

**NOTA DI AGGIORNAMENTO  
DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE  
SEMPLIFICATO 2019 - 2021**

**BILANCIO ARMONIZZATO**

**Comune Di Vaie  
Città Metropolitana di Torino**



# **SOMMARIO**

## **PARTE PRIMA**

### **ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE**

#### **1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE**

Risultanze della popolazione  
Risultanze del territorio  
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

#### **2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI**

Servizi gestiti in forma diretta  
Servizi gestiti in forma associata  
Servizi affidati a organismi partecipati  
Servizi affidati ad altri soggetti  
Altre modalità di gestione di servizi pubblici

#### **3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE**

Situazione di cassa dell'Ente  
Livello di indebitamento  
Debiti fuori bilancio riconosciuti  
Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui  
Ripiano ulteriori disavanzi

#### **4. GESTIONE RISORSE UMANE**

#### **5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

**PARTE SECONDA**

**INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO**

**a) Entrate:**

- Tributi e tariffe dei servizi pubblici
- Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale
- Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

**b) Spese:**

- Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali;
- Programmazione triennale del fabbisogno di personale
- Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi
- Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche
- Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

**c) Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa**

**d) Principali obiettivi delle missioni attivate**

**e) Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali**

**f) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica**

**g) Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art.2 comma 594 Legge 244/2007)**

**h) Altri eventuali strumenti di programmazione**

# **D.U.P. SEMPLIFICATO**

## **NOTA DI AGGIORNAMENTO**

### **PARTE PRIMA**

## **ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE**

# 1 - Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente

## Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 2011 n. 1455  
 Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente n. 1460  
 di cui maschi n. 738  
 femmine n. 722...  
 di cui  
 In età prescolare (0/5 anni) n. 67  
 In età scuola obbligo (7/16 anni) n. 146  
 In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. 187  
 In età adulta (30/65 anni) n. 741  
 Oltre 65 anni n. 309

Nati nell'anno n. 11  
 Deceduti nell'anno n. 18  
 saldo naturale: +/- -7...  
 Immigrati nell'anno n. 88  
 Emigrati nell'anno n. 72  
 Saldo migratorio: +/- +16...  
 Saldo complessivo naturale + migratorio): +/- +9

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. 1.776 abitanti

## Risultanze del Territorio

Superficie Kmq. 7,08  
 Risorse idriche: laghi n. 1 Fiumi e torrenti n. 5  
 Strade:

    autostrade Km. 0  
 strade statali Km. 1,750  
 strade provinciali Km. 1,0  
 strade comunali Km. 7,5  
 itinerari ciclopedonali Km. 9

strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC - adottato	SI	<input type="checkbox"/>	NO	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Piano regolatore – PRGC - approvato	SI	<input checked="" type="checkbox"/>	NO	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Piano edilizia economica popolare - PEEP	SI	<input type="checkbox"/>	NO	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Piano Insediamenti Produttivi - PIP	SI	<input type="checkbox"/>	NO	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

Altri strumenti urbanistici (da specificare) ...

**Risultanze della situazione socio economica dell'Ente**

Asili nido con posti n. 0  
Scuole dell'infanzia con posti n. 37  
Scuole primarie con posti n. 79  
Scuole secondarie con posti n. 0  
Strutture residenziali per anziani n. 0  
Farmacie Comunali n. 0  
Depuratori acque reflue n. 0  
Rete acquedotto Km. 10  
Aree verdi, parchi e giardini Kmq. 0,1  
Punti luce Pubblica Illuminazione n. 310  
Rete gas Km. 5  
Discariche rifiuti n. 0  
Mezzi operativi per gestione territorio n. 2  
Veicoli a disposizione n. 2  
Altre strutture (da specificare) 0

## 2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

### ORGANIZZAZIONE E MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI

DESCRIZIONE	MODALITA' DI GESTIONE	SERVIZIO A DOMANDA INDIVIDUALE
Servizio mensa scuola materna	Esterna	SI
Servizio mensa scuola primaria	Esterna	SI
Utilizzo palestra e centro sociale (sala specchi ecc.)	Interna	SI
Raccolta e smaltimento rifiuti solidi urbani	Esterna	NO
Servizio Idrico Integrato	Esterna	NO
Biblioteca Comunale	Interna	NO
Impianti sportivi	Esterna	NO

### INDIRIZZI ED OBIETTIVI FACENTI PARTE DEL GRUPPO DI AMMINISTRAZIONE PUBBLICA

#### CONSORZI E PARTECIPAZIONI:

NOME	ATTIVITA'	%
CADOS – Consorzio Ambiente Dora Sangone	Ambiente trattamento rifiuti	0,46
CON.I.S.A. – Consorzio Intercomunale servizi Assistenziali	Socio-assistenziale	1,59
S.M.A. TORINO	Servizio Idrico Integrato	0,00001
A.C.S.E.L. s.p.a.	Raccolta e smaltimento rifiuti	1,29

#### UNIONI:

NOME	ATTIVITA'	%
UNIONE MONTANA VALLE DI SUSA	Pubblica Amministrazione	

#### CONVENZIONI:

NOME	ATTIVITA'	%
Istituto Comprensivo di S.Antonino	Scuola secondaria di 1° grado	
Comune di Caprie	Servizio Economico - finanziario	86
Comune di Caprie e Chiusa di S.Michele	Servizio Polizia Municipale	
Centro di Archeologia Sperimentale	Direz. museo della preistoria	
Associazione “Basta Poco”	Gestione Museo della preistoria	
Squadra A.I.B.	Salvaguardia del territorio	

**ASSOCIAZIONI:**

NOME	ATTIVITA'	%
A.N.U.S.C.A.	Associazione Ufficiali di Anagrafe e stato civile	
A.N.C.I.	Associazione Nazionale Comuni d'Italia	
A.N.U.T.E.L.	Associazione Nazionale uffici tributi enti locali	
A.N.P.C.I.	Associazione Nazionale piccoli Comuni Italiani	
RE.CO.SOL	Rete Comuni Solidali	

**SOCIETA' ACSEL S.P.A.**

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

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

Nell'anno 2017 la società ha conseguito un utile di esercizio pari ad € 353.342,20==.

**SOCIETA' METROPOLITANA ACQUE TORINO S.P.A.**

La Società S.M.A.T. opera nel campo del servizio idrico integrato, attraverso la progettazione, la realizzazione e la gestione di fonti diversificate di approvvigionamento idrico, impianti di potabilizzazione tecnologicamente avanzati, impianti di depurazione e riuso delle acque reflue urbane, reti di raccolta, depurazione e riuso, impianti di cogenerazione e recuperi energetici. Garantisce la qualità e la continuità del servizio in tutto il territorio servito, anche in caso di emergenza e assicura la costante salvaguardia delle risorse idriche e dell'ambiente.

La scelta operata in sede di redazione della relazione conclusiva del Piano di razionalizzazione 2017 è stata quella di mantenere, in quanto società prevista dalla Legge, la quota di partecipazione.

Nel 2017, la Società ha conseguito un utile di esercizio pari ad € 60.400,00==.

**UNIONE MONTANA VALLE DI SUSAS**

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 42 del 06/08/2014 è stato approvato lo Statuto dell'Unione Montana dei Comuni della Bassa valle di Susa e Val Cenischia, per lo svolgimento delle funzioni fondamentali comprese:

- Catasto, ad eccezione delle funzioni mantenute dallo Stato della normativa vigente;

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

- Attività, in ambito comunale, di pianificazione di protezione civile e di coordinamento dei primi soccorsi.

-

L'Unione Montana opera altresì ai sensi del Capo VII della Legge Regionale del Piemonte 28/09/2012, n. 11 e s.m.i., per le specifiche competenze di tutela e promozione della montagna, attribuite in attuazione delle disposizioni di cui all'art. 44, comma secondo, della Costituzione e della normativa in favore dei territori montani.

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

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

**Con deliberazione del C.C. n. 60 del 29/12/2014** il Consiglio Comunale di questo Comune ha deliberato la gestione in forma associata dello Sportello Unico per le attività produttive, ex artt. 23-24-25 del D. Lgs 112/98 con l'Unione Montana Valle di Susa;

**Con deliberazione del C.C. n. 59 del 29/12/2014** ha deliberato la gestione in forma associata del Servizio Asilo Nido.

**Con deliberazione del C.C. n. 10 del 30/04/2015** è stata rinnovata per cinque anni la “Commissione locale del paesaggio in forma associata”, in base alla normativa vigente. I Comuni aderenti sono: Borgone Susa, Bruzolo, Bussoleno, Caprie, Chianocco, Chiusa di San Michele, Condove, Mattie, San Didero, San Giorio di Susa, S.Antonino di Susa, Vaie, Villar Focchiardo e S.Ambrogio di Torino.

### 3 - Sostenibilità economico finanziaria

#### Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2017 € 188.438,40

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2017 € 188.438,40

Fondo cassa al 31/12/2016 € 282.015,72

Fondo cassa al 31/12/2015 € 93.905,45

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
2017	0	€ 0
2016	0	€ 0
2015	0	€ 0

#### Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Interessi passivi impegnati(a)</i>	<i>Entrate accertate tit.1-2-3-(b)</i>	<i>Incidenza (a/b)%</i>
2017	19.877,78	1.059.611,82	1,88 %
2016	21.820,00	900.493,11	2,42 %
2015	24.195,82	1.001.595,97	2,42 %

#### Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)</i>
2017	0
2016	0
2015	0

## 4 - Gestione delle risorse umane

### Personale

Personale in servizio al 31/12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

Categoria	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D2	1	1	
Cat.D1	2	2	
Cat.C5	2	2	
Cat.C4	1	1	
Cat.B1			
Cat.A			
TOTALE	6	6	

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2016: 7

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2017: 6 (collocamento a riposo dal 30/12/2017 B5)

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

Incidenza spese di personale su spesa corrente	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
<u>Spese di personale</u>			
Spese correnti	33,40	33,40	33,40

## 5 -Vincoli di finanza pubblica

### Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente nel quinquennio precedente ha rispettato i vincoli di finanza pubblica

L'Ente negli esercizi precedente ha acquisito spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti non influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S.

Poiché l'Ente intende portare al Consiglio Comunale per l'approvazione il Bilancio Triennale 2019/2021 entro il mese di dicembre 2018, allega il prospetto vincoli di finanza pubblica per il triennio 2019/2021:

Comune di Vaie

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

**BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2019)**

**PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

*(prospetto aggiornato dal Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato e comunicato alla Commissione Arconet nel corso della riunione del 17-1-2018)*

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		PREVISIONE Anno 2019	PREVISIONE Anno 2020	PREVISIONE Anno 2021
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)</b>	<b>(+)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>(+)</b>	<b>742.836,00</b>	<b>749.636,00</b>	<b>749.836,00</b>
<b>C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica</b>	<b>(+)</b>	<b>13.100,00</b>	<b>9.500,00</b>	<b>9.500,00</b>
<b>D) Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>	<b>(+)</b>	<b>197.298,00</b>	<b>192.198,00</b>	<b>192.598,00</b>
<b>E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale</b>	<b>(+)</b>	<b>10.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>(+)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI <sup>(1)</sup></b>	<b>(+)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	914.334,00	906.534,00	904.934,00
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente	(-)	36.100,00	35.300,00	35.300,00
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) <sup>(2)</sup>	(-)	0,00	0,00	0,00

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

<b>H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)</b>	(-)	<b>878.234,00</b>	<b>871.234,00</b>	<b>869.634,00</b>
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	84.000,00	86.000,00	0,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) <sup>(2)</sup>	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)</b>	(-)	<b>84.000,00</b>	<b>86.000,00</b>	<b>0,00</b>
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)</b>	(-)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI<sup>(1)</sup></b>	(-)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 <sup>(3)</sup></b> (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		<b>1.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>82.300,00</b>

1) Gli spazi finanziari acquisiti o ceduti attraverso i patti regionalizzati e nazionali sono disponibili all'indirizzo <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/> - Sezione E-Government - Solo Enti locali - "Pareggio bilancio e Patto stabilità" e all'interno dell'applicativo del pareggio al modello VARPATTI. Nelle more della formalizzazione delle intese regionali e nazionali, non è possibile indicare gli spazi che si prevede di acquisire. Indicare solo gli spazi che si intende cedere..

2) I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione.

3) L'ente è in equilibrio di bilancio ai sensi dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 se la somma algebrica degli addendi del prospetto, da (A) a (M) è pari a 0 o positivo, salvo gli enti cui è richiesto di conseguire un saldo positivo, che sono in equilibrio se presentano un risultato pari o superiore al saldo positivo richiesto.

# **D.U.P. SEMPLIFICATO**

## **Nota di aggiornamento**

### **PARTE SECONDA**

# **INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO**

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Nel corso dell'anno 2019 si svolgeranno le elezioni amministrative per l'elezione del Sindaco e per il rinnovo del Consiglio Comunale, presumibilmente nel mese di maggio.

In funzione di quanto sopra, l'Amministrazione attuale non intende avviare una manovra tributaria di grande spessore, anche in considerazione del fatto che la legge di stabilità 2019 non ha ancora terminato il suo iter di approvazione.

Tuttavia, al fine di garantire servizi maggiormente efficienti ed avere una capienza più agevole sugli interventi di spesa, richiamando la Legge di Stabilità 2018 (n. 205/2017) che limita al 2018 il blocco delle aliquote tributarie e fiscali, nulla disponendo per i successivi anni finanziari, propone per il triennio successivo 2019/2021 l'adeguamento dell'aliquota relativa all'ADDIZIONALE COMUNALE I.R.P.E.F. di 0,03 punti percentuali, portandola dall'attuale 0,67% al 0,70%.

Circa gli interventi della sezione Spesa, che saranno meglio specificati nell'apposita sezione, si precisa che non s'intende vincolare per il futuro la nuova Amministrazione; pertanto gli investimenti previsti riguardano interventi necessari per il funzionamento degli impianti degli edifici scolastici e per il contenimento e risparmio energetico, condizione divenuta ormai necessaria e di primaria importanza.

## A) ENTRATE

### Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La politica tributaria e tariffaria di questa Amministrazione è improntata alla necessità di garantire efficienza ed economicità, nel triennio 2019/2021, senza prevedere, allo stato attuale importanti incrementi di aliquote.

Unica correzione che si intende attuare, come esposto in premessa, è un lieve incremento dell'aliquota dell'Addizionale Comunale all'IRPEF per cui si propone il passaggio dall'attuale 0,67% allo **0,70%**.

A Legge di Stabilità approvata dal Parlamento, l'Amministrazione Comunale si riserva la possibilità, a fronte di motivate necessità, di procedere a ulteriori ed eventuali correzioni di aliquote di tributi ed imposte.

### Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

In riferimento alle necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni, si precisa che:

- Con riferimento alle **Spese correnti**, le stesse sono finanziate con le entrate di bilancio correnti, prevenienti dalle risorse della fiscalità locale e delle quote di trasferimenti, da parte di organismi centrali, regionali o altri.

Alcune tipologie di programmi inseriti in alcune Missioni potranno avere finanziamenti specifici da parte di organismi centrali o decentrati sotto forma di contributi. Una parte delle spese per programmi inseriti in Missioni potranno avere come fonte di finanziamento il provento da tariffe o canoni.

### Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

L'Amministrazione Comunale di Vaie, al fine di sostenere gli improrogabili e necessari interventi sull'edificio scolastico – Palestra – Centro Sociale di Via Martiri della Libertà, e sostituire l'attuale impianto di riscaldamento e, in via successiva, i serramenti, per un più funzionale efficientamento energetico e risparmio consumi, intende accendere negli anni 2019 e 2020 n. 2 nuovi mutui.

Si consideri che a dicembre 2018 verrà corrisposta l'ultima rata del mutuo acceso nell'anno 2003 con il Credito Sportivo per la costruzione dei nuovi impianti sportivi in località Inferno (rata € **20.466,90 annuale**). Pertanto si apre uno "spazio" importante che i due nuovi mutui non andranno a ricoprire nella loro totalità, e sono pertanto assolutamente sostenibili.

Il primo mutuo, di valore nominale pari a € **74.000,00** che si intende accendere nel 2019, di durata 15 anni al tasso fisso di 3,33% (dato rilevato dal sito della Cassa Depositi e Prestiti) con rate semestrali il cui ammortamento inizierà nell'anno finanziario 2020, avrà una rata costante di € **6.350,00** circa

Il secondo, di valore nominale pari ad € **80.000,00** che si intende accendere nel 2020, di durata 15 anni al tasso fisso di 3,33% con rate semestrali il cui ammortamento inizierà nell'anno finanziari 2021, avrà una rata costante di € **6.820,00**circa

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

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	39.677,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	99.656,51	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	9.190,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2018		previsione di cassa	282.015,72	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	194.585,02	previsione di competenza	746.449,00	754.536,00	754.636,00	754.636,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	57.180,25	previsione di cassa	918.446,58	949.121,02		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	126.006,83	previsione di competenza	157.460,00	36.969,00	17.500,00	17.500,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	48.498,71	previsione di cassa	178.252,57	94.149,25		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	77.024,61	previsione di competenza	190.358,00	180.745,00	172.114,00	172.114,00
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di cassa	297.564,73	306.751,83		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	11.622,04	previsione di competenza	173.375,00	34.375,00	50.000,00	10.000,00
			previsione di cassa	244.001,60	82.873,71		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	500.000,00
			previsione di cassa	77.024,61	77.024,61		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
			previsione di competenza	241.250,00	231.750,00	231.750,00	231.750,00
			previsione di cassa	245.509,16	243.372,04		
	<b>TOTALE TITOLI</b>	<b>514.917,46</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>1.508.892,00</b>	<b>1.238.375,00</b>	<b>1.226.000,00</b>	<b>1.686.000,00</b>
			<b>previsione di cassa</b>	<b>1.960.799,25</b>	<b>1.753.292,46</b>		
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>514.917,46</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>1.657.415,51</b>	<b>1.238.375,00</b>	<b>1.226.000,00</b>	<b>1.686.000,00</b>
			<b>previsione di cassa</b>	<b>2.242.814,97</b>	<b>1.753.292,46</b>		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

*Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*IUC: IMU E TASI*

*ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF*

*IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'*

*RISCOSSIONE COATTIVA*

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

*TARSU-TARES-TARI*

*DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI*

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

*Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

*Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*PROVENTI SERVIZI*

*PROVENTI BENI DELL'ENTE*

*PROVENTI DIVERSI*

*Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI*

*ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI*

*ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE*

## **Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021**

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

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

## *Analisi entrate: Politica Fiscale*

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	527.555,00	534.355,00	534.555,00
		cassa	778.646,81		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	215.281,00	215.281,00	215.281,00
		cassa	215.281,00		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>742.836,00</b>	<b>749.636,00</b>	<b>749.836,00</b>
		cassa	<b>993.927,81</b>		

### **IMPOSTA UNICA COMUNALE (IUC)**

La legge 147/2013, ha rivoluzionato il panorama di riferimento delle entrate tributarie degli enti locali. Viene confermata per l'anno 2017 l'imposta unica comunale (IUC).

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

#### **La IUC (Imposta Unica Comunale) è composta:**

##### **- IMU (Imposta Municipale Propria)**

L'imposta municipale propria ha per presupposto il possesso di immobili, esclusa l'abitazione principale e le pertinenze della stessa.

##### **- TASI (Tributo servizi indivisibili).**

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

##### **- TARI (tributo servizi rifiuti)**

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

### **IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU)**

L'art. 13 del decreto Monti aveva anticipato all'anno 2012 l'entrata in vigore, in via sperimentale, dell'Imposta municipale unica, istituita con la Legge Finanziaria del marzo 2011 e che avrebbe dovuto entrare in vigore dall'anno 2013. L'I.M.U. ha sostituito l'I.C.I e

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

l'IR.PE.F. sugli immobili non locati. Le relative disposizioni sono state applicate da tutti i comuni del territorio nazionale fino al 2014 in base agli articoli 8 e 9 del decreto legislativo 14 marzo 2011, n. 23, in quanto compatibili, ed in base all'articolato normativo in commento. L'imposta municipale fino all'anno 2013 ha avuto per presupposto il possesso di immobili, ivi compresa l'abitazione principale e le pertinenze della stessa. Per abitazione principale si intende l'immobile, iscritto o iscrivibile nel catasto edilizio urbano come unica unità immobiliare, nel quale il possessore dimora abitualmente e risiede anagraficamente. Per pertinenze dell'abitazione principale si intendono esclusivamente quelle classificate nelle categorie catastali C/2, C/6 e C/7, nella misura massima di un'unità pertinenziale per ciascuna delle categorie catastali indicate, anche se iscritte in catasto unitamente all'unità ad uso abitativo. L'aliquota di base dell'imposta è pari allo 0,76 per cento. I Comuni, con deliberazione del Consiglio Comunale adottata ai sensi dell'articolo 52 del decreto legislativo 15 dicembre 1997, n. 446, possono modificare, in aumento o in diminuzione, l'aliquota di base sino a 0,3 punti percentuali. L'aliquota è ridotta allo 0,4 per cento per l'abitazione principale e per le relative pertinenze, con un margine di manovrabilità da parte dei comuni fino a 0,2 punti percentuali. L'aliquota è ridotta allo 0,2 per cento per i fabbricati rurali ad uso industriale, con manovrabilità dell'aliquota fino allo 0,1 per cento. I Comuni possono ridurre l'aliquota fino allo 0,4 per cento nel caso di immobili non produttivi di reddito fondiario ai sensi dell'articolo 43 del testo unico di cui al decreto del Presidente della Repubblica n. 917 del 1986, ovvero nel caso di immobili posseduti dai soggetti passivi dell'imposta sul reddito delle società, ovvero nel caso di immobili locati. Dall'anno 2013 lo Stato trattiene il gettito ad aliquota base IMU dei fabbricati di cat. D.

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

L'art. 1, comma 707 della legge di Stabilità 2014 dispone che l'IMU non si applica al possesso dell'abitazione principale e delle pertinenze della stessa abitazione, ad eccezione di quelle classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9. Tali categorie catastali, attualmente, nel nostro territorio non sono presenti. Dall'anno 2014 per l'abitazione principale è possibile l'applicazione della TASI. Nell'anno 2013, lo Stato ha rimborsato al Comune quasi totalmente il gettito IMU prima casa.

L'IMU viene trasformata ulteriormente dalla legge di stabilità 2016 introducendo variazioni su alcune fattispecie. Le casistiche che comportano minor gettito sono restituite ai Comuni con meccanismi assai complessi. Anche per il triennio 2017/2019, l'I.M.U. resta la principale fonte di finanziamento dei Comuni.

Di particolare rilievo

- il nuovo trattamento dei fabbricati D (anche in questo caso ristorato)
- l'introduzione di una nuova disciplina per il cd. "uso gratuito", che si concretizza in una riduzione della base imponibile dell'IMU (nella misura del 50%) per gli alloggi concessi in comodato d'uso gratuito tra genitori e figli (e viceversa).

Sono stati inserite invece nuove fattispecie che non prevedono ristoro, ma con limiti molto restrittivi quali tra i principali l'uso gratuito per il quale:

- il contratto di "comodato" deve essere registrato presso l'Agenzia delle Entrate;
- il comodante deve possedere un solo immobile in Italia;
- il comodante deve risiedere anagraficamente e dimorare abitualmente nello stesso comune in cui è situato l'immobile concesso in comodato; il beneficio si applica anche nel caso in cui il comodante oltre all'immobile concesso in comodato possieda

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

nello stesso comune un altro immobile adibito a propria abitazione principale, ad eccezione delle unità abitative classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9;

- Obbligo di presentazione della denuncia all'ufficio attestante i requisiti suddetti. Variazioni anche ai contratti agevolati

L'Amministrazione del Comune di Vaie intende mantenere per il triennio 2018/2020, le stesse aliquote IMU approvate con deliberazione del Consiglio Comunale n. 26 del 27/06/2013, già confermate negli anni 2014, 2015 e 2016, e precisamente:

- Aliquota base: **0,85%** per tutti gli altri fabbricati (escluse le abitazioni principali e relative pertinenze) ed aree edificabili.
- Aliquota agevolata: **0,76%** per immobili dati in uso gratuito a parenti in linea retta e collaterale entro il secondo grado e relative pertinenze, massimo 1 unità per categorie C2, C6 e C7;

Tale aliquota dovrebbe garantire un gettito IMU di **circa € 162.000,00**== somma da cui sono già decurtati del contributo che il Comune di Vaie dà al fondo di solidarietà comunale. Tale contributo viene trattenuto direttamente dallo Stato al momento dei versamenti.

### TASI (Tassa Servizi Indivisibili)

La Legge di Stabilità 2016 ha abolito la TASI sulle abitazioni principali, nonché la “quota inquilini”, dovuta dall'occupante non proprietario che utilizza l'immobile come prima casa, sia esso sia esso conduttore o comodatario. La TASI, imposta nata per “tamponare” il mancato gettito dell'abolizione dell'IMU sulla prima casa, viene dunque a sussistere solo più per tutti gli altri fabbricati e/o terreni edificabili.

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

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

I Comuni, con deliberazione consiliare di natura regolamentare, possono ridurre l'aliquota fino all'azzeramento ma possono anche aumentarla per il 2014 fino al 2,5 per mille e dal 2015 fino al 6 per mille. L'aliquota va determinata, sempre con deliberazione di natura regolamentare, rispettando in ogni caso alcuni vincoli:

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

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

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

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Per l'anno 2019 sono state confermate le aliquote seguenti, che troveranno applicazioni nel triennio 2019/2021.

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

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

FABBRICATI RURALI STRUMENTALI: aliquota **1 per mille** senza detrazioni.

A seguito dell'abolizione della tasi per le abitazioni principali si prevede un incasso di €. **45.000,00** riferito esclusivamente alle seconde case ed altri fabbricati. L'importo dell'entrata tributaria sarà compensata dallo Stato nel Fondo di solidarietà.

Si segnala che, a fronte di notizie di unificazione delle imposte IMU e TASI, oggetto di discussione e di approvazione con la Legge di Bilancio 2019, si provvederà, nei termini consentiti, a variare il Bilancio 2019/2021.

### **TARI:**

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

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

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

Le tariffe applicate sono determinate di anno in anno in quanto devono interamente coprire il costo del relativo servizio. I costi sono indicati nel piano finanziario elaborato dal gestore del servizio (ACSEL S.P.A.) integrato con i dati in possesso del Comune e successivamente approvato dal CADOS (Consorzio Dora-Sangone). Il piano finanziario per il 2018 è stato approvato e, allo stato attuale, poiché si ritiene che non vi siano significative variazioni per l'anno 2019/2021, le tariffe 2018 sono confermate. La misura definitiva sarà determinata con l'approvazione del piano finanziario 2019 ed oggetto di eventuale variazione di bilancio.

La riscossione del tributo verrà gestita dal Comune direttamente.

### **ADDIZIONALE IRPEF**

Per quanto riguarda l'addizionale Comunale all'IRPEF si ritiene di attuare per il triennio 2019/2021 un aumento dell'aliquota allo **0,70%**, al fine di avere una maggiore stabilità sugli interventi di spesa a fronte di un modesto aumento sulla pressione fiscale ai cittadini. L'entrata derivante dall'applicazione dell'addizionale comunale IRPEF è prevista in € **118.000,00**, somma iscritta anche in considerazione dei dati presente sul portale del federalismo fiscale (previsioni di cassa). I benefici dell'aumento dell' aliquota, trattandosi di dati di cassa, si verificano in misura maggiore negli anni 2020 e 2021 quando l'applicabilità dell'aliquota sarà a saldo e in acconto. Si prevedono infatti € **124.000,00** per gli anni 2020/2021.

### **IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' E DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI**

L'Ente ha tramite gara d'appalto nel 2015 affidato a ditta esterna I.R.T.E.L. S.r.l. la concessione del servizio di accertamento e riscossione dell'imposta sulla pubblicità e diritti pubbliche affissioni per gli anni dal 2016 al 2021 per un canone annuo di €. **4.720,00**.

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

Il gettito presunto sul trend degli anni precedenti e sulle utenze stabili di occupazione è di € **3.800,00** annuali. La presunta entrata in vigore dell'Imus che avrebbe dovuto abolire la presente tassa insieme ai diritti sulle pubbliche affissioni è abolita dalla legge finanziaria. Pertanto si prevede di confermare per il triennio la tassa nelle tariffe vigenti.

**FONDO DI SOLIDARIETÀ**

Dal 2013 è scomparso il FSR (Fondo Sperimentale di Riequilibrio) ed è stato sostituito dal fondo di solidarietà. Il F.S.R. era stato introdotto nel 2011 assieme alla Compartecipazione all'IVA dal decreto sul federalismo fiscale. La compartecipazione all'IVA è stata successivamente eliminata ed assorbita dal F.S.R. In quest'ultimo erano confluiti tutti i trasferimenti erariali, fatta eccezione per il contributo sugli investimenti (in esaurimento), la compartecipazione all'IVA e l'addizionale elettrica. In bilancio è stato classificato tra le altre entrate tributarie. Nel 2013 il D.L. 95/2012 ha previsto un taglio del fondo per un totale complessivo di 2.250 milioni da ripartire sulla base dei consumi Siope 2011. Nell'anno 2013 lo Stato ha attribuito a questo Comune un Fondo di solidarietà di €. 315.866,64, ridotto nel 2014 ad € 268.462,69, nel 2015 a complessivi € 233.349,9 per arrivare, nel 2016 ad € 234.618,70. Nel 2017, l'ultima somma pubblicata sul sito del Ministero risulta essere pari ad € 227.681,05, mentre per il 2018 si è arrivati alla somma totale di € **215.281,00** Tale importo è stato iscritto nelle poste in entrata per il triennio 2019/2021, e sarà oggetto di successive variazioni a seguito pubblicazione dati definitivi.

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

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI :

Responsabile TARSU-TARES-TARI:

Responsabile Tassa occupazione spazi:

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni:

Rag. Mariangela RIFFERO

## *Analisi entrate: Trasferimenti correnti*

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	13.100,00	9.500,00	9.500,00
		cassa	51.558,41		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>13.100,00</b>	<b>9.500,00</b>	<b>9.500,00</b>
		cassa	<b>51.558,41</b>		

Il sistema dei trasferimenti erariali è stato radicalmente cambiato con l'emanazione delle norme sul federalismo fiscale: quasi tutti i fondi sono stati fiscalizzati, ossia compensati e confluiti nel 2012 nel Fondo Sperimentale di Riequilibrio e poi nel Fondo di Solidarietà Comunale.

Rimangono il trasferimento compensativo dell'addizionale IRPEF a seguito dell'istituzione della c.d. "cedolare secca", la compensazione del minor gettito IMU derivanti dall'esenzione di immobili merce di proprietà delle imprese costruttrici, i trasferimenti disciplinati dalla Legge, quali ad es. il contributo a sostegno della locazione, il contributo dallo Stato per la mensa degli insegnanti e personale a supporto del servizio di refezione scolastica, il 5 per mille da destinare a scopi sociali.

Non sono previsti stanziamenti da trasferimento regionale per le funzioni delegate di assistenza scolastica (refezione scolastica e trasporto alunni), in quanto la regione Piemonte non stanziava somme ormai da quattro anni.

Tra i trasferimenti correnti **dello Stato** annoveriamo:

- Contributo da Stato per contributi compensativi immobili merce, cedolare secca ecc. per €. 3.600,00 per il triennio 2019/2021, sulla base dei dati assestati del 2018;
- Trasferimento da Stato per 5 per mille € 2.500,00 anni 2019/2021
- Trasferimento da Stato per Elezioni e Referendum € 1.800,00 per l'anno 2019 per l'espletamento delle Elezioni per il rinnovo del Parlamento Europeo

Tra i trasferimenti correnti **dalla Regione Piemonte** si segnala:

- Contributo per acquisto libri biblioteca comunale per €. 300,00
- Contributo per funzioni conferite € 100,00
- Contributo per sostegno alla locazione € 1.000,00
- Trasferimento per Elezioni e Referendum per € 1.800 per l'anno 2019 per l'espletamento delle elezioni per il rinnovo del Consiglio Regionale

Tra i trasferimenti **da Pubbliche Amministrazioni**:

- Contributo da M.I.U.R. per pasti insegnanti € 2.000,00, per il triennio 2019/2021.

## *Analisi entrate: Politica tariffaria*

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	97.164,00	97.936,00	98.336,00
		cassa	107.880,63		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	13.750,00	13.750,00	13.750,00
		cassa	49.489,29		
300	Interessi attivi	comp	400,00	400,00	400,00
		cassa	400,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	100,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	85.884,00	80.012,00	80.012,00
		cassa	142.510,93		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>197.298,00</b>	<b>192.198,00</b>	<b>192.598,00</b>
		cassa	<b>300.380,85</b>		

### **Proventi dei servizi.**

Gli stanziamenti riprendono sostanzialmente gli accertamenti 2018, con alcuni incrementi/decrementi legati principalmente all'aumento/diminuzione degli utenti o alla nuova modalità di gestione del servizio. Tra le poste maggiormente significative:

- Diritti di segreteria € 2.164,00
- Diritti di segreteria d.l. 233/92 € 3.000,00
- Proventi refezione scolastica € 29.000,00
- Proventi servizi cimiteriali € 4.000,00
- Proventi impianti e centri sportivi € 10.000,00
- Trasporto scolastico scuola media € 3.500,00
- Codice della strada € 9.000,00
- Proventi per sanzioni amministrative € 4.750,00

Rientrano nel Titolo III dell'Entrata i cosiddetti **servizi a domanda individuale** la cui percentuale di copertura è così individuata:

#### **Refezione scolastica**

Ricavi previsti nel 2019	€ 29.000,00
Costi previsti nel 2019	€ 44.743,00
Differenza passiva	€ 15.743,00
Copertura del costo %	<b>64,81%</b>

#### **Centri sportivi**

Ricavi previsti nel 2019	€ 10.000,00
Costi previsti nel 2018	€ 16.845,00

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Differenza passiva	€ 6.845,00
Copertura del costo %	<b>59,36 %</b>

**Per un totale complessivo di copertura del costo dei servizi a domanda individuale pari al 63,32%.**

### Proventi dei beni dell'ente.

Anche per i proventi dei beni dell'ente non si prevedono aumenti tariffari. Tra le poste più significative:

- Sovraccanoni B.I.M. € 14.400,00 (2019) 14.500,00(2020/2021)
- Fitti reali di terreni € 7.500,00 (2019/2021)
- Fitti di fabbricati € 14.500,00 (2019/2021)

### Rimborsi ed altre entrate correnti.

Tra gli stanziamenti più significativi, sono previsti i seguenti imborsi di entrate correnti:

Proventi CONAI da ACSEL	€ 17.400,00
Rimborso da Comune di Caprie per servizio	
Ragioneria in convenzione	€ 10.200,00
Rimborso per mutui da SMAT	€ 30.700,00 (al netto dell'I.V.A. Split payment)
Rimborso da Regione mutuo piazza del	
Priore	€ 5.182,00
IVA per split payment commerciale	€ 6.500,00

Nel Titolo III dell'Entrata hanno trovato collocazione anche i trasferimenti (rimborsi) per la realizzazione del progetto "VIVOMEGLIO" all'interno del Museo Archeologico della Preistoria. Il progetto, di complessivi 7.000,00 è finanziato da:

- Fondazione C.R.T. € 3.000,00
- Fondazione MAGNETTO € 3.000,00

Mentre il Comune di Vaie con proprie risorse pari a € 1.000,00 provvede al completamento del finanziamento del progetto.

*Analisi entrate: Entrate in c/capitale*

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	47.706,14		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	386,68		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	10.000,00	6.000,00	0,00
		cassa	10.000,00		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	<b>comp</b>	<b>10.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>58.092,82</b>		

*Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali*

<i>Cod</i>	<i>Descrizione Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
<b>1</b>	<b>Entrate correnti destinate agli investimenti :</b>			
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Avanzi di bilancio :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Entrate proprie :</b>			
	- OO.UU. :	10.000,00	6.000,00	0,00
	- Concessione Aree cimiteriali :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :</b>			
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Amministrazioni Locali	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate :	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Avanzo di amministrazione / f.p.v. :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6</b>	<b>Mutui passivi :</b>	<b>74.000,00</b>	<b>80000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7</b>	<b>Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021**

Le entrate del Titolo IV sono riferite ai cosiddetti “permessi a costruire” (ex oneri di urbanizzazione). Sono previsti in € **10.000,00**(previsione riferita al dato assestato 2018) per il 2019 e andranno a finanziare, per € 5.000,00 l'intervento di sostituzione caldaia dell'edificio sito in via Martiri della libertà (scuole, palestra e centro sociale).

Per l'anno 2020 sono stati previsti € 6.000,00 che andranno a finanziare l'intervento relativo al secondo lotto funzionale del progetto di efficientamento energetico che prevede la sostituzione e la posa di nuovi serramenti nell'edificio di Via Martiri della libertà (scuole, palestra e centro sociale).

***Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie***

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		

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

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

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

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	74.000,00	80.000,00	0,00
		cassa	151.024,61		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>74.000,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>151.024,61</b>		

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

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

E' prevista , per l'anno 2019 l'accensione di un mutuo per un valore nominale di € 74.000,00 a finanziamento dell'intervento di sostituzione caldaia dell'edificio in via Martiri della libertà, comprendente la scuola dell'infanzia, primaria, palestra, cento sociale Primo Levi (1° lotto funzionale)

E' prevista, per l'anno 2020, l'accensione di un mutuo per un valore nominale di € 80.000,00 a finanziamento dell'intervento di sostituzione dei serramenti dell'edificio sito in via Martiri della Libertà, comprendente la scuola dell'infanzia, la scuola primaria, la palestra ed il Centro Sociale ( 2° lotto funzionale).

Entrambi gli interventi rientrano nel progetto di efficientamento energetico che ha lo scopo di ridurre al minimo i consumi e garantire la massima efficienza ed efficacia degli impianti di riscaldamento in un edificio di così grande importanza.

***Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere***

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		

Le entrate del titolo VII riportano l'importo delle entrate derivanti da Anticipazione di Tesoreria del Tesoriere Comunale. L'importo non è valorizzato in quanto, grazie ad un' oculata gestione dei movimenti di cassa, non si ritiene di dover far ricorso all'anticipazione di tesoreria nel triennio. L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) 2017	€. 1.059.611,82
Limite 3/12 (2019)	€. 264.902,95

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

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
100	Entrate per partite di giro	comp	205.750,00	205.750,00	205.750,00
		cassa	215.791,16		
200	Entrate per conto terzi	comp	26.000,00	26.000,00	26.000,00
		cassa	27.561,45		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>231.750,00</b>	<b>231.750,00</b>	<b>231.750,00</b>
		cassa	<b>243.352,61</b>		

Sono state previste le entrate che corrispondono a quanto stabilito dal principio contabile applicato della contabilità finanziaria: “I servizi per conto di terzi e le partite di giro comprendono le transazioni poste in essere per conto di altri soggetti in assenza di qualsiasi discrezionalità ed autonomia decisionale, le operazioni per conto terzi non hanno natura autorizzatoria. In deroga alla definizione “servizi conto terzi” sono classificate tra tali operazioni le transazioni riguardanti i depositi di terzi presso l’ente, la cassa economale, le anticipazioni erogate dalla tesoreria statale alle Regioni per il finanziamento della sanità ed i relativi rimborsi”

Tra le entrate più importanti sono da rilevare le entrate relative all’I.V.A. per l’applicazione dello split payment, che trovano corrispondenza nella parte Spesa.

## B) SPESE

### Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Le **SPESE CORRENTI** sono quelle spese sostenute per garantire il funzionamento della pubblica amministrazione, per questo motivo tali spese sono ricorrenti.

Per “**spesa**”, nel bilancio comunale, si intendono tutti i costi che, a vario titolo, sono di competenza del Comune nel corso dell’anno. Questi costi possono consistere sia in spese di gestione annuali, che includono il personale, le utenze e le erogazioni di servizi pubblici, che spese di lungo termine, per infrastrutture o per l’acquisto di immobili.

Relativamente alla gestione corrente, l’Ente dovrà garantire con le entrate proprie e i trasferimenti statali le funzioni fondamentali così come definite dalla normativa vigente.

### Programmazione triennale del fabbisogno di personale

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

Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA	IN SERVIZIO NUMERO
A	0	0
B	1	0
C	5	3
D	4	3
DIR.	0	0
Segretario	1	1

Totale del personale di ruolo al 01/01/2018 n. 6

AREA TECNICA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N.POSTI PREVISTI IN PIANTA ORGANICA	N. DIPENDENTI IN SERVIZIO
D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO	1	1
B5	COLLABORATORE	1	0

AREA ECONOMICO-FINANZIARIA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N.POSTI PREVISTI IN PIANTA ORGANICA	N. DIPENDENTI IN SERVIZIO
D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO	1	1
C1	ISTRUTTORE	1	0

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

AREA VIGILANZA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N.POSTI PREVISTI IN PIANTA ORGANICA	N. DIPENDENTI IN SERVIZIO
C5	AGENTE P.M.	1	1
C4	AGENTE P.M.	1	1

AREA AMMINISTRATIVA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N.POSTI PREVISTI IN PIANTA ORGANICA	N. DIPENDENTI IN SERVIZIO
D2	ISTRUTTORE DIRETTIVO	1	1
C5	ISTRUTTORE	1	1

Si conferma l'attuale dotazione organica e il suo sviluppo triennale deve essere previsto nella sua concezione di massima dinamicità, e pertanto modificabile ogni qualvolta lo richiedano norme di legge, nuove metodologie organizzative, nuove esigenze della popolazione ecc., sempre nel rispetto dei vincoli imposti dalla legislazione vigente in materia di assunzioni e di spesa di personale.

Si precisa che:

- 1) si dovrà procedere alla sostituzione della figura in cat. B3 area tecnica
- 2) si dovrà far ricorso a forme di lavoro flessibile entro i termini consentiti.

### Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, si rimanda alla deliberazione di Giunta Comunale n. del 23/11/2018 ad oggetto: "programma biennale 2019/2021 degli acquisti di beni e servizi" che si può così riassumere:

PRESTAZIONE OGGETTO DELL'ACQUISIZIONE	QUANTITA'	NUMERO DI IDENTIFICAZIONE	TEMPI DI AGGIUDICAZIONE	IMPORTO PRESUNTO	IMPIEGO DI CAPITALI PRIVATI
Servizio di refezione scolastica anni 2018/2020 – 2019/2021	8.000 pasti presunti	CIG GARA: 7559571356	Aggiudicazione. Settembre 2018	€ 74.520,00	NO

**Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche**

Secondo quanto previsto dalla normativa disciplinante la programmazione delle Opere Pubbliche, la realizzazione degli interventi dovrà essere svolta in conformità di un programma triennale ed i suoi aggiornamenti annuali (per le opere superiori a € 100.000,00). I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione degli Investimenti.

Non sono previsti per il triennio 2019/2021 interventi di entità superiore a 100.000,00==.

Circa gli altri investimenti di importo inferiore, previsti per l'anno 2019 e 2020, si rimanda all'apposita sezione.

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

I lavori, o meglio, le manutenzioni straordinarie in corso di realizzazione nel corrente esercizio, alla data della redazione del presente documento e collocati nella sezione Investimenti sono i seguenti:

- Interventi di manutenzione straordinaria dell'ufficio economico finanziario al piano 2° dell'edificio comunale (circa 8.000 euro)
- Impianti sportivi,

## C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA

Il principio base del Bilancio di previsione è quello del pareggio finanziario. La previsione del totale delle entrate deve essere uguale al totale delle spese.

Questo primo principio è l'**equilibrio generale**.

L'equilibrio corrente prevede invece che la previsione di entrata della somma dei primi tre titoli, che rappresentano le c.d. "entrate correnti", sia uguale o superiore alla previsione di spesa della somma dei titoli I e IV, che rappresentano rispettivamente le spese correnti e le spese per il rimborso di mutui e prestiti.

La gestione di competenza 2019/2021 relativa alla parte corrente e alla parte in conto capitale del Bilancio presenta una situazione di equilibrio, come si evince dagli allegati al Bilancio di Previsione triennale.

La gestione degli incassi e dei pagamenti è finalizzata a garantire un'adeguata liquidità volta ad evitare l'utilizzo di anticipazioni di tesoreria.

**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021**

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

<b>Equilibrio Economico-Finanziario</b>		<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		140.000,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	953.234,00 0,00	951.334,00 0,00	951.934,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	914.334,00 0,00 36.100,00	906.534,00 0,00 35.300,00	904.934,00 0,00 35.300,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	38.900,00 0,00	44.800,00 0,00	47.000,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b> <b>O=G+H+I-L+M</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00

**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021**

Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	84.000,00	86.000,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	84.000,00 0,00	86.000,00 0,00	0,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b> <b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE</b> <b>W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

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

<b>Quadratura Cassa</b>		
Fondo di Cassa	(+)	140.000,00
Entrata	(+)	1.798.337,11
Spesa	(-)	1.748.266,27
<b>Differenza</b>	<b>=</b>	<b>190.070,84</b>

### VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

A decorrere dal 2013 sono assoggettati al Patto di Stabilità Interno, oltre le Province ed i Comuni con popolazione superiore ai 5.000 abitanti, anche i Comuni con popolazione compresa tra i 1.001 e 5.000 abitanti, come disposto dal comma 1 dell'articolo 31 della Legge n. 183 del 2011.

Nel 2013, 2014 e 2015 il Comune di Vaie ha rispettato l'obiettivo programmatico del Patto di Stabilità Interno e l'Amministrazione Comunale intende garantire il rispetto degli obiettivi programmatici anche per l'anno in corso e il prossimo triennio.

Nel Bilancio Finanziario di previsione 2019/2021 saranno iscritte previsioni di entrata e previsioni di spesa corrente in misura che, unitamente alle previsioni di entrate e spese in conto capitale, venga garantito il rispetto degli obiettivi programmatici del nuovo vincolo di finanza pubblica.

La Legge di stabilità prevede, a decorrere dall'anno 2016, l'abrogazione delle norme concernenti la disciplina del patto di stabilità interno degli enti locali e quelle relative al conseguimento del pareggio di bilancio da parte delle regioni così come disciplinato dalla Legge n. 190 del 2014. Si tratta dell'art. 31 della Legge n. 183 del 2011 e dei commi 461,463,464,468,469 e da 474 a 483 dell'articolo 1 della Legge n. 190 del 2014. Restano, invece, fermi gli adempimenti degli enti locali relativi al monitoraggio e alla certificazione del patto.

La nuova norma prevede il conseguimento del saldo non negativo tra le entrate finali e le spese finali in termini di competenza, senza considerare la cassa. Il comma 4 specifica che ai fini della determinazione del saldo non negativo si considerano i titoli 1, 2, 3, 4 e 5 delle entrate dello schema di Bilancio previsto dal Decreto Legislativo n. 118 del 2011 e per le spese i titoli 1,2,3 del medesimo schema di bilancio.

I titoli delle entrate dello schema di bilancio previsto dal Decreto Legislativo n. 118 del 2011 sono i seguenti;:

- Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa;
- Titolo 2: Trasferimenti correnti;
- Titolo 3: Entrate extratributarie;
- Titolo 4: Entrate in conto capitale;
- Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie.
- 

I titoli delle spese dello schema di bilancio previsto dal Decreto Legislativo n. 118 del 2011 sono i seguenti:

Titolo 1: Spese correnti

Titolo 2: Spese in conto capitale;

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Titolo 3: Spese per incremento di attività finanziarie.

La somma dei primi cinque titoli delle entrate è il totale delle entrate finali, mentre la somma dei primi tre titoli della spesa rappresenta il totale delle spese finali.

Il saldo positivo costituisce lo spazio ancora disponibile per l'eventuale applicazione di avanzo di amministrazione (posto che le entrate siano tutte realizzate).

### BILANCIO DI PREVISIONE VERIFICA RISPETTO VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

<b>EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012</b>		<b>PREVISIONE Anno 2019</b>	<b>PREVISIONE Anno 2020</b>	<b>PREVISIONE Anno 2021</b>
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0.00	0.00	0.00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0.00	0.00	0.00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0.00	0.00	0.00
<b>A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)</b>	(+)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	(+)	<b>742.836,00</b>	<b>749.636,00</b>	<b>749.836,00</b>
<b>C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica</b>	(+)	<b>13.100,00</b>	<b>9.500,00</b>	<b>9.500,00</b>
<b>D) Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>	(+)	<b>197.298,00</b>	<b>192.198,00</b>	<b>192.598,00</b>
<b>E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale</b>	(+)	<b>10.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	(+)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI <sup>(1)</sup></b>	(+)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0,00</b>
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	914.334,00	906.534,00	904.934,00
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 finanziata da entrate finali)	(+)	0.00	0.00	0.00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente <sup>(2)</sup>	(-)	36.100,00	35,300,00	35,300,00
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0.00	0.00	0.00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di	(-)	0.00	0.00	0.00

**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021**

amministrazione) <sup>(3)</sup>				
<b>H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)</b>	(-)	<b>878.234,00</b>	<b>871.234,00</b>	<b>869.634,00</b>
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+) )	84.000,00	86.000,00	0,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+) )	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale <sup>(2)</sup>	(-)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) <sup>(3)</sup>	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)</b>	(-)	<b>84.000,00</b>	<b>86.000,00</b>	<b>0,00</b>
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(+) )	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+) )	0,00	0,00	0,00
<b>L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)</b>	(-)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI<sup>(1)</sup></b>	(-)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012<sup>(4)</sup></b> (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		<b>1.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>82.300,00</b>

Il Fondo pluriennale vincolato è un saldo finanziario, costituito da risorse accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

**D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE**

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

Le missioni, con i relativi obiettivi e programmi specifici, vengono adeguatamente descritte all'interno di ciascuna di esse, nell'analisi dei dati contabili.

Le Missioni attivate sono:

**MISSIONE 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione.**

<i>MISSIONE</i>	<i>01</i>	<i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>
-----------------	-----------	--

.....

<i>MISSIONE</i>	<i>02</i>	<i>Giustizia</i>
-----------------	-----------	------------------

.....

<i>MISSIONE</i>	<i>03</i>	<i>Ordine pubblico e sicurezza</i>
-----------------	-----------	------------------------------------

.....

<i>MISSIONE</i>	<i>04</i>	<i>Istruzione e diritto allo studio</i>
-----------------	-----------	---

.....

<i>MISSIONE</i>	<i>05</i>	<i>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</i>
-----------------	-----------	--

.....

<i>MISSIONE</i>	<i>06</i>	<i>Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>
-----------------	-----------	--

.....

<i>MISSIONE</i>	<i>07</i>	<i>Turismo</i>
-----------------	-----------	----------------

.....

<i>MISSIONE</i>	<i>08</i>	<i>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i>
-----------------	-----------	---

.....

<i>MISSIONE</i>	<i>09</i>	<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>
-----------------	-----------	---

.....

<i>MISSIONE</i>	<i>10</i>	<i>Trasporti e diritto alla mobilità</i>
-----------------	-----------	--

.....

<i>MISSIONE</i>	<i>11</i>	<i>Soccorso civile</i>
-----------------	-----------	------------------------

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

---

.....

<b>MISSIONE</b>	<b>12</b>	<b><i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i></b>
-----------------	-----------	---

.....

<b>MISSIONE</b>	<b>13</b>	<b><i>Tutela della salute</i></b>
-----------------	-----------	-----------------------------------

.....

<b>MISSIONE</b>	<b>14</b>	<b><i>Sviluppo economico e competitività</i></b>
-----------------	-----------	--

.....

<b>MISSIONE</b>	<b>15</b>	<b><i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i></b>
-----------------	-----------	---

.....

<b>MISSIONE</b>	<b>16</b>	<b><i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i></b>
-----------------	-----------	---

.....

<b>MISSIONE</b>	<b>17</b>	<b><i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i></b>
-----------------	-----------	--

.....

<b>MISSIONE</b>	<b>18</b>	<b><i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i></b>
-----------------	-----------	--

.....

<b>MISSIONE</b>	<b>19</b>	<b><i>Relazioni internazionali</i></b>
-----------------	-----------	--

.....

<b>MISSIONE</b>	<b>20</b>	<b><i>Fondi e accantonamenti</i></b>
-----------------	-----------	--------------------------------------

.....

<b>MISSIONE</b>	<b>50</b>	<b><i>Debito pubblico</i></b>
-----------------	-----------	-------------------------------

.....

<b>MISSIONE</b>	<b>60</b>	<b><i>Anticipazioni finanziarie</i></b>
-----------------	-----------	---

.....

<b>MISSIONE</b>	<b>99</b>	<b><i>Servizi per conto terzi</i></b>
-----------------	-----------	---------------------------------------

.....

**Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, motivazioni delle scelte di indirizzo, analisi risorse umane e strumentali disponibili**

**MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE**

Le spese del Bilancio di previsione 2019-2021 sono state strutturate secondo gli schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	380.489,00	378.639,00	378.899,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	558.523,19		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	78.150,00	78.450,00	78.450,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	103.618,54		
		previsione di competenza	84.400,00	84.200,00	83.900,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	140.286,25		
		previsione di competenza	16.150,00	7.850,00	7.850,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	31.857,64		
		previsione di competenza	100.100,00	107.100,00	21.100,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	107.024,52		
		previsione di competenza	1.500,00	1.400,00	1.400,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	3.403,61		
		previsione di competenza	4.000,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	4.000,00		
		previsione di competenza	159.585,00	159.785,00	159.385,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	289.409,42		
		previsione di competenza	45.100,00	45.800,00	43.100,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	66.948,86		
		previsione di competenza	6.050,00	6.050,00	6.050,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	24.400,00		
		previsione di competenza	62.400,00	62.800,00	62.800,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	106.996,51		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.500,00

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	4.127,88		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	900,00	900,00	900,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	900,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	41.310,00	40.860,00	41.300,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	55.100,00	61.500,00	64.300,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	54.930,01		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	231.750,00	231.750,00	231.750,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	251.839,84		
	<b>TOTALI MISSIONI</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>1.268.984,00</b>	<b>1.269.084,00</b>	<b>1.183.684,00</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		previsione di cassa	<b>1.748.266,27</b>		
	<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>1.268.984,00</b>	<b>1.269.084,00</b>	<b>1.183.684,00</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		previsione di cassa	<b>1.748.266,27</b>		

Il programma è il cardine della programmazione e, di conseguenza, il contenuto dei programmi deve esprimere il momento chiave della predisposizione del bilancio, finalizzato alla gestione delle funzioni fondamentali dell'ente.

Il contenuto del programma è l'elemento fondamentale della struttura del sistema di bilancio ed il perno intorno al quale definire i rapporti tra organi di governo, e tra questi e la struttura organizzativa e delle responsabilità di gestione dell'ente, nonché per la corretta informazione sui contenuti effettivi delle scelte dell'amministrazione agli utilizzatori del sistema bilancio.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo.

Gli obiettivi individuati in ogni programma costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

### **Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Responsabili</b>
1	Organi istituzionali	comp	27.012,00	27.012,00	27.012,00	RONCA dott.ssa Emanuelq
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	32.119,50			
2	Segreteria generale	comp	86.412,00	86.462,00	86.562,00	RONCA dott.ssa Emanuela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	173.714,01			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	62.500,00	62.800,00	63.000,00	RIFFERO Rag. Mariangela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	88.220,54			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	11.500,00	11.900,00	11.960,00	RIFFERO Rag. Mariangela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	19.693,95			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	7.280,00	7.780,00	7.780,00	PANSÀ geom. Francesco RIFFERO Rag. Mariangela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.139,90			
6	Ufficio tecnico	comp	79.195,00	79.695,00	79.495,00	Pansa Geom. Francesco
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	97.695,06			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	46.600,00	41.400,00	41.400,00	RONCA Dott.ssa Emanuela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	61.753,58			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	RONCA Dott.ssa Emanuela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	LAPAGLIA ott.ssa Maria Margherita
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	59.990,00	61.590,00	61.690,00	RONCA Dott.ssa Emanuela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	75.186,65			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>comp</b>	<b>380.489,00</b>	<b>378.639,00</b>	<b>378.899,00</b>	
		<b>fpv</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## **PROGRAMMA 101 – ORGANI ISTITUZIONALI**

Il programma comprende le attività di supporto al Sindaco, alla Giunta Comunale, al Consiglio Comunale nonché alle Commissioni comunali ed altre attività del Comune.

In particolare comprende le seguenti attività:

- Attività di mantenimento e di sviluppo dei servizi assegnati all'area: gestione delle risorse umane e finanziarie, svolgimento delle attività di funzioni di tipo istituzionale e organizzativo (gettoni di presenza degli Amministratori, abbonamenti per riviste, Gazzette Ufficiali, giornali quotidiani, celebrazioni di ricorrenze di rilevanza nazionale, solennità civili, religiose, materiali di consumo, modulistica, libri e stampati dei servizi relativi all'area ecc.)
- Attività di supporto alle altre aree e centri di responsabilità nelle attività di segreteria comunale per le sedute di Giunta Comunale, del Consiglio Comunale, nella gestione delle determinazioni dei titolari di posizione organizzativa, nell'attività contrattuale, nella raccolta delle ordinanze sindacali, nell'aggiornamento dei regolamenti, Convenzioni, del sito istituzionale web dell'Ente.
- Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi dell'ente.

### **DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO:**

Mantenimento/potenziamento dei servizi offerti.

### **MOTIVAZIONE DELLE SCELTE.**

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

### **FINALITÀ DA CONSEGUIRE.**

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

## **PROGRAMMA 102 – SEGRETERIA GENERALE**

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

## **DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO**

Mantenimento / Potenziamento dei servizi offerti

### **MOTIVAZIONE DELLE SCELTE**

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

### **FINALITÀ DA CONSEGUIRE**

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

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

Il programma intende raggiungere l'obiettivo dell'amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale.

Comprende:

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

## **DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO**

Mantenimento / Potenziamento dei servizi offerti

### **MOTIVAZIONE DELLE SCELTE**

- Miglioramento della chiarezza e della trasparenza dell'azione amministrativa nei confronti degli organi politici e dei cittadini, in riferimento all'utilizzo delle risorse e al governo della spesa pubblica
- Miglioramento del governo della spesa pubblica, con particolare attenzione alle procedure di acquisto di beni e servizi;

## **Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021**

- Semplificazione e snellimento delle procedure, nel rispetto della normativa in vigore e dei principi della corretta amministrazione;
- Favorire la conoscenza diffusa e la visione complessiva dei risultati amministrativi, con riferimento alla gestione finanziaria, economica, patrimoniale dell'ente.

### **FINALITÀ DA CONSEGUIRE**

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

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

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

La gestione del servizio economico finanziario è svolta in forma associata con il Comune di Caprie (14% Caprie 86% Vaie).

### **PROGRAMMA 104 – GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI**

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

Comprende:

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

### **DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO**

Mantenimento / Potenziamento dei servizi offerti.

### **MOTIVAZIONE DELLE SCELTE**

## **Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021**

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

### **FINALITÀ DA CONSEGUIRE**

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

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

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

L'Ufficio Tributi provvederà direttamente ad emettere gli avvisi di accertamento e si provvederà alla riscossione del coattivo tramite la neonata Agenzia delle Entrate- Riscossione.

L'addizionale comunale Irpef viene riscossa mediante riversamento da parte dell'agenzia delle entrate e l'ufficio si occupa di tutti i provvedimenti necessari all'incasso e contabilizzazione di tali somme.

Per quanto riguarda la tariffa rifiuti viene incassata tramite riversamento da parte dell'agenzia delle entrate delle somme versate dagli utenti con modello F24.

### **PROGRAMMA 105 – GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI.**

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

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

### **PATRIMONIO E LAVORI PUBBLICI**

Gli stanziamenti di bilancio relativi al Servizio LL.PP. e Gestione del Patrimonio determinano un notevole impegno finanziario. L'attività del servizio sarà volta in primis, alla gestione e manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio con interventi manutentivi mirati alla conservazione o al miglioramento/efficientamento del patrimonio immobiliare esistente.

### **DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO**

Mantenimento / Potenziamento dei servizi offerti

### **MOTIVAZIONE DELLE SCELTE**

- Gestione patrimoniale volta alla valorizzazione del patrimonio immobiliare dell'ente, anche mediante la dismissione e l'alienazione dei beni;

## **Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021**

Razionalizzazione e ottimizzazione gestionale dei beni strumentali allo svolgimento delle funzioni dell'ente e dei beni locati, concessi o goduti da terzi;

### **FINALITÀ DA CONSEGUIRE**

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

### **PROGRAMMA 106 – UFFICIO TECNICO**

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

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

### **DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO**

Mantenimento / Potenziamento dei servizi offerti

### **MOTIVAZIONE DELLE SCELTE**

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

### **FINALITÀ DA CONSEGUIRE**

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

### **PROGRAMMA 107 – ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI – ANAGRAFE E STATO CIVILE**

Il programma attende all'amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile, nonché le attività per lo svolgimento di tornate elettorali, nel rispetto dei termini di legge, e con la collaborazione del personale di altri uffici, se necessario.

Comprende:

- le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità,

## **Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021**

l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici;

- le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile;
- Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori;
- le spese per consultazioni elettorali e referendum popolari.

### **DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO**

Mantenimento / Potenziamento dei servizi offerti

### **MOTIVAZIONE DELLE SCELTE**

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

### **FINALITÀ DA CONSEGUIRE**

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

## **PROGRAMMA 108 – STATISTICA E SISTEMI INFORMATICI**

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

Comprende inoltre:

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

### **DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO**

Mantenimento / Potenziamento dei servizi offerti

## **MOTIVAZIONE DELLE SCELTE**

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

## **FINALITÀ DA CONSEGUIRE**

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

## **IL SISTEMA INFORMATIVO E L'INFORMATIZZAZIONE**

Obiettivo di lungo periodo è fornire le informazioni necessarie:

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

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

### **PROGRAMMA 109 – ASSISTENZA TECNICO-AMMINISTRATIVA AGLI ENTI LOCALI**

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

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

## **DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO**

Mantenimento / Potenziamento dei servizi offerti.

## **MOTIVAZIONE DELLE SCELTE**

- Implementazione delle attività di assistenza tecnico-amministrativa.

## **FINALITÀ DA CONSEGUIRE**

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

**PROGRAMMA 110 – RISORSE UMANE**

Il programma attende all'amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente.

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

Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni.

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

**DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO**

Mantenimento / Potenziamento dei servizi offerti.

**MOTIVAZIONE DELLE SCELTE**

- Sviluppo di una globale politica di gestione del personale che aumenti l'efficienza della macchina comunale, migliori le opportunità di realizzazione e crescita professionale dei dipendenti, accresca la soddisfazione dell'utenza esterna;
- Focalizzare l'acquisizione del personale sulle figure e gli ambiti organizzativi più strategici al fine di meglio rispondere alle esigenze del territorio;
- Far fronte ai vincoli normativi e finanziari che limitano la possibilità di acquisire personale dall'esterno mediante la mobilità interna e la valorizzazione del personale in servizio.

**FINALITÀ DA CONSEGUIRE**

- Adeguamento del programma triennale dei fabbisogni del personale e dei relativi piani occupazionali annuali alle motivazioni sopra esplicitate;
- Ricognizione periodica delle esigenze e delle eventuali eccedenze di personale con attivazione delle conseguenti procedure che si rendessero necessarie, quali mobilità, riqualificazioni, etc;
- Contenimento della spesa di personale;
- Miglioramento dei comportamenti organizzativi e della qualità professionale del personale nell'ottica dell'efficienza dei processi e della soddisfazione dell'utenza;
- Contrastare i comportamenti non corretti del personale;
- Predisposizione di un programma di formazione del personale, volto alla sua valorizzazione e incentivazione professionale;
- Revisione del sistema di valutazione del sistema premiale del personale, rafforzando il collegamento tra incentivi e miglioramento degli standard di qualità dei servizi;
- Prosecuzione del programma di aggiornamento dei lavoratori in materia di sicurezza sul lavoro
- Aggiornamento del Documento di valutazione dei rischi (DVR)

**GESTIONE AMMINISTRATIVA – CONTABILE DEL PERSONALE**

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

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

## **Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021**

Attuazione dell'accordo decentrato.

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

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

### **PROGRAMMA 111 – ALREI SERVIZI GENERALI**

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

## Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			

### PROGRAMMA 201 -UFFICI GIUDIZIARI

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

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

### PROGRAMMA 202 - CASA CIRCONDARIALE E ALTRI SERVIZI

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

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

### ***Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza***

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Responsabili</b>
1	Polizia locale e amministrativa	comp	78.150,00	78.450,00	78.450,00	LAPAGLIA Dott.ssa M.argherita_
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	103.618,54			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>78.150,00</b>	<b>78.450,00</b>	<b>78.450,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>103.618,54</b>			

#### **PROGRAMMA 301 -POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA**

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

Comprende:

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

#### **DESCRIZIONE DELL’OBIETTIVO OPERATIVO**

## **Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021**

Mantenimento / Potenziamento dei servizi offerti

### **MOTIVAZIONE DELLE SCELTE**

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

### **FINALITÀ DA CONSEGUIRE**

- Aumentare il numero dei controlli effettuati sul territorio e il numero delle ore di servizio di prevenzione prestate;
- Tutela del territorio e repressione dei reati di carattere ambientale;
- Definizione di un programma di costante aggiornamento del personale di polizia municipale, affinché possa sempre più sviluppare un'azione di prevenzione dell'ordine pubblico, accanto alla tradizionale azione di repressione dei reati;
- Attivazione del programma di video-sorveglianza del territorio cittadino;
- l'espletamento di un servizio associato di polizia municipale gestito con i Comuni di Vaie e Chiusa San Michele;
- Notificazione di atti e pubblicazioni all'albo pretorio;
- Controlli di polizia stradale anche mediante l'utilizzo di attrezzature specifiche per garantire la sicurezza stradale;
- Mantenere contatti di collaborazione con le forze di polizia ed autorità superiori;
- Commercio – regolamentazione.

### **PROGRAMMA 302 -SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA**

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

Il programma non presenta stanziamenti di spesa nel triennio.

## ***Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio***

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Responsabili</b>
1	Istruzione prescolastica	comp	100,00	100,00	100,00	RONCA Dott.ssa Emanuela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	100,00			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	29.900,00	29.700,00	29.400,00	RONCA Dott.ssa Emanuela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	81.505,29			
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Servizi ausiliari all’istruzione	comp	54.400,00	54.400,00	54.400,00	RONCA Dott.ssa Emanuela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	58.680,96			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>84.400,00</b>	<b>84.200,00</b>	<b>83.900,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>140.286,25</b>			

**Programmi 401. Istruzione prescolastica – 402. Altri ordini di istruzione non universitaria – 406. Servizi ausiliari all’istruzione.**

### **Obiettivi da conseguire:**

Mantenere e, laddove possibile, migliorare, la collaborazione con la Scuola, sia dal punto di vista organizzativo che di strutture.

Per quanto riguarda la parte di spesa corrente si procederà al mantenimento dell’erogazione dei servizi scolastici e formativi, dei centri estivi e si cureranno i rapporti con l’istituto Comprensivo di S.Antonino di Susa, continuando a garantire il contributo per le attività integrative didattiche, previsto in € 2.000,00 per il triennio, previsione effettuata sulla base dei dati assestati 2018.

La vigente convenzione con i Comuni che fanno parte dell’Istituto Comprensivo di S.Antonino di Susa garantirà invece gli interventi di manutenzione ordinaria e la contribuzione per le spese fisse di

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

mantenimento dell'edificio scolastico della Scuola Secondaria di primo grado "Rege Moretto" di S. Antonino, per circa **12.000,00 € annui**

Le spese per utenze e le spese di manutenzione ordinaria della scuola primaria e della scuola dell'infanzia sita in via Martiri della Libertà sono a intero carico del Comune di Vaie, per un ammontare complessivo di **€ 10.800,00**.

La gara d'appalto per il servizio refezione scolastica si è conclusa nel 2018. Il servizio verrà garantito dalla ditta esterna appaltatrice per un importo complessivo di **€ 42.000,00** circa annui. Si registra un incremento degli alunni che richiedono di iscriversi al servizio mensa.

Sarà inoltre assicurato il trasporto scolastico per gli alunni della scuola secondaria di primo grado, con servizio di linea per le ore antimeridiane e con servizio dedicato per le ore pomeridiane (2 pomeriggi la settimana), per un importo complessivo pari ad **€ 12.000,00** per il triennio.

A tutti gli alunni residenti frequentanti la scuola primaria sarà inoltre garantita la fornitura gratuita dei libri scolastici per un importo pari a **3.200,00 € annue** verranno rimborsate, ai Comuni che ne faranno richiesta, le somme relative all'acquisto libri scolastici degli alunni residenti in Vaie frequentanti la scuola primaria presso altri plessi scolastici (**€ 400,00** stanziati per il triennio).

Si proseguirà inoltre con lo stanziamento della somma di **€ 200,00** per l'erogazione della borsa di studio intitolata al prof. Sada.

Per quanto attiene agli investimenti, dopo aver contribuito ad attrezzare le aule della scuola primaria di "lavagne multimediali" nel 2016, e la realizzazione dei nuovi servizi igienici della scuola dell'infanzia nel 2018, si intende proseguire nel triennio 2018/2020 con interventi manutentivi straordinari che interessano l'edificio scolastico. In particolare si intende procedere:

- Anno 2019: sostituzione impianto di riscaldamento nell'edificio di Via Martiri, che comprende le scuole primaria e dell'infanzia nonché la palestra ed il centro sociale Primo Levi.
- Anno 2020: sostituzione di tutti i serramenti dell'edificio scolastico, della palestra e centro sociale Primo Levi.

Gli interventi saranno finanziati mediante accensione di mutuo.

### **Motivazione delle scelte:**

Le scelte adottate ambiscono ad ottenere un miglioramento della qualità complessive dei sistemi di istruzione, strumento essenziale per la crescita dei cittadini.

**Risorse strumentali da utilizzare (per tutti i programmi):** vengono confermate le dotazioni strumentali già in esercizio.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Responsabili</b>
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	1.000,00	0,00	0,00	RONCA dott.ssa Emanuela/PANSA geom. Francesco
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.000,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	15.150,00	7.850,00	7.850,00	RONCA Dott.ssa Emanuela/PANSA geom. Francesco
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	30.857,64			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>16.150,00</b>	<b>7.850,00</b>	<b>7.850,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>31.857,64</b>			

### **PROGRAMMA 501 - VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO**

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

Comprende:

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

#### **DESCRIZIONE DELL’OBIETTIVO OPERATIVO**

Mantenimento / Potenziamento dei servizi offerti

### **MOTIVAZIONE DELLE SCELTE**

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

### **FINALITÀ DA CONSEGUIRE**

Sul territorio comunale è situato il museo archeologico della preistoria, le cui spese trovano allocazione nella missione 5. L'Amministrazione comunale intende proseguire nei progetti di valorizzazione di questa importante realtà.

### **PROGRAMMA 502 - ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE**

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

Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali.

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

### **DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO**

Mantenimento / Potenziamento dei servizi offerti.

### **MOTIVAZIONE DELLE SCELTE**

- Valorizzare la cultura quale strumento imprescindibile per cittadini che vogliano vivere il presente e sappiano immaginare il futuro;

- Accrescere l'offerta di servizi del sistema bibliotecario cittadino, in modo da farne polo d'attrazione e di aggregazione per cittadini e turisti;

- mantenere e, laddove possibile, intensificare le iniziative già esistenti per quanto riguarda la valorizzazione del Museo Archeologico della Preistoria.

-

### **FINALITÀ DA CONSEGUIRE**

- Valorizzazione del sistema bibliotecario comunale, sviluppandone la conoscenza e l'utilizzo da parte dei cittadini grazie alla meritoria opera dei volontari;

- - Prosecuzione delle iniziative finalizzate alla promozione della lettura (conferenze, incontri di presentazione di libri, pubbliche letture)

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

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

Il servizio amministrativo, in caso di bando aperto con la Regione Piemonte, predisporranno domanda per l'ottenimento del contributo relativo per acquisto libri.

Nella missione sono comprese le spese di funzionamento della biblioteca e del museo archeologico della preistoria, utenze, manutenzioni ordinarie, servizi informatici, per un importo complessivo pari ad **€ 15.100,00 annui**. (comprendente anche il progetto VIVOMEGLIO, presso il Museo della Preistoria che include l'attività di diversamente abili, finanziato per € 3.000,00 da Fondazione CRT e per € 3.000 da Fondazione Magnetto).

La quota di adesione al Servizio Centro Rete di Pinerolo è pari ad € 400,00 annui.

## **Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021**

E' previsto come da convenzione un contributo per la Società Filarmonica Vaiese per un importo pari ad €. 700,00.

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

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

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Responsabili</b>
1	Sport e tempo libero	comp	100.100,00	107.100,00	21.100,00	PANSA Geom. Francesco
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	107.024,52			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>100.100,00</b>	<b>107.100,00</b>	<b>21.100,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>107.024,52</b>			

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

Comprende:

- Le spese per il funzionamento, la realizzazione e la manutenzione delle strutture per le attività ricreative (impianti sportivi e centro sociale Primo Levi)
- Le spese per iniziative e manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva in collaborazione con le associazioni sportive dilettantistiche, enti di promozione sportiva, società e circoli senza scopo di lucro, centri di aggregazione giovanile e altre istituzioni.
- Le spese per la promozione e la tutela delle discipline sportive della montagna e per lo sviluppo delle attività sportive in ambito montano.
- Le spese per la realizzazione di progetti ed interventi specifici per la promozione e la diffusione delle attività e iniziative sportive e motorie rivolte a tutte le categorie di utenti.

### **DESCRIZIONE DELL’OBIETTIVO OPERATIVO**

Mantenimento/potenziamento dei servizi offerti.

### **MOTIVAZIONE DELLE SCELTE.**

- Rendere gli impianti sportivi luoghi di incontro, di riferimento e di aggregazione, al fine della più ampia promozione sportiva;
- Promuovere iniziative di promozione dell’attività sportiva a tutti i livelli, al fine di favorire l’aggregazione sociale a tutte le fasce della popolazione e di promuovere stili di vita sani e consapevoli.

Le funzioni esercitate dal Comune in ambito sportivo riguardano, oltre la gestione dell’impiantistica sportiva, una convenzione con l’Associazione “Orme”, attiva dal 01/06/2017 per anni sei.

## ***Missione 7 - Turismo***

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i><b>Programma</b></i>			<i><b>Anno 2019</b></i>	<i><b>Anno 2020</b></i>	<i><b>Anno 2021</b></i>	<i><b>Responsabili</b></i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	1.500,00	1.400,00	1.400,00	RONCA Dott.ssa Emanuela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.403,61			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>1.500,00</b>	<b>1.400,00</b>	<b>1.400,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>3.403,61</b>			

### **PROGRAMMA 701 - SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO**

Il programma comprende l’amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio.

#### **MOTIVAZIONE DELLE SCELTE**

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

#### **FINALITÀ DA CONSEGUIRE**

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

## ***Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa***

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2019</i></b>	<b><i>Anno 2020</i></b>	<b><i>Anno 2021</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	4.000,00	0,00	0,00	PANSA geom. Francesco
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.000,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>4.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>4.000,00</b>			

Sono previsti, nella sezione Investimenti:

- per € **4.000,00**(accantonamento per rimborso ultima rata ex oneri di urbanizzazione).

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Responsabili</b>
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	15.056,08			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	6.105,00	6.305,00	5.905,00	PANSA geom. Francesco
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.386,62			
3	Rifiuti	comp	151.980,00	151.980,00	151.980,00	PANSA Geom. Francesco
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	202.093,09			
4	Servizio idrico integrato	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00	PANSA geom. Francesco
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	65.873,63			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>159.585,00</b>	<b>159.785,00</b>	<b>159.385,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>289.409,42</b>			

### Obiettivi da conseguire.

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

### SERVIZIO RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI

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

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

Il piano finanziario 2018, approvato da CADOS ed in Consiglio Comunale da Vaie ha determinato un costo totale di €. 170.940,00 per lo svolgimento del servizio che ha costituito la base per la determinazione delle tariffe da applicare (obbligo della copertura 100% dei costi che comprendono anche costi del personale comunale e servizi gestiti in economia non rilevabili nella missione 9). La spesa della raccolta e smaltimento rifiuti è pari ad € 148.970,00. Tale spesa assestata per il 2018, è stata presa in considerazione anche per il triennio 2019/2021. Ad approvazione piano finanziario si procederà all'adeguamento delle somme iscritte in Bilancio.

Nella Missione sono inoltre previsti, in Spesa corrente:

- € 3.010,00 trasferimento al C.A.DO.S. quota annue consortile;
- € 1.500,00 quota Consorzio Canale Cantarana;
- € 5.500,00 spese per manutenzione aree verdi;
- € 900,00 per quota dovuta all'Unione Montana Valle di Susa per la gestione dello sportello forestale.

## ***Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità***

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Responsabili</b>	
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	0,00				
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	0,00				
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	0,00				
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	0,00				
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	45.100,00	45.800,00	43.100,00		PANSA Geom. Francesco
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	66.948,86				
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>45.100,00</b>	<b>45.800,00</b>	<b>43.100,00</b>		
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
		cassa	<b>66.948,86</b>				

### **PROGRAMMA 1001 - TRASPORTO FERROVIARIO**

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

Il servizio comprende:

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

Non si prevedono stanziamenti in quanto questo servizio non è gestito dall'Ente.

**PROGRAMMA 1002 – TRASPORTO PUBBLICO LOCALE**

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

Comprende:

- I contributi ed i corrispettivi per lo svolgimento dei servizi di trasporto urbano ed extraurbano ed in contributi per il rinnovo del CCNL autoferrotranvieri. Comprende inoltre i contributi per le integrazioni e le agevolazioni tariffarie;
- Le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni relative al sistema di trasporto urbano ed extraurbano (concessione di licenze, approvazione delle tariffe di trasporto per merci e passeggeri e delle frequenze del servizio ecc.);
- Le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione e del miglioramento delle infrastrutture e dei sistemi di trasporto urbano ed extraurbano;
- Le spese per l'acquisto, la manutenzione ed il finanziamento ai soggetti che esercitano il trasporto pubblico urbano ed extraurbano di materiale rotabile automobilistico e su rotaia (es: autobus, metropolitane);
- Le spese per la programmazione, l'indirizzo, il coordinamento ed il finanziamento del trasporto pubblico urbano ed extraurbano per la promozione e la realizzazione di interventi per la riorganizzazione, la mobilità e l'accesso ai servizi di interesse pubblico. Comprende le spese per la gestione ed il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie del servizio, e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei servizi di trasporto erogati.

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

Non si prevedono stanziamenti in quanto questo servizio non è gestito dall'Ente.

**PROGRAMMA 1003 – TRASPORTO PER VIE D'ACQUA**

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

Comprende:

- Le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni di sistema di trasporto (concessioni di licenze, approvazione delle tariffe per il trasporto merci e passeggeri e delle frequenze di servizio ecc.) e della costruzione e manutenzione delle infrastrutture, inclusi i porti ed interporti.
- Le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, dell'acquisto, della manutenzione o del miglioramento delle infrastrutture e del sistema di trasporto marittimo, lacuale o fluviale.
- Le spese per la gestione ed il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie del servizio, e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei servizi di trasporto marittimo, lacuale e fluviale.

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

**PROGRAMMA 1004 - ALTRE MODALITA' DI TRASPORTO**

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

- Le spese per sistemi di trasporto aereo, le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni dei relativi sistemi di trasporto (concessione di licenze, approvazione delle tariffe per il trasporto merci e passeggeri e delle frequenze del servizio, ecc.) e della costruzione e manutenzione delle relative infrastrutture, inclusi gli aeroporti.
- Le spese per le sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento delle infrastrutture e dei sistemi di trasporto.
- Le spese per la gestione ed il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie dei servizi di trasporto e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei relativi servizi.

Non si prevedono stanziamenti nel triennio in quanto il servizio non è presente sul territorio.

**PROGRAMMA 1005 – VIABILITA' ED INFRASTRUTTURE STRADALI**

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

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

**DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO**

Miglioramento/potenziamento dei servizi offerti.

**FINALITA' DA CONSEGUIRE**

- Miglioramento ed incremento dei percorsi stradali e loro manutenzione e messa in sicurezza.
- Assicurare il servizio di sgombero neve (con ditta esterna).



## ***Missione 11 - Soccorso civile***

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i><b>Programma</b></i>			<i><b>Anno 2019</b></i>	<i><b>Anno 2020</b></i>	<i><b>Anno 2021</b></i>	<i><b>Responsabili</b></i>
1	Sistema di protezione civile	comp	6.050,00	6.050,00	6.050,00	RONCA Dott.ssa Emanuela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	24.400,00			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>6.050,00</b>	<b>6.050,00</b>	<b>6.050,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>24.400,00</b>			

### **PROGRAMMA 1101 - SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE**

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

Comprende:

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

### **DESCRIZIONE DELL’OBIETTIVO OPERATIVO**

Mantenimento / Potenziamento dei servizi offerti.

### **MOTIVAZIONE DELLE SCELTE**

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

### **FINALITÀ DA CONSEGUIRE**

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

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

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute.

Comprende:

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

- gli oneri derivanti dalle gestioni commissariali relative a emergenze pregresse.

Non comprende le spese per gli indennizzi per le calamità naturali destinate al settore agricolo.

Gli importi vengono stanziati solo al verificarsi di eventuali calamità naturali.

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

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

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2019</i></b>	<b><i>Anno 2020</i></b>	<b><i>Anno 2021</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	46.000,00	46.000,00	46.000,00	RONCA Dott.ssa Emanuela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	83.164,16			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00	RONCA dott.ssa Emanuela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.810,00			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	6.000,00	6.000,00	6.000,00	RONCA dott.ssa Emanuela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.405,60			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	8.900,00	9.300,00	9.300,00	RONCA dott.sa Emanuela / PANSÀ geom. Francesco
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.616,75			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>62.400,00</b>	<b>62.800,00</b>	<b>62.800,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>106.996,51</b>			

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

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

Il Comune di Vaie ha demandato al Consorzio Intercomunale Servizi Assistenziali (CON.I.S.A) Valle di Susa la gestione dei servizi socio-assistenziali. Il costo annuale ammonta sui 42.000,00== € circa.

### FINALITA' DA CONSEGUIRE

L'impegno dell'Amministrazione è quello di continuare a sostenere l'attività del Consorzio Socio Assistenziale "Valle di Susa", affinché si possano confermare, e, ove possibile, potenziare, i servizi già esistenti a favore delle persone più deboli: minori, disabili, anziani, trasporto sanitario, sostegni economici e di cura ecc. La somma prevista per il triennio è pari ad **€ 42.500,00** per il triennio.

Tale attività verrà integrata anche con iniziative specificatamente individuate, anche attraverso il consolidamento della collaborazione con le associazioni ed i gruppi di volontari impegnati sul territorio nel settore sociale. L'amministrazione comunale, già nel recente passato, ha previsto di istituire un "fondo sociale" di solidarietà di **€ 3.000,00** per il triennio

Per quanto riguarda l'asilo nido si garantirà la prosecuzione della Convenzione con l'Unione Montana Valle di Susa, per una spesa annua di **€ 2.800,00**.

Negli interventi a favore delle famiglie, oltre al riconoscimento delle esenzioni del ticket sanitario per motivi di reddito, è previsto il sostegno alla locazione per **€ 1.000,00**.

E' inoltre stato stanziato un fondo per l'emergenza abitativa pari ad **€ 1.500,00 per il triennio**

Per quanto riguarda il servizio necroscopico e cimiteriale, esso è dato in appalto a ditta specializzata per complessivi **€ 4.000,00** che potranno essere oggetto di future variazioni. Anche per quanto riguarda la gestione del cimitero, è stato affidato alla ditta specializzata la manutenzione dell'area cimiteriale e relativi lavori.

Nel 2017 è stata approvata la Convenzione tra i Comuni della Valle di Susa e l'ASL TO3 per l'utilizzo delle camere mortuarie dell'ospedale di Susa, per una somma totale di € 568,16 versata all'A.S.L. TO3 una tantum a copertura di 10 anni.

### MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

La grave crisi economica ha posto in primo piano, anche per le Amministrazioni Comunali, il problema sociale, sia per la sempre maggiore richiesta di interventi, sia per più numerose fasce di popolazione, sia per la diminuzione dei finanziamenti statali e regionali che hanno portato ad una considerevole riduzione dei fondi a disposizione. In un periodo così difficile, quale è quello in cui viviamo, è necessario rinnovare gli impegni affinché siano potenziati i servizi attuali rivolti a tutte le fasce d'età, come: la presenza di assistenti sociali, gli interventi economici per le famiglie in difficoltà, il sostegno ai minori e ai disabili, l'assistenza domiciliare agli anziani, la realizzazione di progetti di affidamento familiare, gli assegni di cura ecc.

## ***Missione 13 - Tutela della salute***

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

*Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.*

*Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”*

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

<i><b>Programma</b></i>			<i><b>Anno 2019</b></i>	<i><b>Anno 2020</b></i>	<i><b>Anno 2021</b></i>	<i><b>Responsabili</b></i>
1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			

### **PROGRAMMA 1307 - ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA**

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

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

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

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

Non sono previsti stanziamenti per il triennio.

## ***Missione 14 - Sviluppo economico e competitività***

La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Responsabili</b>
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	2.000,00	2.000,00	2.500,00	RONCA dot.ssa Emanuela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.127,88			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.500,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>4.127,88</b>			

### **FINALITA' DA CONSEGUIRE**

Per quanto riguarda le attività commerciali e artigianali presenti sul nostro territorio, si agirà per mantenere vivo quanto già avviato in passato per la valorizzazione dei prodotti locali, e per cogliere, in collaborazione con le realtà produttive esistenti e le associazioni di categoria, le opportunità che si riveleranno utili allo sviluppo dell’economia locale.

Questo comune ha delegato all’Unione Montana la gestione dello sportello SUAP; sulla base del rendiconto verrà liquidata la somma spettante; la previsione è stata effettuata tenendo conto della spesa degli anni precedenti e risulta pari ad **€ 2.000,00** per gli anni 2019/2020.

## ***Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale***

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Responsabili</b>
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			

### **PROGRAMMA 1501 - SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO**

Amministrazione e funzionamento dei servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro.

Comprende:

- le spese per l'organizzazione e la gestione, la vigilanza e la regolamentazione dei centri per l'impiego e dei relativi servizi offerti;
- le spese per la vigilanza e la regolamentazione delle condizioni lavorative, per le attività per l'emersione del lavoro irregolare e per i servizi per la diffusione della cultura della salute e della sicurezza sui luoghi di lavoro;
- le spese per l'analisi e il monitoraggio del mercato del lavoro;
- le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

Non sono previsti stanziamenti per il triennio.

### **PROGRAMMA 1502 - FORMAZIONE PROFESSIONALE**

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi per la formazione e l'orientamento professionale, per il miglioramento qualitativo e quantitativo dell’offerta di formazione per l’adattabilità dei lavoratori e delle imprese nel territorio.

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Comprende:

- le spese per l'attuazione dei tirocini formativi e di orientamento professionale.
- le spese per stages e per l'apprendistato, per l'abilitazione e la formazione in settori specifici, per corsi di qualificazione professionale destinati ad adulti, occupati e inoccupati, per favorire l'inserimento nel mercato del lavoro. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.
- le spese per la realizzazione di programmi comunitari in materia di formazione.

Non sono previsti stanziamenti per il triennio.

### **PROGRAMMA 1503 - SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE**

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

Comprende:

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

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

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

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

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

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

Attualmente non sono previsti stanziamenti per il triennio

## ***Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca***

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2019</i></b>	<b><i>Anno 2020</i></b>	<b><i>Anno 2021</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	900,00	900,00	900,00	PANSA geom. Francesco
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	900,00			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>900,00</b>	<b>900,00</b>	<b>900,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>900,00</b>			

### **PROGRAMMA 1601 SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE**

Nella missione trova collocazione il trasferimento all’Unione Montana Valle Susa per il servizio associato, di cui alla Convenzione approvata, con una somma presunta di € 900,00 per il triennio.

## ***Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche***

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Responsabili</b>
1	Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			

### **PROGRAMMA 1701 - FONTI ENERGETICHE**

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

Comprende:

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

Dopo aver trasformato negli anni precedenti tutti gli impianti di pubblica illuminazione di proprietà del Comune in impianti a LED, non sono presenti programmi all’interno della missione n. 17.

## ***Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali***

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Responsabili</b>
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			

### **PROGRAMMA 1801 - RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI**

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

Comprende:

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

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

Non sono presenti stanziamenti per il triennio.

## ***Missione 19 - Relazioni internazionali***

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2019</i></b>	<b><i>Anno 2020</i></b>	<b><i>Anno 2021</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			

### **PROGRAMMA 1901 - RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO**

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

Comprende:

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

Non sono previsti stanziamenti per il triennio.

## Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	5.210,00	5.560,00	6.000,00	RIFFERO Rag. Mariangela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.000,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	36.100,00	35.300,00	35.300,00	RIFFERO Rag. Mariangela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>41.310,00</b>	<b>40.860,00</b>	<b>41.300,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>4.000,00</b>			

Nella Missione 20 si trovano obbligatoriamente almeno 3 Fondi, e precisamente:

- Fondo di riserva di competenza;
- Fondo di riserva di cassa;
- Fondo crediti di dubbia esigibilità

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

	Importo	%
1° anno (2018)	5.210,00	0,52
2° anno (2019)	5.560,00	0,60
3° anno (2020)	6.000,00	0,66

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese finali, di cassa, indicato dall’art. 16, comma 2-quater del Decreto Legislativo 267/2000.

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	4.000,00	0,27%

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

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	36.100,00	100
2° anno	35.300,00	100
3° anno	35.300,00	100

## ***Missione 50 - Debito pubblico***

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i><b>Programma</b></i>			<i><b>Anno 2019</b></i>	<i><b>Anno 2020</b></i>	<i><b>Anno 2021</b></i>	<i><b>Responsabili</b></i>
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	16.200,00	16.700,00	17.300,00	RIFFERO Rag. Mariangela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	16.050,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	38.900,00	44.800,00	47.000,00	RIFFERO Rag. Mariangela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	38.880,01			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>55.100,00</b>	<b>61.500,00</b>	<b>64.300,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>54.930,01</b>			

### **PROGRAMMA 5001 – QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI**

Spese sostenute per il pagamento degli interessi relativi alla risorse finanziarie acquisite dall’ente mediante l’emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Non comprende le spese relative alle rispettive quote di capitali, ricomprese nel programma “Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari” della medesima missione. Non comprende le spese per interessi per le anticipazioni di tesoreria, ricomprese nella missione 60 “Anticipazioni finanziarie”. Non comprende le spese per interessi riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

#### **DESCRIZIONE DELL’OBIETTIVO OPERATIVO.**

Mantenimento/Potenziamento dei servizi offerti.

#### **FINALITA’ DA CONSEGUIRE**

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

**PROGRAMMA 5002 QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO  
MUTUI PRESTITI OBBLIGAZIONARI**

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisito dall'ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio a lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Comprende le spese per la chiusura di anticipazioni straordinarie ottenute dall'istituto cassiere. Non comprende le spese relative agli interessi, ricomprese nel programma "Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per le quote di capitale riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

**DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO**

Mantenimento / Potenziamento dei servizi offerti.

**FINALITA' DA CONSEGUIRE.**

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

## ***Missione 60 - Anticipazioni finanziarie***

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Responsabili</b>
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			

### **PROGRAMMA 6001 - RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA.**

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

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

Non sono previste nel triennio anticipazioni di tesoreria.

## ***Missione 99 - Servizi per conto terzi***

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i><b>Programma</b></i>			<i><b>Anno 2019</b></i>	<i><b>Anno 2020</b></i>	<i><b>Anno 2021</b></i>	<i><b>Responsabili</b></i>
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	231.750,00	231.750,00	231.750,00	RIFFERO Rag. Mariangela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	251.839,84			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>231.750,00</b>	<b>231.750,00</b>	<b>231.750,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>251.839,84</b>			

### **PROGRAMMA 9901 - SERVIZI PER CONTO TERZI – PARTITE DI GIRO**

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

### **PROGRAMMA 9902 - ANTICIPAZIONI PER IL FINANZIAMENTO DEL SSN**

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

Non previste nel triennio.

**E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI**

Ai sensi del punto 6.3 del Principio contabile applicato relativo alla Contabilità Economico-patrimoniale (All. 4/3 al D. Lgs. 118/2011 s.m.i.) compere alla Giunta la definizione dell'articolazione del Patrimonio Netto:

*“Per la denominazione e la classificazione del capitale o fondo di dotazione dell'ente e delle riserve si applicano i criteri indicati nel documento OIC n. 28 “Il patrimonio netto”, nei limiti in cui siano compatibili con i presenti principi.*

*Per l'Amministrazioni pubbliche, che, fino ad oggi, rappresentano il patrimonio netto all'interno di un'unica posta di bilancio, il patrimonio netto, alla data di chiusura del bilancio, dovrà essere articolato nelle seguenti poste:*

- a) fondo di dotazione;*
- b) riserve;*
- c) risultati economici positivi (o negativi) di esercizio.*

Si evidenzia che il Consiglio Comunale con deliberazione n. 11 del 09/05/2018 ha deliberato di rinviare al 2018 (rendiconto) l'adozione della contabilità economico-patrimoniale e del bilancio consolidato (facoltà prevista per i Comuni con popolazione inferiore ai 5.000 abitanti).

Attualmente non c'è previsione del Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali.

**F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE  
PUBBLICA (G.A.P.)**

Si evidenzia che il Consiglio Comunale, con deliberazione n. 11 del 09/05/2018 ha deliberato di rinviare al 2018 l'adozione della Contabilità Economico Patrimoniale e del bilancio consolidato (facoltà prevista per i Comuni con popolazione inferiore a 5.000 abitanti).

**G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E  
RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594  
Legge 244/2007)**

Sarà cura dell'Amministrazione predisporre il piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa 2019/2021 entro il 31/03/2019 sulla scia della deliberazione di Giunta Comunale n. 27 del 27/03/2016 ad oggetto "approvazione piano triennale di razionalizzazione della spesa anni 2016/2018 (art. 16 commi 4 e 5 del D.L. 98/2011, convertito in Legge 111/2011).

**H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI  
PROGRAMMAZIONE**

Non presenti.

## ***Considerazioni Finali***

Il Documento Unico di Programmazione rappresenta il primo strumento di programmazione del Comune. Il legislatore, ha voluto prevedere per gli Enti con popolazione inferiore a 5.000 abitanti un documento in forma semplificata (DUPS) che questo Comune ha adottato nel mese di luglio e che, con la presente nota di aggiornamento, ha voluto completare comprendendo anche i dati contabili, al fine di renderlo maggiormente trasparente per consentire un'analisi puntuale dei dati proposti.

E' evidente che, per quanto riguarda la Sezione Strategica, avendo questa orizzonte temporale il mandato amministrativo 2014/2019, non è molto corposa di interventi nella sezione Investimenti. A maggio del 2019 si svolgeranno le elezioni per la nomina del Sindaco e per il rinnovo del Consiglio Comunale per il successivo quinquennio e, sulla base del nuovo programma di mandato, tale Sezione verrà completata ed implementata.

Nell'immediato futuro, la volontà di questa Amministrazione è quella di dotare l'edificio di via Martiri della Libertà di un nuovo impianto di riscaldamento per renderlo maggiormente efficiente e di sostituire, di conseguenza, tutti i serramenti al fine di consentire una minore dispersione del calore.

Pertanto, sia il DUPS che il bilancio di previsione triennale 2019/2021 sono stati redatti secondo i principi di prudenza e coerenza. Nel corso di questi ultimi anni l'ente ha potuto garantire la stabilità degli equilibri di bilancio fronteggiando la riduzione dei trasferimenti erariali, garantendo tutti i servizi alla cittadinanza.

Vaie, 23/11/2018

**IL SINDACO**  
(Enzo Merini)

**IL SEGRETARIO COMUNALE**  
Dott.ssa Maria Margherita LAPAGLIA

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
ECONOMICO – FINANZIARIO**  
Rag. Mariangela Riffero

## **Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021**

Data 15/11/2017

Il Segretario Comunale Dott.ssa Maria Margherita Lapaglia

Il Responsabile dei Servizi Finanziari Rag. Mariangela Riffero