COMUNE DI MONTALTO DORA

D.U.P.
2018 / 2020

IL NUOVO DOCUMENTO DI PROGRAMMAZIONE STRATEGICA

A seguito dell'adozione del nuovo sistema di contabilità degli enti locali, introdotto con D.Lgs. 118/2011, a partire dall'esercizio 2016 la programmazione di bilancio deve essere rappresentata nel Documento Unico di Programmazione (DUP), redatto secondo il *Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio* Allegato n. 12 del DPCM 28/12/2011 Sperimentazione pubblicato sul sito del Governo al seguente link:
http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/e-GOVERNME1/ARCONET/PrincipiContabili/
Il DUP sostituisce la Relazione Previsionale e Programmatica. Esso diventa strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.
Il principio contabile è stato esaminato al fine di elaborare lo schema di documento da adottare per la programmazione di bilancio.

Di norma il DUP deve essere redatto entro il 31 luglio dell'anno precedente il bilancio triennale che viene preso in considerazione ed aggiornato prima dell'approvazione del bilancio di previsione.

Per gli Enti con popolazione inferiore a 5.000 abitanti è prevista la redazione di un DUP semplificato.

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.
Nel presente documento la SeS e la SeO coincidono in quanto per questo Comune la scadenza del mandato amministrativo è fissata al 2019.
La SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato (art. 46, co. 3 TUEL) ed individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.
La SeO ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento di supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati dalla SeS.
Si riassumono di seguito i contenuti essenziali della SeS e della SeO riferiti alla programmazione strategica ed operativa.

SEZIONE STRATEGICA – SeS

Il DUP prevede una sezione descrittiva nella quale sono esposte le condizioni esterne dell'Ente e le condizioni interne, sia in termini attuali che prospettici, sulla base delle quali fondare il processo conoscitivo di analisi generale di contesto che conduce all'individuazione degli obiettivi strategici.
Fra le condizioni esterne vanno considerate le seguenti:
1. valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda dei servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio economico;
2. parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF).
Fra le condizioni interne vanno considerate le seguenti:
1. organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard, con definizione degli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate e con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente;
2. indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico-finanziaria attuale e prospettica. Deve contenere almeno:

a) gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento della SeS;
b) i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
c) i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
d) la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
e) l'analisi delle necessità finanziare e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
f) la gestione del patrimonio;
g) il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie ed in conto capitale;
h) l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
i) gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa;
3 Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

SEZIONE OPERATIVA – SeO

La Sezione Operativa ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento di supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS del DUP. In particolare la SeO contiene la programmazione operativa dell'Ente avendo a riferimento un arco temporale triennale.
Il contenuto della SeO costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'Ente.

La Sezione Operativa deve contenere:

1. Gli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
2. L'analisi della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
3. Il DUP semplificato, quale guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'Ente, indica, per ogni singola missione/programma del bilancio, gli obiettivi che l'Ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione (anche se non compresi nel periodo di mandato).
4. Gli impegni di spesa pluriennali già assunti e le relative forme di finanziamnto.
5. La programmazione dei lavori pubblici.

La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella SeO del DUP.
Il programma deve indicare:
- le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dalla legge;
- la stima dei tempi di realizzazione delle opere;

6. La programmazione del fabbisogno di personale.
   La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.
7. La programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali.
8. Al fine di procedere al riordino, alla gestione e alla valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo, individua i singoli immobili di proprietà dell'ente redigendo apposito elenco. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP.

LA SEZIONE STRATEGICA (SeS)

ANALISI DELLE CONDIZIONI ESTERNE

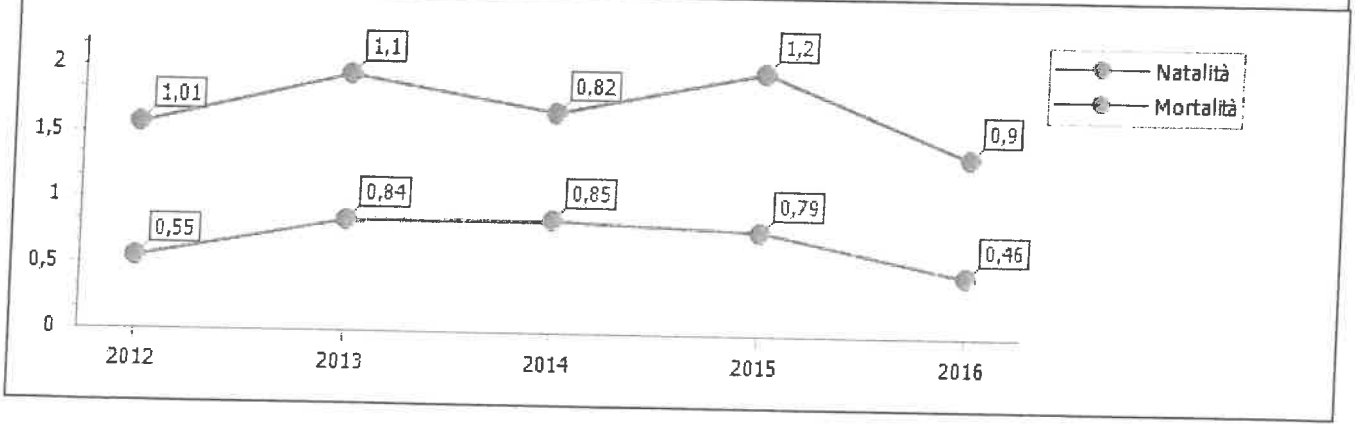
Situazione socioeconomica del territorio

Analisi demografica

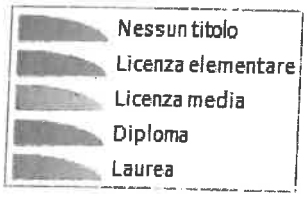
Sezione strategica - Analisi demografica

Popolazione legale al censimento		3.474
Popolazione residente		3.406
maschi	1.741	
femmine	1.665	
Popolazione residente al 1/1/2016		3.406
Nati nell'anno	16	
Deceduti nell'anno	31	
Saldo naturale		-15
Immigrati nell'anno	209	
Emigrati nell'anno	126	
Saldo migratorio		83
Popolazione residente al 31/12/2016		3.474
in età prescolare (0/6 anni)	156	
in età scuola obbligo (7/14 anni)	227	
in forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)	504	
in età adulta (30/65 anni)	1.708	
in età senile (oltre 65 anni)	879	
Nuclei familiari		1.575
Comunità/convivenze		0

Tasso di natalità ultimo quinquennio		Tasso di mortalità ultimo quinquennio	
Anno	Tasso	Anno	Tasso
2016	0,46	2016	0,90
2015	0,79	2015	1,20
2014	0,85	2014	0,82
2013	0,84	2013	1,10
2012	0,55	2012	1,01



Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	
Numero abitanti/entro il	4.260
Entro il	
Livello di istruzione della popolazione residente	
Nessun titolo	0
Licenza elementare	0
Licenza media	0
Diploma	0
Laurea	0



Analisi del territorio

Sezione strategica - Analisi del territorio					
Superficie (kmq)			7		
Risorse idriche					
	Laghi (n)		2		
	Fiumi e torrenti (n)		3		
Strade					
	Statali (km)		3		
	Provinciali (km)		0		
	Comunali (km)		0		
	Vicinali (km)		0		
	Autostrade (km)		0		
Di cui:					
	Interne al centro abitato (km)		14		
	Esterne al centro abitato (km)		0		
Piani e strumenti urganistici vigenti					
Piano urbanistico approvato	Si	Data	20/12/2011	Estremi di approvazione	C.C. 35
Piano urbanistico adottato	No	Data		Estremi di approvazione	
Programma di fabbricazione	No	Data		Estremi di approvazione	
Piano edilizia economico e popolare	Si	Data		Estremi di approvazione	D.P.G.R. 22/12/1982
Piani insediamenti produttivi:					
Industriali	Si	Data		Estremi di approvazione	
Artigianali	Si	Data		Estremi di approvazione	
Commerciali	Si	Data		Estremi di approvazione	
Piano delle attività commerciali	No				
Piano urbano del traffico	No				
Piano energetico ambientale	No				

Occupazione ed economia insediata

Sul territorio esistono n. 6 aziende agricole. Gli addetti del settore sono circa 20.

Coltivazione prevalente: cavoli, mais, vite, soia.

I settori prevalenti sono: edilizia, meccanica.

Sul territorio esistono n. 70 aziende di tipo artigianale, nelle quali sono impiegati circa 120 addetti.

Commercio in sede fissa (abbigliamento, alimentari, casalinghi, mobili, elettrodomestici, ferramenta, cartolerie, oreficerie e pubblici esercizi.

Occupati nel settore circa 120 addetti.

Industrie: Mulino, Industria Estrazione Ghiaia, Industria Calcestruzzo, Industria fabbricazione macchine e strumenti di precisione.

Occupati nel settore circa 140 addetti.

Prospettive di sviluppo socio-economiche del territorio dell'ente.

Il territorio dell'Ente è stato colpito dalla crisi economica degli ultimi anni soprattutto sembra mostrare tenui segnali di riperesa.
Per quanto riguarda il settore edile, dato riscontrabile dagli incassi dei proventi a costruire passati da € 71.000,00 nel 2012 ad € 25.000,00 nel 2014, € 48.579,71 nel 2015 ed € 65.431,17 nel 2016.
Alla data della redazione del presente documento gli incassi dei proventi a costruire ammontano ad € 56.000,00.
Nel triennio 2018/2020 si prevedono i seguenti importi:
2018 = € 120.000,00
2019 = € 78.000,00
2020 = € 50.000,00
Tutto sommato pare che le altre attività abbiano resistito in quanto il numero delle ditte presenti sul territorio ed i relativi addetti sono rimasti pressochè invariati.

Parametri economici essenziali di evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'Ente.

La finanza comunale, a seguito delle manovre di finanza pubblica, è totalmente dipendente dai flussi finanziari ed economici provenienti dal territorio comunale.

Con il meccanismo del Fondo di Solidarietà Comunale, l'Ente sostanzialmente non riceve più trasferimenti dallo Stato, ed i trasferimenti regionali e provinciali sono diventati non significativi, ma viceversa trasferisce allo Stato il 22,43% del gettito standard dell'Imposta Municipale Propria (IMU).:

Importo assegnato al Comune per Fondo Solidarietà Comunale anno 2017 comprensiva di € 165.802,68 per ristori su minori introiti I.M.U. e T.A.S.I. (*)	€ 295.851,12
Quota I.M.U. trattenuta dallo Stato nel 2017	€ 130.899,16

Diventa quindi essenziale per la sostenibilità finanziaria del Comune il mantenimento dei flussi finanziari dei contribuenti montaltesi.

(*) Dal 2016, a seguito dell'abolizione della TASI sull'abitazione principale (legge di stabilità 2016 – L. n. 208/20156) lo Stato riconosce un maggior importo per Fondo di Solidarietà e riduce l'importo dell'IMU trattenuta.

ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE

Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici

Il Comune oltre a quelli istituzionali propri dell'Ente eroga i seguenti servizi:

Servizio	Modalità di gestione
Gestione rifiuti urbani	Servizio affidato a Società Canavesana Servizi S.p.a. di Ivrea
Acquedotto	Servizio affidato a SMAT S.p.a. di Torino
Fognature e depuratore	Servizio affidato a SMAT S.p.a. di Torino
Gestione servizi Sociali	Tramite Consorzio IN.RE.TE. di Ivrea
Servizio mensa scolastica, dipendenti ed altre utenze	Dal 26.03.2016 al 31.12.2018 l'appalto è affidato alla ditta SODEXO ITALIA S.p.a. del servizio per il triennio 2016 - 2018
Gestione canone occupazione suolo pubblico	Concesso alla ditta I.C.A. s.r.l.. per il quinquennio 2017 - 2021
Gestione mezzi pubblicitari e pubbliche affissioni	Concesso alla ditta I.C.A. s.r.l.. per il quinquennio 2017 - 2021
Gestione asilo nido	Concesso in affidamento a VITA Cooperativa Sociale ONLUS di Saluggia dal 26/07/2015 al 10/08/2017.
Pluriuso	Concesso in affidamento a Associazione il Contato del Canavese di Ivrea sino al 31.10.2019
Museo	Servizio gestito in proprio con affidamento di un'attività didattica museale a cura dell'Associazione Archeologica "Le Muse" di Torino
Gestione impianti pubblica illuminazione	Servizio affidato a ditta ENEL SOLE S.p.a. sino al 31.12.2017
Campo sportivo	Concesso a A.S.D. Calcio Montaltese
Campi Tennis	Concesso a Tenni Club Montalto Dora
Campo bocce	Concesso a Bocciofila Montaltese
Palestra comunale	Verrà gestita con le modalità attuali
Ambulatorio medico	In locazione a medici di base
Punto informazione turistica	Gestito da volontari
Sala riunioni	Concessa in uso su richiesta
Centro anziani	Concesso in uso gratuito agli anziani
Erogatore automatico acqua naturale e gasata	Gestito direttamente dal Comune che affida soltanto il servizio di manutenzione dell'impianto ad una ditta esterna
Servizio pre e post scuola	Il servizio è stato affidato alla Cooperativa Sociale VITA di Saluggia per gli anni scolastici 2015/2016 e 2016/2017.
Servizio Protezione Civile	Squadra di volontari con sede e magazzino di proprietà comunale

Per tutti i servizi il cui atto di concessione/affidamento terminerà prima dell'arco temporale preso in considerazione dal presente documento, si conferma la volontà dell'Amministrazione di proseguire con analoghi tipi di concessione/affidamento.

Organismi, enti strumentali e società partecipate

II – Le partecipazioni dell'ente

1. Le partecipazioni societarie

Il comune di Montalto Dora partecipa al capitale delle seguenti società:

1) Azienda Energia e Gas di Ivrea con una quota del 0,0078%;
2) Società Canavesana Servizi S.p.a. con una quota del 3,31%
3) Società Metropolitana Acque Torino – SMAT S.p.A. con una quota del 0,0008%.
4) Valli del Canavese GAL società consortile a.r.l.

AZIENDA ENERGIA E GAS Soc.Coop.

Società a capitale misto.

Data di costituzione: 02/01/1901

Durata della Società: 31/12/2050

Quota di partecipazione: 0,0078%

Attività caratteristica

La società ha per oggetto la fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condizionata.

Rapporti di servizio con l'ente

La scelta dell'amministrazione di acquisire tre quote di partecipazione nella predetta società nel dicembre 1995 era legata all'ottenimento di sconti sulle tariffe applicate alle forniture di gas; ad oggi tale condizione non è più applicabile.

Nell'ambito degli adempimenti di cui ai c. 27 e 33 dell'art. 3 della L. 244/2007 (deliberazione del Consiglio comunale n. 46/2010), è stato attestato che la partecipazione in oggetto persegue finalità pubbliche e produce servizi di interesse generale.

Situazione economico patrimoniale

Di seguito si rappresenta l'evoluzione delle principali grandezze economiche e patrimoniali nell'ultimo biennio:

Principali grandezze di bilancio	2013	2012
Attivo patrimoniale	78.691.007,00	76.595.908,00
Capitale sociale	1.067.897,00	1.078.519,00
Patrimonio netto	24.212.831,00	19.145.510,00
Valore della produzione	191.656.536,00	179.220.061,00
Costi della produzione	185.003.67,00	176.112.998,00
di cui costi del personale	1.655.909,00	1.556.806,00
Risultato di esercizio	5.163.338,00	5.128.554,00

La società presenta un numero di dipendenti (al 31/12/2013) pari a n. 31 unità. La società è amministrata da un Consiglio di amministrazione composto da n. 7 membri.

La società è in attivo e distribuisce dividendi ed eroga sponsorizzazioni per le attività legate al territorio. Pertanto il Comune non intende alienare le quote di detta società.

SOCIETA' CANAVESANA SERVIZI S.P.A.

La SOCIETA' CANAVESANA SERVIZI S.p.a. svolge, per conto del Consorzio Canavesano Ambiente di Ivrea, l'attività raccolta e di smaltimento rifiuti;

Data di costituzione 28/12/1994

Durata della società fino al 31/12/2020

Quota di partecipazione: 3,31%

Il Comune ha aderito alla società con deliberazione del consiglio comunale n. 65 del 14/10/1994.

Attualmente il Comune detiene 88.461 azioni della società per un valore di € 30.076,74;

Ai sensi degli articoli 14, 15 e 16 dello Statuto,la Società è amministrata da un Consiglio di Amministrazione composto da 3 Amministratori. L'attività di controllo è affidata al Collegio Sindacale.

I componenti del Consiglio di Amministrazione durano in carica per un massimo di 3 esercizi: l'attuale Consiglio di Amministrazione, nominato dall'Assemblea dei Soci dell'11 giugno 2013, rimarrà in carica per un triennio e scadrà con l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2015.

I componenti del Consiglio di Amministrazione svolgono incarico a titolo gratuito con l'esclusione del Presidente e dei due Consiglieri.

Dati contabili

	2011	2012	2013
Totale attivo	10.943.884,00	11.086.609,00	11.116.199,00
Totale passivo	10.943.884,00	11.086.609,00	11.116.199,00
Capitale sociale	909.464,64	909.464,64	909.464,64
Patrimonio Netto	1.474.559,00	1.568.481,00	1.672.786,00
Valore della produzione	15.555.013,00	15.205.160,00	15.451.024,00
Costo della produzione	14.820,838,00	14.762.412,00	14.864.926,00
Utile d'esercizio	236.065,00	93.922,00	104.306,00

La Società Canavesana Servizi S.p.a. è lo strumento operativo dei comuni associati per assicurare l'esercizio sovracomunale di funzioni istituzionali (servizi di igiene urbana).

E' intenzione dell'amministrazione mantenere la partecipazione, seppur minoritaria, nella società , trattandosi di società di diritto privato a totale capitale pubblico indispensabile al perseguimento delle proprie finalità istituzionali.

SMAT S.p.A. – Società Metropolitana Acque di Torino

La società **SMAT S.p.A.** ha per oggetto l'esercizio delle attività che concorrono a formare il servizio idrico integrato come definito dall'art. 4 lett. f) legge 5.1.1994 n. 36.

Data di costituzione 12/10/2005

Durata della società fino al 31/12/2050

Quota di partecipazione: 0,0008%

Il Gruppo SMAT attualmente gestisce le fonti d'approvvigionamento idrico, gli impianti di potabilizzazione e distribuzione di acqua potabile, le reti di raccolta, depurazione e riuso dei reflui urbani, per un bacino d'utenza che alla fine del 2010 ha raggiunto 286 Comuni e oltre 2 milioni di abitanti serviti.

Il Comune ha aderito alla Società con deliberazione del Commissario Prefettizio n. 8 del 15/04/2004.

Ai sensi dell'art. 19 dello Statuto, il Consiglio di Amministrazione è composto da n. 5 membri. L'attività di controllo è affidata al Collegio Sindacale, composto anch'esso da n. 5 membri.

I componenti del Consiglio di Amministrazione durano in carica per un periodo di tre esercizi: L'attuale Consiglio di Amministrazione, eletto nell'Assemblea Ordinaria del 25 giugno 2014, durerà in carica per gli esercizi 2014, 2015 e 2016.

Dati contabili

	2011	2012	2013
Totale attivo	848.194.303,00	917.515.266,00	1.008.521.818,00
Totale passivo	848.194.303,00	917.515.266,00	1.008.521.818,00
Capitale sociale	345.533.762,00	345.533.762,00	345.533.762,00
Patrimonio Netto	389.779.302,00	397.344.760,00	428.565.562,00
Valore della produzione	288.507.728,00	292.902.593,00	355.252.547,00
Costo della produzione	242.365.291,00	251.550.722,00	283.884.920,00
Utile d'esercizio	26.213.143,00	23.268.607,00	42.825.467,00

La Società SMAT S.p.A., di fatto, è lo strumento operativo dei comuni associati per assicurare l'esercizio sovracomunale di funzioni istituzionali (servizio idrico integrato).

E' intenzione dell'amministrazione mantenere la partecipazione, seppur minoritaria, nella società, trattandosi di società indispensabile al perseguimento delle proprie finalità istituzionali.

VALLI DEL CANAVESE GAL

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 38 del 02.12.2015 ha aderito al GAL "VALLI DEL CANAVESE" acquisendo una quota di capitale sociale di € 1.000,00.

I GAL (gruppi di azione locale) sono raggruppamenti di soggetti pubblici e privati sorti nell'ambito della programmazione negoziata promossa dall'Unione Europea e sono chiamati a formulare un proprio piano di sviluppo locale.

Consorzi

1) Consorzio per gli Insediamenti Produttivi

2) Consorzio IN.RE.TE.

3) CONSORZIO CANAVESANO AMBIENTE

Comuni associati

Consorzio per gli insediamenti produttivi: diversi Comuni della zona

Consorzio IN.RE.TE.: 57 Comuni

Consorzio Canavesano Ambiente: 57 Comuni della zona.

Enti Associati

Città del Bio

Associazione Europea delle via Francigene

Sistema bibliotecario di Ivrea e Canavese

Centro Etnologico Canavesano

A.N.C.I.

F.A.I.

Fondazione Adriano Olivetti

Laboratorio Territoriale di Educazione Ambientale di Ivrea

Esercizio associato obbligatorio di funzioni e servizi

Con deliberazione del C.C. n. 17 del 02.05.2013 sono state approvate le proposte di aggregazione da presentare alla Regione Piemonte e le convenzioni per la gestione associata delle seguenti funzioni fondamentali degli Enti Locali con il Comune di Cascinette d'Ivrea (art. 14 del D.L. 31.05.2010 n. 78 e s.m.i.):

1 – CATASTO – Comune capofila CASCINETTE D'IVREA

2 – PROTEZIONE CIVILE – Comune capofila MONTALTO DORA

3- - SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE – Consorzio IN.RE.TE. di Ivrea

Con deliberazione del C.C. n. 40 del 10/07/2014 sono state approvate le convenzioni per la gestione associata delle seguenti funzioni fondamentali con il Comune di Cascinette d'Ivrea:

1 – Organizzazione generale dell'amministrazione, gestione finanziaria e contabile e controllo. Comune Capofila Montalto Dora.

2 – Pianificazione urbanistica ed edilizia di ambito comunale nonché partecipazione alla pianificazione territoriale di livello sovracomunale. Comune Capofila Cascinette' d'Ivrea.

E organizzazione e gestione servizi di raccolta, avvio, smaltimento e recupero rifiuti urbani tramite Società Canavesana Servizi e Consorzio Canavesano Ambiente d'Ivrea.

Con deliberazione del C.C. n. 60 del 16/12/2014 è stata approvata la convenzione per l'istituzione della Centrale Unica di Committenza (C.U.C.) tra i Comuni di Banchette, Cascinette d'Ivrea, Fiorano Canavese, Ivrea, Montalto Dora e Samone.

Con deliberazione del C.C. n. 39 del 21/12/2015 è stato approvato lo Statuto dell'Unione Eporediese d'indirizzo per la promozione e sviluppo del territorio eporediese e per la gestione in forma associata delle funzioni fondamentali tra i Comuni di Banchette, Cascinette d'Ivrea, Fiorano Canavese, Ivrea, Montalto Dora.

ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

1.3.4.1 – ACCORDO DI PROGRAMMA
Oggetto: Lotta alle zanzare
Altri soggetti partecipanti: N. 8 Comuni della zona. Capofila: Comune di Montalto Dora.
Impegni di mezzi finanziari: Euro 30.000,00 di cui il 50% a carico della Regione.
Durata dell'accordo: annuale L'accordo sarà stipulato nel corso del 2018.
1.3.4.2 - PATTO TERRITORIALE
Oggetto: 1) Patto territoriale del Canavese 2) Patto territoriale integrato "Canavese Business Park" (delib. C.C. 42/2007)
Altri soggetti partecipanti: 1) Comuni, Comunità Montana, Provincia ed altri. 2) 34 Comuni, Comunità collinari dei Comuni di Barbania, Front, Rivarossa e Vauda Canavese, Comunità collinare terre dell'erbaluce.
1.3.4.3 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA (specificare)
Oggetto: Decentramento delle funzioni catastali in forma associata
Altri soggetti partecipanti: (vedere deliberazione C.C. n. 39 del 28/09/2007)

INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE ED AGLI IMPIEGHI

ANALISI DELLE RISORSE

La realizzazione delle linee programmatiche individuate nel programma di mandato del Sindaco ed esplicitate negli obiettivi strategici non può prescindere da un'analisi delle risorse economiche disponibile sia per la gestione di competenza che per quella destinata agli investimenti.
Un'efficace attività di programmazione necessita di assetti stabili e realistici per poter pianificare investimenti, programmi e azioni a lungo termine. In realtà, gli interventi normativi che annualmente determinano i contenuti della manovra di finanza pubblica, incidono significativamente sulle possibilità di azione degli enti locali.
. Ne consegue un quadro di riferimento di grande complessità nella definizione dei documenti di pianificazione di medio/lungo periodo di programmazione.
Le ultime leggi finanziarie, tenendo conto delle esigenze di razionalizzazione della spesa e di contenimento della finanza pubblica, tanto sul versante delle entrate quanto su quello delle spese, hanno di fatto imposto forti limitazioni agli enti locali.
Le principali misure riguardano:
Regole relative al pareggio di bilancio;
Riduzione dei trasferimenti statali;
Limitazioni di alcune tipologie di spesa.
Di qui nasce l'opportunità di pianificare, attraverso lo strumento del Documento Unico di Programmazione –Sezione Strategica, la politica economica e finanziaria dell'ente in un periodo medio/lungo, verificando e riscontrando le reali risorse a disposizione e investendo nei progetti che possano assicurare le risorse necessarie a sostenere l'attuazione del programma amministrativo.
La programmazione dell'ente per il periodo di riferimento si sviluppa su differenti risorse, a seconda che sia tesa al mantenimento, allo sviluppo o agli investimenti e a tal fine, il presente documento analizza le risorse che l'ente ritiene di poter utilizzare, distinte in:

Entrate per Spese Correnti
Entrate in conto capitale destinate agli investimenti

ENTRATE PER SPESE CORRENTI

1. **Di natura Tributaria. contributiva e perequativa:** sono previste stabili nel triennio. A legislazione vigente il Comune non intende inasprire la pressione fiscale (semmai operare il più possibile per il recupero di importi dovuti da contribuenti morosi), a meno che tale scelta sia obbligata, come è capitato negli ultimi anni da provvedimenti di finanza pubblica vedasi ad esempio la riduzione dell'importo del Fondo di Solidarietà Comunale.
Discorso a parte per quanto riguarda la Tassa sui Rifiuti (TARI) che per legge deve coprire l'intero costo del servizio, pertanto le tariffe dovranno obbligatoriamente adeguarsi in base ai costi.

2. **Trasferimenti correnti:**

- I trasferimenti dallo Stato sono previsti stabili nel triennio.
- I trasferimenti da Regione e Provincia sono in buona parte legati a singole iniziative ed, in quanto tali, soggetti a significative oscillazioni nel tempo.

3. **Extra - tributarie:**

Nel triennio sono previste stabili. Alcune variazioni potranno aversi relativamente ai proventi legati ai servizi a domanda individuale in base alle variazioni dei fruitori dei servizi.
Sino al 2020 il Comune potrà contare su delle entrate relative alla concessione in uso del diritto di gestione e sfruttamento cava sita in Regione Ghiare (circa € 200.000,00) annui.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI

Le **Entrate in conto capitale** destinate al finanziamento degli investimenti possono essere suddivise secondo la loro natura in entrate da:

_ Contributi agli investimenti;
_ Altri trasferimenti in conto capitale;
_ Alienazioni di beni materiali e immateriali;
_ Altre entrate in conto capitale;
_ Entrate da riduzione di attività finanziarie;
_ Accensione di mutui e prestiti.

Per le opere pubbliche che il Comune intende realizzare si farà ricorso a Contributi agli investimenti, proventi da concessioni edilizie, concessioni cimiteriali ed altri trasferimenti in conto capitale.

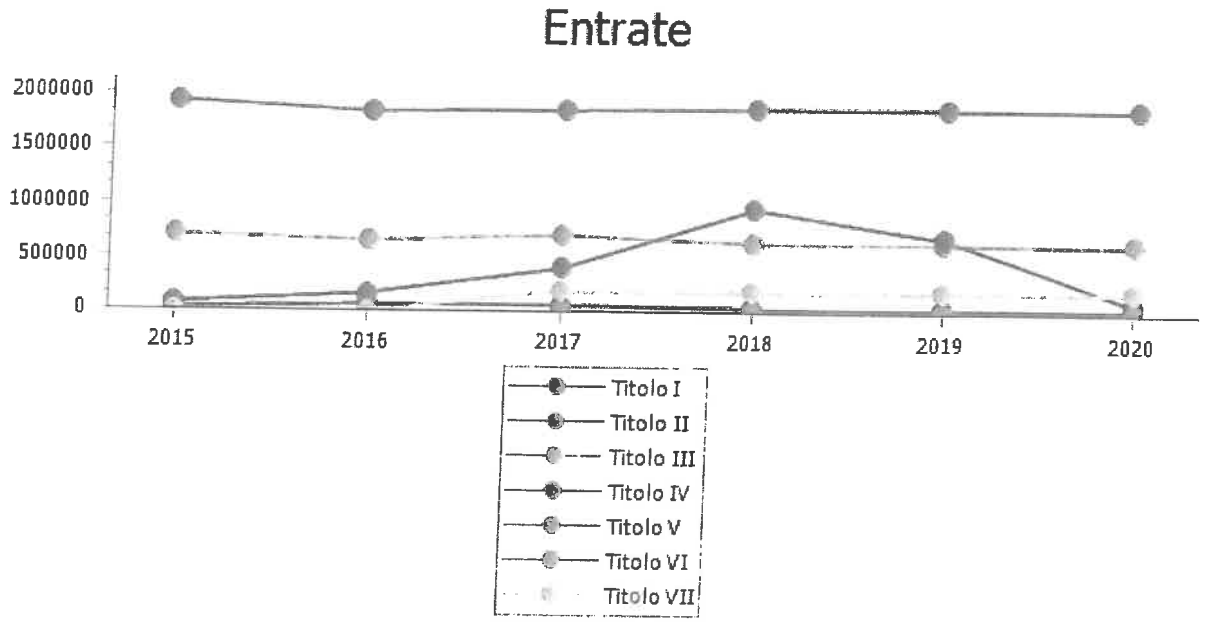
Si esclude nel triennio il ricorso all'accensione di mutui e prestiti, sia per gli effetti negativi che hanno sul rispetto delle regole del pareggio di bilancio, sia perché, senza alcun onere finanziario, il Comune potrebbe utilizzare parte l'avanzo di amministrazione.

L'importo disponibile di avanzo di amministrazione determinato alla chiusura del Conto 2016 ammonta ad € 518.110,86.

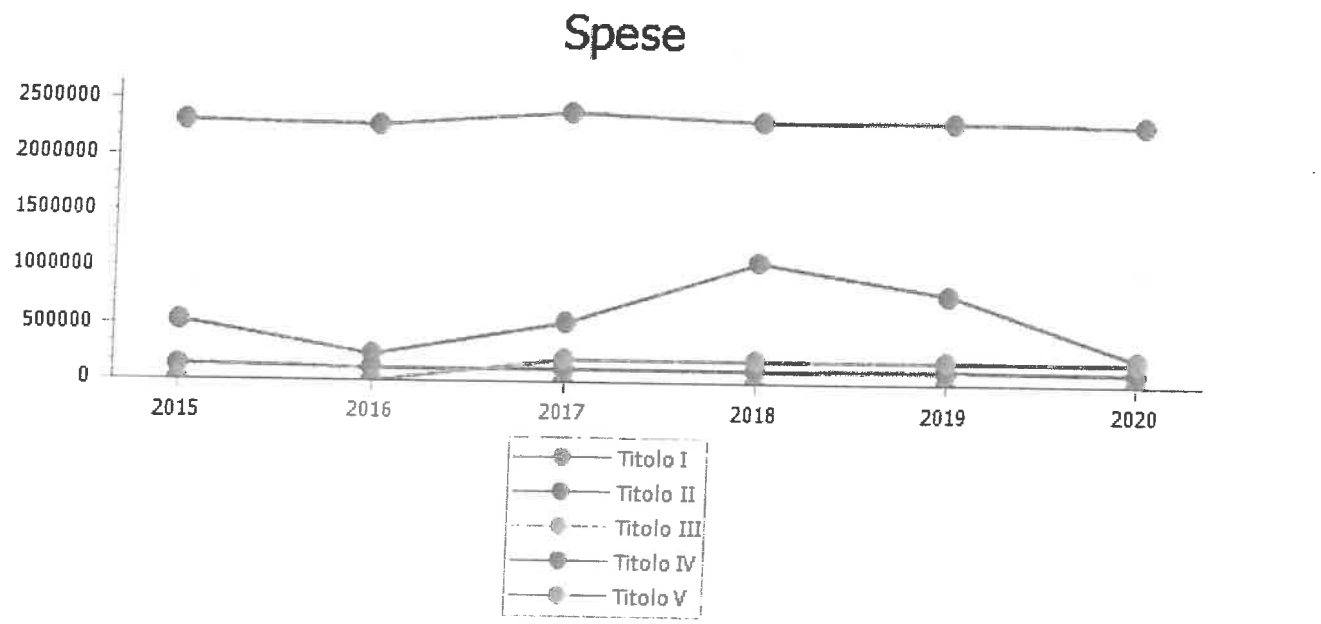
L'impiego dell'avanzo influisce negativamente sugli equilibri di bilancio, pertanto il suo utilizzo dovrà essere attentamente valutato in modo da rispettare le regole previste dalla legge finanziaria.

Evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente

Entrate	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2018 rispetto all'esercizio 2017
	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
	1.931.234,35	1.838.978,69	1.857.400,00	1.877.400,00	1.876.650,00	1.876.650,00	+1,08
2 Trasferimenti correnti							
	26.678,89	62.666,42	58.800,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	-35,37
3 Entrate extratributarie							
	706.955,47	654.314,00	706.200,00	641.060,00	641.360,00	641.360,00	-9,22
4 Entrate in conto capitale							
	72.596,86	164.175,15	399.500,00	955.000,00	683.000,00	80.000,00	+139,05
5 Entrate da riduzione di attività finanziarie							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Accensione Prestiti							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00
Totale	2.737.465,57	2.720.134,26	3.221.900,00	3.711.460,00	3.439.010,00	2.836.010,00	



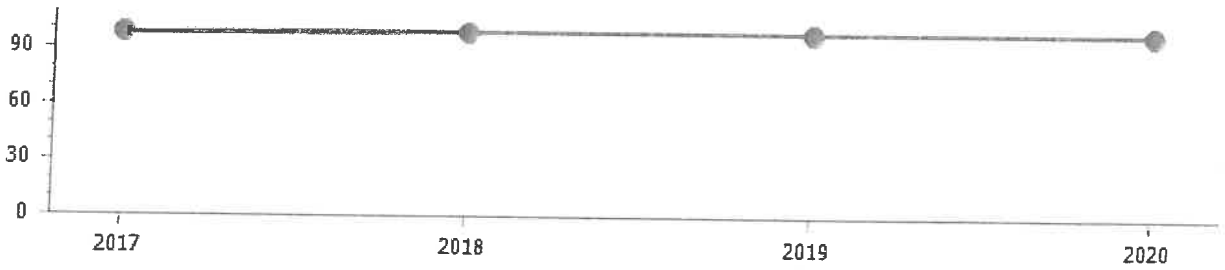
Spese	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2018 rispetto all'esercizio 2017
	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
1 Spese correnti							
	2.302.487,12	2.274.751,76	2.391.168,77	2.322.460,00	2.324.010,00	2.304.010,00	-2,87
2 Spese in conto capitale							
	533.122,54	235.040,13	524.500,00	1.070.000,00	793.000,00	227.000,00	+104,00
3 Spese per incremento attività finanziarie							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Rimborso Prestiti							
	143.734,14	113.314,77	117.000,00	119.000,00	122.000,00	105.000,00	+1,71
5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere							
	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00
Totale	2.979.343,80	2.623.106,66	3.232.668,77	3.711.460,00	3.439.010,00	2.836.010,00	



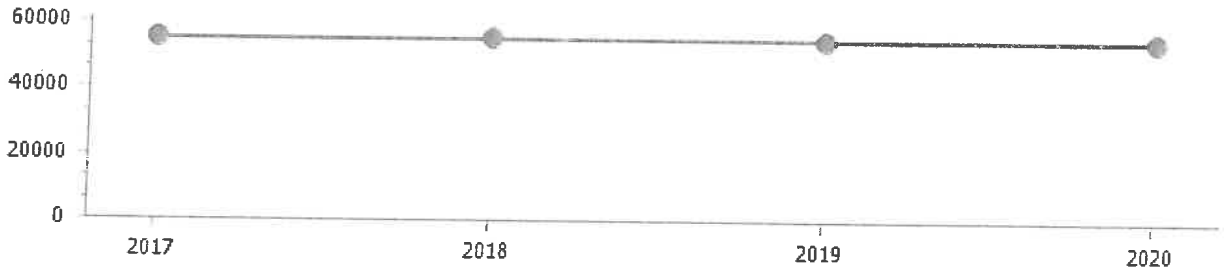
Indicatori parte entrata

Di seguito sono riportati i principali indicatori finanziari in grado di esprimere lo stato di salute finanziario dell'Ente

Indicatore autonomia finanziaria								
	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
Titolo I + Titolo III	2.563.600,00	97,76	2.518.460,00	98,51	2.518.010,00	98,51	2.518.010,00	98,51
Titolo I +Titolo II + Titolo III	2.622.400,00		2.556.460,00		2.556.010,00		2.556.010,00	

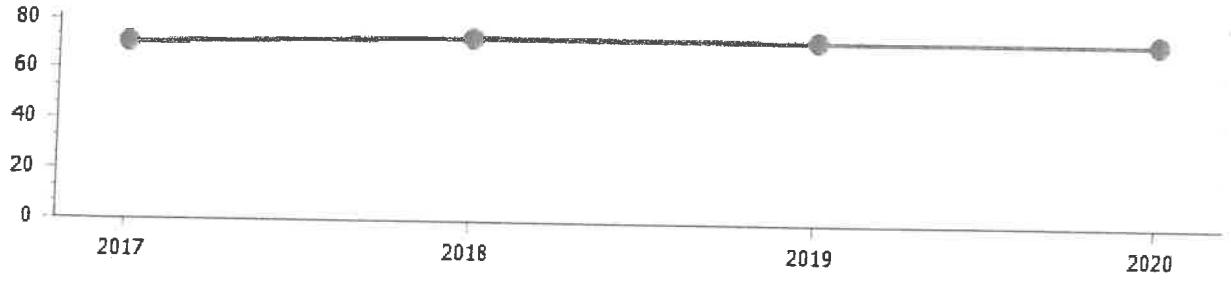


Indicatore pressione finanziaria								
	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
Titolo I + Titolo II	1.916.200,00	55.158,32	1.915.400,00	55.135,29	1.914.650,00	55.113,70	1.914.650,00	55.113,70
Popolazione	3.474		3.474		3.474		3.474	



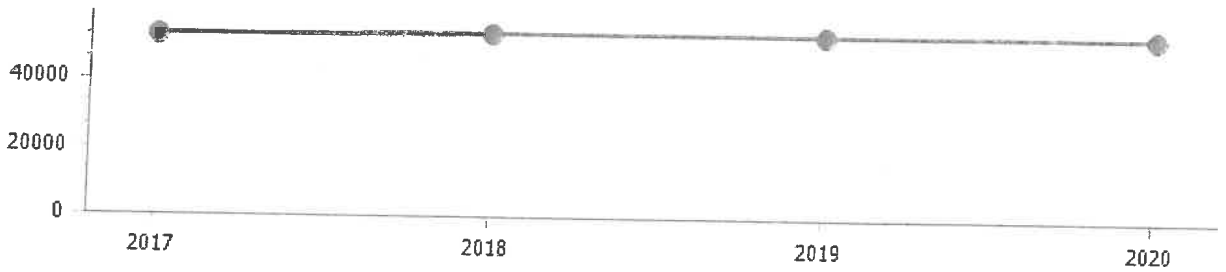
Indicatore autonomia impositiva

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
Titolo I	1.857.400,00	70,83	1.877.400,00	73,44	1.876.650,00	73,42	1.876.650,00	73,42
Entrate correnti	2.622.400,00		2.556.460,00		2.556.010,00		2.556.010,00	



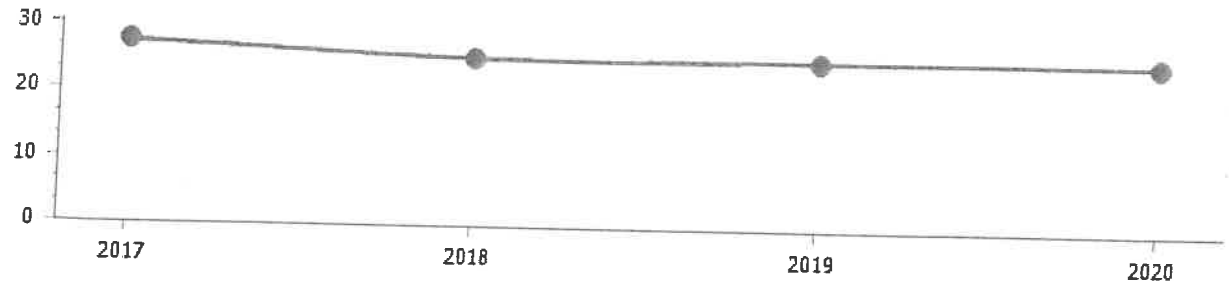
Indicatore pressione tributaria

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
Titolo I	1.857.400,00	53.465,75	1.877.400,00	54.041,45	1.876.650,00	54.019,86	1.876.650,00	54.019,86
Popolazione	3.474		3.474		3.474		3.474	

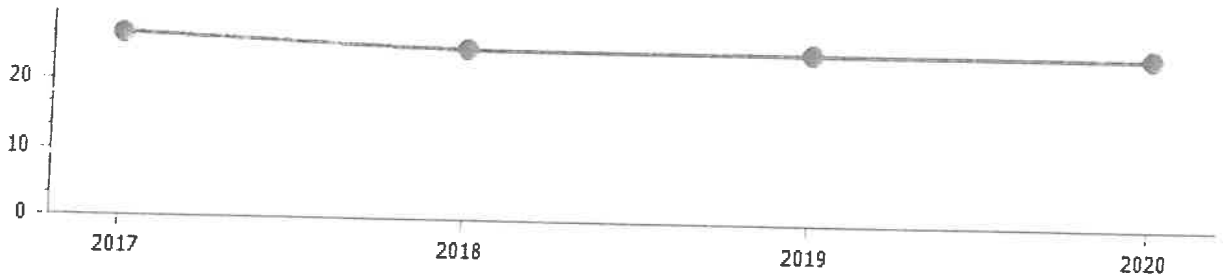


Indicatore autonomia tariffaria entrate proprie

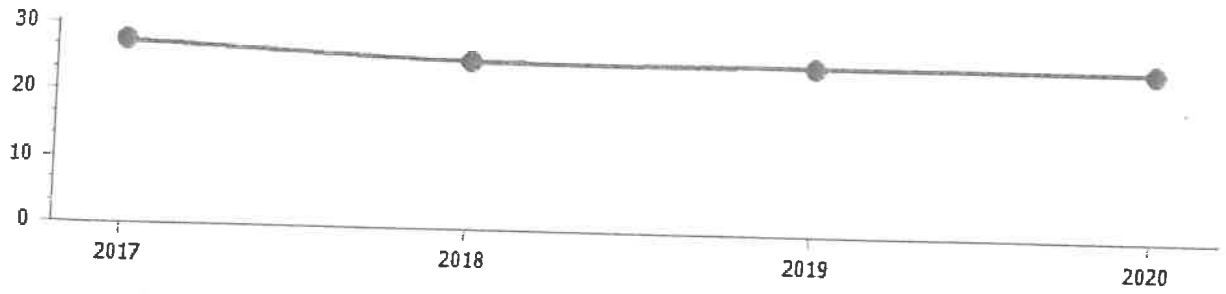
	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
Titolo III	706.200,00	27,55	641.060,00	25,45	641.360,00	25,47	641.360,00	25,47
Titolo I + Titolo III	2.563.600,00		2.518.460,00		2.518.010,00		2.518.010,00	



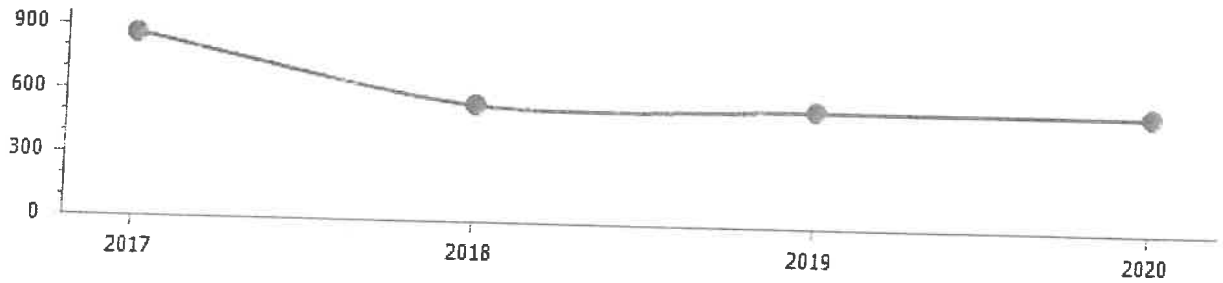
Indicatore autonomia tariffaria								
	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
Entrate extratributarie	706.200,00	26,93	641.060,00	25,08	641.360,00	25,09	641.360,00	25,09
Entrate correnti	2.622.400,00		2.556.460,00		2.556.010,00		2.556.010,00	



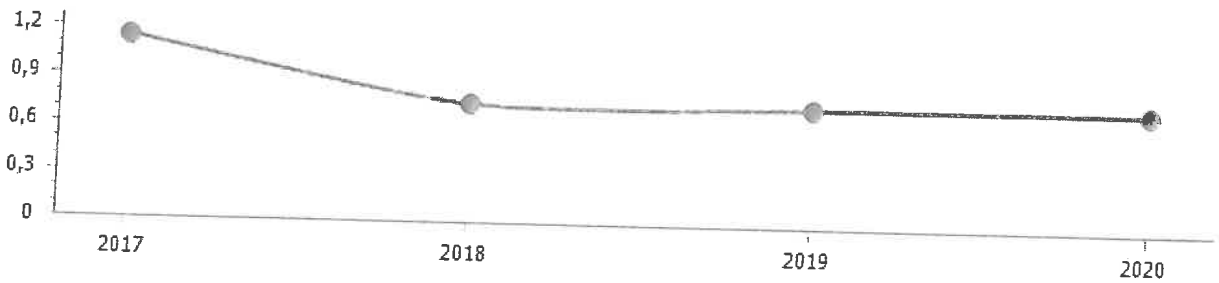
Indicatore autonomia tariffaria entrate proprie								
	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
Titolo III	706.200,00	27,55	641.060,00	25,45	641.360,00	25,47	641.360,00	25,47
Titolo I + Titolo III	2.563.600,00		2.518.460,00		2.518.010,00		2.518.010,00	



Indicatore intervento erariale								
	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
Trasferimenti statali	30.200,00	869,31	19.200,00	552,68	19.200,00	552,68	19.200,00	552,68
Popolazione	3.474		3.474		3.474		3.474	

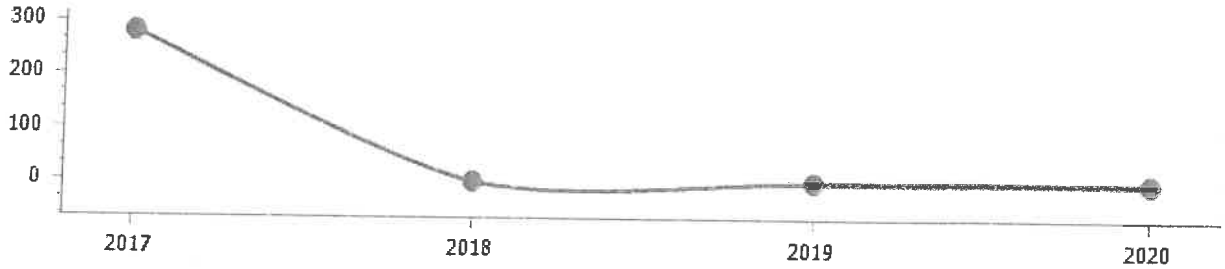


Indicatore dipendenza erariale								
	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
Trasferimenti statali	30.200,00	1,15	19.200,00	0,75	19.200,00	0,75	19.200,00	0,75
Entrate correnti	2.622.400,00		2.556.460,00		2.556.010,00		2.556.010,00	



Indicatore intervento Regionale

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
Trasferimenti Regionali	9.800,00	282,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Popolazione	3.474		3.474		3.474		3.474	



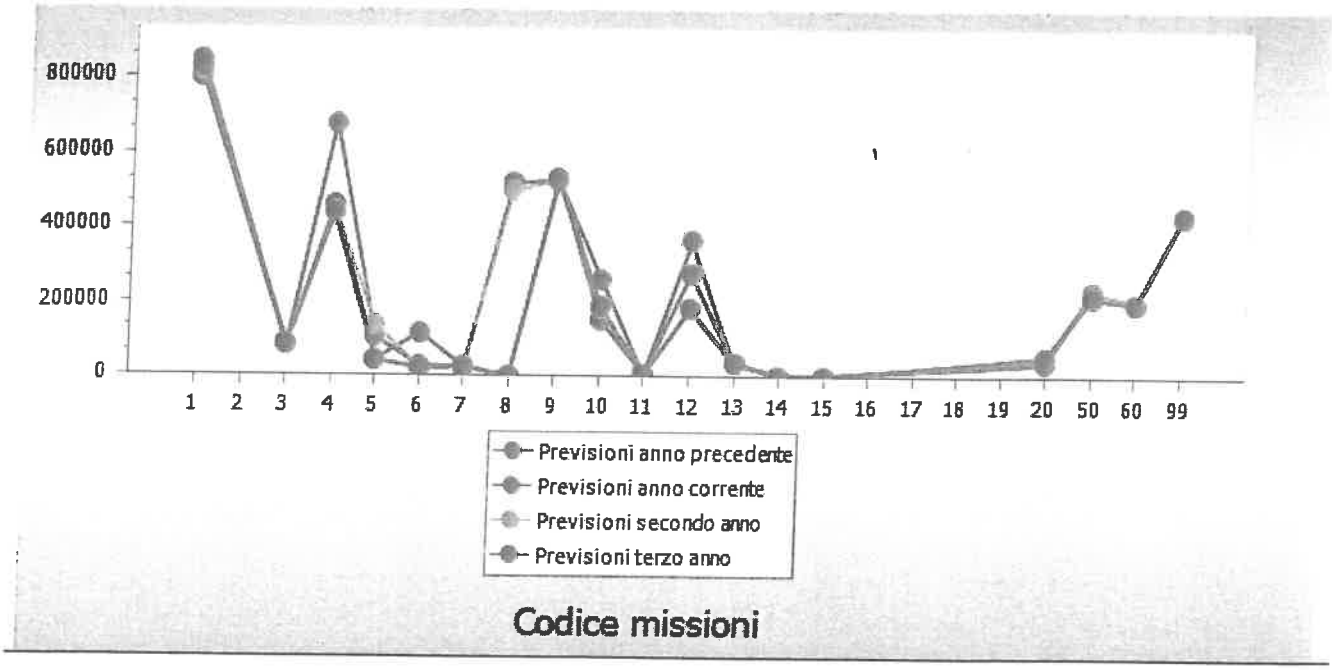
Anzianità dei residui attivi al 1/1/2017

	Titolo	Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Totale
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	42.206,32	14.388,24	66.871,54	84.077,82	317.063,37	524.607,29
2	Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
3	Entrate extratributarie	3.653,09	11.249,36	13.797,17	24.565,60	118.054,88	171.320,10
4	Entrate in conto capitale	141.399,61	0,00	0,00	6.848,93	88.151,07	236.399,61
6	Accensione Prestiti	45.659,73	0,00	0,00	0,00	0,00	45.659,73
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	516,46	516,46	3.132,46	1.269,94	133,39	5.568,71
	Totale	**233.435,21**	**26.154,06**	**83.801,17**	**116.762,29**	**533.402,71**	**993.555,44**

Analisi della spesa

Missioni	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2018 rispetto all'esercizio 2017
	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione							
	0,00	793.317,92	847.479,87	804.411,10	820.011,10	826.190,00	-5,08
3 Ordine pubblico e sicurezza							
	0,00	75.473,30	81.750,00	80.750,00	80.750,00	80.750,00	-1,22
4 Istruzione e diritto allo studio							
	0,00	480.075,43	678.350,00	457.350,00	444.850,00	437.350,00	-32,58
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali							
	0,00	111.598,45	102.970,00	42.170,00	137.200,00	42.200,00	-59,05
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero							
	0,00	27.944,05	28.150,00	115.300,00	20.300,00	20.300,00	+309,59
7 Turismo							
	0,00	23.414,51	23.517,00	23.367,00	23.367,00	23.367,00	-0,64
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
	0,00	1.101,60	0,00	520.000,00	500.000,00	0,00	0,00
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
	0,00	512.599,85	531.500,00	524.500,00	524.500,00	524.500,00	-1,32
10 Trasporti e diritto alla mobilità							
	0,00	141.333,70	150.000,00	262.000,00	180.500,00	187.000,00	+74,67
11 Soccorso civile							
	0,00	5.418,70	5.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	-16,95
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
	0,00	186.233,04	277.100,00	362.250,00	182.250,00	182.250,00	+30,73
13 Tutela della salute							
	0,00	36.299,52	36.750,00	36.750,00	36.750,00	36.750,00	0,00
14 Sviluppo economico e competitività							
	0,00	2.341,52	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	0,00
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale							
	0,00	1.703,00	2.000,00	1.750,00	0,00	0,00	-12,50
20 Fondi e accantonamenti							
	0,00	0,00	35.001,90	43.811,90	49.531,90	54.553,00	+25,17
50 Debito pubblico							
	0,00	224.252,07	229.300,00	229.250,00	231.200,00	213.000,00	-0,02
60 Anticipazioni finanziarie							
	0,00	0,00	200.500,00	200.500,00	200.500,00	200.500,00	0,00
99 Servizi per conto terzi							
	0,00	364.187,03	430.120,00	430.120,00	430.120,00	430.120,00	0,00

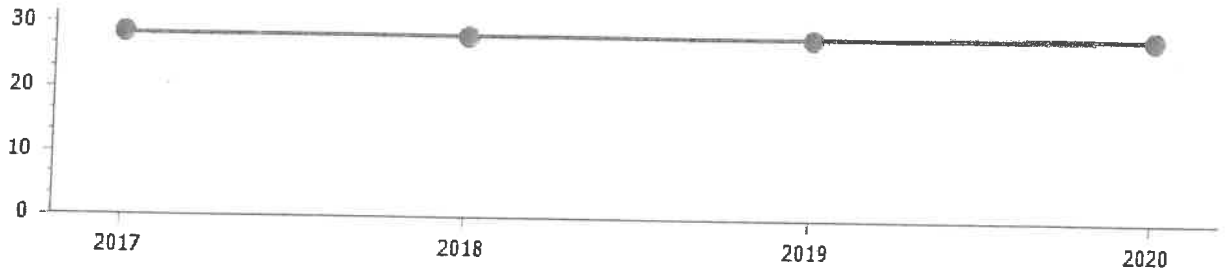
Totale	**0,00**	**2.987.293,69**	**3.662.788,77**	**4.141.580,00**	**3.869.130,00**	**3.266.130,00**	



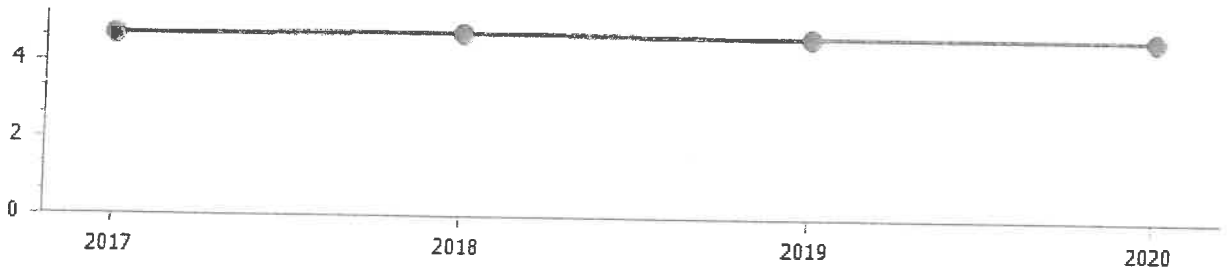
Esercizio 2018 - Missione		Titolo I	Titolo II	Titolo III	Titolo IV	Titolo V
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	719.411,10	85.000,00	0,00	0,00	0,00
3	Ordine pubblico e sicurezza	80.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Istruzione e diritto allo studio	412.350,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	42.170,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	20.300,00	95.000,00	0,00	0,00	0,00
7	Turismo	23.367,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	520.000,00	0,00	0,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	524.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	117.000,00	145.000,00	0,00	0,00	0,00
11	Soccorso civile	4.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	182.250,00	180.000,00	0,00	0,00	0,00
13	Tutela della salute	36.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Sviluppo economico e competitività	2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Fondi e accantonamenti	43.811,90	0,00	0,00	0,00	0,00
50	Debito pubblico	110.250,00	0,00	0,00	119.000,00	0,00
60	Anticipazioni finanziarie	500,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
99	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	**2.322.460,00**	**1.070.000,00**	**0,00**	**119.000,00**	**200.000,00**

Indicatori parte spesa.

Indicatore spese correnti personale								
	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
Spesa di personale	674.950,00	28,48	652.100,00	28,41	652.100,00	28,45	652.100,00	28,76
Spesa corrente	2.369.735,50		2.295.460,00		2.292.010,00		2.267.010,00	

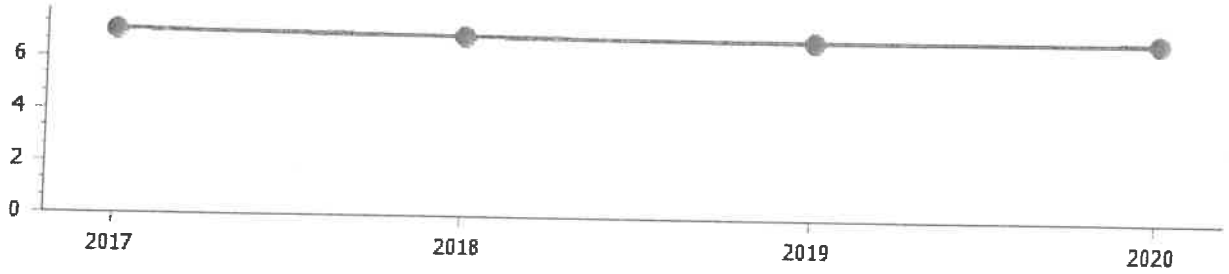


Spesa per interessi sulle spese correnti								
	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
Interessi passivi	112.800,00	4,72	110.750,00	4,77	109.700,00	4,72	108.500,00	4,71
Spesa corrente	2.391.168,77		2.322.460,00		2.324.010,00		2.304.010,00	

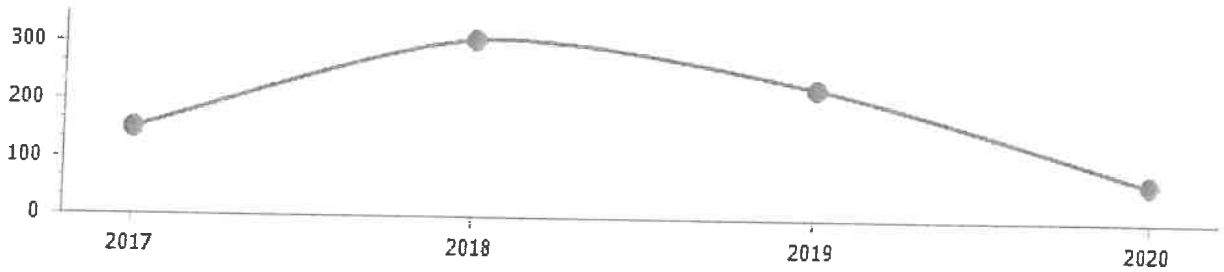


Incidenza della spesa per trasferimenti sulla spesa corrente				
	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020

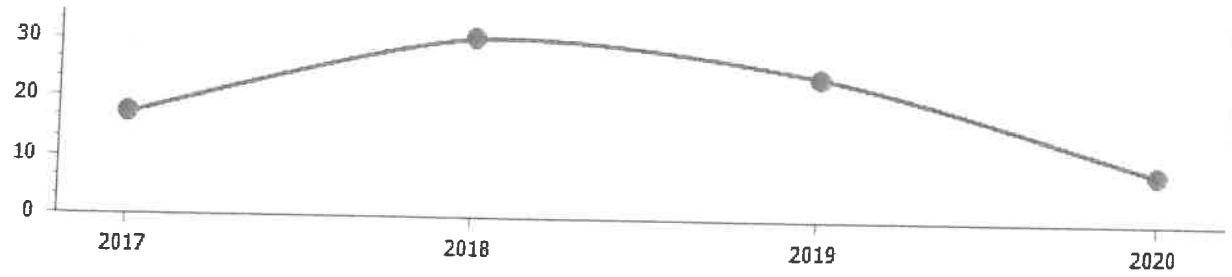
Trasferimenti correnti	169.017,00	7,07	160.767,00	6,92	159.017,00	6,84	159.017,00	6,90
Spesa corrente	2.391.168,77		2.322.460,00		2.324.010,00		2.304.010,00	



Spesa in conto capitale pro-capite								
	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
Titolo II – Spesa in c/capitale	524.500,00	150,98	1.070.000,00	308,00	793.000,00	228,27	227.000,00	65,34
Popolazione	3.474		3.474		3.474		3.474	



Indicatore propensione investimento								
	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020	
Spesa c/capitale	524.500,00	17,29	1.070.000,00	30,47	793.000,00	24,48	227.000,00	8,61
Spesa corrente + Spesa c/capitale + Rimborso prestiti	3.032.668,77		3.511.460,00		3.239.010,00		2.636.010,00	



Anzianità dei residui passivi al 1/1/2017							
Titolo		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Totale
1	Spese correnti	2.277,36	8.372,07	19.172,76	47.426,30	395.498,51	472.747,00
2	Spese in conto capitale	208.629,36	0,00	6.674,62	8.272,59	129.410,75	352.987,32
4	Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	49.260,01	49.260,01
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	3.967,64	2.828,57	975,96	37,60	27.928,81	35.738,58
	Totale	**214.874,36**	**11.200,64**	**26.823,34**	**55.736,49**	**602.098,08**	**910.732,91**

Riconoscimento debiti fuori bilancio	
Voce	Importi riconosciuti ed in corso di finanziamento
Sentenze esecutive	0,00
Copertura di disavanzi di consorzi, aziende speciali e di istituzioni	0,00
Ricapitalizzazione	0,00
Procedure espropriative o di occupazione d'urgenza per opere di pubblica utilità	0,00
Acquisizione di beni e servizi	0,00
Altro	0,00
Totale	**0,00**

Voce	Importi riconosciuti e finanziati nell'esercizio
Sentenze esecutive	0,00
Copertura di disavanzi di consorzi, aziende speciali e di istituzioni	0,00
Ricapitalizzazione	0,00
Procedure espropriative o di occupazione d'urgenza per opere di pubblica utilità	0,00
Acquisizione di beni e servizi	0,00
Altro	0,00
Totale	**0,00**

Importo debiti fuori bilancio ancora da riconoscere	0,00

SEZIONE OPERATIVA - parte 1

Coerentemente con quanto stabilito dall'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011, la SeO ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS del DUP. In particolare, la SeO contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

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

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

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

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

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

La SeO ha i seguenti scopi:

- definire, con riferimento all'ente e al gruppo amministrazione pubblica, gli obiettivi dei programmi all'interno delle singole missioni. Con specifico riferimento all'ente devono essere indicati anche i fabbisogni di spesa e le relative modalità di finanziamento;
- orientare e guidare le successive deliberazioni del Consiglio e della Giunta;
- costituire il presupposto dell'attività di controllo strategico e dei risultati conseguiti dall'ente, con particolare riferimento allo stato di attuazione dei programmi nell'ambito delle missioni e alla relazione al rendiconto di gestione.

Quanto segue risponde al contenuto minimo richiesto dall'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011.

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma		Finalità/Obiettivo	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2018 rispetto all'esercizio 2017
			Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	
			Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Organi istituzionali	**Finalità:**							
		Obiettivo:							
			0,00	0	46.371,10	35.371,10	35.371,10	11.550,00	-23,72
2	Segreteria generale	**Finalità:**							
		Obiettivo:							
			0,00	0	271.148,77	260.430,00	266.030,00	271.030,00	-3,95
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	**Finalità:**							
		Obiettivo:							
			0,00	0	81.100,00	81.100,00	81.100,00	81.100,00	0,00
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	**Finalità:**							
		Obiettivo:							
			0,00	0	44.850,00	38.350,00	38.350,00	38.350,00	-14,49

5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	**Finalità:**						
		Obiettivo:						
		0,00	0	126.200,00	122.400,00	132.400,00	157.400,00	-3,01
6	Ufficio tecnico	**Finalità:**						
		Obiettivo:						
		0,00	0	130.500,00	126.500,00	126.500,00	126.500,00	-3,07
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	**Finalità:**						
		Obiettivo:						
		0,00	0	59.350,00	59.350,00	59.350,00	59.350,00	0,00
10	Risorse umane	**Finalità:**						
		Obiettivo:						
		0,00	0	21.060,00	19.060,00	19.060,00	19.060,00	-9,50
11	Altri servizi generali	**Finalità:**						
		Obiettivo:						
		0,00	0	66.900,00	61.850,00	61.850,00	61.850,00	-7,55
Totale		**0,00**	**0,00**	**847.479,87**	**804.411,10**	**820.011,10**	**826.190,00**	

Missione: 3 **Ordine pubblico e sicurezza**

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2018 rispetto all'esercizio 2017
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Polizia locale e amministrativa	**Finalità:**						
		Obiettivo:						
		0,00	0	81.750,00	80.750,00	80.750,00	80.750,00	-1,22
Totale		**0,00**	**0,00**	**81.750,00**	**80.750,00**	**80.750,00**	**80.750,00**	

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma		Finalità/Obiettivo	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2018 rispetto all'esercizio 2017
			Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	
			Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Istruzione prescolastica	**Finalità:**							
		Obiettivo:							
		0,00	0	32.300,00	32.100,00	32.100,00	32.100,00		-0,62
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	**Finalità:**							
		Obiettivo:							
		0,00	0	311.400,00	91.100,00	78.600,00	71.100,00		-70,75
6	Servizi ausiliari all'istruzione	**Finalità:**							
		Obiettivo:							
		0,00	0	163.250,00	163.250,00	163.250,00	163.250,00		0,00
7	Diritto allo studio	**Finalità:**							
		Obiettivo:							
		0,00	0	171.400,00	170.900,00	170.900,00	170.900,00		-0,29
Totale		**0,00**	**0,00**	**678.350,00**	**457.350,00**	**444.850,00**	**437.350,00**		

Missione: 5 **Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2018 rispetto all'esercizio 2017
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	**Finalità:**						
		Obiettivo:						
		0,00	0	65.300,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	-93,11
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	**Finalità:**						
		Obiettivo:						
		0,00	0	37.670,00	37.670,00	132.700,00	37.700,00	0,00
Totale		**0,00**	**0,00**	**102.970,00**	**42.170,00**	**137.200,00**	**42.200,00**	

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2018 rispetto all'esercizio 2017
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Sport e tempo libero	**Finalità:**						
		Obiettivo:						
		0,00	0	28.150,00	115.300,00	20.300,00	20.300,00	+309,59
Totale		**0,00**	**0,00**	**28.150,00**	**115.300,00**	**20.300,00**	**20.300,00**	

Missione: 7 Turismo

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2018 rispetto all'esercizio 2017
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Sviluppo e valorizzazione del turismo	**Finalità:**						
		Obiettivo:						
		0,00	0	23.517,00	23.367,00	23.367,00	23.367,00	-0,64
Totale		**0,00**	**0,00**	**23.517,00**	**23.367,00**	**23.367,00**	**23.367,00**	

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2018 rispetto all'esercizio 2017
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Urbanistica e assetto del territorio	**Finalità:**						
		Obiettivo:						
		0,00	0	0,00	520.000,00	500.000,00	0,00	0,00
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	**Finalità:**						
		Obiettivo:						
		0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**520.000,00**	**500.000,00**	**0,00**	

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

Programma		Finalità/Obiettivo	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2018 rispetto all'esercizio 2017
			Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	
			Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Difesa del suolo	**Finalità:**							
		Obiettivo:							
			0,00	0	8.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	-23,53
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	**Finalità:**							
		Obiettivo:							
			0,00	0	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00
3	Rifiuti	**Finalità:**							
		Obiettivo:							
			0,00	0	484.500,00	484.500,00	484.500,00	484.500,00	0,00
4	Servizio idrico integrato	**Finalità:**							
		Obiettivo:							
			0,00	0	8.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	-58,82
Totale			**0,00**	**0,00**	**531.500,00**	**524.500,00**	**524.500,00**	**524.500,00**	

Missione: **10** **Trasporti e diritto alla mobilità**

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2018 rispetto all'esercizio 2017
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
5	Viabilità e infrastrutture stradali	**Finalità:**						
		Obiettivo:						
		0,00	0	150.000,00	262.000,00	180.500,00	187.000,00	+74,67
Totale		**0,00**	**0,00**	**150.000,00**	**262.000,00**	**180.500,00**	**187.000,00**	

Missione: 11 Soccorso civile

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2018 rispetto all'esercizio 2017
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Sistema di protezione civile	**Finalità:**						
		Obiettivo:						
		0,00	0	5.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	-16,95
Totale		**0,00**	**0,00**	**5.900,00**	**4.900,00**	**4.900,00**	**4.900,00**	

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma		Finalità/Obiettivo	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2018 rispetto all'esercizio 2017
			Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	
			Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	**Finalità:**							
		Obiettivo:							
		0,00	0	31.500,00	29.500,00	29.500,00	29.500,00	-6,35	
3	Interventi per gli anziani	**Finalità:**							
		Obiettivo:							
		0,00	0	5.600,00	5.550,00	5.550,00	5.550,00	-0,89	
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	**Finalità:**							
		Obiettivo:							
		0,00	0	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00	
5	Interventi per le famiglie	**Finalità:**							
		Obiettivo:							
		0,00	0	200,00	200,00	200,00	200,00	0,00	
6	Interventi per il diritto alla casa	**Finalità:**							
		Obiettivo:							
		0,00	0	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	0,00	
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	**Finalità:**							
		Obiettivo:							
		0,00	0	116.000,00	116.000,00	116.000,00	116.000,00	0,00	
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	**Finalità:**							
		Obiettivo:							
		0,00	0	118.400,00	205.600,00	25.600,00	25.600,00	+73,65	
Totale		**0,00**	**0,00**	**277.100,00**	**362.250,00**	**182.250,00**	**182.250,00**		

Missione: 13 **Tutela della salute**

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2018 rispetto all'esercizio 2017
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	**Finalità:**						
		Obiettivo:						
		0,00	0	36.750,00	36.750,00	36.750,00	36.750,00	0,00
Totale		**0,00**	**0,00**	**36.750,00**	**36.750,00**	**36.750,00**	**36.750,00**	

Missione: 14 **Sviluppo economico e competitività**

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2018 rispetto all'esercizio 2017
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	**Finalità:**						
		Obiettivo:						
		0,00	0	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	0,00
Totale		**0,00**	**0,00**	**2.400,00**	**2.400,00**	**2.400,00**	**2.400,00**	

Missione: 15 **Politiche per il lavoro e la formazione professionale**

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2018 rispetto all'esercizio 2017
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
3	Sostegno all'occupazione	**Finalità:**						
		Obiettivo:						
		0,00	0	2.000,00	1.750,00	0,00	0,00	-12,50
Totale		**0,00**	**0,00**	**2.000,00**	**1.750,00**	**0,00**	**0,00**	

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma		Finalità/Obiettivo	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2018 rispetto all'esercizio 2017
			Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	
			Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Fondo di riserva	**Finalità:**							
		Obiettivo:							
			0,00	0	13.568,63	16.811,90	17.531,90	17.553,00	+23,90
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	**Finalità:**							
		Obiettivo:							
			0,00	0	21.433,27	27.000,00	32.000,00	37.000,00	+25,97
Totale			**0,00**	**0,00**	**35.001,90**	**43.811,90**	**49.531,90**	**54.553,00**	

Missione: 50 Debito pubblico

Programma		Finalità/Obiettivo	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2018 rispetto all'esercizio 2017
			Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	
			Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	**Finalità:**							
		Obiettivo:							
		0,00	0	112.300,00	110.250,00	109.200,00	108.000,00	-1,83	
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	**Finalità:**							
		Obiettivo:							
		0,00	0	117.000,00	119.000,00	122.000,00	105.000,00	+1,71	
Totale		**0,00**	**0,00**	**229.300,00**	**229.250,00**	**231.200,00**	**213.000,00**		

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Programma		Obiettivo						
		Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2018 rispetto all'esercizio 2017
		Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Restituzione anticipazione di tesoreria							
		0,00	0	200.500,00	200.500,00	200.500,00	200.500,00	0,00
Totale		**0,00**	**0,00**	**200.500,00**	**200.500,00**	**200.500,00**	**200.500,00**	

Missione: 99 **Servizi per conto terzi**

Programma		Obiettivo						Scostamento esercizio 2018 rispetto all'esercizio 2017
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro							
		0,00	0	430.120,00	430.120,00	430.120,00	430.120,00	0,00
Totale		**0,00**	**0,00**	**430.120,00**	**430.120,00**	**430.120,00**	**430.120,00**	

SEZIONE OPERATIVA - parte 2

La Parte 2 della SeO comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio.
La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella SeO del DUP.
I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento che, deliberato con delibera di ... del .../.../..., n. ... , è parte integrante del presente documento così come previsto dall'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011.
Il programma triennale delle oo.pp. prevede e pertanto ad esso si rinvia:

1. le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dalla legge;
2. la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi di realizzazione delle opere e del collaudo;
3. La stima dei fabbisogni espressi in termini sia di competenza, sia di cassa, al fine del relativo finanziamento in coerenza con i vincoli di finanza pubblica.

Analogamente, anche per la programmazione del fabbisogno di personale, di cui al relativo documento di programmazione triennale che è parte integrante del presente DUP ed a cui si rinvia, che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, occorre assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.
Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP ed a cui si rinvia.
Nel DUP dovranno essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente di cui il legislatore prevederà la redazione ed approvazione. Si fa riferimento ad esempio alla possibilità di redigere piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 98/2011 – L. 111/2011.

PIANO DEGLI INVESTIMENTI E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

INVESTIMENTI DA REALIZZARE NEL TRIENNIO 2017-2019

DESCRIZIONE DEGLI INTERVENTI PREVISTI NEL PIANO DEGLI INVESTIMENTI	2018	2019	2020	TOTALE
Attrezzature e programmi software	9.500,00	15.000,00	20.000,00	44.500,00
Manutenzione patrimonio	25.000,00	35.000,00	50.000,00	110.000,00
L.R. 15/89 (culto)	500,00	500,00	500,00	1.500,00
Adeguamenti sismici	50.000,00	50.000,00	60.000,00	160.000,00
Arredi scuola primaria	10.000,00	8.000,00	0,00	18.000,00
Edilizia scolastica	15.000,0	24.500,00	25.000,00	64.500,00
Sicurezza edifici scolastici	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
Rifacimento tetto anfiteatro	0,00	95.000,00	0,00	95.000,00
Rifacimento tetto palestra	95.000,00	0,00	0,00	95.000,00
Revisione P.R.G.I.	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
Manutenzione strade e sistemazione ponte	125.000,00	40.000,00	50.000,00	215.000,00
Impianti pubblica illuminazione	20.000,00	25.000,00	21.500,00	66.500,00
Realizzazione sistema di scarico acque piovane	500.000,00	500.000,00	0,00	1.000.000,00
Realizzazione loculi cimiteriale	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00
TOTALI	1.070.000,00	793.000,00	227.000,00	2.090.000,00

Dopo l'approvazione del Conto Consuntivo 2017 il programma degli investimenti potrà subire delle modifiche in base all'applicazione di una quota dell'eventuale avanzo di amministrazione disponibile.

INVESTIMENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE

DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Importo
Manutenzione patrimonio	8.993,18
Acquisto terreni	26.172,76
Interventi edilizia scolastica	27.459,05
Difesa del suolo	163.763,80
Viabilità	38.302,06
TOTALE	264.690,85

ANALISI DELLA SPESA CORRENTE

Nel triennio la spesa corrente è prevista in riduzione rispetto agli stanziamenti definitivi del 2017

2016 = 2.466.965,32
2017 = 2.391.168,77
2018 = 2.322.460,00
2019 = 2.324.010,00
2020= 2.304.010,00

GESTIONE DEL PATRIMONIO

Per quanto riguarda la manutenzione straordinaria del patrimonio e la realizzazione di nuove opere si rimanda alla Tabella "INVESTIMENTI DA REALIZZARE NEL TRIENNIO 2018 – 2020".

Per i seguenti beni il processo di valorizzazione ne prevede un migliore utilizzo da parte dei soggetti privati attraverso l'alienazione:

- Alienazione diritto di superficie concesso per la realizzazione di edifici costruiti su aree destinate all'edilizia economico popolare, e precisamente siti in:

			Stima Entrata
1.	COOPERATIVA EDILIZIA A RESPONSABILITA' LIMITATA MONTE MARZO **Via Matteotti Giacomo, 14 A – B – C**	**€**	**79.000,00**
2.	COOPERATIVA EDILIZIA A RESPONSABILITA' LIMITATA *ALDO BALLA* Via Matteotti Giacomo, 12	**€**	**104.000,00**
3.	COOPERATIVA EDILIZIA A RESPONSABILITA' LIMITATA *ALDO BALLA* Via Matteotti Giacomo, 30	**€**	**106.000,00**
4.	COOPERATIVA EDILIZIA A RESPONSABILITA' LIMITATA *ALDO BALLA* Vicolo Quaro, 13 A – B – C – D	**€**	**200.000,00**
5.	ALLOGGI AGENZIA TERRITORIALE PER LA CASA DELLA PROVINCIA DI TORINO Via Matteotti Giacomo, 16 A – B – C – D – E	**€**	**180.000,00**
Alienazione capannone sito in Regione Ghiare		**€**	**250.000,00**

INDEBITAMENTO E REPERIMENTO DI RISORSE STRAORDINARIE E IN CONTO CAPITALE

Nel triennio sarà attivata quando possibile la partecipazione a bandi regionali ed europei per t'ottenimento di contributi in conto capitale per la realizzazione di parte del piano degli investimenti.

L'Indebitamento:

L'indebitamento nel triennio è previsto in riduzione. Non è prevista la contrazione di nuovi mutui.

L'evoluzione del debito pertanto, presenta il seguente andamento:

	2017	2018	2019	2020
Residuo debito	2.653.734,44	2.534.734,44	2.415.734,44	2.293.734,44
Nuovi prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Prestiti rimborsati	119.000,00	119.000,00	122.000,00	105.000,00
Totale fine anno	2.534.734,44	2.415.734,44	2.293.734,44	2.188.734,44

Equilibri di bilancio.

EQUILIBRI DI BILANCIO				
EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		**COMPETENZA ANNO 2018**	**COMPETENZA ANNO 2019**	**COMPETENZA ANNO 2020**
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	357.439,61			
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	(+)	2.556.460,00	2.556.010,00	2.556.010,00
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	(-)	2.322.460,00	2.324.010,00	2.304.010,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	500,00	500,00	500,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	119.000,00	122.000,00	105.000,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		**114.500,00**	**109.500,00**	**146.500,00**
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti	(+)	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
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (O=G+H+I-L+M)		**114.500,00**	**109.500,00**	**146.500,00**
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (**)	(+)	0,00	0,00	0,00
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	(+)	960.000,00	688.000,00	80.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	1.075.000,00	798.000,00	227.000,00

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	(+)	500,00	500,00	500,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E)		**-114.500,00**	**-109.500,00**	**-146.500,00**
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y)		**0,00**	**0,00**	**0,00**
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):		**0,00**	**0,00**	**0,00**
Equilibrio di parte corrente (O)		114.500,00	109.500,00	146.500,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		**114.500,00**	**109.500,00**	**146.500,00**

Vincoli di finanza pubblica.

PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA				
EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		**COMPETENZA ANNO 2018**	**COMPETENZA ANNO 2019**	**COMPETENZA ANNO 2020**
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale finanziato da debito	(-)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito	(+)	0,00	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	**(+)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	1.877.400,00	1.876.650,00	1.876.650,00
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti	(+)	38.000,00	38.000,00	38.000,00
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	641.060,00	641.360,00	641.360,00
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	960.000,00	688.000,00	80.000,00
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
H) Entrate finali valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=C+D+E+F+G)	**(+)**	**3.516.460,00**	**3.244.010,00**	**2.636.010,00**
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI	**(+)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	2.322.460,00	2.324.010,00	2.304.010,00
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente	(-)	27.000,00	32.000,00	37.000,00
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)	(-)	0,00	0,00	0,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	**(-)**	**2.295.460,00**	**2.292.010,00**	**2.267.010,00**
I1) Titolo 2 - Spese in c/capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	1.075.000,00	798.000,00	227.000,00
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
Fondo pluriennale vincolato di spesa in conto capitale finanziato da debito		0,00	0,00	0,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito	(+)	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)	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	1.075.000,00	798.000,00	227.000,00
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	(+)	0,00	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	(-)	0,00	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI	(-)	0,00	0,00	0,00
N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		**146.000,00**	**154.000,00**	**142.000,00**

DISPONIBILITA' E GESTIONE DELLE RISORSE UMANE

Il personale in servizio è il seguente:

Segretario Comunale a seguito del collocamento a riposo della titolare dott.ssa Rita Bartoletti la reggenza della Segreteria è stata affidata alla dott.ssa Raffaella Di Iorio.
Attualmente si sta ipotizzando una convenzione con quota a carico di questo Comune del 67,67%

Servizio Tecnico e Tecnico Manutentivo

1	Istruttore direttivo	Cat. D.1
1	Geometra	Cat. C.2
1	Istruttore amministrativo	Cat. C.3
1	Operaio	Cat. B.6

Servizio Finanziario - Personale

1	Istruttore direttivo	Cat. D.3 in convenzione con il Comune di Cascinette d'Ivrea quota a carico Montalto Dora 66,67%
1	Istruttore amministrativo	Cat. C.5

Servizi alla Persona – Istruzione – Politiche Sociali – Cultura – Sport - Segreteria

1	Istruttore direttivo	Cat. D.3	
1	Istruttore amministrativo	Cat. C.3	
1	Impiegato amministrativo	Cat. B.6	
1	Impiegato amministrativo	Cat. B.2	Part-time al 55,56%

Servizi istituzionali – Servizio Demografico – Elettorale – Stato Civile – Leva – Servizio Vigilanza

1	Istruttore amministrativo	Cat. C.3
1	Istruttore amministrativo part-time 32/36	Cat. C.1;

2	Agenti di Polizia Municipale	Cat. C.4

per un totale di n. 15 unità complessive (13,80 in considerazione dei rapporti part-time).

LA PROGRAMMAZIONE DEI LAVORI PUBBLICI

- Visto l'art. 128 del D. L.gs. n. 163/ 2006 nel quale si dispone che per lo svolgimento di attività di realizzazione di lavori disciplinati dal Decreto medesimo i soggetti sono tenuti, preventivamente, a predisporre ed approvare, nell'esercizio delle loro autonome competenze e, quando esplicitamente previsto, di concerto con altri soggetti, un "programma triennale" ed i suoi aggiornamenti annuali unitamente all'"elenco dei lavori da realizzare nell'anno stesso";

- Visto il D.P.R. n. 207 del 5 Ottobre 2010 recante il Regolamento di attuazione della legge quadro in materia di Lavori Pubblici, ai sensi dell'art. 4-5 del D.Lgs. n. 163/2006 e s.m.i.;

- Visto il Decreto Ministeriale (Infrastrutture e dei Trasporti) del 24.10.2014, recante "Procedure e schemi – tipo per la redazione e la pubblicazione del Programma Triennale, dei suoi aggiornamenti annuali e dell'Elenco Annuale dei lavori pubblici e per la redazione e la pubblicazione del programma annuale per l'acquisizione di beni e servizi;

- Richiamato il Decreto del Sindaco n. 2 del 27.05.2014 relativo alla nomina del Responsabile del Procedimento ai sensi del D.Lgs. n. 163/2006 e s.m.i. ed alla nomina del Responsabile della Programmazione Triennale nella persona del geom. Marika BERATTINO;

- Visto il Decreto Ministero delle infrastrutture e dei trasporti del 24.10.2014, recante "Procedure e schemi – tipo per la redazione e la pubblicazione del Programma Triennale, dei suoi aggiornamenti annuali e dell'Elenco Annuale dei lavori pubblici e per la redazione e la pubblicazione del programma annuale per l'acquisizione de beni e servizi, ai sensi dell'art. 128 comma 11, del D. Lgs. 163/2006 e s.m.i. e artt. 13 e 271 del decreto del presidente della Repubblica 5 ottobre 2010, n. 207;

- Visto lo schema di Programma (Programmazione Triennale dei Lavori Pubblici ed Elenco Annuale dei Lavori) redatto dal Responsabile della Programmazione Triennale di concerto con questa Amministrazione che in allegato costituisce parte integrante del presente atto;

- Considerato che lo schema di Programma deve essere adottato dall'organo competente secondo i rispettivi ordinamenti ai sensi dell'art. 128 del D.Lgs. n. 163/2006 e del D.M. 24.10.2014;

- Considerato che a seguito dell'adozione lo schema di Programma deve essere pubblicato per 60 giorni naturali e consecutivi all'Albo Pretorio, e essere poi approvato dal Consiglio Comunale unitamente al Bilancio di Previsione, di cui costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 128, comma 2 del D.Lgs n. 163/2006 e dell'art. 13, comma 1 del D.P.R. n. 207/2010;

- Considerato che il Programma Triennale dei Lavori Pubblici e l'Elenco Annuale dei Lavori dovranno essere inviati all'Osservatorio dei Lavori Pubblici a seguito dell'approvazione;

Rilevato che i lavori pubblici del triennio 2017/2019 da € 100.000,00 risultano essere i seguenti:

DESCRIZIONE DEGLI INTERVENTI PREVISTI NEL PIANO DEGLI INVESTIMENTI	2018	2019	2020	TOTALE
Realizzazione sistema di scarico acque piovane	500.000,00	500.000,00	0,00	1.000.000,00
Realizzazione loculi	180.000,00			180.000,00
TOTALI	680.000,00	500.000,00	0,00	1.180.000

LA PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE

PROGRAMMA TRIENNALE FABBISOGNO DEL PERSONALE

Richiamati l'art. 91 del d.lgs. n. 267/2000 e s.m.i., l'art. 39, comma 1 L. 449/1997, l'art. 6 comma 4 del d.lgs. n. 165/2001 e comma 4 bis, si prevede quanto segue relativamente al fabbisogno del personale per il triennio 2017/2019:

L'attuale assetto del personale rappresenta ormai la condizione minima indispensabile per il corretto funzionamento delle attività e dei servizi comunali.
Pertanto, compatibilmente con quanto previsto dalla normativa al momento vigente in materia di assunzioni, si farà il possibile per garantire la sostituzione del personale che verrà a cessare nel prossimo triennio per dimissioni, collocamenti a riposo o altri motivi.
Alla fine del mese di gennaio 2017 è cessata dal servizio, per pensionamento, una dipendente Categ. C.1 – istruttore amministrativo – Servizi finanziario e istituzionale demografico.
Dal 16.03.2017 è stata assunta in servizio una dipendente Cat. C.1 part-time 32/36.
Unità di personale dal 2010 al 2018:

2010 = 19,87
2011 = 18,87
2012 = 16,43
2013 = 15,76
2014 = 15,76
2015 = 14,43
2016 = 13,87
2017 = 13,77
2018 = 13,80

L'Amministrazione Comunale già da ora deve pensare a come far fronte ad altri esodi del personale che maturerà prossimamente il diritto a pensione in modo da garantire una continuità dei servizi e possibilmente un passaggio di consegne.
Ad esempio alla fine del 2018 il Responsabile del Servizio Finanziario, assunto 01.03.1976 maturerà 42 anni e 10 mesi di servizio e potrà essere collocato a riposo.
Con congruo anticipo sarebbe opportuno affiancare un'unità in grado di rilevarne le mansioni.

Nel triennio 2018 – 2020 potranno esser attivati cantieri di lavoro a carattere temporaneo.

Relativamente alla spesa verrà mantenuta entro limite massimo della spesa del triennio 2011 – 2013, così come consentito dall'art. 1, commi 557, 557 bis e 557 ter della legge 296/2006.

LA PROGRAMMAZIONE DELLE ALIENAZIONI E DELLA VALORIZZAZIONE DEI BENI PATRIMONIALI

Richiamati:

il decreto legge n. 112 del 25 giugno 2008, convertito con legge n. 133 del 6 agosto 2008, che all'art. 58, rubricato "Ricognizione e valorizzazione del patrimonio immobiliare di regioni, comuni e altri enti locali", al comma 1 prevede che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare di regioni, province, comuni e altri enti locali, ciascun ente con delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione, redigendo il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione;

- il successivo comma 2, che prevede che "l'inserimento degli immobili nel piano ne determina la conseguente classificazione come patrimonio disponibile e ne dispone espressamente la destinazione urbanistica; la deliberazione del consiglio comunale di approvazione del piano delle alienazioni e valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico generale. Tale variante, in quanto relativa a singoli immobili, non necessita di verifiche di conformità agli eventuali atti di pianificazione sovraordinata di competenza delle province e delle regioni. La verifica di conformità è comunque richiesta e deve essere effettuata entro il termine perentorio di 30 giorni dalla data di ricevimento della richiesta, nei casi di varianti relative a terreni classificati come agricoli dallo strumento urbanistico generale vigente, ovvero nei casi che comportano variazioni volumetriche superiori al 10% dei volumi previsti dal medesimo strumento urbanistico vigente";

considerato:

- che il competente settore dell'amministrazione ha attivato una procedura di ricognizione del patrimonio dell'ente, sulla base della documentazione presente negli archivi e negli uffici, predisponendo un elenco di immobili (terreni e fabbricati) suscettibili di valorizzazione e/o di dismissione, non strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali;
  che i terreni e fabbricati appartenenti al patrimonio immobiliare non strumentale dell'ente, con la qualifica di beni immobili di classe A II 4 (fabbricati patrimonio indisponibile) oppure della classe A II 2 (terreni patrimonio indisponibile) del conto del patrimonio (modello 20 del dpr n. 194/1996), potranno essere inseriti nella categoria dei beni patrimoniali disponibili, evidenziando la relativa destinazione urbanistica;

rilevato:

- che l'elenco di immobili, da pubblicare, ha effetto dichiarativo della proprietà, in assenza di precedenti trascrizioni e produce gli effetti previsti dall'art. 2644 del codice civile, nonché effetti sostitutivi dell'iscrizione del bene in catasto;

considerato:

- che la disciplina sulla valorizzazione e utilizzazione a fini economici dei beni immobili tramite concessione o locazione, ai sensi dell'art. 3-bis del dl n. 351/2001, prevista per lo stato si estende anche ai beni immobili inclusi nell'elenco approvato con il presente provvedimento;
  che è possibile conferire i beni immobili, anche residenziali, a fondi comuni di investimento immobiliare, ovvero promuoverne la costituzione, in base alle disposizioni contenute nell'art. 4 e seguenti del dl 351/2001;

Tutto ciò premesso si riporta l'Elenco dei beni non strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali del Comune di Montalto Dora:

Alienazione diritto di superficie concesso per la realizzazione di edifici costruiti su aree destinate all'edilizia economico popolare, e precisamente siti in:

			Stima Entrata
2.	COOPERATIVA EDILIZIA A RESPONSABILITA' LIMITATA MONTE MARZO **Via Matteotti Giacomo, 14 A – B – C**	**€**	**79.000,00**
2.	COOPERATIVA EDILIZIA A RESPONSABILITA' LIMITATA *ALDO BALLA* Via Matteotti Giacomo, 12	**€**	**104.000,00**
3.	COOPERATIVA EDILIZIA A RESPONSABILITA' LIMITATA *ALDO BALLA* Via Matteotti Giacomo, 30	**€**	**106.000,00**
4.	COOPERATIVA EDILIZIA A RESPONSABILITA' LIMITATA *ALDO BALLA* Vicolo Quaro, 13 A – B – C – D	**€**	**200.000,00**
5.	ALLOGGI AGENZIA TERRITORIALE PER LA CASA DELLA PROVINCIA DI TORINO Via Matteotti Giacomo, 16 A – B – C – D – E	**€**	**180.000,00**
Alienazione capannone sito in Regione Ghiare		**€**	**250.000,00**

SEZIONE OPERATIVA - parte 2

La Parte 2 della SeO comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio.
La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella SeO del DUP.
I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento che, deliberato con delibera di ... del .../.../..., n. ... , è parte integrante del presente documento così come previsto dall'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011.
Il programma triennale delle oo.pp. prevede e pertanto ad esso si rinvia:

1. le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dalla legge;
2. la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi di realizzazione delle opere e del collaudo;
3. La stima dei fabbisogni espressi in termini sia di competenza, sia di cassa, al fine del relativo finanziamento in coerenza con i vincoli di finanza pubblica.

Analogamente, anche per la programmazione del fabbisogno di personale, di cui al relativo documento di programmazione triennale che è parte integrante del presente DUP ed a cui si rinvia, che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, occorre assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.
Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP ed a cui si rinvia.
Nel DUP dovranno essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente di cui il legislatore prevederà la redazione ed approvazione. Si fa riferimento ad esempio alla possibilità di redigere piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 98/2011 – L. 111/2011.

15. Programma triennale delle opere pubbliche.

Programma triennale delle opere pubbliche 2018/2020				
Quadro delle risorse disponibili				
Risorse	Previsioni			
	Disponibilita finanziaria anno 2018	Disponibilita finanziaria anno 2019	Disponibilita finanziaria anno 2020	Totale
Totale				

Programma triennale delle opere pubbliche 2018/2020

Articolazione della copertura finanziaria

Codice	Tipologia	Categoria lavori	Descrizione dell'intervento		Priorità	Cessione immobili
	Stima dei costi			Apporto di capitale privato		
	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Totale	Importo	Tipologia
Tot.						

Programma triennale delle opere pubbliche 2018/2020									
Elenco annuale									
Codice	CUP	Descrizione intervento		CPV				Stima tempi esecuzione	
	Responsabile procedimento		Finalità	Ufficio stazione appaltante					
	Importo annualità	Importo totale intervento	Conformità urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Priorità	Stato progettazione		Anno inizio	Anno fine
Tot.									

Programma triennale delle opere pubbliche 2018/2020					
Elenco degli immobili da trasferire					
Descrizione immobile	Solo diritto di superficie	Piena proprietà	Stima tempi di esecuzione		
			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Totale					

16. Programma biennale degli acquisti di beni e servizi

Programma biennale degli acquisti di beni e servizi (art. 21 del D.Lgs 18 aprile n. 50 del 18/04/2016)					
Centro di responsabilità					
Responsabile					
Oggetto appalto	**Durata**	**Importo contrattuale previsto**	**Oggetto appalto**	**Durata**	**Importo contrattuale previsto**
Fornitura di beni (a)					
Fornitura di servizi (b)					
Totale			Totale		
Totale Ente			**Totale Ente**		

17. Equilibri di bilancio.

EQUILIBRI DI BILANCIO				
EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		**COMPETENZA ANNO 2018**	**COMPETENZA ANNO 2019**	**COMPETENZA ANNO 2020**
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 357.439,61				
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	(+)	2.556.460,00	2.556.010,00	2.556.010,00
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	(-)	2.322.460,00	2.324.010,00	2.304.010,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	500,00	500,00	500,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	119.000,00	122.000,00	105.000,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		**114.500,00**	**109.500,00**	**146.500,00**
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti	(+)	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
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (O=G+H+I-L+M)		**114.500,00**	**109.500,00**	**146.500,00**
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (**)	(+)	0,00	0,00	0,00
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	(+)	955.000,00	683.000,00	80.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	1.070.000,00	793.000,00	227.000,00

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	(+)	500,00	500,00	500,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E)		**-114.500,00**	**-109.500,00**	**-146.500,00**
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y)		**0,00**	**0,00**	**0,00**
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):		**0,00**	**0,00**	**0,00**
Equilibrio di parte corrente (O)		114.500,00	109.500,00	146.500,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		**114.500,00**	**109.500,00**	**146.500,00**

18. Vincoli di finanza pubblica.

PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA				
EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		**COMPETENZA ANNO 2018**	**COMPETENZA ANNO 2019**	**COMPETENZA ANNO 2020**
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale finanziato da debito	(-)	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito	(+)	0,00	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	**(+)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	1.877.400,00	1.876.650,00	1.876.650,00
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti	(+)	38.000,00	38.000,00	38.000,00
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	641.060,00	641.360,00	641.360,00
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	955.000,00	683.000,00	80.000,00
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
H) Entrate finali valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=C+D+E+F+G)	**(+)**	**3.511.460,00**	**3.239.010,00**	**2.636.010,00**
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI	**(+)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	2.322.460,00	2.324.010,00	2.304.010,00
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente	(-)	27.000,00	32.000,00	37.000,00
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)	(-)	0,00	0,00	0,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	**(-)**	**2.295.460,00**	**2.292.010,00**	**2.267.010,00**
I1) Titolo 2 - Spese in c/capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	1.070.000,00	793.000,00	227.000,00
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
Fondo pluriennale vincolato di spesa in conto capitale finanziato da debito		0,00	0,00	0,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito	(+)	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)	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	1.070.000,00	793.000,00	227.000,00
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	(+)	0,00	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	(-)	0,00	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI	(-)	0,00	0,00	0,00
N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		**146.000,00**	**154.000,00**	**142.000,00**