Comune di Garessio

Provincia di Cuneo

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO 2020 - 2022- AGGIORNAMENTO

SOMMARIO

PARTE PRIMA
ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

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

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

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

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

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

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA
INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

a) Entrate:

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

b) Spese:

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

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

d) Principali obiettivi delle missioni attivate

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

f) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

h) Altri eventuali strumenti di programmazione

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

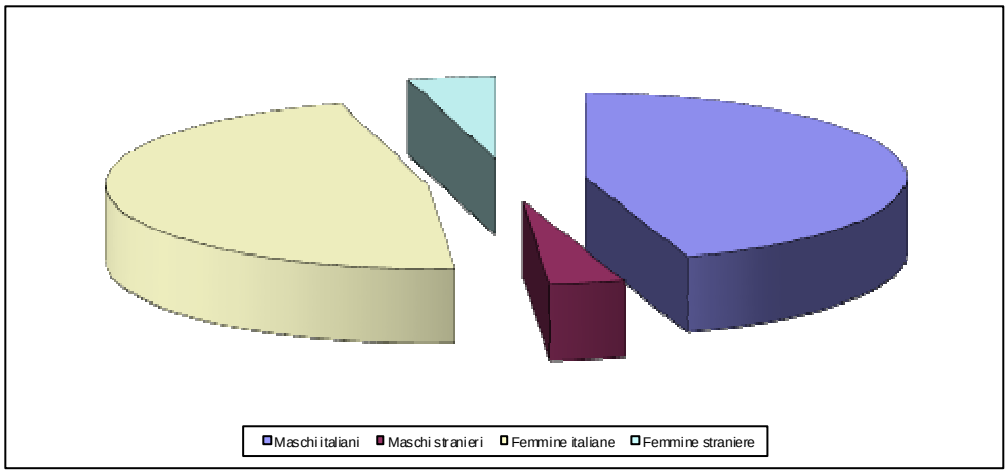
Popolazione

I suddetti dati consentono di valutare la composizione della cittadinanza di Garessio.

I DATI SONO STATI RILEVATI ALLA DATA DEL 31 DICEMBRE 2018

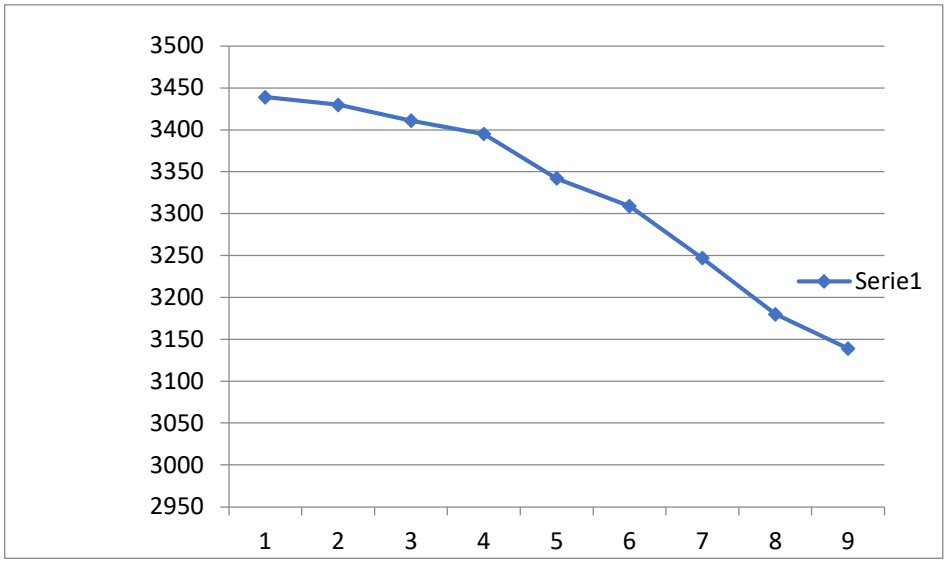
Residenti				%
Maschi	1.485	di cui stranieri	115	7,74
Femmine	1.570	di cui straniere	133	8,47
	3.055		248	8,12
Nuclei familiari	1.536			

Maschi italiani	1.370
Maschi stranieri	115
Femmine italiane	1.437
Femmine straniere	133
	3.055

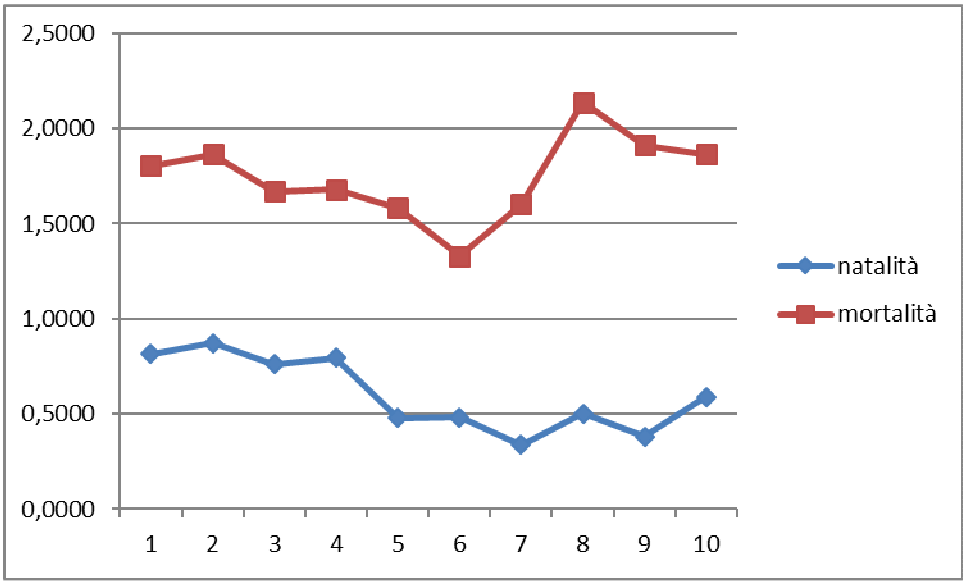


EVOLUZIONE DELLA POPOLAZIONE

Anno	Residenti	Maschi	Femmine
2009	3439	1674	1765
2010	3430	1671	1760
2011	3411	1646	1765
2012	3395	1654	1741
2013	3342	1630	1712
2014	3309	1609	1700
2015	3247	1573	1674
2016	3180	1551	1629
2017	3139	1538	1601
2018	3.055	1.485	1.570

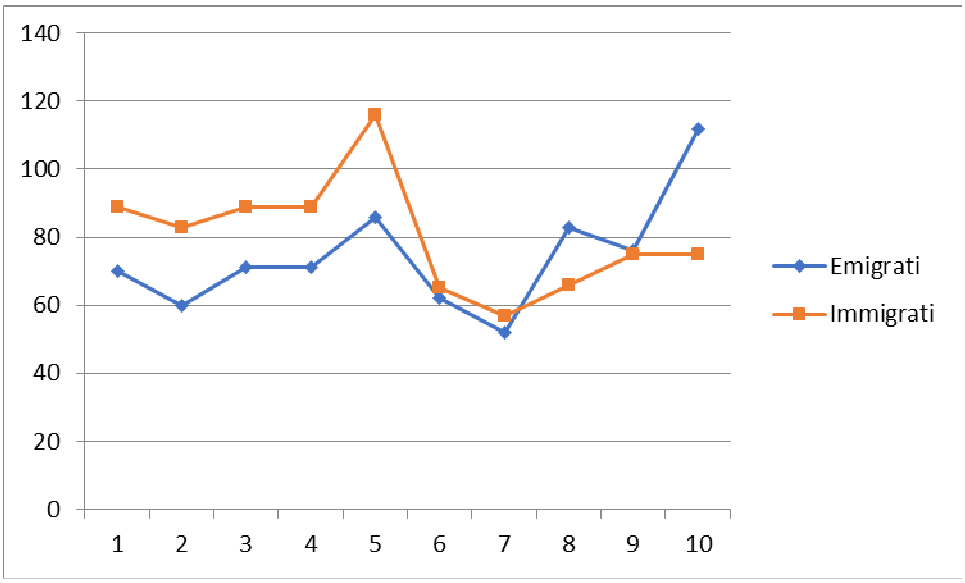


NATALITA' E MORTALITA' DELLA POPOLAZIONE						
			Tasso		Tasso	Saldo
Anno	Residenti	nati	natalità	deceduti	mortalità	naturale
2009	3437	28	0,81466	62	1,80390	-34
2010	3432	30	0,87413	64	1,86480	-34
2011	3411	26	0,76224	57	1,67106	-31
2012	3395	27	0,79529	57	1,67894	-30
2013	3349	16	0,47775	53	1,58256	-37
2014	3309	16	0,48353	44	1,32971	-28
2015	3247	11	0,33877	52	1,60148	-41
2016	3180	16	0,50314	68	2,13836	-52
2017	3139	12	0,38229	60	1,911437	-48
2018	3.055	18	0,58920	57	1,86579	-39



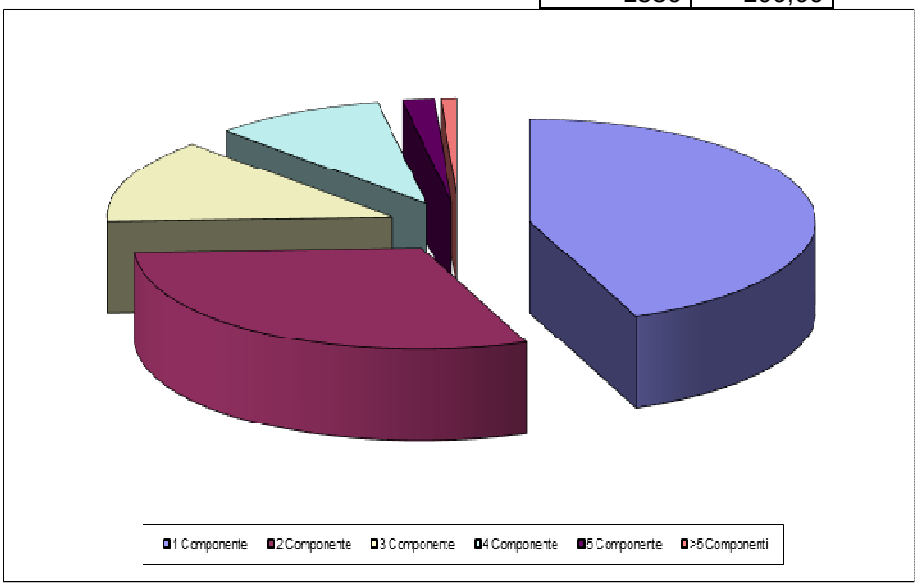
EMIGRAZIONE/IMMIGRAZIONE POPOLAZIONE

Anno	Residenti	Emigrati	Immigrati	Saldo migratorio
2009	3437	70	89	19
2010	3432	60	83	23
2011	3411	71	89	18
2012	3395	71	89	18
2013	3349	86	116	30
2014	3309	62	65	3
2015	3247	52	57	5
2016	3180	83	66	-17
2017	3139	76	75	-1
2018	3.055	112	75	-37



COMPOSIZIONE NUCLEI FAMILIARI

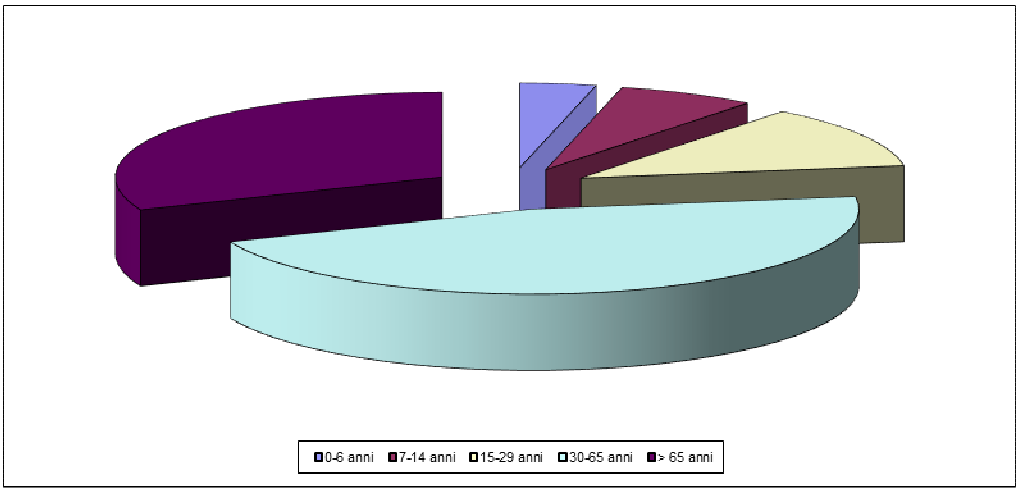
Componenti	Nr. Nuclei	%
1 Componente	675	43,95
2 Componente	466	30,34
3 Componente	205	13,35
4 Componente	148	9,64
5 Componente	28	1,82
>5 Componenti	14	0,91
	1536	100,00



COMPOSIZIONE DELLA POPOLAZIONE PER ETA'

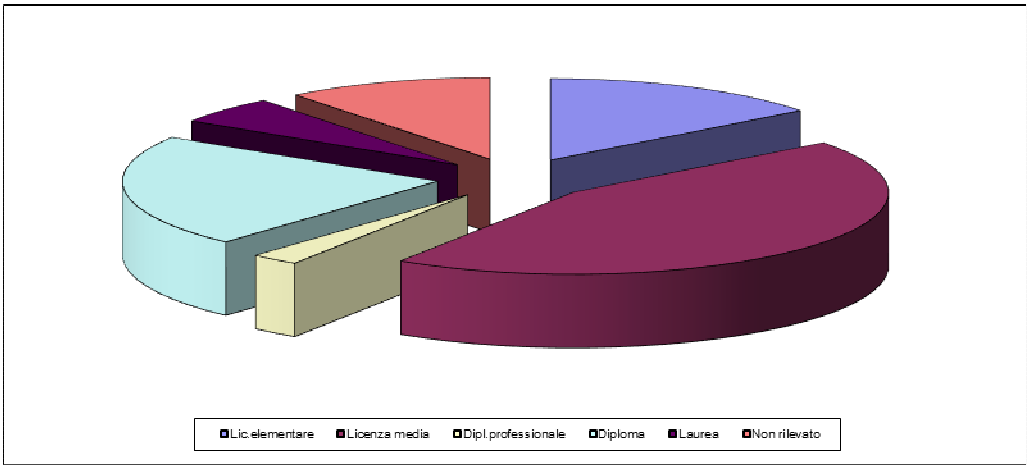
2018		
ETA'	POPOLAZIONE	%
0-6 anni	115	3,76
7-14 anni	209	6,84
15-29 anni	368	12,05
30-65 anni	1406	46,02
> 65 anni	957	31,33
	3055	100,00

2006		
ETA'	POPOLAZIONE	%
0-6 anni	159	4,54
7-14 anni	210	6,00
15-29 anni	428	12,23
30-65 anni	1686	48,19
> 65 anni	1016	29,04
	3499	100,00



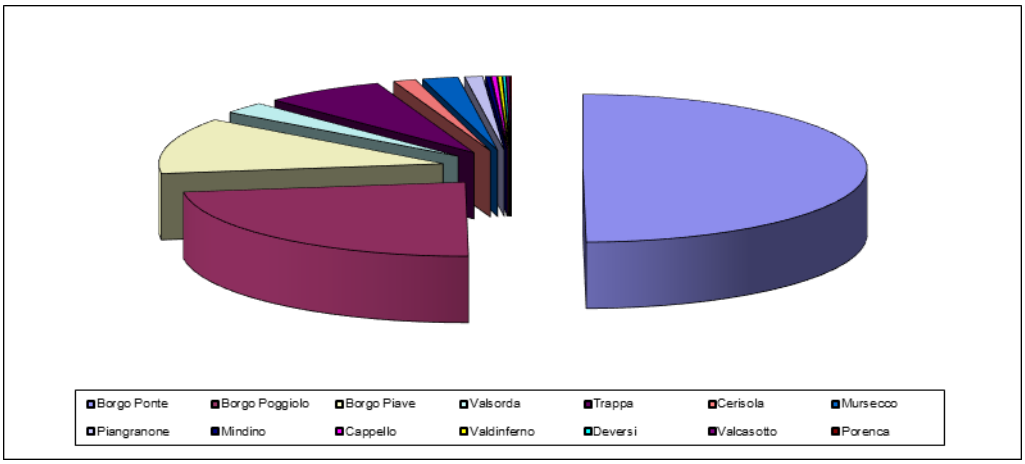
COMPOSIZIONE DELLA POPOLAZIONE PER LIVELLO DI ISTRUZIONE

Lic.elementare	446	14,60
Licenza media	1363	44,62
Dipl.professionale	76	2,49
Diploma	682	22,32
Laurea	165	5,40
Non rilevato	323	10,57
	3055	100,00



POPOLAZIONE INSEDIATA NEL TERRITORIO

Borgo Ponte	1522
Borgo Poggiolo	704
Borgo Piave	375
Valsorda	76
Trappa	209
Cerisola	39
Mursecco	62
Piangranone	31
Mindino	8
Cappello	9
Valdinferno	7
Deversi	5
Valcasotto	5
Porenca	3
	3055



Risultanze del Territorio

Superficie Kmq. 131,44
Risorse idriche: laghi n 0 Fiumi e torrenti n. 18
Strade:
- autostrade Km.0
- strade extraurbane Km.9,55
- strade urbane Km. 55,00
- strade locali Km.73,00
- itinerari ciclopedonali Km.7,00

strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC - adottato	SI	X	NO	
Piano regolatore – PRGC - approvato	SI	X	NO	
Piano edilizia economica popolare - PEEP	SI	X	NO	
Piano Insediamenti Produttivi - PIP	SI	X	NO	

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido con posti n.20
Scuole dell'infanzia con posti n.50
Scuole primarie con posti n.139
Scuole secondarie con posti n.75
Strutture residenziali per anziani n.1 Ex Ipab
Farmacie Comunali n.0
Depuratori acque reflue n.1 gestiti dall'A.C.D.A.
Rete acquedotto gestito dall'A.C.D.A. Km 80,00
Aree verdi, parchi e giardini Kmq.3,00
Punti luce Pubblica Illuminazione n.1.100,00
Rete gas gestita da azienda privata
Discariche rifiuti n.1 (rifiuteria) gestita dall'A.C.E.M.
Mezzi operativi per gestione territorio n. 5
Veicoli a disposizione n.2

Accordi di programma n. … (da descrivere)

2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizio acquedotto gestito da A.C.D.A. S.P.A.
Servizio rifiuti gestito da A.C.E.M.

3 - Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2018 € 869.703,70

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2017 € 377.728,65

Fondo cassa al 31/12/2016 € 513.489,91

Fondo cassa al 31/12/2015 € 365.730,95

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	*gg di utilizzo*	*Costo interessi passivi*
2018	n.0	€.0
2017	n.0	€.0
2016	n. 0	€.0

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	*Interessi passivi impegnati(a)*	*Entrate accertate tit.1-2-3- (b)*	*Incidenza (a/b)%*
2018	237.261,63	3.189.127,54	7,44 %
2017	245.022,95	3.114.274,59	7,87 %
2016	254.991,84	3.017.361,33	8,45 %

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	*Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)*
2018	0
2017	0
2016	0

4 - Gestione delle risorse umane

Personale

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

Categoria	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D3	1	1	
Cat.D1	4	4	
Cat.C	8	8	
Cat.B3	2	2	
Cat.B1	3	3	
Cat.A	1	1	
TOTALE	19	19	

Numero dipendenti in servizio al 31/12

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	***Dipendenti***	***Spesa di personale***	***Incidenza % spesa personale/spesa corrente***
2018	19	656.773,92	25,26
2017	19	662.305,67	25,24
2016	19	645.380,54	24,94
2015	19	682.872,12	25,14
2014	19	660.907,92	23,27

5 -Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

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

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate a garantire il gettito necessario per finanziare l'attività dell'Ente.
Il servizio è svolto interamente con personale interno.
In materia di agevolazioni/esenzioni, le stesse dovranno essere di carattere generale e finalizzate ad evitare il più possibile sperequazioni tra Contribuenti

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà prevedere delle progettualità da presentare ad organi finanziatori

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente non prevede assunzione di nuovi prestiti

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

Titolo	*Denominazione*	*RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERICIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO*		*PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILACIO*	*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		**previsione di competenza**	**12.560,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		**previsione di competenza**	**102.297,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		**previsione di competenza**	**187.473,33**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		***previsione di competenza***	***0,00***	***0,00***		
	Fondo di Cassa all'1/1/2020		***previsione di cassa***	***869.703,70***	***0,00***		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	919.127,40	previsione di competenza	2.139.700,00	2.147.500,00	2.145.500,00	2.143.500,00
			previsione di cassa	2.218.943,05	3.066.627,40		
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	71.602,74	previsione di competenza	190.730,00	173.680,00	173.680,00	171.580,00
			previsione di cassa	252.203,28	245.282,74		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	134.147,86	previsione di competenza	671.666,30	614.750,00	604.750,00	619.750,00
			previsione di cassa	714.670,92	748.897,86		
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	1.175.407,65	previsione di competenza	7.852.571,37	611.500,00	2.121.888,00	6.055.000,00
			previsione di cassa	8.314.971,56	1.786.907,65		
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
			previsione di cassa	1.000.000,00	1.000.000,00		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	365.178,81	previsione di competenza	749.750,00	749.750,00	749.750,00	749.750,00
			previsione di cassa	756.740,29	1.114.928,81		
	TOTALE TITOLI	**2.665.464,46**	**previsione di competenza**	**12.604.417,67**	**5.297.180,00**	**6.795.568,00**	**10.739.580,00**
			previsione di cassa	**13.257.529,10**	**7.962.644,46**		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	**2.665.464,46**	**previsione di competenza**	**12.906.748,80**	**5.297.180,00**	**6.795.568,00**	**10.739.580,00**
			previsione di cassa	**14.127.232,80**	**7.962.644,46**		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI
ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF
IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'
RISCOSSIONE COATTIVA
T.O.S.A.P.
TARSU-TARES-TARI
DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI
FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

TRASFERIMENTI STATALI
TRASFERIMENTI REGIONALI
TRASFERIMENTO PARTECIPATA C/MUTUI

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI
PROVENTI BENI DELL'ENTE
PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

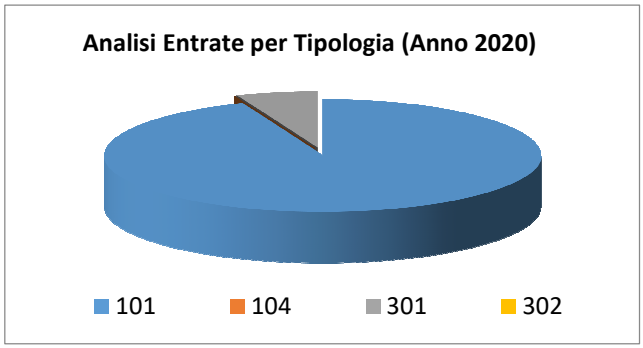
L'ANTICIPAZIONE VIENE PREVISTA MA, SALVO SITUAZIONI NON PREVEDIBILI AL MOMENTO NON VERRA' ATTIVATA

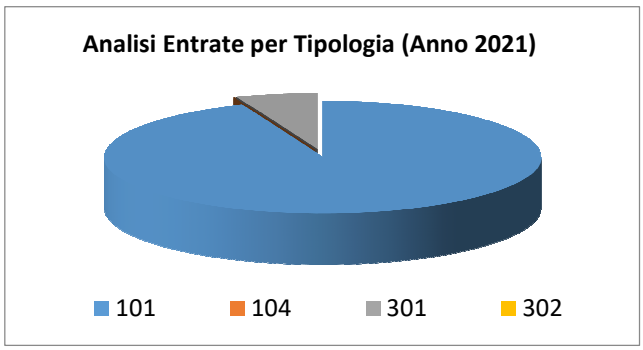
Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

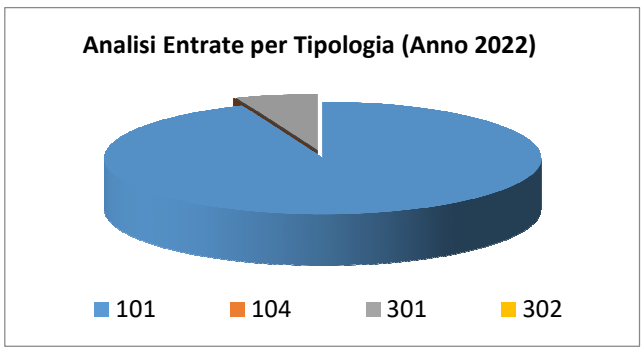
VEDI PARTE SPESA

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	2.019.000,00	2.017.000,00	2.015.000,00
		cassa	2.894.464,74		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	128.500,00	128.500,00	128.500,00
		cassa	172.162,66		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**2.147.500,00**	**2.145.500,00**	**2.143.500,00**
		cassa	**3.066.627,40**		







IUC: IMU E TASI

Applicando le aliquote vigenti si prevede un gettito costante per il triennio pari ad € 1.090.000,00 annui.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Applicando le aliquote vigenti si prevede un gettito costante per il triennio pari ad € 280.000,00 annui

---

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

Applicando le aliquote vigenti si prevede un gettito costante per il triennio pari ad € 5.000,00 annui

---

RISCOSSIONE COATTIVA

Il Comune di Garessio da molti anni persegue una politica rigorosa rispetto al recupero tributario tendente, oltre al recupero del gettito tributario, anche dell'equità tributaria che si ritiene la base per un miglioramento dei rapporti fra i Cittadini e l'Ente locale

Le entrate relative all'attività di controllo delle dichiarazioni previste sono le seguenti:

	2020	***2021***	***2022***
ICI/IMU	32.000,00	32.000,00	30.000,00
TASI	2.000,00	0	0
TARSU/TARES	0	0	0
ALTRE			

T.O.S.A.P.

Applicando le aliquote vigenti si prevede un gettito costante per il triennio pari ad € 19.000,00 annui

---

TARSU-TARES-TARI

Il gestore del servizio (A.C.E.M.) non ha ancora trasmesso i dati necessari per l'approvazione del Piano Economico Finanziario e pertanto si rimanda a successivo atto l'approvazione delle tariffe
Vista la modifica normativa non è possibile al momento prevedere il trend delle tariffe dei prossimi anni.

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Applicando le aliquote vigenti si prevede un gettito costante per il triennio pari ad € 3.000,00 annui

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

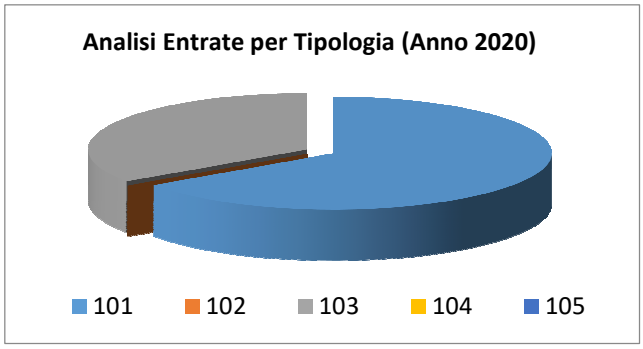
La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale nei seguenti importi € 128.421,73

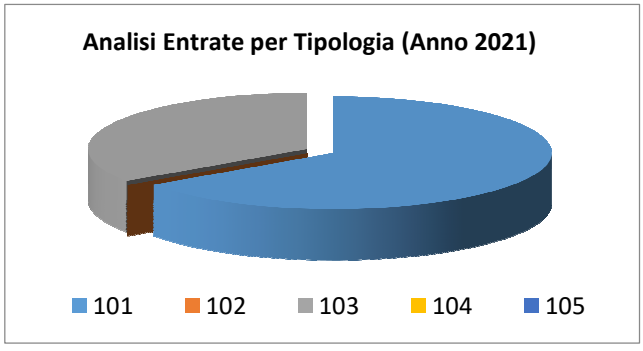
Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabile dei singoli tributi

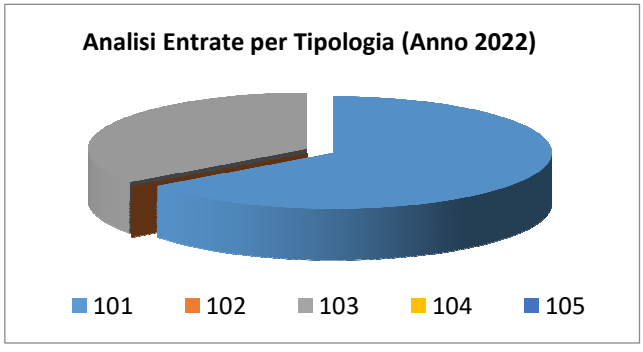
Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : Canova Gian Mario
Responsabile TARSU-TARES-TARI: Canova Gian Mario
Responsabile Tassa occupazione spazi: Canova Gian Mario
Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Canova Gian Mario

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	113.530,00	113.530,00	111.430,00
		cassa	155.062,37		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	60.150,00	60.150,00	60.150,00
		cassa	90.220,37		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**173.680,00**	**173.680,00**	**171.580,00**
		cassa	**245.282,74**		







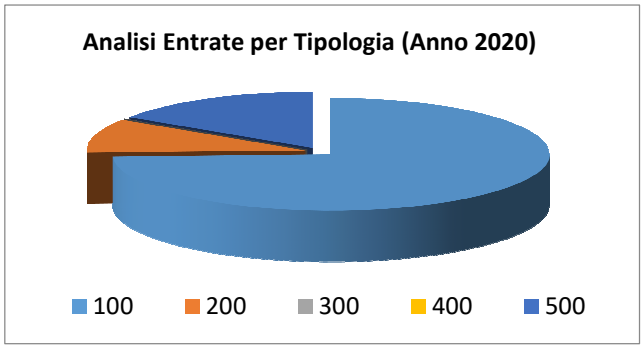
Si elencano di seguito le voci più significative a specifica della precedente tabella:

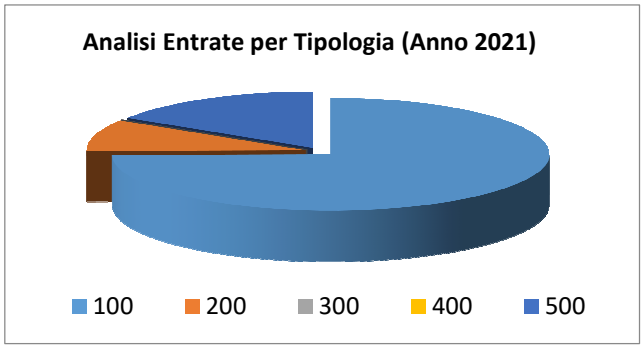
101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni			
	2020	2021	2022
Trasferimenti da Stato	62.000,00	62.000,00	62.000,00
Incentivazione personale ex Comunità Montane	15.100,00	15.100,00	13.000,00
Contributi Regione Piemonte scuole materne private	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Contributo Regione c/interessi mutui	9.330,00	9.330,00	9.330,00

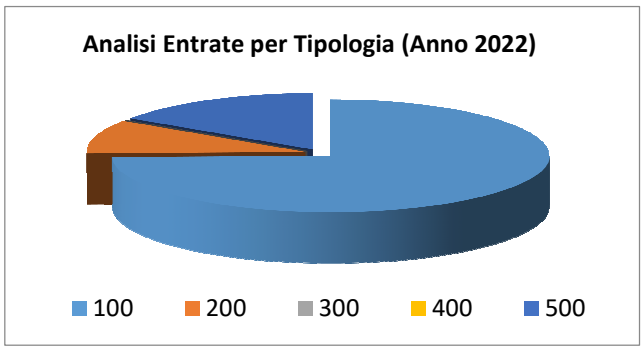
103 Trasferimenti correnti da imprese			
Contributo A.C.D.A. mutui servizio idrico	60.150,00	60.150,00	60.150,00

Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	457.300,00	452.300,00	462.300,00
		cassa	545.160,08		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	60.000,00	55.000,00	60.000,00
		cassa	60.166,80		
300	Interessi attivi	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	100,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	97.350,00	97.350,00	97.350,00
		cassa	143.470,98		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**614.750,00**	**604.750,00**	**619.750,00**
		cassa	**748.897,86**		







Si elencano di seguito le voci più significative a specifica della precedente tabella:

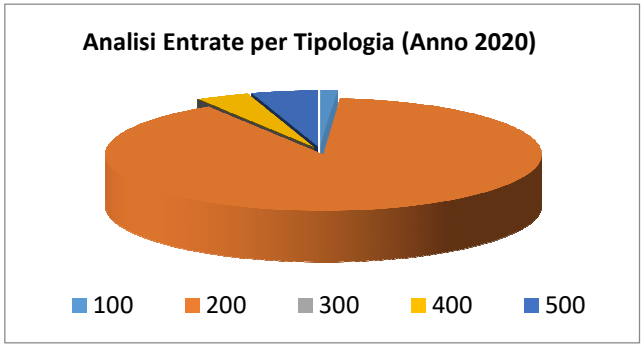
100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni			
	20120	**2021**	**2022**
Diritti di segreteria	10.800,00	10.800,00	10.800,00
Proventi refezione scolastica	49.150,00	49.150,00	49.150,00
Proventi servizi cimiteriali	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Sovraccanoni sulle concessioni di derivazione acque	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Canone imbottigliamento acque	59.000,00	59.000,00	54.000,00
Benefit ACEM Comuni ricicloni	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Proventi centralina idroelettrica	60.000,00	60.000,00	60.000,00
Proventi impianto fotovoltaico	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Proventi da impianto eolico	75.000,00	75.000,00	85.000,00

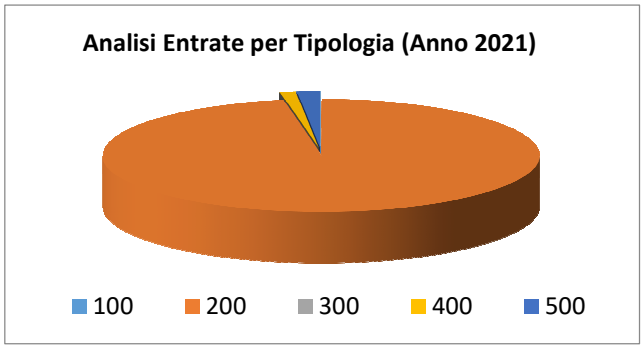
200 Proventi derivanti dall'attività di controllo			
Sanzioni codice della strada	55.000,00	50.000,00	55.000,00
Sanzioni tributarie	5.000,00	5.000,00	5.000,00

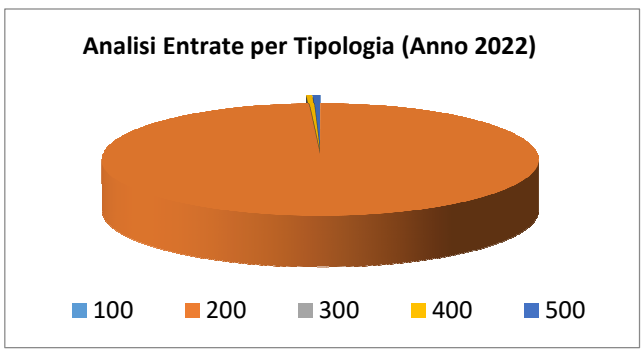
500 Rimborsi ed altre entrate correnti			
Rimborsi convenzioni Ufficio tecnico e tributi	40.000,00	40.0000,00	40.0000,00
Iva a credito su servizio commerciali	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Rimborso somme anticipate gestore bocciodromo comunale	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Rimborsi A.C.D.A. attraversamenti servizio idrico	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Rimborsi gestore attraversamenti metanodotto	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Rimborso gestore spese mutui metanodotto	14.350,00	14.350,00	14.350,00

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*
100	Tributi in conto capitale	comp	7.500,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	7.500,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	550.000,00	2.061.888,00	6.000.000,00
		cassa	1.725.407,65		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	24.000,00	24.000,00	24.000,00
		cassa	24.000,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	30.000,00	35.000,00	30.000,00
		cassa	30.000,00		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**611.500,00**	**2.121.888,00**	**6.055.000,00**
		cassa	**1.786.907,65**		







TRIBUTI IN CONTO CAPITALE

Sono stati stanziati € 7.500,00 relativamente a sanzioni edilizie

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

Vengono previsti i seguenti investimenti:

	2020	2021	2022
Sistemazione idraulica Fiume Tanaro	250.000,00		
Sistemazione strada comunale Mulattieri	300.000,00		
Miglioramento sismico edifici scolastici		350.000,00	
Messa in sicurezza Colle di Casotto		180.000,00	
Messa in sicurezza località Colma		450.000,00	
Sistemazione Idrogeologica Colle di Casotto		481.888,00	
Recupero volumetrico immobile Garessio 2000		600.000,00	
Costruzione nuovo plesso scolastico			6.000.000,00
	550.000,00	2.061.888,00	6.000.000,00

ENTRATE DA ALIENAZIONI DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

Viene previsto l'introito di € 24.000,00 relativamente alla vendita di nuovi loculi

ALTRE ENTARTE IN C/CAPITALE

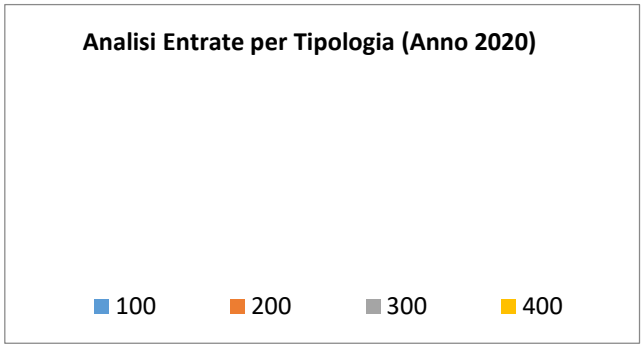
In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizia, costo costruzione e monetizzazione aree a standard.

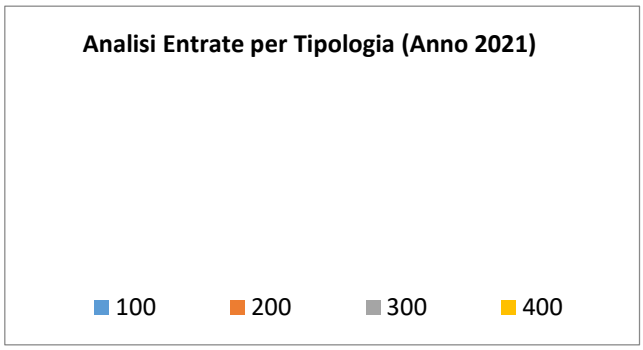
Oneri di Urbanizzazione	***2019***	***2020***	***2021***
Parte Corrente			
Investimenti	20.000,00	25.000,00	20.000,00

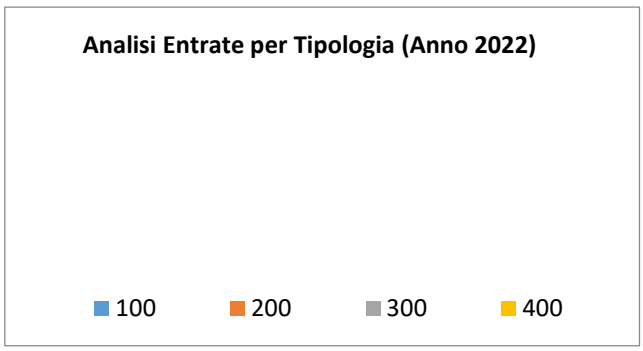
Inoltre in questa tipologia sono stanziati € 10.000,00 da rimborso da compagnie assicurative per danni.

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Tipologia			*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		





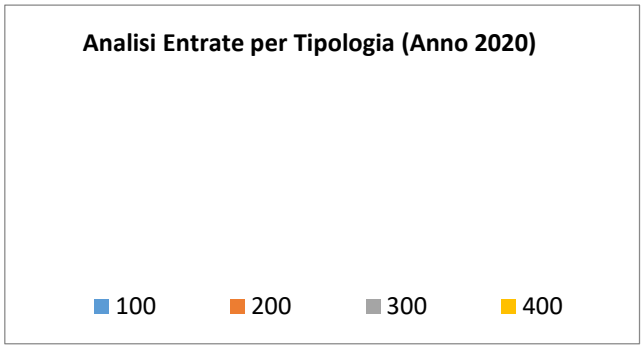


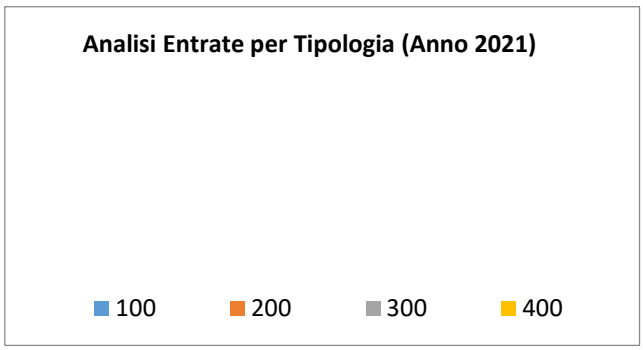
Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi

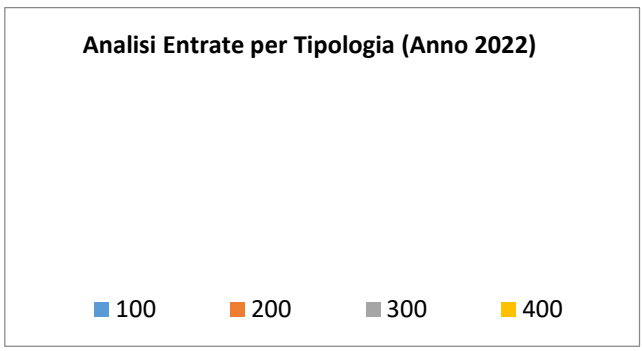
prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite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

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		







Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Tipologia			*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp cassa	1.000.000,00 1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	TOTALI TITOLO	**comp** **cassa**	**1.000.000,00** **1.000.000,00**	**1.000.000,00**	**1.000.000,00**

Le entrate del titolo VII riportano l'importo delle entrate derivanti da Anticipazione di Tesoreria del Tesoriere Comunale.
L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

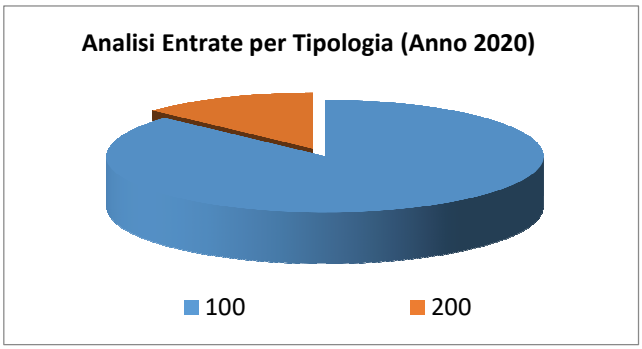
Entrate accertate nel penultimo anno precedente (2018) (Tit. I,II,III) 3.189.127,54

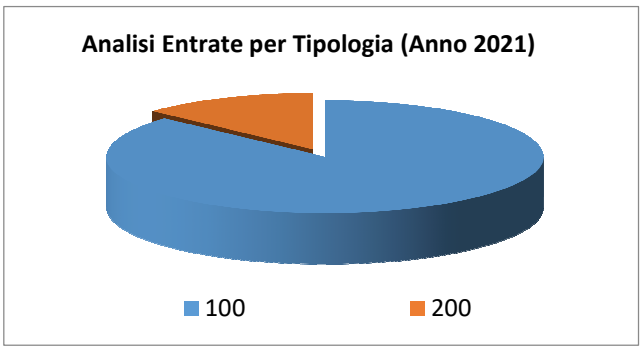
Limite 5/12 1.328.803,14_

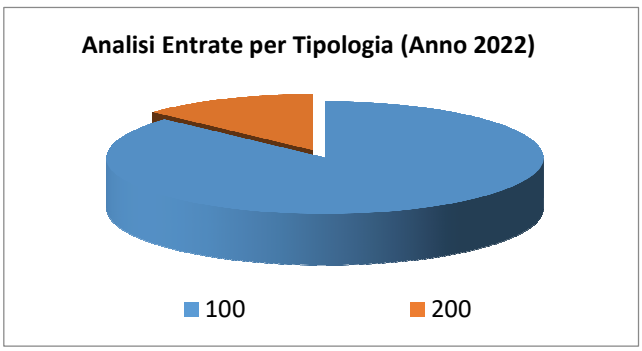
Lo stanziamento è stato inserito prudenzialmente anche se negli ultimi tre esercizi l'Ente non ha fatto ricorso all'anticipazione di cassa

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*
100	Entrate per partite di giro	comp	651.500,00	651.500,00	651.500,00
		cassa	1.011.346,16		
200	Entrate per conto terzi	comp	98.250,00	98.250,00	98.250,00
		cassa	103.582,65		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**749.750,00**	**749.750,00**	**749.750,00**
		cassa	**1.114.928,81**		







*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione delle esigenze da soddisfare

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività nella gestione del territorio

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Il 1° febbraio 2020 sarà collocata in pensione una dipendente di categoria "D" nell'area segreteria-servizi demografici.
La suddetta dipendente verrà sostituita, mediante mobilità interna, da una dipendente di categoria "C" attualmente in servizio presso l'ufficio anagrafe-stato civile.
Contemporaneamente è stato bandito un concorso per la copertura del posto vacante di categoria "C" nell'area segreteria-servizi demografici. Il suddetto bando prevede un ulteriore posto di categoria "C" riservato al personale interno.
Nel bilancio 2020-2022 viene prevista, nel 2020, un'assunzione di personale categoria "C" a tempo determinato parziale 50% nell'area vigilanza finanziata con i proventi della sanzioni amministrative e pertanto non soggetta ai vincoli assunzionali.
Dal 2020 viene prevista una rivisitazione della convenzione con i Comuni di Belvedere Langhe e di Murazzano per l'utilizzo congiunto del responsabile dell'Ufficio tecnico. Le prestazioni a carico del Comune di Garessio aumenteranno da 20 a 26 ore settimanali.
Nel biennio 2021-2022 al momento non sono previste modifiche.
Con le modifiche sopra esposte si rispetta il limite previsto dall'art. 1 comma 562 della legge 27/12/2006 n. 296 così come modificato dall'art. 4 ter comma 11 del D.L 02/03/2012 n. 16 che dispone che per gli enti sottoposti alle regole del patto di stabilità interno, le spese di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico delle amministrazioni e dell'irap, con esclusione degli oneri relativi agli oneri contrattuali, non debba superare il corrispondente ammontare del triennio2011-2013

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, con deliberazione G.C. 67/2018 è stato adottato il programma biennale 2019-2020 degli acquisti di beni e servizi

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti, con delibera G.C. 133 in data 08/10/2019 è stato approvato il Piano triennale delle opere pubbliche 2020-2022 che prevede i seguenti interventi:

Opera	2020	2021	2022
Sistemazione idraulica fiume Tanaro località Piangranone	250.000,00		
Sistemazione strada comunale Mulattieri	300.000,00		
Miglioramento sismico edifici scolastici comunali		350.000,00	
Messa in sicurezza idrogeologica Colle di casotto		180.000,00	
Messa in sicurezza idrogeologica località Colma - Pozzuolo		450.000,00	
Sistemazione idrogeologica Colla di casotto		481.888,00	
Recupero volumetrico immobile Garessio 2000		600.000,00	
Costruzione nuovo plesso scolastico			6.000.000,00
TOTALI	550.000,00	2.081.888,00	6.000.000,00

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

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi alcuni lavori di ripristino dei danni alluvionali anno 2016.

Sono in corso di completamento i seguenti interventi allocati in bilancio nella parte competenza 2019:

- Realizzazione parcheggi Corso Statuto e Trappa
- Costruzione loculi cimitero concentrico
- Riqualificazione energetica palazzo comunale
- Installazione giochi giardini Parco Libertà
- Completamento lavori riqualificazione energetica palazzo comunale

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

Con la legge 145/2018 è stato previsto il superamento degli obiettivi di finanza pubblica introdotto dalla legge 232/2016 che aveva già riscritto le previgenti regole del "Patto di stabilità"

Pertanto, ai sensi del comma 821 dell'art. 1 della legge 145/2018 gli enti si "*considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza non negativo*"

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione, in considerazione dell'attenta e scrupolosa gestione delle entrate, evidenzia un congruo fondo di cassa che permette il pagamento delle fatture nei termini di legge sopportando anche i ritardi della Regione Piemonte nell'erogazione dei contributi

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

Equilibrio Economico-Finanziario		*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	2.935.930,00	2.923.930,00	2.934.830,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D)Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	2.694.130,00	2.697.630,00	2.695.030,00
di cui:				
- fondo pluriennale vincolato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
- fondo crediti di dubbia esigibilità		*15.000,00*	*15.000,00*	*15.000,00*
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	300,00	300,00	300,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	233.500,00	226.000,00	235.000,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		*0,00*	*0,00*	*0,00*
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		**8.000,00**	**0,00**	**4.500,00**
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
di cui per estinzione anticipata di prestiti		*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
di cui per estinzione anticipata di prestiti		*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		**8.000,00**	**0,00**	**4.500,00**
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per	(+)	0,00	0,00	0,00

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	611.500,00	2.121.888,00	6.055.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale *di cui fondo pluriennale vincolato di spesa*	(-)	619.800,00 *0,00*	2.122.188,00 *0,00*	6.059.800,00 *0,00*
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	300,00	300,00	300,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		**-8.000,00**	**0,00**	**-4.500,00**
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**

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	500.000,00
Entrata	(+)	7.962.644,46
Spesa	(-)	8.462.644,46
Differenza	**=**	**0,00**

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione. Come ribadito successivamente gli obiettivi verranno meglio esplicitati nell'approvazione del P.E.G. 2020-2022

Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
programma 1 Organi istituzionali
programma 2 Segreteria generale
programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato
programma 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali
programma 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
programma 6 Ufficio tecnico
programma 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile
programma 8 Statistica e sistemi informativi
DESCRIZIONE DELLA MISSIONE: Nella missione 01 sono compresi molti programmi e attività che garantiscono il funzionamento della macchina comunale
INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA: Le finalità da conseguire pertanto possono essere sintetizzate nella ricerca dell'efficienza, efficacia ed economicità dell'azione amministrativa abbinate alla trasparenza dell'azione amministrativa
RESPONSABILI: Tutti i Responsabili di Area
DURATA OBIETTIVI : Definita nel Piano esecutivo di gestione
INDICATORI E VALORI ATTESI DEI SINGOLI OBIETTIVI : Definiti nel Piano esecutivo di gestione
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza

programma 1 Polizia locale e amministrativa
programma 2 Sistema integrato di sicurezza urbana
DESCRIZIONE DELLA MISSIONE: La missione comprende tutte le attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, commerciale ed amministrativa
INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA: Controllo e vigilanza per una maggiore sicurezza dei Cittadini
RESPONSABILE: Tornatore Giovanni
DURATA OBIETTIVI : Definita nel Piano esecutivo di gestione
INDICATORI E VALORI ATTESI DEI SINGOLI OBIETTIVI : Definiti nel Piano esecutivo di gestione
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio
programma 1 Istruzione prescolastica
programma 2 Altri ordini di istruzione non universitaria
programma 6 Servizi ausiliari all’istruzione
DESCRIZIONE DELLA MISSIONE: La missione comprende tutte le attività connesse all'attività scolastica
INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA: Migliorare le attuali infrastrutture richiedendo contribuzioni regionali o statali. Collaborare con l'Istituto comprensivo per accrescere le proposte formative ed educative
RESPONSABILI: Sasso Maria Rosa - Zemmi Marco
DURATA OBIETTIVI : Definita nel Piano esecutivo di gestione
INDICATORI E VALORI ATTESI DEI SINGOLI OBIETTIVI : Definiti nel Piano esecutivo di gestione
Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
programma 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico
programma 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

DESCRIZIONE DELLA MISSIONE: La missione comprende tutte le attività collegate ai servizi culturali
INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA: Incentivare l'arricchimento sociale e culturale dei Cittadini
RESPONSABILI: Sasso Maria Rosa
DURATA OBIETTIVI : Definita nel Piano esecutivo di gestione
INDICATORI E VALORI ATTESI DEI SINGOLI OBIETTIVI : Definiti nel Piano esecutivo di gestione
Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero
programma 1 Sport e tempo libero
DESCRIZIONE DELLA MISSIONE: La si riferisce al funzionamento e la gestione delle strutture sportive
INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA: Razionalizzare gli spazi da utilizzare per le attività sportive
RESPONSABILI: Sasso Maria Rosa - Zemmi Marco
DURATA OBIETTIVI : Definita nel Piano esecutivo di gestione
INDICATORI E VALORI ATTESI DEI SINGOLI OBIETTIVI : Definiti nel Piano esecutivo di gestione
Missione 7 Turismo
programma 1 Sviluppo e valorizzazione del turismo
DESCRIZIONE DELLA MISSIONE: La si riferisce a tutte le attività poste in essere per incrementare l'offerta turistica
INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA: Collaborazione con le Associazioni presenti sul territorio per organizzare eventi e manifestazioni
RESPONSABILI: Sasso Maria Rosa
DURATA OBIETTIVI : Definita nel Piano esecutivo di gestione
INDICATORI E VALORI ATTESI DEI SINGOLI OBIETTIVI : Definiti nel Piano esecutivo di gestione
Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa
programma 1

Urbanistica e assetto del territorio
programma 2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico- popolare
DESCRIZIONE DELLA MISSIONE: La missione comprende tutte le attività relative alla pianificazione del territorio e per la casa
INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA : Portare a temine la pratica £casa malatesta”
RESPONSABILI: Zemmi Marco
DURATA OBIETTIVI : Definita nel Piano esecutivo di gestione
INDICATORI E VALORI ATTESI DEI SINGOLI OBIETTIVI : Definiti nel Piano esecutivo di gestione
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
programma 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale
programma 3 Rifiuti
programma 4 Servizio idrico integrato
programma 5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione
DESCRIZIONE DELLA MISSIONE: La missione comprende tutte le attività di gestione del territorio comunale
INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA: Proseguire nell'attività di manutenzione della viabilità . Monitorare l'andamento del sistema di raccolta porta a porta dei rifiuti
RESPONSABILI: Zemmi Marco
DURATA OBIETTIVI : Definita nel Piano esecutivo di gestione
INDICATORI E VALORI ATTESI DEI SINGOLI OBIETTIVI : Definiti nel Piano esecutivo di gestione
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità
programma 2 Trasporto pubblico locale

programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali
DESCRIZIONE DELLA MISSIONE: La missione si riferisce alle attività di manutenzione delle strade comunali
INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA: Migliorare la manutenzione delle strade comunali
RESPONSABILI: Sasso Zemmi Marco
DURATA OBIETTIVI : Definita nel Piano esecutivo di gestione
INDICATORI E VALORI ATTESI DEI SINGOLI OBIETTIVI : Definiti nel Piano esecutivo di gestione
Missione 11 Soccorso civile
programma 1 Sistema di protezione civile
programma 2 Interventi a seguito di calamità naturali
DESCRIZIONE DELLA MISSIONE: La missione comprende tutte le attività di protezione civile
INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA: Collaborazione con gli altri Enti del settore pubblico e con le Associazioni per garantire la massima efficienza nelle attività di protezione civile
RESPONSABILI: Zemmi Marco
DURATA OBIETTIVI : Definita nel Piano esecutivo di gestione
INDICATORI E VALORI ATTESI DEI SINGOLI OBIETTIVI : Definiti nel Piano esecutivo di gestione
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
programma 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido
programma 2 Interventi per la disabilità
programma 4 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale
programma 5 Interventi per le famiglie

programma 6 Interventi per il diritto alla casa
programma 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali
programma 9 Servizio necroscopico e cimiteriale
DESCRIZIONE DELLA MISSIONE: La missione si riferisce a tutte le attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani e dei soggetti a rischio di esclusione sociale
INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA: Mantenere i servizi erogati relativamente al micro asilo nido. Continuare la collaborazione con gli altri Enti del settore pubblico per offrire assistenza alle persone con disagio sociale. Miglioramento del servizio necroscopico
RESPONSABILI: Sasso Maria Rosa - Zemmi Marco
DURATA OBIETTIVI : Definita nel Piano esecutivo di gestione
INDICATORI E VALORI ATTESI DEI SINGOLI OBIETTIVI : Definiti nel Piano esecutivo di gestione
Misione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
programma 1 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare
DESCRIZIONE DELLA MISSIONE: La missione comprende tutte le attività relative allo sviluppo del settore agricolo
INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA: Portare a temine il progetto relativo ai pascoli
RESPONSABILI: Zemmi Marco
DURATA OBIETTIVI : Definita nel Piano esecutivo di gestione
INDICATORI E VALORI ATTESI DEI SINGOLI OBIETTIVI : Definiti nel Piano esecutivo di gestione
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche
programma 1 Fonti energetiche
DESCRIZIONE DELLA MISSIONE: La missione comprende le attività relative alle fonti energetiche
INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA: Mantenimento in efficienza della centralina idroelettrica

RESPONSABILI: Zemmi Marco

DURATA OBIETTIVI : Definita nel Piano esecutivo di gestione

INDICATORI E VALORI ATTESI DEI SINGOLI OBIETTIVI : Definiti nel Piano esecutivo di gestione

Missione 20 Fondi e accantonamenti

programma 1

Fondo di riserva

Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste.

programma 2

Fondo crediti di dubbia esigibilità

Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.

programma 3

Altri fondi

Fondi speciali per le leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio. Accantonamenti diversi. Non comprende il fondo pluriennale vincolato che va attribuito alle specifiche missioni che esso è destinato a finanziare.

DESCRIZIONE DELLA MISSIONE: La missione comprende le attività relative alla costituzione e alla gestione dei fondi

INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA: Garantire la copertura degli eventuali crediti di dubbia esigibilità

RESPONSABILI: Canova Gian Mario

DURATA OBIETTIVI : Definita nel Piano esecutivo di gestione

INDICATORI E VALORI ATTESI DEI SINGOLI OBIETTIVI : Definiti nel Piano esecutivo di gestione

Missione 50 Debito pubblico

programma 1

Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

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

programma 2

Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

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

DESCRIZIONE DELLA MISSIONE: La missione comprende le attività relative al rimborso degli oneri derivanti dall'indebitamento

INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA: Verificare la possibilità di ridurre l'impatto annuo dell'indebitamento per liberare delle risorse

RESPONSABILI: Canova Gian Mario

DURATA OBIETTIVI : Definita nel Piano esecutivo di gestione

INDICATORI E VALORI ATTESI DEI SINGOLI OBIETTIVI : Definiti nel Piano esecutivo di gestione

Missione 60 Anticipazioni finanziarie

programma 1

Restituzione anticipazioni di tesoreria

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità. Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.

DESCRIZIONE DELLA MISSIONE: La missione comprende le attività relative alla gestione della cassa

INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA: mantenere una buona liquidità in modo da scongiurare l’utilizzo dell’anticipazione di cassa

RESPONSABILI: Canova Gian Mario

DURATA OBIETTIVI : Definita nel Piano esecutivo di gestione

INDICATORI E VALORI ATTESI DEI SINGOLI OBIETTIVI : Definiti nel Piano esecutivo di gestione

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2020-2022 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.
Le missioni e i Programmi sono quelli istituzionalmente previsti dal Decreto Legislativo e specificatamente dettagliate nel Riepilogo Generale delle Spese per Missioni di cui all'allegato n.7 al Bilancio di Previsione (dati finanziari) e nel Riepilogo per Titoli.

Riepilogo delle Missioni	*Denominazione*		*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		**0,00**	**0,00**	**0,00**
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	944.160,00	1.540.790,00	943.160,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	1.367.753,10		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	191.800,00	193.300,00	194.800,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	271.348,76		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	223.000,00	566.600,00	6.220.000,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	271.776,24		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	50.200,00	50.800,00	51.300,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	73.912,81		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	32.910,00	32.300,00	31.800,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	84.879,43		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	39.800,00	39.500,00	39.300,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	82.114,38		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	5.600,00	1.117.488,00	5.600,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	31.700,00		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	638.900,00	637.800,00	637.400,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	1.063.924,50		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	958.000,00	408.700,00	397.800,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	1.683.425,23		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	126.257,46		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	185.072,00	184.862,00	184.752,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	300.342,98		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00

		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	1.200,00	1.100,00	1.000,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	1.200,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	12.500,00	12.500,00	12.500,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	15.550,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	30.788,00	34.078,00	35.418,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	712.016,61		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	233.500,00	226.000,00	235.000,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	233.500,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	1.000.000,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	749.750,00	749.750,00	749.750,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	1.142.942,96		
	TOTALI MISSIONI	**previsione di competenza**	**5.297.180,00**	**6.795.568,00**	**10.739.580,00**
		di cui già impegnato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		di cui fondo plur. vinc.	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		previsione di cassa	**8.462.644,46**		
	TOTALE GENERALE SPESE	**previsione di competenza**	**5.297.180,00**	**6.795.568,00**	**10.739.580,00**
		di cui già impegnato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		di cui fondo plur. vinc.	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		previsione di cassa	**8.462.644,46**		

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

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

Nel 2020 si provvederà ad alienare l'immobile di proprietà sito nel Comune di Napoli.

E' in corso la perizia valutativa dell'immobile propedeutica per la futura allocazione in bilancio e per la vendita con procedura di evidenza pubblica

Di seguito si evidenzia le gestione degli immobili di proprietà e di terzi

IMMOBILI DI PROPRIETA'

N	*INDIRIZZO E DESTINAZIONE*	*ESTREMI CATASTALI*			*Categoria*	*Superf*	*Utilizzo*	*Scadenza*	*Atto*	*Proventi*
		Fg	*P.lla*	*Sub*						
1	Piazza Carrara n. 143 - Garessio Esercizio pubblico	48	127	A	C/2	Mq 39	A disposizione			
2	Via al Santuario n. 2 Sede Unione Montana Alta val Tanaro	48	9		A8	Mq 347	Comodato gratuito			
3	Via privata del parco Comola Ricci n. 40 – NAPOLI	38	165	37	A2		A disposizione			

IMMOBILI DI TERZI

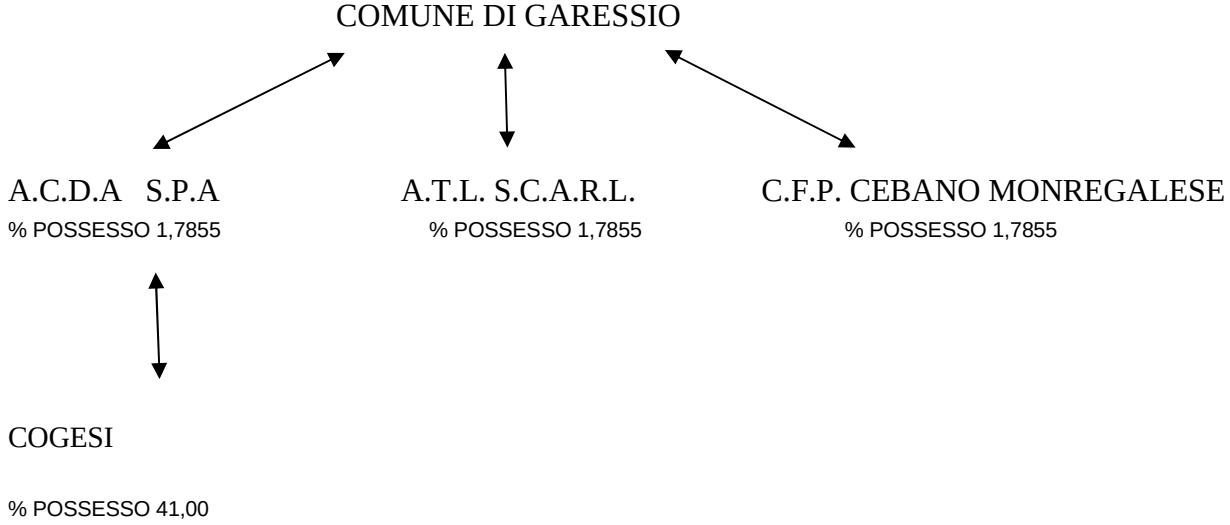
N	*INDIRIZZO E DESTINAZIONE*	*ESTREMI CATASTALI*			*Categoria*	*Superf*	*Titolo*	*Scadenza*	*Atto*	*neri*
		Fg	*P.lla*	*Sub*						
1	Via A. Diaz n. 149 Distaccamento Vigili del Fuoco	46	223	18,00	C/2	Mq 151	Locazione	30/06/2020	Rep 177/2008	€ 4.872,00
2	Via Garibaldi n. 61 A.I.B.	47	2068	3/4/5/6/7 8/9/10/11	A/3 C/2	Mq 586	Locazione	30/11/2025	Rep 2036/2016	€ 4.251,60
3	Loc S. Erasmo Sede L.I.D.A.						Comodato gratuito	09/12/2013	*	(mutuo)
4	Corso Statuto Ufficio turistico						Comodato gratuito	08/03/2015	*	(mutuo)
5	Via Garelli Attività sociali	47	820		Prato irriguo	Mq 6665	Locazione	11/09/2025	Rep 2094/2019	€ 1.000,00

*Il Comune ha inviato alle Ferrovie dello Stato, ente proprietario degli immobili, la richiesta di proroga ma, alla data odierna, le convenzioni non sono ancora state perfezionate

F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)

Con deliberazione G.C. 104 in data 24/10/2017 sono stati individuati gli enti e le società da includere nel G.A.P. e nel perimetro del bilancio consolidato per l'esercizio 2018.

Con deliberazione C.C. 63 in data 27/12/2017 è stata effettuata la razionalizzazione periodica delle partecipazioni detenute al 31/12/2017 che riporta la seguente situazione:



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

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 64 in data 07/08/2018 è stato approvato il piano triennale 2019-2021 di razionalizzazione e riqualificazione della spesa.

H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

…….

Considerazioni Finali

Il D.U.P. rappresenta lo strumento programmatico che riassume e completa gli indirizzi e gli obiettivi dell'Amministrazione comunale.
Considerato che si sta vivendo un periodo di grandi ristrettezza della finanza pubblica il presente documento cerca di prevedere tutte attività necessarie per il soddisfacimento dei bisogni dei cittadini tenendo conto delle disponibilità sempre più scarse.
Infatti la contrazione dei trasferimenti erariali, accompagnata da un aumento di adempimenti burocratici comportanti notevoli costi, determina una scarsità di mezzi che rende quasi impossibile prevedere obiettivi che non siano il mero mantenimento dei servizi.
Come evidenziato nelle pagine precedenti l'oculata gestione delle entrate comunali determina la realizzazione in termini percentualmente importanti delle entrate sia in termini di competenza che di cassa permettendo all'Ente di ottemperare all'obbligo di pagamento tempestivo delle fatture.
Sul fronte delle spese sono state adottate delle razionalizzazioni di alcune spese quali l'illuminazione pubblica, la gestione della spesa telefonica, della cancelleria e delle assicurazioni che hanno determinato risparmi nella spesa corrente.
L'attivazione di alcune convenzioni per l'utilizzo in forma associata di personale hanno permesso un contenimento delle spese di personale che sarebbe stato gravoso vista l'approvazione del C.C.N.L. dei dipendenti comunali.
Nella parte investimenti , in considerazione di quanto suddetto, sono state inserite le risultanze del Piano triennale per le opere pubbliche 2020-2022