missioni	Denominazione	Previsioni 2018	Cassa 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	510.163,27	583.193,90	490.640,00	494.790,00
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	45.360,00	47.336,40	45.360,00	45.360,00
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	87.700,00	147.191,28	87.900,00	119.900,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	2.800,00	3.829,71	2.800,00	2.800,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	9.600,00	11.547,04	10.150,00	10.150,00
MISSIONE 07	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	7.079,90	0,00	0,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	390.300,00	647.432,17	407.300,00	407.300,00
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	121.000,00	158.942,64	113.000,00	117.000,00
MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	78.900,00	90.036,45	79.550,00	79.400,00
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	2.500,00	3.097,80	3.500,00	3.500,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	73.600,00	73.600,00	84.800,00	84.800,00
MISSIONE 50	Debito pubblico	22.260,00	22.260,00	22.260,00	22.260,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	540.000,00	540.000,00	540.000,00	540.000,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	451.000,00	480.600,68	451.000,00	451.000,00
	Totale generale spese	2.335.183,27	2.816.147,97	2.338.260,00	2.378.260,00

Si può dare seguito ad un intervento che comporta un esborso solo in presenza della contropartita finanziaria. Ciò significa che l'ente è autorizzato ad operare con specifici interventi di spesa solo se l'attività ha ottenuto la richiesta copertura. Fermo restando il principio del pareggio, come impiegare le risorse nei diversi programmi in cui si articola la missione nasce da considerazioni di carattere politico o da esigenze di tipo tecnico.

Una missione può essere finanziata "autofinanziata", quindi utilizzare risorse appartenenti allo stesso ambito oppure, nel caso di un fabbisogno superiore alla propria disponibilità, può essere finanziata dall'eccedenza di risorse reperite da altre missioni (la missione in avanzo finanzia quella in deficit).

Le entrate previste per il finanziamento delle varie missioni seguono:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	5.023,27	0,00	0,00	0,00
	Entrate di parte capitale a finanziamento spesa corrente	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.075.000,00	1.576.420,62	1.106.000,00	1.106.000,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	58.500,00	58.500,00	35.600,00	35.600,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	198.260,00	265.706,58	198.260,00	238.260,00

e. La gestione del patrimonio

Il conto del patrimonio mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono, per l'appunto, la situazione patrimoniale di fine esercizio dell'ente. Questo quadro riepilogativo della ricchezza comunale non è estraneo al contesto in cui si sviluppa il processo di programmazione. La presenza, nei conti dell'ultimo rendiconto, di una situazione creditoria non soddisfacente originata anche da un ammontare preoccupante di immobilizzazioni finanziarie (crediti in sofferenza), o il persistere di un volume particolarmente elevato di debiti verso il sistema creditizio o privato (mutui passivi e debiti di finanziamento) può infatti limitare il margine di discrezione che l'Amministrazione possiede quando si appresta a pianificare il proprio ambito di intervento. Una situazione di segno opposto, invece, pone l'ente in condizione di espandere la capacità di indebitamento senza generare preoccupanti ripercussioni sulla solidità della situazione patrimoniale. Vengono riportati i dati relativi al conto del patrimonio 2015 in quanto nel corso del 2016 è stata operata la revisione straordinaria dell'inventario comunale conclusasi alla fine del 2016. Si richiamano le disposizioni di Arconet che prevedono per gli enti inferiori ai 5.000 abitanti di non redigere il conto del patrimonio 2016 in occasione del rendiconto 2016; “ Nelle more dell'adozione della contabilità economico-patrimoniale gli enti locali con popolazione inferiore a 5mila abitanti che si avvalgono della facoltà, prevista dall'articolo 232, non predispongono il conto economico, lo stato patrimoniale e il bilancio consolidato», Successivamente poi richiama l'ultimo periodo dell'articolo 11, comma 13, del Dlgs 118/2011 laddove prevede che «Al primo rendiconto di affiancamento della contabilità economico patrimoniale alla contabilità finanziaria previsto dall'articolo 2, commi 1 e 2, è allegato anche lo stato patrimoniale iniziale». Pertanto la legge

richiede a tali enti l'approvazione dello stato patrimoniale al 1° gennaio 2017 che rappresenta anche la situazione patrimoniale al 31 dicembre 2016.

Attivo Patrimoniale 2015	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	
Immobilizzazioni materiali	5.857.616,21
Immobilizzazioni finanziarie	125.706,00
Rimanenze	0,00
Crediti	529.402,45
Attività finanziarie non immobilizzate	
Disponibilità liquide	342.993,94
Ratei e risconti attivi	3.174,81

Passivo Patrimoniale 2015	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	2.872.281,81
Conferimenti	2.805.464,90
Debiti	1.125.650,20
Ratei e risconti	55.496,50

f. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato

Il limite per l'indebitamento degli enti locali è stabilito dall'art. 1, comma 539, del D.L. 190/2014.

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2015), per i tre esercizi del triennio 2018-2020.

L'andamento del debito residuo dell'indebitamento nel triennio, sarà il seguente:

	2016	2017	2018	2019	2020
Residuo debito	884.199,80	849.399,80	814.799,80	793.199,80	
Nuovi prestiti					
Prestiti rimborsati	34.800,00	34.600,00	21.600,00		
Estinzioni anticipate					
Altre variazioni (meno)					
Debito residuo	849.399,80	814.799,80	793.199,80		

g. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa

Il consiglio comunale, con l'approvazione politica di questo importante documento di programmazione, identifica gli obiettivi generali e destina le conseguenti risorse di bilancio. Il tutto, rispettando nell'intervallo di tempo richiesto dalla programmazione il pareggio tra risorse destinate (entrate) e relativi impieghi (uscite). L'Amministrazione può agire in quattro direzioni ben definite: la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi per C/terzi. Ognuno di questi comparti può essere inteso come un'entità autonoma. Di norma, le scelte inerenti i programmi riguardano solo i primi due contesti (corrente e investimenti) perché i servizi C/terzi sono semplici partite di giro, mentre i movimenti di fondi interessano operazioni finanziarie di entrata e uscita che si compensano.

3. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Il piano del fabbisogno del personale è stato redatto ai sensi dell'art. 91 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997.

Le previsioni di spesa garantiscono il rispetto dei vincoli di finanza pubblica in tema di spesa di personale.

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 01/01/2017:

Dotazione organica suddivisa per contingente di categoria alla data del 01.01. 2017

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
D	2	2
C	3	2
B	4	3

NB N.2 categoria B part time

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
LAVORI PUBBLICI	Cavallero Franco
AMBIENTE	Cavallero Franco
AGRICOLTURA	Cavallero Franco
MANUTENZIONE E GESTIONE BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	Cavallero Franco
URBANISTICA ED EDILIZIA PRIVATA	Cavallero Franco
SERVIZI FINANZIARI	Genzone Ivana
TRIBUTI	Genzone Ivana
INVENTARIO	Genzone Ivana
PROVVEDITORATO PER I SERVIZI COMUNALI	Genzone Ivana
ASSISTENZA SCOLASTICA	Genzone Ivana
CONCESSIONI CIMITERIALI	Genzone Ivana
SERVIZI CULTURALI E SOCIALI	Genzone Ivana
SERVIZI DEMOGRAFICI	Genzone Ivana
SEGRETERIA E ASSISTENZA AGLI ORGANI ISTITUZIONALI	Cacopardo Francesco
PROTOCOLLO ARCHIVIO AFFARI GENERALI	Cacopardo Francesco
SERVIZIO ELETTORALE	Cacopardo Francesco
COMMERCIO	Cacopardo Francesco
POLIZIA MUNICIPALE	Cacopardo Francesco

Decreto di nomina del Sindaco n. 7 in data 16/03/2015: incarichi conferiti per il periodo 01/01/2015 -31/12/2020.

4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica

Come disposto dall'art.31 della legge 183/2011 gli enti sottoposti al patto di stabilità (province e comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti) devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), consenta il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per gli anni 2018, 2019 e 2020. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

5. Gli obiettivi strategici

Missioni

La Sezione Strategica del documento unico di programmazione viene suddivisa in missioni e le stesse sono riconducibili a quelle presenti nello schema di bilancio di previsione approvato con Decreto Legislativo 118/2011 opportunamente integrato dal DPCM 28 dicembre 2011.

La nuova struttura di bilancio è composta da novantanove missioni, non tutte di competenza degli Enti Locali, a loro volta suddivise in programmi come meglio quantificati in sede di Sezione Operativa.

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

In ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio 2018-2020.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione prima 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”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Organi istituzionali	14.600,00	14.750,00	14.600,00	14.600,00
02 Segreteria generale	98.010,00	107.013,08	98.010,00	98.010,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	92.620,00	101.844,81	92.620,00	92.620,00
04 Gestione delle entrate tributarie	16.910,00	19.366,15	3.910,00	3.910,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	35.750,00	61.727,02	53.750,00	57.900,00
06 Ufficio tecnico	124.090,00	131.257,67	124.090,00	124.090,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	33.060,00	33.060,00	33.060,00	33.060,00
08 Statistica e sistemi informativi	20.500,00	20.646,15	21.000,00	21.000,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	20.600,00	34.616,30	20.600,00	20.600,00
11 Altri servizi generali	54.023,27	58.912,72	49.000,00	49.000,00

Interventi già posti in essere e in programma

Programma 1 –ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA-

Interventi già posti in essere e in programma

Il programma consiste nella gestione di tutti gli aspetti correlati al corretto funzionamento degli organi Istituzionali; tutte le funzioni proprie del segretario generale, il servizio notifiche il protocollo e l'archivio.

Programma 2 –GESTIONE ECONOMICA FINANZIARIO PROGRAMMAZIONE PROVVEDITORATO-

Interventi già posti in essere e in programma

Il programma consiste principalmente nella programmazione, gestione e rendicontazione del bilancio e l'adeguamento alle nuove norme d.lgs 118/2011.

Comprende le seguenti attività: formazione dei bilanci annuali e pluriennali di previsione, dei conti consuntivi nonché dei documenti di programmazione finanziaria a rilevanza esterna; tenuta degli adempimenti fiscali e dei servizi finanziari accessori; attività di verifica della veridicità delle previsioni di entrata e di compatibilità delle previsioni di spesa; attività di istruttoria delle proposte di variazione al bilancio annuale, al bilancio pluriennale e al piano esecutivo di gestione e dei prelevamenti dal fondo di riserva; controlli ai fini della salvaguardia degli equilibri di bilancio; rapporti con l'organo di revisione economicofinanziaria; adempimenti relativi al patto di stabilità/pareggio; gestione irap e iva e relativi adempimenti e scadenze; rapporti con il Servizio di Tesoreria e gli altri agenti contabili; tenuta della contabilità analitica; controllo di gestione attraverso la predisposizione di strumenti contabili e metodologie di analisi e assistenza ai centri di responsabilità; predisposizione della proposta di Pro all'organo esecutivo; raccolta e controllo della documentazione delle società, enti e istituzioni partecipate o controllate dal comune; servizi economici, gestione cassa economica, ivi compresa la riscossione delle entrate di non rilevante entità, forniture necessarie al normale funzionamento di tutti i servizi comunali (quali ad es. cancelleria, materiali di consumo, fotocopiatori, ecc.) secondo criteri di economicità, uniformità e omogeneità, tenendo conto dei fabbisogni annuali preventivati. cura dell'inventario, mantenendolo costantemente aggiornato ed accessibile,

Programma 3 –GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE-

Interventi già posti in essere e in programma

Il programma consiste principalmente nella gestione del prelievo tributario. Comprende le seguenti attività: gestione e riscossione dei tributi comunali (imposte, tasse, tariffe e canoni) e connessa assistenza all'utenza;

responsabilità di procedimento nella gestione del tributo con attribuzione di funzioni e poteri per l'esercizio e l'organizzazione gestionale del tributo; redazione di schemi di atti amministrativi da sottoporre all'esame dell'amministrazione, relativi a tariffe, regolamenti, convenzioni, appalti di beni e di servizi; predisposizione delle informazioni e dei dati necessari per le scelte di politica tributaria dell'amministrazione comunale, con riferimento alla previsione di gettito ed alla valutazione della pressione tributaria; orientamento dell'attività di liquidazione ed accertamento al raggiungimento degli obiettivi di gettito assegnati, tenendo conto di criteri di economicità e di efficienza; gestione dei rapporti con il concessionario dei tributi minori) e eventuale gestione diretta (icp, cosap e dpa); riscossione coattiva dei contribuenti morosi; attività di sportello per fornire informazioni o chiarimenti sulle materie specialistiche di competenza del servizio, nonché per fornire informazioni e chiarimenti sulle singole posizioni dei contribuenti; richieste di sgravi o di rimborsi; servizi di assistenza a distanza dei contribuenti; attività di accertamento in materia di tributi al fine di ridurre i fenomeni di elusione ed evasione tributaria.

Per quanto concerne il recupero dell'evasione tributaria continuerà da parte dell'ufficio, nonostante la cronica carenza di risorse umane assegnate, l'attività di accertamento delle imposte evase.

L'attività di recupero dell'evasione diviene sempre più importante e strategica in un contesto di riduzione di risorse finanziarie, se si vuole mantenere a livelli accettabili la pressione fiscale locale

Programma 4 –GESTIONE BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI-

Interventi già posti in essere e in programma

Il programma consiste essenzialmente nella gestione del patrimonio. comprende le seguenti attività: gestione del patrimonio immobiliare comunale attraverso criteri di efficacia e di qualità, garantendo il costante aggiornamento delle basi dei dati catastali; coordinamento delle funzioni di archiviazione degli elaborati tecnici, sia su supporto cartaceo che informatizzato, relative al patrimoniocomunale; cura della costituzione di servitù attive o passive ed altri diritti reali su beni patrimoniali comunali o su beni di privati esclusivamente per esigenze patrimoniali del comune, provvedendo ai rinnovi o alle vulture dei suddetti rapporti patrimoniali; vendita di alloggi e di altri di beni immobili comunali non ritenuti essenziali per le finalità istituzionali, dando attuazione alle direttive degli organi di indirizzo politico; gestione delle unità immobiliari date in locazione per usi abitativi, commerciali, produttivi, o diversi, stabilendo i relativi canoni, fitti e spese condominiali, in relazione alle condizioni del mercato delle locazioni, alle normative che lo regolano, alienazione dei beni fuori uso

Programma 5 –UFFICIO TECNICO-

Interventi già posti in essere e in programma

L'Ufficio Tecnico ha il compito di curare la progettazione, la realizzazione, la manutenzione straordinaria e ordinaria del patrimonio comunale (immobili, strade, verde, altre aree, ecc.), di emettere pareri sugli aspetti tecnici provvede, altresì, al rilascio delle autorizzazioni per gli interventi in sede stradale.

Svolge funzioni autorizzative, di concessione, di controllo e sanzionatorie rispetto alle attività di edilizia privata, all'installazione di tende ed insegne pubblicitarie per gli esercizi commerciali.

Svolge funzioni amministrative in materia urbanistica, anche in relazione alla pianificazione e all'assetto del territorio: rilascia certificazioni, esamina progetti, istanze e contenziosi, emette pareri.

Può disporre i controlli sulla gestione del servizio di acquedotto e fognatura, nonché sulla gestione del servizio rifiuti, Adesione al Suap.

Programma 6 –ELETTORALE ANAGRAFE E STATO CIVILE-

Interventi già posti in essere e in programma

Gestione dell'anagrafe della popolazione residente dei registri dello stato civile e degli adempimenti per la tenuta delle liste elettorali. Attività propedeutiche al passaggio all'ANPR (anagrafe centralizzata). Attività integrate con l'agenzia delle Entrate.

Programma 7 –RISORSE UMANE-

Interventi già posti in essere e in programma

Il programma si occupa di della gestione amministrativa e contabile del personale del comune di Predosa e svolge funzioni nella gestione delle procedure di reclutamento del personale e nell'adozione degli atti a valenza generale attinenti il personale. Il programma deve tenere conto degli obblighi di legge e delle scelte

dell'amministrazione in merito all'associazionismo. Il programma prevede di promuovere e incentivare l'utilizzo dei software nonché la formazione del personale al fine di dare corretta esecuzione alle norme di legge in continuo cambiamento e a sopperire alla carenza di organico.

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00

La missione non è di competenza dell'ente.

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La missione terza 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”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Polizia locale e amministrativa	36.360,00	36.360,00	36.360,00	36.360,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	9.000,00	26.970,26	9.000,00	9.000,00

Programma 1 – POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA-

Interventi già posti in essere e in programma

La sicurezza urbana è un bene pubblico da tutelare attraverso attività poste a difesa, nell'ambito delle

comunità locali del rispetto delle norme che regolano la vita civile, per migliorare le condizioni di vivibilità nei centri urbani, la convivenza civile e la coesione sociale. Il miglioramento della sicurezza urbana e della sicurezza stradale su tutto il territorio comunale nonché in campo ambientale, edilizio e annesso amministrativo è obiettivo primario dell'amministrazione. Il servizio è svolto in convenzione con il personale di polizia municipale di Alessandria.

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La missione quarta 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”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Istruzione prescolastica	11.900,00	16.372,43	11.900,00	11.900,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	590.500,00	633.830,47	35.000,00	35.000,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	40.800,00	52.488,38	41.000,00	73.000,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00

Programma 1 –SERVIZI AUSILIARI ALL’ISTRUZIONE-

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito degli interventi, posti in essere dall'Amministrazione comunale ai fini dell'attuazione del diritto allo studio, i servizi di refezione e di trasporto scolastico con scuolabus rivestono una particolare rilevanza, attesa la vastità del territorio di competenza. E inoltre necessario al fine di mantenere in funzione le scuole offrire i servizi anche al di fuori del territorio per aumentare la popolazione scolastica. Il comune è favorevole a finanziare progetti di piano offerta formativa dell'istituzione scolastica.

Programma 2 –INTERVENTI SUGLI EDIFICI SCOLASTICI

Interventi già posti in essere e in programma

La sede attuale della scuola elementare e media individuata in emergenza, pur essendo un'ottima collocazione è provvisoria in quanto si prevede di ripristinare l'edificio scolastico in tempi brevi usufruendo dei molteplici bandi regionali.

Con risorse proprie dell'ente è già stata finanziata la fase progettuale.

MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.

La missione quinta 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”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2.800,00	3.829,71	2.800,00	2.800,00

Programma 1 –BIBLIOTECA E ATTIVITA CULTURALI-

Interventi già posti in essere e in programma

Il programma consiste nel pianificare le attività di supporto alle iniziative culturali e alla biblioteca, iniziative svolte dall'associazione di volontariato Isola del Sapere.

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

La missione sesta 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.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sport e tempo libero	9.600,00	11.547,04	10.150,00	10.150,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

Programma 1 –SPORT E TEMPO LIBERO

Interventi già posti in essere e in programma

Lo sport rappresenta soprattutto per i giovani un momento fondamentale del loro tempo libero. Per questo motivo gli impianti sportivi devono divenire luoghi dove potersi incontrare con i coetanei per coltivare le proprie

passioni ed interessi. La palestra ed il campo sportivo devono diventare un punto di riferimento di socialità per i giovani e per tutta la collettività. Pertanto l'amministrazione incentiva forme di gestione degli impianti sportivi.

MISSIONE 07 – TURISMO.

La missione settima 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.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	30.000,00	41.494,65	0,00	0,00

Programma 1 –TURISMO

Interventi già posti in essere e in programma

Il programma si propone di sostenere e valorizzare il turismo sul territorio.

Obiettivo

Promuovere le manifestazioni sul territorio..

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

La missione ottava 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.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	5.176,70	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	1.903,20	0,00	0,00

Programma 1 –URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO

Interventi già posti in essere e in programma

Pianificazione programmazione e gestione degli aspetti urbanistici del territorio comunale controllo sull'edilizia privata

MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.

La missione nona 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.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	6.200,00	8.341,26	6.200,00	6.200,00
03 Rifiuti	382.500,00	634.928,12	399.500,00	399.500,00
04 Servizio Idrico integrato	1.600,00	4.162,79	1.600,00	1.600,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	125.000,00	125.000,00	0,00	0,00

La missione contempla molteplici programmi legati alla gestione del verde pubblico, al Sistema idrico Integrato e al Ciclo dei rifiuti solidi urbani.

Programma 1 –VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE

Interventi già posti in essere e in programma

La qualità dell'ambiente come risorsa e valore guida per lo sviluppo del territorio. Si tratta di un territorio molto delicato dal punto di vista ambientale che deve essere trattato con cura ed attenzione.

Programma 2 –RIFIUTI-

Interventi già posti in essere e in programma

Il programma riguarda il servizio unico integrato di raccolta e smaltimento dei RSU con misure mirate all'incentivazione del cittadino alla differenziazione dei rifiuti.

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

La missione decima 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.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	141.000,00	178.942,64	148.000,00	152.000,00

Programma 1 –STRADE-

Interventi già posti in essere e in programma

Prosecuzione della manutenzione dell'infrastruttura a rete stradale

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

La missione undicesima 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. ”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sistema di protezione civile	0,00	1.734,84	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00

Programma 1 – PROTEZIONE CIVILE-

Interventi già posti in essere e in programma

Controllo del territorio

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

La missione dodicesima 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.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	957,31	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	6.550,00	7.856,50	6.700,00	6.700,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	300,00	300,00	300,00	300,00
06 Interventi per il diritto alla casa	1.450,00	1.450,00	1.450,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	52.200,00	52.200,00	52.700,00	54.000,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	18.400,00	27.272,64	18.400,00	18.400,00

Programma 1 – GESTIONE DEI SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI-

Interventi già posti in essere e in programma

Adesione al Cissaca.

Programma 2 – GESTIONE DELLE CONCESSIONI CIMITERIALI E DELLE SEPOLTURE

Interventi già posti in essere e in programma

Gestione dei rinnovi e delle concessioni cimiteriali. Ordine dei cimiteri comunali. Archiviazione dei dati sul software.

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

La missione tredicesima 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.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00

La missione non è di rilevanza per l'ente locale.

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

La missione quattordicesima 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”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00

Il governo ed il controllo delle attività produttive locali, pur in presenza di regole di liberalizzazione, comporta la necessità di verifica continua e puntuale della regolarità operativa dei

soggetti economici, nonché del rispetto delle norme contenute nelle leggi nazionali, regionali e regolamentari.

Programma 1 –COMMERCIO-

Interventi già posti in essere e in programma

Controllo delle attività sul territorio. Adesione Suap.

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00

Non sono finanziati né previsti programmi per la missione.

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	2.500,00	3.097,80	3.500,00	3.500,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

Programma 1 –AGRICOLTURA-

Interventi già posti in essere e in programma

Monitoraggio del territorio interessato dalle coltivazioni.

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

Non sono finanziati né previsti programmi per la missione.

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

Non sono finanziati né previsti programmi per la missione.

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

Non sono finanziati né previsti programmi per la missione.

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

La missione ventesima 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.”

In tale missione viene inserito il fondo crediti di dubbia e difficile esazione che è stato definito secondo quanto previsto dalla normativa e altri Fondi istituiti per le spese obbligatorie o impreviste successivamente all'approvazione del bilancio.

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Fondo di riserva	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
02 Fondo svalutazione crediti	63.600,00	63.600,00	74.800,00	74.800,00
03 Altri fondi	800,00	800,00	800,00	800,00

Interventi già posti in essere e in programma

Attenta previsione di bilancio in conformità alle norme.

MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.

La missione cinquantesima e sessantesima vengono così definita dal Glossario COFOG:

“DEBITO PUBBLICO – *Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.*

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

Tali missioni evidenziano il peso che l'Ente affronta per la restituzione da un lato del debito a medio lungo termine verso istituti finanziari, con il relativo costo, e dall'altro del debito a breve, da soddisfare all'interno dell'esercizio finanziario, verso il Tesoriere Comunale.

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

Missione 50

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	22.260,00	22.260,00	22.260,00	22.260,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	22.600,00	22.600,00	22.600,00	22.600,00

Missione 60

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	540.000,00	540.000,00	540.000,00	540.000,00

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2018 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2016	1.276.047,95	2018	22.260,00	127.604,80	1,74%
2017	1.469.230,00	2019	22.260,00	146.923,00	1,52%
2018	1.331.760,00	2020	22.260,00	133.176,00	1,67%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2018 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 319.011,99 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2016	951.503,66
Titolo 2 rendiconto 2016	92.112,02
Titolo 3 rendiconto 2016	232.432,27
TOTALE	1.276.047,95
3/12	319.011,99

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Tale missione termina il raggruppamento del bilancio dell'Ente locale. E' di pari importo sia in entrata che in spesa ed è ininfluente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni autocompensanti.

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	451.000,00	480.600,68	451.000,00	451.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

La sezione operativa ha il compito di ricondurre in ambito concreto quanto enunciato nella sezione strategica.

Data l'approvazione del Bilancio di previsione 2017 – 2019 i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto approvato in quella sede, mentre per il 2020 si ritiene di considerare il mantenimento di quanto previsto per il 2019.

In particolare per ciò che riguarda quanto proprio della parte prima sia in ambito di entrata che di spesa si propone una lettura dei dati di bilancio in base alle unità elementari dello stesso così individuate dal legislatore delegato:

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

SeO – Introduzione

Parte prima

La parte prima della sezione operativa ha il compito di evidenziare le risorse che l'Ente ha intenzione di reperire, la natura delle stesse, come vengano impiegate ed a quali programmi vengano assegnate.

Il concetto di risorsa è ampio e non coincide solo con quelle a natura finanziaria ma deve essere implementata anche dalle risorse umane e strumentali che verranno assegnate in sede di Piano Esecutivo di Gestione e Piano delle performance.

Parte seconda

Programmazione operativa e vincoli di legge

La parte seconda della sezione operativa riprende ed approfondisce gli aspetti della programmazione in materia personale, di lavori pubblici e patrimonio, sviluppando di conseguenza tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge. Si tratta dei comparti del personale, opere pubbliche e patrimonio, tutti interessati da una serie di disposizioni di legge tese ad incanalare il margine di manovra dell'amministrazione in un percorso delimitato da precisi vincoli, sia in termini di contenuto che di procedimento. L'ente, infatti, provvede ad approvare il piano triennale del fabbisogno di personale, il programma triennale delle OO.PP. con l'annesso elenco annuale ed infine il piano della valorizzazione e delle alienazioni immobiliari. Si tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, poiché le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili.

Fabbisogno di personale

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (legge di stabilità), ha introdotto specifici vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane. Per quanto riguarda il numero, ad esempio, gli organi della pubblica amministrazione sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, compreso quello delle categorie protette. Gli enti soggetti al patto di stabilità devono invece effettuare una manovra più articolata: ridurre l'incidenza delle spese di personale sul complesso delle spese correnti anche attraverso la parziale reintegrazione dei cessati ed il

contenimento della spesa del lavoro flessibile; snellire le strutture amministrative, anche con accorpamenti di uffici, con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali; contenere la crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle disposizioni dettate per le amministrazioni statali.

Programmazione dei lavori pubblici

La realizzazione di interventi nel campo delle opere pubbliche deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento. L'ente locale deve pertanto analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il finanziamento dell'opera indicando, dove possibile, le priorità e le azioni da intraprendere per far decollare il nuovo investimento, la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi per la realizzazione e il successivo collaudo. Vanno inoltre stimati, ove possibile, i relativi fabbisogni finanziari in termini di competenza e cassa. Nelle eventuali forme di copertura dell'opera si dovrà fare riferimento anche al finanziamento tramite l'applicazione nella parte entrata del bilancio del Fondo Pluriennale Vincolato.

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

L'ente, con delibera di giunta, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù del loro inserimento nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati o, in alternativa, di essere dismissioni. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La delibera di consiglio che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.

SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

Analisi delle risorse

Nella sezione operativa ha rilevante importanza l'analisi delle risorse a natura finanziaria demandando alla parte seconda la proposizione delle risorse umane nella trattazione dedicata alla programmazione in materia di personale.

Tra le innovazioni più significative, rilevanti ai fini della comprensione dei dati esposti in questa parte, si rileva la costituzione e l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato (d'ora in avanti FPV). Il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Il fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello nel quale sono assunte e nasce dall'esigenza di applicare il nuovo principio di competenza finanziaria potenziato, rendendo evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

Le entrate sono così suddivise:

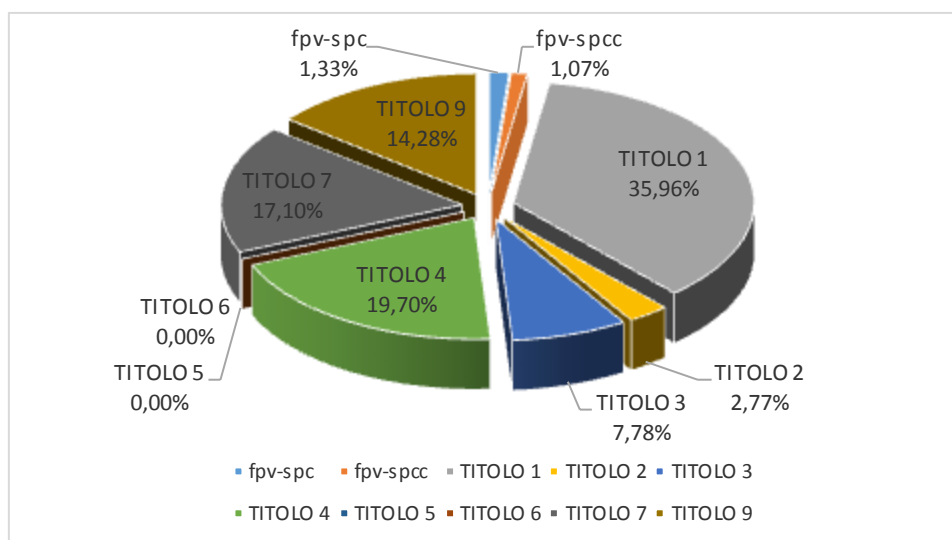
Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	5.023,27	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.075.000,00	1.576.420,62	1.106.000,00	1.106.000,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	58.500,00	58.500,00	35.600,00	35.600,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	198.260,00	265.706,58	198.260,00	238.260,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	760.500,00	792.936,18	85.000,00	85.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	540.000,00	540.000,00	540.000,00	540.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	451.000,00	473.453,90	451.000,00	451.000,00
Totale		3.088.283,27	3.707.017,28	2.415.860,00	2.455.860,00

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2015 al 2020 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	19.467,08	32.116,16	42.128,69	5.023,27	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	32.809,70	125.578,72	33.934,51	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	991.708,73	951.503,66	1.135.870,00	1.075.000,00	1.106.000,00	1.106.000,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	74.598,37	92.112,02	87.500,00	58.500,00	35.600,00	35.600,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	233.833,58	232.432,27	245.860,00	198.260,00	198.260,00	238.260,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	123.013,92	99.914,58	622.100,00	760.500,00	85.000,00	85.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	540.000,00	540.000,00	540.000,00	540.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	177.641,03	203.598,32	451.000,00	451.000,00	451.000,00	451.000,00
Totale		1.653.072,41	1.737.255,73	3.158.393,20	3.088.283,27	2.415.860,00	2.455.860,00

Si evidenzia che le cosiddette entrate di finanza derivata hanno subito notevoli variazioni a causa di continui cambiamenti normativi negli ultimi anni.

ENTRATE 2017



Al fine di meglio comprendere l'andamento dell'entrata, si propone un'analisi della stessa partendo dalle unità elementari in bilancio quantificate in cui essa è suddivisa presentandone un trend storico quinquennale.

Le **entrate di natura tributaria e contributiva** erano in precedenza codificate in maniera diversa; per ragioni di omogeneità dei dati e per permetterne il necessario confronto si propone la collocazione del dato contabile con la nuova codifica propria dal 2016 in avanti.

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	942.959,44	827.612,81	1.002.870,00	939.000,00	970.000,00	970.000,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	48.749,29	123.890,85	133.000,00	136.000,00	136.000,00	136.000,00
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	991.708,73	951.503,66	1.135.870,00	1.075.000,00	1.106.000,00	1.106.000,00

Note

Le **entrate da trasferimenti correnti**, pur rientranti tra le entrate di parte corrente, subiscono notevoli variazioni dovute dall'applicazione dei dettati delle diverse leggi di stabilità che si susseguono negli anni e dei relativi corollari normativi a loro collegate.

Trasferimenti correnti	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	74.598,37	86.478,72	67.500,00	58.500,00	35.600,00	35.600,00
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	133,30	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	5.500,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	74.598,37	92.112,02	87.500,00	58.500,00	35.600,00	35.600,00

Le **entrate extratributarie** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti dalla vendita e dall'erogazione di servizi, le entrate derivanti dalla gestione di beni, le entrate da proventi da attività di controllo o repressione delle irregolarità o illeciti, dall'esistenza d'eventuali interessi attivi su fondi non riconducibili alla tesoreria unica, dalla distribuzione di utili ed infine rimborsi ed altre entrate di natura corrente.

Entrate extratributarie	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	139.466,91	141.756,27	136.600,00	101.300,00	101.300,00	141.300,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	0,00	1.675,81	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	121,54	230,20	100,00	100,00	100,00	100,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	94.245,13	88.709,99	106.400,00	94.100,00	94.100,00	94.100,00
Totale	233.833,58	232.432,27	245.860,00	198.260,00	198.260,00	238.260,00

Le **entrate in conto capitale** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti da tributi in conto capitale, da contributi per gli investimenti e da alienazioni di beni materiali ed immateriali censiti nel patrimonio dell'Ente. Negli esercizi 2018 2019 e 2020 l'importo di € 30.000,00 relativo agli oneri di urbanizzazione viene destinato alla spesa corrente per manutenzioni.

Entrate in conto capitale	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	616,00	1.000,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	56.459,13	91.965,32	554.100,00	710.500,00	35.000,00	35.000,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	5.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	60.938,79	6.949,26	32.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Totale	123.013,92	99.914,58	622.100,00	760.500,00	85.000,00	85.000,00

Di seguito si riportano le Entrate relative al Titolo sesto – **Accensione di prestiti**) e al Titolo settimo – **Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere**.

Accensione Prestiti	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	540.000,00	540.000,00	540.000,00	540.000,00
Totale	0,00	0,00	540.000,00	540.000,00	540.000,00	540.000,00

Note

In conclusione, si presentano le **entrate per partite di giro**.

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	98.460,08	91.295,91	161.500,00	161.500,00	161.500,00	161.500,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	79.180,95	112.302,41	289.500,00	289.500,00	289.500,00	289.500,00
Totale	177.641,03	203.598,32	451.000,00	451.000,00	451.000,00	451.000,00

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
TITOLO 1	Spese correnti	1.344.183,27	1.795.547,29	1.347.260,00	1.387.260,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	730.500,00	759.723,35	55.000,00	55.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	22.600,00	22.600,00	22.600,00	22.600,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	540.000,00	540.000,00	540.000,00	540.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	451.000,00	480.600,68	451.000,00	451.000,00
Totale		3.088.283,27	3.598.471,32	2.415.860,00	2.455.860,00

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2015 al 2020 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
TITOLO 1	Spese correnti	1.176.209,63	1.209.402,12	1.515.358,69	1.344.183,27	1.347.260,00	1.387.260,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	101.278,23	227.030,09	616.034,51	730.500,00	55.000,00	55.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	29.920,05	34.738,98	36.000,00	22.600,00	22.600,00	22.600,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	540.000,00	540.000,00	540.000,00	540.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	177.641,03	203.598,32	451.000,00	451.000,00	451.000,00	451.000,00
Totale		1.485.048,94	1.674.769,51	3.158.393,20	3.088.283,27	2.415.860,00	2.455.860,00

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2015 e 2016. Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

L'esercizio 2020 viene considerato di mantenimento di quanto previsto per il triennio precedente per la parte corrente, mentre non si prevedono nuovi investimenti per la parte in conto capitale.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Organi istituzionali	13.368,85	15.356,12	15.100,00	14.600,00	14.600,00	14.600,00
02 Segreteria generale	161.462,13	92.487,65	107.013,08	98.010,00	98.010,00	98.010,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	92.030,56	89.576,65	98.044,45	92.620,00	92.620,00	92.620,00
04 Gestione delle entrate tributarie	2.730,78	8.695,90	23.500,00	16.910,00	3.910,00	3.910,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	21.279,60	38.168,46	69.730,00	35.750,00	33.750,00	37.900,00
06 Ufficio tecnico	119.302,94	119.250,60	128.251,69	124.090,00	124.090,00	124.090,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	33.153,17	39.198,19	38.060,00	33.060,00	33.060,00	33.060,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	23.135,53	20.000,00	20.500,00	21.000,00	21.000,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	18.931,21	34.016,30	20.600,00	20.600,00	20.600,00
11 Altri servizi generali	22.224,49	41.662,90	54.323,27	54.023,27	49.000,00	49.000,00
Totale	465.552,52	486.463,21	588.038,79	510.163,27	490.640,00	494.790,00

Obiettivi della gestione

Programma 1 –ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA-

Obiettivo

In aggiunta agli obiettivi consolidati, favorire la semplificazione delle procedure di gestione dei procedimenti che conducono all'approvazione degli atti di giunta e consiglio comunale attraverso la loro piena informatizzazione. Riduzione dei tempi di produzione degli atti.

Piena attuazione degli adempimenti correlati alla trasparenza, ai controlli ed alla prevenzione della corruzione alla luce delle nuove funzioni che sono state attribuite al segretario, secondo gli obiettivi annuali predefiniti nel piano per la prevenzione della corruzione e nel programma triennale della trasparenza ed integrità cui si rinvia

Programma 2 –GESTIONE ECONOMICA FINANZIARIO PROGRAMMAZIONE PROVVEDITORATO-

Obiettivo

Gli obiettivi che il programma si pone per il periodo considerato sono i seguenti: 1) predisposizione dei bilanci di previsione entro il più breve termine 2) rispetto dei tempi medi di pagamento attraverso lo sviluppo dei sistemi informatici, gestione della fattura elettronica; 3) miglioramento ed integrazione delle applicazioni informatiche in uso;

Programma 3 –GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE-

Obiettivo

Gli obiettivi che il programma si pone per il periodo considerato sono i seguenti: 1) verifiche catastali per ruolo Tari ; 2) verifiche catastali per banca dati imu e tasi; 3) riscossione coattiva 4)recupero entrate pregresse e emissione ruoli coattivi.

Programma 4 –GESTIONE BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI-

Obiettivo

Gli obiettivi che il programma si pone per il periodo considerato sono i seguenti: 1) razionalizzazione dei beni e degli immobili 2) riduzione spese per utenze 3) individuazione immobili da dismettere 4) incremento della redditività del patrimonio;

Programma 5 –UFFICIO TECNICO-

Obiettivo

miglioramento dell'attuale modello organizzativo del servizio di manutenzione attraverso appalti di manutenzione pluriennale. Incremento delle attività di controllo sulle attività poste in essere da enti terzi con ripercussione sullo stato di conservazione delle reti medesime.

Potenziamento del sistema di monitoraggio delle oo.pp. Da parte del r.u.p., mediante l'incremento delle attività del servizio di verifica sulla correttezza dell'iter amministrativo per l'approvazione delle oo.pp. Specializzazione della professionalità amministrativa in organico, finalizzata al corretto impiego dei software e banche dati per sopperire, grazie all'informatizzazione, alle carenze dell'ufficio in termini di personale.

Programma 6 –ELETTORALE ANAGRAFE E STATO CIVILE

Obiettivo

Adempimento di tutti i servizi correlati alle funzioni delegate dallo stato. Anagrafe Stato Civile Elettorale Statistica L'ufficio anagrafe, l'ufficio di stato civile, l'ufficio elettorale e l'ufficio leva, denominati unitariamente servizi demografici, si occupano dell'iscrizione, registrazione, modifica e cancellazione dei movimenti migratori della popolazione e della certificazione dei fatti giuridicamente rilevanti ad essi collegati all'interno del territorio. Avvio e gestione dell'ANPR Anagrafe Nazionale e gestione dell'AIRE sulla base di un'organizzazione centralizzata secondo le disposizioni statali. Semplificazione delle procedure nei confronti del cittadino attraverso l'automatizzazione delle procedure. Verifica delle posizioni anagrafiche anche con riferimento alle banche dati dell'ufficio tributi.

Programma 7 –RISORSE UMANE-

Obiettivo

Individuare la nuova struttura organizzativa dell'Ente in relazione agli obblighi svolgimento delle funzioni associate ed i conseguenti regolamenti di organizzazione degli uffici dei servizi secondo i criteri fissati dal consiglio comunale, dare attuazione al programma triennale del fabbisogno del personale. Riqualificazione del personale.

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Polizia locale e amministrativa	2.735,57	14.116,92	20.640,00	36.360,00	36.360,00	36.360,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	3.244,00	3.294,00	11.900,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Totale	5.979,57	17.410,92	32.540,00	45.360,00	45.360,00	45.360,00

Programma 1 – POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA-Obiettivo

Il miglioramento della sicurezza urbana e della sicurezza stradale su tutto il territorio comunale nonché in campo ambientale, edilizio e annesso amministrativo è obiettivo primario dell'amministrazione. L'amministrazione mantiene il programma di attivare procedura di mobilità aperta a dipendenti del comparto per la copertura del posto vacante di vigile urbano cat.C. Nelle more dell'espletamento della procedura e relativa assunzione di un vigile a tempo indeterminato si prevede di impiegare le risorse finanziarie stanziate nel bilancio per finanziare il reclutamento straordinario del personale dipendente del Corpo di polizia municipale del Comune di Alessandria, previa stipula degli appositi accordi con questa amministrazione.

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Istruzione prescolastica	13.499,37	13.605,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	32.587,76	43.007,57	70.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	63.356,83	78.813,92	64.340,00	40.800,00	41.000,00	73.000,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	109.443,96	135.426,49	146.240,00	87.700,00	87.900,00	119.900,00

Programma 1 –SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE-

Obiettivo

Il servizio di refezione scolastica, affidato a ditta esterna con regolare gara d'appalto, è di ottima qualità in quanto i pasti vengono preparati nella cucina comunale. Si ritiene obiettivo primario garantire tale modalità.

Il servizio di trasporto scolastico è diretto prioritariamente agli alunni della scuola dell'obbligo residenti e agli alunni non residenti iscritti nei plessi di Predosa. Esigenze di ottimizzazione del servizio dovute a carenza del personale nonché carenza e vetustà dei mezzi impongono l'esternalizzazione del servizio. Gli obiettivi del servizio di trasporto scolastico, ancor più per la particolare utenza (minori) servita, sono volti a garantire la sicurezza dei passeggeri durante le varie fasi del loro trasporto dalle abitazioni agli istituti scolastici di frequenza e viceversa, nonché la regolarità e la continuità del trasporto medesimo.

Programma 2 –INTERVENTI SUGLI EDIFICI SCOLASTICI

Obiettivo

Al fine di conseguire l'obiettivo primario di mantenimento delle scuole sul territorio si è finanziato con risorse proprie le spese per la progettazione relativa al ripristino dell'edificio scolastico sede della scuola elementare e media dichiarato inagibile in seguito alla verifica delle solette. Il progetto permetterà di richiedere lo spazio finanziario necessario al rispetto dei vincoli di finanza pubblica per effettuare gli interventi necessari.

Si affianca a tale attività la richiesta di contributo regionale per edilizia scolastica.

MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	6.546,08	3.077,14	2.700,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
Totale	6.546,08	3.077,14	2.700,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00

Programma 1 –BIBLIOTECA E ATTIVITA CULTURALI

Obiettivo

consiste nel supportare il servizio biblioteca gestito dall'associazione e nel contribuire con riguardo alle limitatissime risorse di bilancio alle iniziative culturali sul territorio.

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sport e tempo libero	18.550,55	10.003,74	13.600,00	9.600,00	10.150,00	10.150,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	18.550,55	10.003,74	13.600,00	9.600,00	10.150,00	10.150,00

Programma 1 –SPORT E TEMPO LIBERO

Obiettivo

Garantire la fruibilità delle strutture sportive mediante convenzioni con associazioni sportive e/o concessione di locali per attività sportiva. Garantire la manutenzione straordinaria delle strutture.

MISSIONE 07 – TURISMO.

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

La missione settima 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.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Obiettivo

Promuovere le manifestazioni sul territorio..

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Urbanistica e assetto del territorio	5.000,00	0,00	21.176,70	0,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	1.903,20	0,00	0,00	0,00
Totale	5.000,00	0,00	23.079,90	0,00	0,00	0,00

Programma 1 –URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO

Obiettivo

Informatizzazione procedimenti. Verranno eliminati tutti gli procedimenti cartacei mediante l'uso esclusivo della PEC adeguando tutta la modulistica e preparando l'utenza a quest'unico modo di interlocuzione con gli uffici.

Programma 2 –EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE

Obiettivo

Efficientamento e regolamentazione della gestione IACP delle case popolari e dell'emergenza abitativa.

SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	5.685,22	16.103,98	3.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00
03 Rifiuti	316.041,29	329.027,19	364.900,00	382.500,00	399.500,00	399.500,00
04 Servizio Idrico integrato	0,00	2.030,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	321.726,51	347.161,17	369.700,00	390.300,00	407.300,00	407.300,00

Programma 1 –VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE

La qualità dell'ambiente come risorsa e valore guida per lo sviluppo del territorio. Si tratta di un territorio molto delicato dal punto di vista ambientale che deve essere trattata con cura ed attenzione.

Programma 2 –RIFIUTI-

Obiettivo

Appare assolutamente non più rinviabile l'avvio delle procedure di redazione del bando del servizio unico integrato di raccolta e smaltimento dei RSU in ambito, in parallelo comunque con un miglioramento complessivo dell'attuale servizio provvisorio.

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	89.364,95	88.491,03	153.500,00	121.000,00	113.000,00	117.000,00
Totale	89.364,95	88.491,03	153.500,00	121.000,00	113.000,00	117.000,00

Programma 1 –STRADE-

Obiettivo

Avvio nuovi appalti di manutenzione. Promozione dell'interazione con il cittadino per la segnalazione di danni sulle Strade.

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Programma 1 – PROTEZIONE CIVILE

Obiettivo

Garantire un'efficace presenza dell'ente sul territorio attraverso sistemi di comunicazione e collaborazione con il gruppo comunale di protezione civile.

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	22.597,64	6.873,37	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	6.923,46	6.400,00	6.550,00	6.700,00	6.700,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	62.729,52	51.951,66	51.700,00	52.200,00	52.700,00	54.000,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	23.960,41	13.691,29	18.900,00	18.400,00	18.400,00	18.400,00
Totale	109.287,57	79.439,78	78.750,00	78.900,00	79.550,00	79.400,00

Programma 1 – GESTIONE DEI SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI-

Obiettivo

Partecipazione attiva dell'ente alle scelte del Consorzio.

Programma 3 – SERVIZIO CIMITERIALE-

Obiettivo

Mantenimento della qualità del servizio con particolare attenzione alla gestione dei cimiteri comunali.

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2018	Rendiconto 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Non sono previsti né finanziati progetti

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Programma 1 –COMMERCIO-

Obiettivo

Semplificazione SUAP con attivazione piattaforma telematica di inoltro pratiche e semplificazione delle procedure di competenza di questo Ente. Gestione del mercato

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Non sono previsti né finanziati programmi.

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	1.635,81	1.464,00	2.500,00	2.500,00	3.500,00	3.500,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.635,81	1.464,00	2.500,00	2.500,00	3.500,00	3.500,00

Programma 1 –AGRICOLTURA.

Obiettivo

Effettuare interventi mirati sul territorio per preservare le coltivazioni. Adesione a convenzioni per la difesa delle colture.

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Non sono finanziati ne previsti programmi

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00

Non sono finanziati ne previsti programmi

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Non sono previsti né finanziati programmi

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

Programma	Descrizione
01	Fondo di riserva
02	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione

Il Fondo di riserva deve essere previsto per un importo non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

Il Fondo crediti di dubbia e difficile esazione nasce in sede di bilancio di previsione tramite l'“accantonamento al fondo crediti di dubbia e difficile esazione”.

In sede di bilancio di previsione, i passi operativi necessari alla quantificazione dell'accantonamento da inserire in bilancio sono i seguenti:

- individuare le categorie d'entrata stanziata in sede di programmazione, che potranno dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;
- calcolare, per ogni posta sopra individuata, la media tra incassi ed accertamenti degli ultimi cinque anni;
- cumulare i vari addendi ed iscrive la sommatoria derivante in bilancio secondo le tempistiche proprie del medesimo principio contabile applicato.

L'armonizzazione dei nuovi sistemi contabili stabilisce che le entrate di dubbia e difficile esazione devono essere accertate per il loro intero ammontare ma allo stesso tempo occorre stanziare nelle spese un accantonamento a titolo di fondo svalutazione crediti che, non potendo essere impegnato confluirà nell'avanzo di amministrazione come quota accantonata vincolata.

Non richiedono accantonamento al Fondo:

- i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche;

- i crediti assistiti da fideiussione
- le entrate tributarie.

La scelta è lasciata al singolo ente che deve, comunque, dare adeguata motivazione.

Nel primo esercizio di applicazione della nuova contabilità è possibile stanziare in bilancio una quota almeno pari al 36% dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo allegato al bilancio.

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	52.500,00	63.600,00	74.800,00	74.800,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	2.300,00	800,00	800,00	800,00
Totale	0,00	0,00	64.000,00	73.600,00	84.800,00	84.800,00

Obiettivo

Rispetto delle norme contabili

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	43.122,11	40.464,64	39.210,00	22.260,00	22.260,00	22.260,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	43.122,11	40.464,64	39.210,00	22.260,00	22.260,00	22.260,00

Non sono previsti programmi specifici per la missione.

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	540.000,00	540.000,00	540.000,00	540.000,00

Non sono previsti programmi specifici per la missione

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	177.641,03	203.598,32	451.000,00	451.000,00	451.000,00	451.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	177.641,03	203.598,32	451.000,00	451.000,00	451.000,00	451.000,00

Non sono previsti programmi specifici

SeO - Riepilogo Parte seconda

Risorse umane disponibili

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica. La difficoltà nell'applicare le numerose e spesso poco chiare norme sul lavoro pubblico complicano sempre di più la possibilità per i Comuni virtuosi di programmare una necessaria, serena e corretta gestione delle risorse umane.

La dotazione organica, di seguito elencata, rappresenta uno strumento per rappresentare le risorse umane disponibili; di rilievo è che il personale dell'ente risulta utilizzato per molteplici e diverse attività sia a causa dell'avvicinarsi delle nome e degli adempimenti, non sempre rappresentabili graficamente. Al fine di contenere la spesa corrente accanto alla tradizionale convezione di segreteria al 50% ha affiancato la convenzione dell'ufficio tecnico al 16,67% e dell'ufficio tributi al 8,33%.

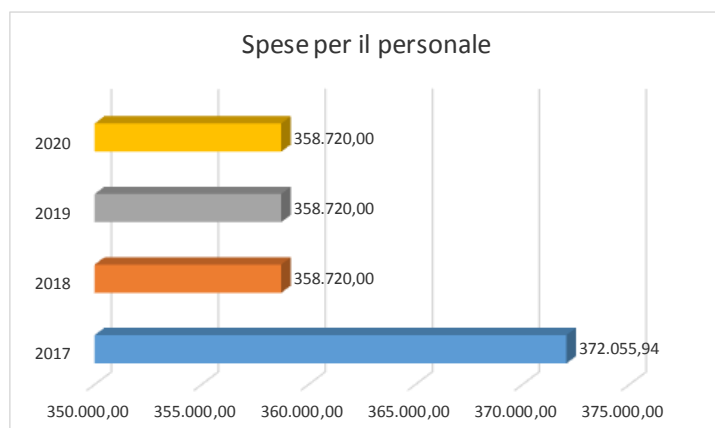
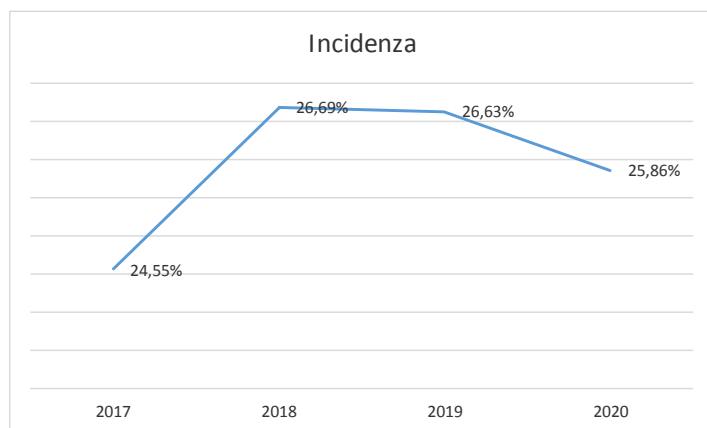
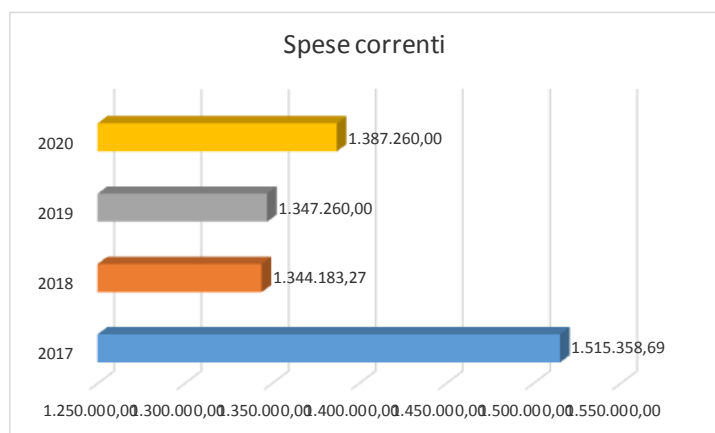
Nomi		Cat.
Settore Segreteria amministrativo		
Cacopardo Francesco	P.O.RESP. DI SERVIZIO	Addetto ad altri settori
	Segreteria-Contratti-Archivio—Protocollo- Personale-elettorale	
Genzone Ivana Giroto Sandra Buffa Laura		Addetti ad altri settori
Totale	4	
Settore Demografico cimiteri servizi scolastici sociali culturale		
Genzone Ivana	P.O.RESP. DI SERVIZIO	Addetta ad altri settori
Giroto Sandra Buffa Laura		Addetti ad altri settori
Totale	3	
Settore Ragioneria-Economato/Tributi		
Genzone Ivana	P.O.RESP. DI SERVIZIO	Addetta ad altri settori
	Bilancio programmazione gestione tributi e altre entrate	
Buffa Laura		Addetta ad altri settori
Totale	2	
Settore Vigilanza		
Cacopardo Francesco	P.O.RESP. DI SERVIZIO	Addetto ad altri settori
Buffa Laura Cavallero Franco Giroto Sandra	Sanzioni cds verifiche ispezioni notifiche controllo territorio commercio	Addetti ad altri settori

Convenzione vigili Alessandria		
Totale	4	
Settore Lavori Pubblici		
Cavallero Franco	P.O.RESP. DI SERVIZIO	Addetti ad altri settori
	Lavori pubblici edilizia privata urbanistica ambiente ufficio tecnico gestione patrimonio e beni demaniali	
Cacopardo Francesco Toriggia Matteo Oltracqua Pierangela Sartore Giampiero		
totale	5	

L'Ente conferma per il triennio 2018/2020 l'assenza di situazioni di soprannumero o di eccedenza di personale rispetto alle esigenze funzionali dei servizi di competenza.

Si prevede, anche per il nuovo triennio, nell'ipotesi che venga inutilmente esperita la procedura già in programma per l'anno 2017, la copertura a tempo indeterminato del solo posto vacante di agente di p.m. – categoria C, tempo pieno, mediante procedura di mobilità volontaria ai sensi dell'art. 30 del D.lgs. 165/2001 da altro ente soggetto a regime limitativo delle assunzioni.

I prospetti seguenti indicano l'incidenza delle spese del personale rispetto le spese correnti. Da rilevare come la lettura del dato sia influenzata da quella parte di spesa finanziata dal fondo pluriennale vincolato (trattamento accessorio).



Piano delle Opere Pubbliche

La programmazione delle opere pubbliche è tesa ad assicurare al cittadino un livello di infrastrutture che garantisca nel tempo una quantità di servizi adeguata alle aspettative della collettività. Il tutto, naturalmente, ponendo la dovuta attenzione sulla qualità delle prestazioni effettivamente rese. Il comune, con cadenza annuale, pianifica la propria attività di investimento e valuta il fabbisogno richiesto per attivare nuovi interventi o per ultimare le opere già in corso. In quel preciso ambito, connesso con l'approvazione del bilancio di previsione, sono individuate le risorse che si cercherà di reperire e gli interventi che saranno finanziati con tali mezzi. Le entrate per investimenti sono costituite da alienazioni di beni, contributi in conto capitale e mutui passivi, eventualmente integrate con l'avanzo e il FPV di precedenti esercizi, oltre che dalle possibili economie di parte corrente. È utile ricordare che il comune può mettere in cantiere un'opera solo dopo che è stato ottenuto il corrispondente finanziamento.

Principali investimenti programmati per il triennio 2018-2020			
Opera Pubblica	2018	2019	2020
EDIFICIO SCOLASTICO-RIPRISTINO AGIBILITA' Finanziato con contributi regionali	555.500,00		
MANUTENZIONI STRAORDINARIE SUL PATRIMONIO finanziato con OO.UU		20.000,00	
SMALTIMENTO ETERNIT Finanziato da contributo regionale	125.000,00		
RIPRISTINO PALATENDA Finanziato da convenzione ambientale	30.000,00		
MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIABILITA Finanziato da convenzione ambientale per il 2019	20.000,00	35.000,00	
Totale	730.500,00	55.000,00	

Piano delle alienazioni

Il Piano delle alienazioni viene stato redatto in conformità con quanto disposto dall'art. 58 Decreto Legge 25 giugno 2008 n.112, convertito in Legge 133/2008, con il quale il legislatore impone all'ente locale, al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, l'individuazione in apposito elenco di singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero dismissione.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base della documentazione esistente presso gli archivi e uffici dell'ente.

L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

Il primo prospetto che segue riporta il patrimonio dell'ente, composto dalla somma delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie, dai crediti, rimanenze, attività finanziarie, disponibilità liquide e dai ratei e risconti attivi. In questo ambito (attivo patrimoniale), la parte interessata dal piano è quella delle immobilizzazioni materiali. L'accostamento tra queste due poste consente di valutare l'incidenza del processo di vendita rispetto al totale del patrimonio inventariato. Il secondo prospetto riporta invece il piano adottato dall'ente mostrando il valore delle vendite previste per ogni singolo aggregato, quindi fabbricati non residenziali, residenziali, terreni ed altro. L'ultimo indica separatamente anche il numero degli immobili oggetto di vendita nel triennio.

Nel triennio 2018/2020 – annualità 2018 – l'Amministrazione intende procedere alla dismissione di bene immobile iscritto nel patrimonio disponibile situato in frazione Castelferro Viale Rimembranza n. 4, identificato a Catasto Fabbricati al foglio 25, particella 124, consistente in un fabbricato disposto su due piani fuori terra. L'attuale destinazione urbanistica è Aree per attrezzature di interesse comune Fc normate dall'art. 17 lett. b) delle Norme Tecniche di Attuazione al PRGC. Attualmente l'immobile è affidato in concessione all'Associazione Circolo Fenalc con scadenza al 31.12.2023.

Attivo Patrimoniale 2015	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	
Immobilizzazioni materiali	5.857.616,21
Immobilizzazioni finanziarie	125.706,00
Rimanenze	0,00
Crediti	529.402,45
Attività finanziarie non immobilizzate	
Disponibilità liquide	342.993,94
Ratei e risconti attivi	3.174,81

Stima del valore di alienazione (euro)			
Tipologia	2018	2019	2020
Fabbricati non residenziali	100.000,00		
Fabbricati Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale	100.000,00		

Unità immobiliari alienabili (n.)			
Tipologia	2018	2019	2020
Non residenziali	1		
Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale	1		

E' stato richiesto accordo di collaborazione con l'Agenzia delle Entrate, Ufficio provinciale – Territorio per la valutazione tecnico-estimativa dell'immobile di proprietà comunale. La stipula di tale accordo sarà preceduto da atti di aggiornamento catastale dell'unità immobiliare.