

---

# **Comune di Bergeggi**

---

Provincia di Savona

**IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:**

**DOCUMENTO UNICO DI**

**PROGRAMMAZIONE**

**2018 - 2020**

## *Indice*

### *Nota Tecnica introduttiva*

### *Popolazione dell'Ente*

### *Struttura dell'Ente*

### *Sezione Strategica (SeS)*

#### *Indicatori utilizzati*

*Grado di autonomia finanziaria*

*Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite*

*Rigidità del bilancio*

*Grado di rigidità pro-capite*

*Costo del Personale*

#### *Propensione agli investimenti*

*Elementi di valutazione della Sezione strategica*

*Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

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

#### *Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

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

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

*La gestione del patrimonio*

*Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale*

*Indebitamento*

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

### *Sezione Operativa (SeO)*

*Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica*

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

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

*Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

*Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

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

*Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi*

*Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti*

*Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni*

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

*Missione 2 - Giustizia*

*Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza*

*Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio*

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

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

*Missione 7 - Turismo*

*Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa*

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

*Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità*

*Missione 11 - Soccorso civile*

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

*Missione 13 - Tutela della salute*

## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

*Missione 14 - Sviluppo economico e competitività*

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

*Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca*

*Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche*

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

*Missione 19 - Relazioni internazionali*

*Missione 20 - Fondi e accantonamenti*

*Missione 50 - Debito pubblico*

*Missione 60 - Anticipazioni finanziarie*

*Missione 99 - Servizi per conto terzi*

*Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti*

*Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni*

*Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale*

*Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale*

*Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali*

### **Considerazioni Finali**

## *1.- Nota tecnica introduttiva -*

Dal 1 Gennaio 2016 sono entrati in vigore i principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011.

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

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

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

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

Il D.U.P. dovrebbe essere, di norma, predisposto dalla Giunta e presentato al Consiglio entro il 31 luglio.

Anche se il Comune di Bergeggi ha un popolazione pari a 1.105 abitanti (dati al 31/12/2017), la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P.

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

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

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

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

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

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

5 maggio 2009, n. 42”, l’unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

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

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

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

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

- Anno 2016 55 %
- Anno 2017 70%
- Anno 2018 75%
- Anno 2019 85%
- Anno 2020 95%

Nel presente schema di bilancio ci si è attenuti alle percentuali attualmente previste e vigenti.

**- Popolazione dell'Ente -**

<b>1.1.1</b> – Popolazione legale al censimento 2011		n.1.126
<b>1.1.2</b> – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (2016) Di cui :                      maschi femmine nuclei familiari		n. 1.122 n. 530 n. 592 n. 582
<b>1.1.3</b> – Popolazione all' 1.1. del penultimo anno precedente		n.1.122
<b>1.1.4</b> – Nati nell'anno	n. 6	
<b>1.1.5</b> – Deceduti nell'anno saldo naturale	n. 17	n. - 11
<b>1.1.6</b> – Immigrati nell'anno	n. 36	
<b>1.1.7</b> – Emigrati nell'anno saldo migratorio	n. 42	n. - 6
<b>1.1.8</b> – Popolazione al 31.12 del penultimo anno precedente (2016) di cui		n. 1.122
<b>1.1.9</b> – In età prescolare (0/6 anni)		n. 36
<b>1.1.10</b> – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 79
<b>1.1.11</b> – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 121
<b>1.1.12</b> – In età adulta (30/65 anni)		n. 565
<b>1.1.13</b> – in età senile (oltre 65 anni)		n. 321

**- Struttura dell'Ente -**

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1.3.2.1 - Asili nido n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.2 - Scuole infanzia n. 1	Posti n. 28	Posti n. 28	Posti n.28	Posti n. 28
1.3.2.3 - Scuole primarie n. 1	Posti n. 60	Posti n. 60	Posti n.60	Posti n. 60
1.3.2.4 - Scuole medie n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca	8	8	8	8
- nera	13	13	13	13
- mista				
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	SI	SI	SI	SI
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	20	20	20	20
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	SI)	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 25	n. 25	n. 26	n. 26
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 896	n. 897	n. 897	n. 897
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile				
- industriale				
- racc. diff.ta	SI	SI	SI	SI
1.3.2.15 - Esistenza discarica	NO	NO	NO	NO
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 12	n. 12	n. 12	n. 12
1.3.2.17 - Veicoli	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
1.3.2.19 - Personal computer	n. 23	n. 23	n. 23	n. 23

# DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

## DUP: Sezione Strategica (SeS) *DUP: Sezione Strategica (SeS) –*

Il D.lgs. 118/2011 prevede e disciplina, al punto 8, 8.1. e 8.2., tra i documenti di Programmazione, la predisposizione del Documento Unico di Programmazione (DUP) in forma completa, documento che deve essere composto da una Sezione Strategica – SeS -( che copre la durata del mandato amministrativo) che deve rappresentare le linee strategiche e di governo e di una Sezione Operativa –SeO - (limitata al triennio di gestione).

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino *alla primavera del 2019 (data di scadenza del mandato elettorale)* e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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



**- Indicatori utilizzati -**

Benché non siano ancora stati definiti a livello centrale gli indicatori di bilancio previsti dal Nuovo D.lgs. 118/2011 al fine dell'armonizzazione dei bilanci, si ritiene utile rappresentare la situazione strutturale del comune attraverso l'esposizione di dati di una serie di indicatori finanziari che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente.

Si riportano di seguito i principali indicatori che normalmente vengono scelti ed allegati ai documenti che riguardano il Piano delle Performance e il Controllo strategico.

- *Grado di autonomia dell'Ente;*
- *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite;*
- *Grado di rigidità del bilancio;*
- *Grado di rigidità pro-capite;*
- *Costo del personale;*
- *Propensione agli investimenti.*

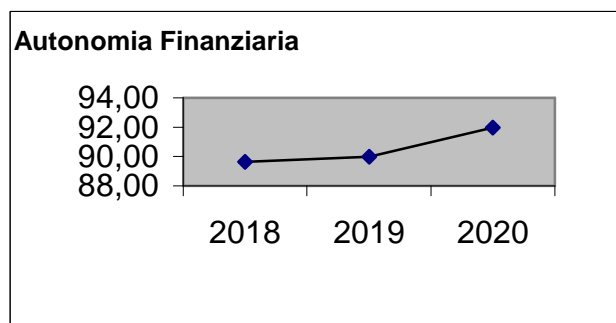
## *Grado di autonomia finanziaria*

Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece le entrate derivate, quali risorse di terzi destinate a finanziare parte della gestione corrente.

Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità dell'ente di reperire con mezzi propri le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale, erogazione di servizi ecc...

L'analisi dell'autonomia finanziaria assume una crescente rilevanza in un periodo di forte decentramento e di progressiva fiscalizzazione locale. Il sistema finanziario degli enti locali, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, è ora basato prevalentemente sull'autonomia finanziaria dei Comuni, ossia sulla capacità dell'ente di reperire, con mezzi propri, le risorse da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività.

<b>Autonomia Finanziaria</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	89,63 %	89,98 %	91,97 %

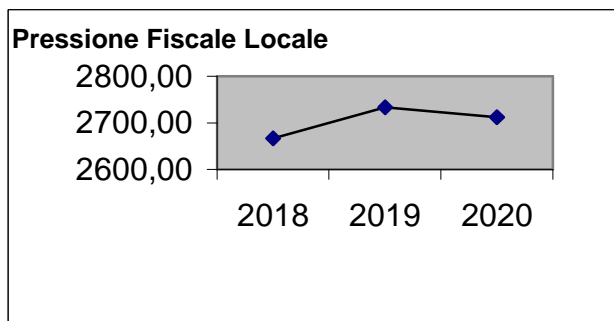


(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)

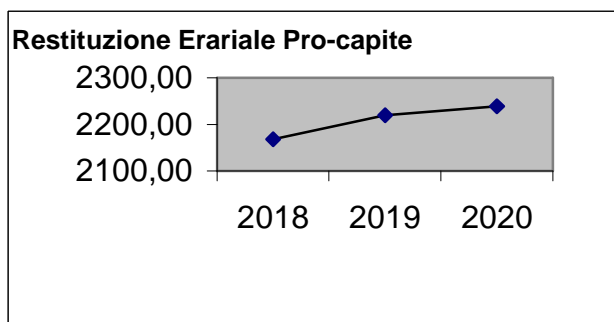
## *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite*

Sono indicatori che consentono di individuare la pressione fiscale pro-capite e quanto viene trasferito pro-capite dallo Stato

<b>Pressione entrate proprie pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 2.666,72	€ 2.733,25	€ 2.711,80



<b>Pressione tributaria pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 2.167,81	€ 2.219,38	€ 2.238,86



**Ai fini della verifica dell'attendibilità delle entrate e congruità delle spese previste per gli esercizi 2018-2020, alla luce della manovra disposta dall'ente, sono state analizzate in particolare le voci di bilancio appresso riportate.**

### **Imposta municipale propria**

Il gettito, determinato sulla base:

- dell'art. 1, comma 380 della Legge 24/12/2012 n. 228;
- delle aliquote per l'anno 2018 in variazione rispetto all'aliquota base ai sensi dei commi da 6 a 10 dell'art. 13 D.L. n. 201 del 6/12/2011 e sulla base del regolamento del tributo

è stato previsto in euro 1.760.000,00 al lordo del Fondo di Solidarietà ammontante ad € 563.412,00. Anche per l'anno 2018, ai sensi del Regolamento Comunale, sono assimilate all'abitazione principale le unità immobiliari possedute, a titolo di proprietà o di usufrutto, da anziani  
Comune di Bergeggi

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

o disabili che acquisiscono la residenza in istituti di ricovero o sanitari a seguito di ricovero permanente, a condizione che la stessa non risulti locata. Ai fini dell'applicazione del periodo precedente, si considerano anziani le persone fisiche di età superiore a 70 anni, e disabili quelle con disabilità riconosciuta di almeno il 75 per cento.

Il gettito derivante dall'attività di controllo delle dichiarazioni ICI/IMU di anni precedenti è previsto in euro 35.000,00.

L'ente dovrà provvedere a norma dell'art. 31, comma 19 della Legge 27/12/2002 n. 289 a comunicare ai proprietari la natura di area fabbricabile del terreno posseduto.

### **TASI**

L'ente ha previsto a decorrere dal bilancio 2018 e per i successivi esercizi, tra le entrate tributarie la somma di euro 6.500,00. Il tributo sui servizi indivisibili (TASI) istituito con i commi da 669 a 681 dell'art.1 della legge 147/2013, con un gettito leggermente inferiore rispetto alle somme accertate con il rendiconto 2016 ammontante ad € 8.281,46.

L'aliquota massima complessiva dell'IMU e della TASI non supera i limiti prefissati dalla sola IMU per ciascuna tipologia di immobile come disposto dal comma 677 dell'art.1 della legge 147/2013.

Ai sensi della L. 208/2015 sono escluse dall'applicazione dal tributo TASI le abitazioni principali e le relative pertinenze, ad eccezione delle unità abitative classificate nelle categorie catastali A/1, A/8, A/9 per le quali continua ad applicarsi.

### **Addizionale comunale Irpef**

Il Comune di Bergeggi, con deliberazione del Consiglio Comunale n. 22 del 22/06/2012, ha istituito l'Addizionale Comunale all'IRPEF e approvato il relativo regolamento con decorrenza dal 01 gennaio 2012.

L'addizionale è dovuta al Comune in cui la persona fisica ha il domicilio fiscale al 1° gennaio dell'anno di riferimento e si calcola, applicando l'aliquota stabilita, al reddito complessivo determinato ai fini dell'imposta sul reddito delle persone fisiche, al netto degli oneri deducibili riconosciuti ai fini di tale imposta.

Il versamento è effettuato in acconto e a saldo, unitamente al saldo dell'imposta sul reddito delle persone fisiche.

Per i **redditi da lavoro dipendente e assimilati**, l'acconto dell'addizionale dovuta è determinato dai sostituti d'imposta, e il relativo importo è trattenuto in un numero massimo di 9 rate mensili a partire dal mese di Marzo. Il saldo è determinato all'atto delle operazioni di conguaglio e il relativo importo è trattenuto in un numero massimo di undici rate, a partire dal mese di gennaio dell'anno successivo. In caso di cessazione del rapporto di lavoro, l'addizionale residua dovuta e prelevata in un'unica soluzione.

Per i **redditi diversi da lavoro dipendente o assimilati**, la determinazione e il pagamento dell'Addizionale avviene in sede di dichiarazione dei redditi.

Il Comune di Bergeggi ha deliberato una **soglia di esenzione** dal pagamento dell'addizionale per tutti coloro che risultino titolari di un **reddito complessivo IRPEF inferiore a 15.000 euro**. Detta soglia fissa il tetto di reddito al di sotto del quale l'addizionale non è dovuta, ma **NON COSTITUISCE FRANCHIGIA**, per i redditi superiori l'addizionale si calcola sull'intero importo del reddito imponibile, applicando le aliquote stabilite per ciascuno scaglione.

Per il 2018 attualmente sono state confermate le seguenti aliquote:

<b>Scaglioni di reddito complessivo</b>	<b>Aliquota addizionale comunale IRPEF</b>
Fino a € 15.000	0,10%
Oltre € 15.000 e fino a € 28.000	0,20%

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Oltre € 28.000 e fino a € 55.000	0,30%
Oltre € 55.000 e fino a € 75.000	0,60%
Oltre € 75.000	0,80%

### **TARI**

L'ente ha previsto nel bilancio 2018, la somma di euro 514.000,00 con un aumento di euro 14.072,00 rispetto al rendiconto 2017, per la tassa sui rifiuti istituita con i commi da 641 a 668 dell'art.1 della legge 147/2013.

La tariffa è determinata sulla base della copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio del servizio rifiuti compresi quelli relativi alla realizzazione ed esercizio della discarica ad esclusione dei costi relativi ai rifiuti speciali al cui smaltimento provvedono a proprie spese i relativi produttori comprovandone il trattamento. Ai sensi della Legge n. 221/2015 articolo 37 comma 1, è stata inserita la riduzione TARI nella misura del 5% della quota fissa e del 5% della quota variabile della tariffa per le utenze domestiche che effettuano compostaggio aerobico per i propri rifiuti organici.

### **T.O.S.A.P. (Tassa sull'occupazione di spazi ed aree pubbliche)**

Il gettito della tassa sull'occupazione di spazi e aree pubbliche è stato stimato in euro 24.000,00 (permanente € 10.000,00, temporanea € 14.000,00)

### **Risorse relative al recupero dell'evasione tributaria**

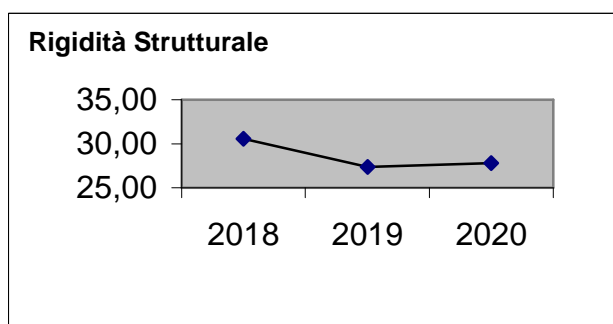
Le entrate relative all'attività di controllo delle dichiarazioni subiscono le seguenti variazioni:

Tributo	Previsione assestata 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
ICI	0,00	0,00	0,00	0,00
IMU	36.607,00	35.000,00	30.000,00	30.000,00
TARI	13.852,00	20.000,00	35.000,00	35.000,00
COSAP	//	//	//	//
Imp.pubblicità	//	//	//	//

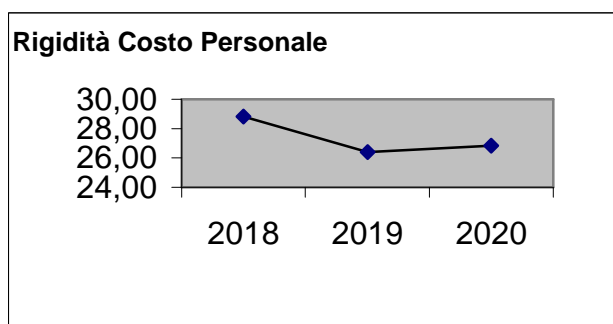
## Rigidità del bilancio

L'indicatore di rigidità del bilancio viene normalmente rappresentato dal rapporto tra Spese del personale e Oneri per il rimborso dei mutui rispetto alle entrate correnti. L'indice indica quindi la quota di bilancio che risulta libera per essere utilizzata per spese di esercizio.

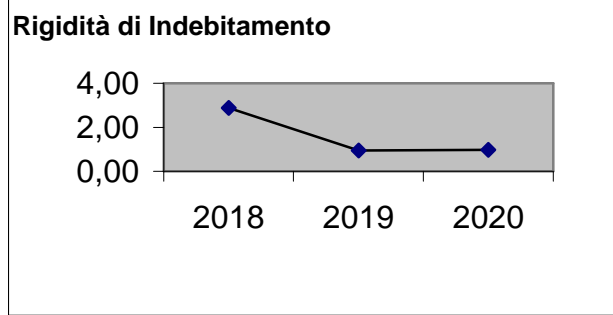
<b>Rigidità strutturale</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	30,56 %	27,36 %	27,81 %



<b>Rigidità costo personale</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	28,83 %	26,41 %	26,83 %



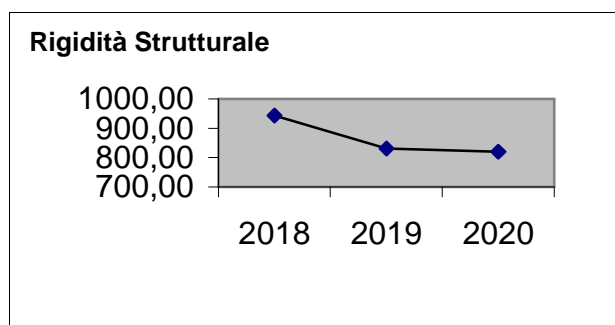
<b>Rigidità indebitamento</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	2,88 %	0,95 %	0,98 %



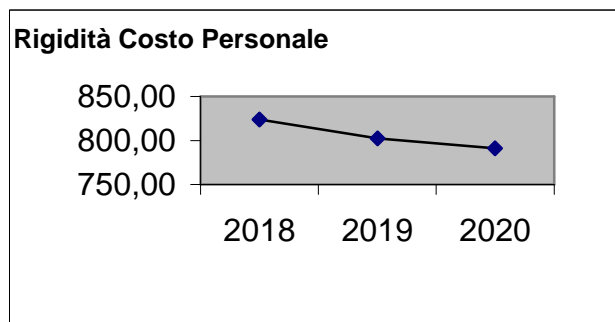
## Grado di rigidità pro-capite

Il grado di rigidità del bilancio va valutato in relazione alle dimensioni demografiche del comune e quindi al numero di abitanti e serve ad esprimere il costo pro-capite a carico di ciascun cittadino.

<b>Rigidità strutturale pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.Abitanti}}$	943,22 €	831,11 €	820,00 €

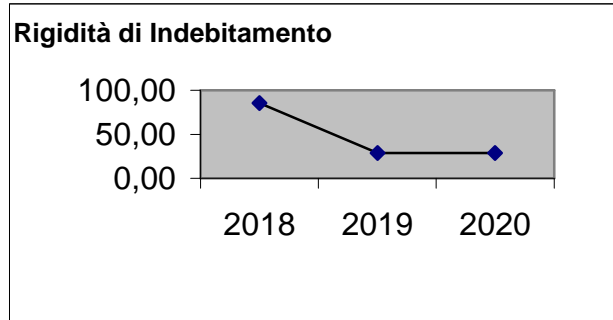


<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	823,81 €	802,26 €	791,14 €



<b>Rigidità indebitamento pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	85,55 €	28,86 €	28,86 €

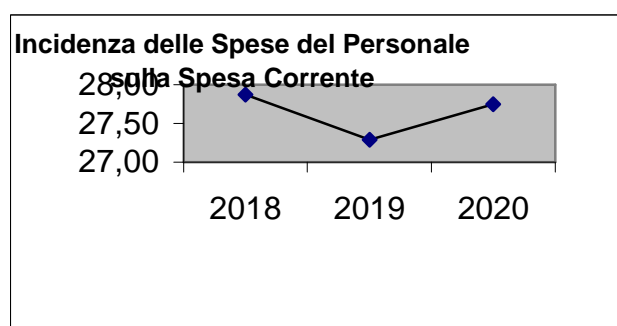




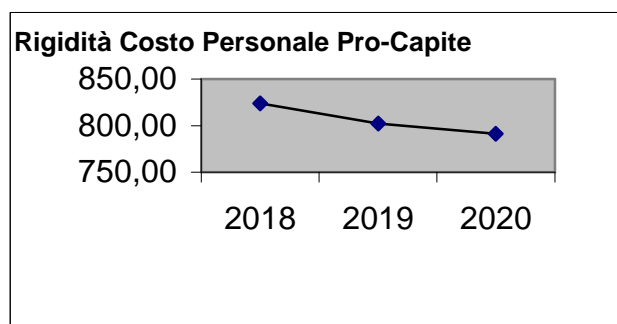
## Costo del Personale

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

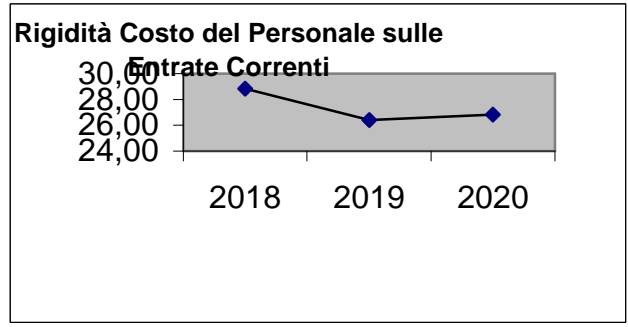
<b>Incidenza spese personale su spesa corrente</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	27,87 %	27,29 %	27,75 %



<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	823,81 €	802,26 €	791,14 €



<b>Rigidità costo personale su entrata corrente</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
$\frac{\text{Spesa personale + Irap}}{\text{Entrate correnti}}$	28,83 %	26,41 %	26,83 %



## *Propensione agli investimenti*

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

*Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

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

*Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

*Tariffe Servizi Pubblici*

*Fiscalità Locale*

*IMU*

*TASI*

*TARI*

*Imposta Pubblicità:*

*Art. 12*

*Art. 13 (comma 1)*

*Art. 13 (comma 3 lettera a)b)c))*

*Art. 14 (commi 1-2-3)*

*Art. 14 (commi 4-5)*

*Art. 15 (comma 1)*

*Art. 15 (commi 2-3-4-5)*

*Art. 19*

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

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

*La gestione del patrimonio*

*Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale*

*Indebitamento*

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

***Analisi investimenti previsti e piano delle opere pubbliche.***

*Il piano delle opere pubbliche è attualmente in fase di predisposizione. E' prevista un'opera riguardante un percorso pedonale in via de' Mari, tra via Umberto e Piazza Roma, per la quale sono stati stanziati in bilancio € 540.000,00 nell'anno 2018 ed € 40.000,00 nell'anno 2019.*

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

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

<b>Articolo</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Impegnato (Cp + Rs)</b>	<b>Pagato (Cp + Rs)</b>	<b>Residui da Riportare</b>
5870 / 25058 / 99	ACQUISTO ATTREZZATURE VARIE PER UFFICI E MANUTENZIONI STRAORDINARIE IMMOBILI DI PROPRIETA'	3.179,90	2.931,32	248,58
6130 / 21050 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ASCENSORE E SEDE COMUNALE	1.592,29	1.077,67	514,62
6270 / 25075 / 99	ACQUISTO MACCHINE, ATTREZZATURE INFORMATICHE E MOBILI UFFICIO TECNICO URBANISTICA ED E.P.	1.369,82	539,00	830,82
6270 / 25080 / 99	FONDO PER LA PROGETTAZIONE E L'INNOVAZIONE	77,59	0,00	77,59
6490 / 27084 / 76	DEVOLUZIONE SOMME ALLE AUTORITA' RELIGIOSE	795,83	0,00	795,83
6770 / 25100 / 99	ACQUISTO MACCHINE E ATTREZZATURE UFFICIO VIGILI - (SANZIONI CODICE DELLA STRADA)	1.272,81	0,00	1.272,81
6770 / 25101 / 99	IMPIANTO DI SISTEMA DI VIDEO SORVEGLIANZA	40.210,59	0,00	40.210,59
7830 / 21401 / 99	RISTRUTTURAZIONE PALESTRA COMUNALE	52.294,08	0,00	52.294,08
7830 / 21402 / 99	CAMPO SPORTIVO VALLE D'ADDA: RIFACIMENTO FONDO ERBOSO E TRIBUNE	266,87	0,00	266,87
8030 / 21450 / 99	DEMOLIZ.VOLUMI C/O PARC.FOTOVOLT.E NUOVA REALIZZAZ.EDIFICIO PROMOZIONE TURISTICA	8.589,20	0,00	8.589,20
8230 / 21599 / 1	INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA-SOMMA URGENZA	10.676,88	1.115,89	9.560,99
8230 / 21600 / 1	PERCORSO PEDONALE VIA DE MARI TRA VIA UMBERTO E PIAZZA ROMA	30.000,00	0,00	30.000,00
8230 / 21600 / 99	MANUTENZIONE E SISTEMAZIONE STRAORDINARIA STRADE	95.807,02	0,00	95.807,02
8230 / 21601 / 99	INTERVENTI SULLE STRUTTURE STRADALI DI VIA DE NEGRI	530,12	0,00	530,12
8230 / 21603 / 99	PROGETTO RISTRUTTURAZIONE STRADE	532,91	0,00	532,91
8230 / 21610 / 99	PARCHEGGIO PUBBLICO IN VIA MILLELIRE	7.532,47	0,00	7.532,47
8230 / 21622 / 99	OBIETTIVO 2: PASSEGGIATA A MARE DAI VET ALLAPARAMASSI	7.691,04	0,00	7.691,04

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

8270 / 25635 / 99	ACQUISTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA MACCHINE E ATTREZZATURE MAGAZZINO OPERAI	0,49	0,00	0,49
8330 / 21656 / 99	IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE VARI	3.097,10	0,00	3.097,10
8380 / 26652 / 99	IMPIANTI PUBBLICA ILLUMINAZIONE STRADE INTERNE	3.172,00	0,00	3.172,00
8830 / 21752 / 99	MANUTENZIONE RETE FOGNARIA	6.660,00	0,00	6.660,00
8830 / 21753 / 99	RIPRISTINO CONDOTTE FOGNARIE	77,59	0,00	77,59
8970 / 25502 / 99	PROGETTO PER INCREMENTO RACCOLTA DIFFERENZIATA LITORALE (CTR. REGIONALE)	0,51	0,00	0,51
9030 / 21780 / 99	PIANO RISERVA NATURALE (CONTRIBUTO REGIONALE)	3.838,08	0,00	3.838,08
9030 / 21784 / 99	SISTEMAZIONE RIO BRUXEA	5.836,48	0,00	5.836,48
9030 / 21786 / 99	AREA MARINA PROTETTA ISOLA DI BERGEGGI	56.341,20	0,00	56.341,20
9030 / 21789 / 99	INTERVENTI FORNITURA PANNELLI FOTOVOLTAICI	17.435,48	0,00	17.435,48
9030 / 21790 / 99	INTERVENTI OPERE ARENILE	13.505,00	0,00	13.505,00
9030 / 21792 / 99	OBIETTIVO 2: FRUIZIONE TURISTICA GROTTA DELLAGALLERIA	1.163,41	0,00	1.163,41
9030 / 21793 / 99	INTERVENTI MANUTENZIONE RII	20.125,46	11.649,82	8.475,64
	<b>TOTALE:</b>	<b>393.672,22</b>	<b>17.313,70</b>	<b>376.358,52</b>

## *Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

Segreteria generale - personale e riorganizzazione: anagrafe - stato civile - elettorale - leva e servizio statistico: utenti del servizio stima media n. 1200, diritti applicati nella misura di legge e, per quelle di competenza, dalle tariffe deliberate dalla GC.;

Polizia municipale - risorse finalizzate codice della strada: proventi da sanzioni violazione codice stradale - risorse in rapporto art. 208 – 4° comma del d.lgs 30/4/92 n. 285, come modificato dall'art. 40 della legge 120/10, che sono vincolate al 50%, oltre dall'art. 142 12-bis. il quale stabilisce che i proventi delle sanzioni derivanti dall'accertamento delle violazioni dei limiti massimi di velocità attraverso l'impiego di apparecchi o di sistemi di rilevamento della velocità ovvero attraverso l'utilizzazione di dispositivi o di mezzi tecnici di controllo a distanza delle violazioni ai sensi dell'articolo 4 del decreto-legge 20 giugno 2002, n. 121, convertito, con modificazioni, dalla legge 1° agosto 2002, n. 168, e successive modificazioni, sono attribuiti, in misura pari al 50 per cento ciascuno, all'ente proprietario della strada su cui è stato effettuato l'accertamento;

Refezione scolastica - trasporto - e altri servizi:

- refezione scolastica utenti n.85 (l'ultimo dato disponibile si riferisca all'anno scolastico 2017/2018), copertura del servizio in misura del 64,41%, tariffe deliberate dalla GC

- trasporto alunni utenti n.15 (scuolabus e rimborso trasporti pubblici locali per ragazzi scuole medie) l'ultimo dato disponibile si riferisca all'anno scolastico 2017/2018) ( tariffe deliberate dalla GC;

- servizi integrativi scolastici – copertura del servizio nella misura del 25,00%, tariffe deliberate dalla GC;

- Gestione parcheggio demaniale: concessione a terzi dell'area ad uso parcheggio

- Asili nido - servizi per l'infanzia e per i minori: affidamento servizio a cooperativa sociale;

- Centro estivo per bambini: affidamento servizio in convenzione con i comuni di Spotorno

- copertura del servizio nella misura del 30% come da delibera GC;

- Area Marina Protetta: previsti proventi a seguito di rilascio di autorizzazioni varie

Gestione fabbricati: n. 7 immobili ad uso residenza, di proprietà, dati in locazione per situazioni di necessità, canone come da regolamento approvato con deliberazione CC.

n. 4 immobili uso non abitativo

n. 5 posteggi

Concessione aree cimiteriali: canone in rapporto alle aree concesse.

Concessione in affitto terreni per postazioni ripetitori per telefonia mobile;

Gestione Cosap permanente e temporanea.

Altri proventi: sanzioni amministrative per violazioni a leggi sull'area marina protetta "isola di Bergeggi" aventi destinazione vincolata.



### Imposta municipale propria

Il gettito, determinato sulla base:

- dell'art. 1, comma 380 della Legge 24/12/2012 n. 228;
- delle aliquote per l'anno 2016 in variazione rispetto all'aliquota base ai sensi dei commi da 6 a 10 dell'art. 13 D.L. n. 201 del 6/12/2011 e sulla base del regolamento del tributo

è stato previsto in euro 1.760.000,00 al lordo del Fondo di Solidarietà ammontante ad € 563.412,00. Anche per l'anno 2018, ai sensi del Regolamento Comunale, sono assimilate all'abitazione principale le unità immobiliari possedute, a titolo di proprietà o di usufrutto, da anziani o disabili che acquisiscono la residenza in istituti di ricovero o sanitari a seguito di ricovero permanente, a condizione che la stessa non risulti locata. Ai fini dell'applicazione del periodo precedente, si considerano anziani le persone fisiche di età superiore a 70 anni, e disabili quelle con disabilità riconosciuta di almeno il 75 per cento.

Il gettito derivante dall'attività di controllo delle dichiarazioni ICI/IMU di anni precedenti è previsto per il triennio 2018/2020. in euro 95.000,00.

L'ente dovrà provvedere a norma dell'art. 31, comma 19 della Legge 27/12/2002 n. 289 a comunicare ai proprietari la natura di area fabbricabile del terreno posseduto.

### TASI

L'ente ha previsto, a decorrere dal bilancio 2016, tra le entrate tributarie la somma di euro 6.500,00, cifra confermata anche per il triennio 2018/2020. Il tributo sui servizi indivisibili (TASI) istituito con i commi da 669 a 681 dell'art.1 della legge 147/2013, con una diminuzione di euro 150.305,70 rispetto alle somme accertate con il rendiconto 2015 per effetto principalmente dell'abolizione della Tasi sulla abitazione principale escluse le categorie catastali A1, A/8 e A/9.

L'aliquota massima complessiva dell'IMU e della TASI non supera i limiti prefissati dalla sola IMU per ciascuna tipologia di immobile come disposto dal comma 677 dell'art.1 della legge 147/2013.

Ai sensi della L. 208/2015 sono escluse dall'applicazione dal tributo TASI le abitazioni principali e le relative pertinenze, ad eccezione delle unità abitative classificate nelle categorie catastali A/1, A/8, A/9 per le quali continua ad applicarsi

### Addizionale comunale Irpef

Il Comune di Bergeggi, con deliberazione del Consiglio Comunale n. 22 del 22/06/2012, ha istituito l'Addizionale Comunale all'IRPEF e approvato il relativo regolamento con decorrenza dal 01 gennaio 2012.

L'addizionale è dovuta al Comune in cui la persona fisica ha il domicilio fiscale al 1° gennaio dell'anno di riferimento e si calcola, applicando l'aliquota stabilita, al reddito complessivo determinato ai fini dell'imposta sul reddito delle persone fisiche, al netto degli oneri deducibili riconosciuti ai fini di tale imposta.

Il versamento è effettuato in acconto e a saldo, unitamente al saldo dell'imposta sul reddito delle persone fisiche.

Per i **redditi da lavoro dipendente e assimilati**, l'acconto dell'addizionale dovuta è determinato dai sostituti d'imposta, e il relativo importo è trattenuto in un numero massimo di 9 rate mensili a partire dal mese di Marzo. Il saldo è determinato all'atto delle operazioni di conguaglio e il relativo importo è trattenuto in un numero massimo di undici rate, a partire dal mese di gennaio dell'anno successivo. In caso di cessazione del rapporto di lavoro, l'addizionale residua dovuta e prelevata in un'unica soluzione.

Per i **redditi diversi da lavoro dipendente o assimilati**, la determinazione e il pagamento dell'Addizionale avviene in sede di dichiarazione dei redditi.

Il Comune di Bergeggi ha deliberato una **soglia di esenzione** dal pagamento dell'addizionale per tutti coloro che risultino titolari di un **reddito complessivo IRPEF inferiore a 15.000 euro**. Detta soglia fissa il tetto di reddito al di sotto del quale l'addizionale non è dovuta, ma NON

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

COSTITUISCE FRANCHIGIA, per i redditi superiori l'addizionale si calcola sull'intero importo del reddito imponibile, applicando le aliquote stabilite per ciascuno scaglione.

Per il 2018 sono state confermate le seguenti aliquote:

Scaglioni di reddito complessivo	Aliquota addizionale comunale IRPEF
Fino a € 15.000	0,10%
Oltre € 15.000 e fino a € 28.000	0,20%
Oltre € 28.000 e fino a € 55.000	0,30%
Oltre € 55.000 e fino a € 75.000	0,60%
Oltre € 75.000	0,80%

Mentre per l'anno 2019 e 2020 sono state ipotizzate le seguenti aliquote che porterebbero ad un gettito di euro 83.000,00 per l'anno sopra indicato:

Scaglioni di reddito complessivo	Aliquota addizionale comunale IRPEF
Fino a € 15.000	0,30%
Oltre € 15.000 e fino a € 28.000	0,40%
Oltre € 28.000 e fino a € 55.000	0,50%
Oltre € 55.000 e fino a € 75.000	0,60%
Oltre € 75.000	0,80%

### **TARI**

L'ente ha previsto nel bilancio 2018, la somma di euro 514.000,00 con un aumento di euro 14.072,00 rispetto al rendiconto 2017, per la tassa sui rifiuti istituita con i commi da 641 a 668 dell'art.1 della legge 147/2013. Per il triennio 2018/2020 si ipotizza un gettito di euro 499.000,00 in relazione ad un possibile aumento dei costi di raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti.

La tariffa è determinata sulla base della copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio del servizio rifiuti compresi quelli relativi al conferimento in discarica ad esclusione dei costi relativi ai rifiuti speciali al cui smaltimento provvedono a proprie spese i relativi produttori comprovandone il trattamento. Vi è stato nel 2017 un aumento medio del 10% per le utenze domestiche ed un aumento medio del 10% per le utenze non domestiche.

Ai sensi della Legge n. 221/2015 articolo 37 comma 1, è stata inserita la riduzione TARI nella misura del 5% della quota fissa e del 5% della quota variabile della tariffa per le utenze domestiche che effettuano compostaggio aerobico per i propri rifiuti organici.

### **C.O.S.A.P. (Canone sull'occupazione di spazi ed aree pubbliche)**

Il gettito della tassa sull'occupazione di spazi e aree pubbliche è stato stimato nel 2018 in euro 24.000,00 (permanente € 10.000,00, temporanea € 14.000,00).

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

In riferimento alla spesa corrente con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, si rileva che la spesa per le funzioni fondamentali presenta il seguente andamento nel triennio 2018/2020.

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	
<b>1-Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	1-Organismi istituzionali	comp	27.700,00	24.200,00	26.000,00	
		cassa	33.494,09			
	2-Segreteria generale	comp	509.467,43	453.244,00	453.244,00	
		cassa	611.156,89			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	173.950,00	170.450,00	170.450,00	
		cassa	194.196,46			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	8.000,00	6.000,00	6.000,00	
		cassa	8.083,55			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
		cassa	4.000,00			
	6-Ufficio tecnico	comp	389.189,03	378.440,00	377.590,00	
		cassa	477.685,26			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	9.530,00	9.530,00	9.530,00	
		cassa	9.530,00			
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	11-Altri servizi generali	comp	734.945,00	744.999,00	727.325,00	
cassa		1.308.064,82				
<b>Totale Missione 1</b>		<b>comp</b>	<b>1.856.781,46</b>	<b>1.790.863,00</b>	<b>1.774.139,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>2.646.211,07</b>			
<b>2-Giustizia</b>	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 2</b>		<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>3-Ordine pubblico e sicurezza</b>	1-Polizia locale e amministrativa	comp	163.990,00	160.750,00	160.750,00	
		cassa	175.324,29			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 3</b>		<b>comp</b>	<b>163.990,00</b>	<b>160.750,00</b>	<b>160.750,00</b>
			<b>cassa</b>	<b>175.324,29</b>		
<b>4-Istruzione e diritto allo</b>						

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

<b>studio</b>	1-Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	112.000,00	120.000,00	120.000,00
		cassa	130.590,20		
	4-Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.843,60		
7-Diritto allo studio	comp	1.600,00	1.600,00	1.600,00	
	cassa	1.600,00			
<b>Totale Missione 4</b>	<b>comp</b>	<b>114.600,00</b>	<b>122.600,00</b>	<b>122.600,00</b>	
	<b>cassa</b>	<b>134.033,80</b>			
<b>5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	18.000,00	19.000,00	19.000,00
		cassa	21.160,89		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	5.000,00	6.500,00	6.500,00
		cassa	5.000,00		
	<b>Totale Missione 5</b>	<b>comp</b>	<b>23.000,00</b>	<b>25.500,00</b>	<b>25.500,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>26.160,89</b>			
<b>6-Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	1-Sport e tempo libero	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 6</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
<b>7-Turismo</b>	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	62.200,00	62.200,00	62.200,00
		cassa	67.800,00		
	<b>Totale Missione 7</b>	<b>comp</b>	<b>62.200,00</b>	<b>62.200,00</b>	<b>62.200,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>67.800,00</b>		
<b>8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	79.354,00	76.160,00	76.160,00
		cassa	98.407,68		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 8</b>	<b>comp</b>	<b>79.354,00</b>	<b>76.160,00</b>	<b>76.160,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>98.407,68</b>			
<b>9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	1-Difesa del suolo	comp	14.036,00	11.000,00	11.000,00
		cassa	16.108,34		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	64.700,00	67.200,00	67.200,00
		cassa	81.524,78		
	3-Rifiuti	comp	472.353,00	478.888,00	478.888,00
		cassa	593.306,59		
	4-Servizio idrico integrato	comp	7.203,00	13.015,00	13.015,00
		cassa	7.203,00		

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	269.430,00	266.058,00	191.500,00
		cassa	335.146,07		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	1.400,00	1.400,00	1.400,00
		cassa	1.650,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>10-Trasporti e diritto alla mobilità</b>	<b>Totale Missione 9</b>	<b>comp</b>	<b>829.122,00</b>	<b>837.561,00</b>	<b>763.003,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>1.034.938,78</b>		
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	53.900,00	53.900,00	53.900,00
		cassa	59.933,21		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	40.000,00	42.000,00	42.000,00
		cassa	45.521,90		
	<b>Totale Missione 10</b>	<b>comp</b>	<b>93.900,00</b>	<b>95.900,00</b>	<b>95.900,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>105.455,11</b>		
<b>11-Soccorso civile</b>	1-Sistema di protezione civile	comp	6.000,00	0,00	0,00
		cassa	9.096,80		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 11</b>	<b>comp</b>	<b>6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>9.096,80</b>		
<b>12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	4.636,80		
	2-Interventi per la disabilità	comp	200,00	200,00	200,00
		cassa	200,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	3.500,00	3.500,00	3.500,00
		cassa	3.802,00		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	6.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	6.650,98		
	5-Interventi per le famiglie	comp	45.000,00	45.000,00	45.000,00
		cassa	57.507,12		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	6.000,00	4.500,00	4.500,00
		cassa	7.614,84		
	<b>Totale Missione 12</b>	<b>comp</b>	<b>63.700,00</b>	<b>58.200,00</b>	<b>58.200,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>80.411,74</b>		
<b>13-Tutela della salute</b>					

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

<b>14-Sviluppo economico e competitività</b>	1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 13</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	166,00	166,00	166,00
		cassa	166,00		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 14</b>	<b>comp</b>	<b>166,00</b>	<b>166,00</b>	<b>166,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>166,00</b>		
<b>16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 15</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
<b>17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 16</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 17</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>19-Relazioni internazionali</b>	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 18</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>19-Relazioni internazionali</b>	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 19</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

<b>20-Fondi e accantonamenti</b>		cassa	<b>0,00</b>		
	1-Fondo di riserva	comp	11.000,00	18.265,00	12.000,00
		cassa	0,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	64.352,00	91.049,00	89.237,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 20</b>	<b>comp</b>	<b>75.352,00</b>	<b>109.314,00</b>	<b>101.237,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>50-Debito pubblico</b>					
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 50</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>60-Anticipazioni finanziarie</b>					
	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 60</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
	<b>TOTALE MISSIONI</b>	<b>comp</b>	<b>3.368.165,46</b>	<b>3.339.214,00</b>	<b>3.239.855,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>4.378.006,16</b>		

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

In riferimento alle necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni si precisa che: con riferimento alle spese correnti, le stesse sono finanziate con le entrate di bilancio correnti provenienti dalle risorse della fiscalità locale e dalle quote di trasferimenti da parte di organismi centrali , regionali o altri. Alcune tipologie di programmi inseriti in alcune missioni potranno avere in parte finanziamenti specifici da parte di organismi centrali o decentrati sotto forma di contributi. Una parte delle spese per programmi inseriti in missioni potranno avere come fonte di finanziamento il provento da tariffe o canoni. Una parte di spese correnti (€ 57.000,00) viene finanziata con entrate da permessi a costruire.



## La gestione del patrimonio

Dati relativi all'ultimo Rendiconto approvato (anno 2016)

Comune di Bergeggi

Conto del Patrimonio anno 2016

Pag. 1

ATTIVO	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			124,51	164.084,25		-164.018,03	
	220.502,98				-164.018,03		56.484,95
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>		331,08	124,51	164.084,25	0,00	-164.018,03	389,37
<b>I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	13.157.555,97 2.146.981,05	11.010.574,92	167.082,27	0,00		264.597,39	10.913.059,80 2.411.578,44
<b>Totale</b>	<b>16.800,00</b>	<b>16.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>16.800,00</b>
	176.850,33	176.850,33	0,00	0,00			176.850,33
<b>II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	5.786.182,48	4.264.753,33	141.312,35	0,00		173.584,63	4.232.481,05
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.521.429,15 572.912,51	316.894,01	0,00	0,00	173.584,63	17.187,37	1.695.013,78 299.706,64
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	256.018,50				17.187,37		273.205,87
3) Terreni (patrimonio disponibile)	315.616,77	80.031,96	3.303,76	0,00		28.070,57	55.265,15
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	235.584,81 197.532,54	39.675,48	3.274,32	0,00	16.770,02	20.901,71	252.354,83 22.048,09
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	157.857,06 131.281,46	6.442,40	6.999,58	0,00	19.171,71	1.684,00	177.028,77 11.757,98
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	124.839,06 265.938,07	80.422,43	463,60	0,00	-4.556,00	24.865,81	120.283,06 56.020,22
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	185.515,64 194.427,70	22.758,82	3.750,51	0,00	24.458,21	9.492,74	209.973,85 17.016,59
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	171.668,88 432,44	432,44	0,00	0,00	9.492,74	86,49	181.161,62 345,95
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	86,49		86,49 0,00
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00	16.015.636,12	326.186,39	0,00	0,00	540.470,71	15.801.351,80
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	432,44	0,00		0,00	432,44 0,00
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
<b>Totale</b>		<b>15.640.329,37</b>	<b>603.860,67</b>	<b>7.702,62</b>	<b>472.007,73</b>	<b>692.859,03</b>	<b>16.015.636,12</b>
<b>III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>							
1) Partecipazioni in							
a) imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
b) imprese collegate	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
c) altre imprese	257.843,13	257.843,13	0,00	0,00			257.843,13
2) Crediti verso:							
a) imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
b) imprese collegate	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
c) altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3) Titoli (investimenti a medio lungo termine)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4) Crediti di dubbia esigibilità	1.047,89	1.047,89	0,00				1.047,89
5) Crediti per depositi cauzionali	0,00	0,00					0,00
<b>Totale</b>		<b>258.891,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>258.891,02</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>		<b>16.044.228,64</b>	<b>620.467,19</b>	<b>7.702,62</b>	<b>472.007,73</b>	<b>854.142,72</b>	<b>16.274.858,22</b>

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

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

Il titolo II della spesa, al netto del fondo pluriennale vincolato, è finanziato con la seguente previsione di risorse distinta in mezzi propri e mezzi di terzi:

Tipologia	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
Spese in conto capitale	925.796,00	176.500,00	161.500,00
<b>TOTALE SPESE TIT. II – III</b>	925.796,00	176.500,00	161.500,00
<b>IMPEGNI REIMPUTATI DA 2016 E PREC.</b>	//	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE DI INVESTIMENTO</b>	<b>925.796,00</b>	<b>176.500,00</b>	<b>161.500,00</b>

Tali spese sono finanziate con:

Tipologia	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
Alienazioni	626.461,00		//
Contributi da altre A.P.	324.981,00	107.500,00	100.000,00
Proventi permessi di costruire e assimilati	8.000,00	40.000,00	40.000,00
Altre entrate Tit. IV e V	29.000,00	29.000,00	21.500,00
Avanzo di amministrazione	//	//	//
Entrate correnti vincolate ad investimenti	//	//	//
FPV di entrata parte capitale	//	//	//
Entrate reimputate da es. precedenti a finanz. Investimenti	//	//	//
<b>TOTALE ENTRATE TIT. IV – V PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI</b>	<b>988.442,00</b>	176.500,00	161.500,00
<b>MUTUI TIT. VI</b>	<b>//</b>	<b>//</b>	<b>//</b>
<b>TOTALE</b>	<b>988.442,00</b>	<b>176.500,00</b>	<b>161.500,00</b>

N.B.:La differenza per il 2018 di € 62.646,00 deriva dall'obbligo dell'accantonamento del 10% delle alienazioni di beni e/o partecipazioni al finanziamento del rimborso mutui per estinzione anticipata

## *Indebitamento*

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

	<i>Rate mutui in ammortamento</i>					
	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Oneri finanziari	17.907,78	16.962,18	16.120,00	15.276,00	14.387,00	13.450,00
Quota capitale	17.724,00	15.815,06	15.769,00	16.613,00	17.502,00	18.439,00
<b>Totale fine anno</b>	<b>35.631,78</b>	<b>32.777,24</b>	<b>38.251,00</b>	<b>31.889,00</b>	<b>31.889,00</b>	<b>31.889,00</b>

	<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>					
	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Interessi passivi	17.907,78	16.962,18	16.120,00	15.276,00	14.387,00	14.387,00
Entrate correnti	3.020.480,02	2.924.063,27	3.060.457,77	3.013.019,00	3.024.835,00	3.024.835,00
% su entrate correnti	0,59 %	0,58 %	0,53 %	0,51 %	0,48 %	0,48 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

<b><i>Equilibrio Economico-Finanziario</i></b>		<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Anno 2019</i></b>	<b><i>Anno 2020</i></b>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.596.945,71		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	40.122,46	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	3.287.656,00 0,00	3.356.716,00 0,00	3.258.294,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	3.368.165,46 2.608.874 0,00 64.352,00	3.339.214,00 2.634.398 0,00 91.049,00 115.949	3.239.855,00 2.634.398 0,00 89.237,00 147.572
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>I</i>	(-)	79.259,00 62.646,00	17.502,00 0,00	18.439,00 0,00
		<b>-119.646,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

N.B.: La differenza relativa all'anno 2018 di 119.646,00 è dovuta al fatto che le entrate in c/capitale di € 57.000,00 derivanti da permessi a costruire e di € 62.646,00 derivanti dall'obbligo dell'accantonamento obbligatorio del 10% delle alienazioni di beni al finanziamento del rimborso mutui per estinzione anticipata finanziano spese di natura corrente.

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

<b>Quadratura Cassa</b>		
Fondo di Cassa	(+)	2.596.945,71
Entrata	(+)	6.682.047,68
Spesa	(-)	6.716.484,50
<b>Differenza</b>	<b>+</b>	<b>2.562.508,89</b>

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2018 - 2020**

**DUP: Sezione Operativa (SeO)**

***- DUP: Sezione Operativa (SeO) -***

La SeO contiene la programmazione operativa dell'Ente avendo a riferimento l'arco temporale sia annuale sia triennale in base alle previsioni e agli obiettivi fissati nella SeS.

La SeO , con riferimento ai contenuti finanziari, espone i dati per competenza con riferimento all'intero triennio e per cassa con riferimento al primo anno di esercizio.

Nelle parti che seguono del D.U.P.- SeO – verranno esaminati per ogni singola missione i programmi che l'Ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nel SeS e, per ogni programma saranno in sintesi individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere che verranno poi dettagliatamente descritti nel PEG e nel Piano delle Performances.

***Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica***

Il Comune di Bergeggi ha le seguenti partecipazioni nei seguenti enti o organismi:

**Elenco società partecipate del Comune di Bergeggi  
Ex art. 22 D. Lgs. 33/13**

Ragione Sociale	Quota di partecipazione	Durata dell'impegno	Rappresentanti dell'amministrazione negli organi di governo della società	Trattamento economico complessivo 2014	Risultato di bilancio esercizio 2014	Risultato di bilancio esercizio 2015	Risultato di bilancio esercizio 2016
I.R.E. Spa (Ex ARRED Spa)	0,048%	26/11/1996 26/11/2026			+ € 1.255,00	+ 12.380,00	+ € 6.918,00
TPL LINEA srl	0,008%	21/07/1997 31/12/2035			+ € 476.246,00	+ € 351.590,00	- € 637.507,00
Consorzio per la depurazione delle acque del savonese Spa	0,76%	26/11/1996 26/11/2026			+ € 25.584,00	+ € 125.357,00	+ € 111.784,00
SAT Spa	4,44%	23/05/1989 31/12/2050	Beltrametti Attilio	5.200,00	+ € 205.634,00	+ € 376.180,00	+ € 286.510,00

**N.B.** La partecipazione in ILSAT spa è stata completamente dismessa e liquidata nel mese di marzo 2017

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

<b>1.2.1 – Superficie in Kmq. 4 _____</b>	
<b>1.2.2 – RISORSE IDRICHE</b>	
* Laghi n° ____//_	
<b>1.2.3 – STRADE</b>	
* Statali Km.5	* Comunali Km. 6
<b>1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>	
* Piano reg. adottato	– NO
* Piano reg. approvato	SI –
* Progr. di fabbricazione	– NO
* Piano edilizia economica e popolare	– NO
<b>PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI</b>	
* Industriali	– NO
* Artigianali	– NO
* Commerciali	– NO
* Altri strumenti (specificare)	_____
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) SI	



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

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	57.094,89	40.122,46	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	151.799,13	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	5.551,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2018		previsione di cassa	2.537.904,34	2.596.945,71		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.042.176,33	previsione di competenza	2.268.725,00	2.395.429,00	2.452.412,00	2.473.944,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	55.000,00	previsione di competenza	2.977.833,47	3.437.605,33		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	226.127,11	previsione di competenza	183.492,00	340.930,00	336.472,00	261.753,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	97.591,06	previsione di competenza	183.492,00	395.930,00		
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	639.867,77	551.297,00	567.832,00	522.597,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	9.055,18	previsione di competenza	955.067,04	777.424,11		
			previsione di competenza	308.935,00	1.045.442,00	176.500,00	161.500,00
			previsione di cassa	359.404,60	1.143.033,06		
	TOTALE TITOLI	1.429.949,68	previsione di competenza	63.611,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	63.611,00	0,00		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	1.429.949,68	previsione di competenza	914.000,00	919.000,00	919.000,00	919.000,00
			previsione di cassa	922.237,65	928.055,18		
			previsione di competenza	4.378.630,77	5.252.098,00	4.452.216,00	4.338.794,00
			previsione di cassa	5.461.645,76	6.682.047,68		
			previsione di competenza	4.593.075,79	5.292.220,46	4.452.216,00	4.338.794,00
			previsione di cassa	7.999.550,10	9.278.993,39		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

*Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*IUC: IMU E TASI*

*ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF*

*IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'*

*RISCOSSIONE COATTIVA*

*C.O.S.A.P.*

*TARSU-TARES-TARI*

*DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI*

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

*Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

*Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*PROVENTI SERVIZI*

*PROVENTI BENI DELL'ENTE*

*PROVENTI DIVERSI*

*Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI*

*ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI*

*ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE*

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

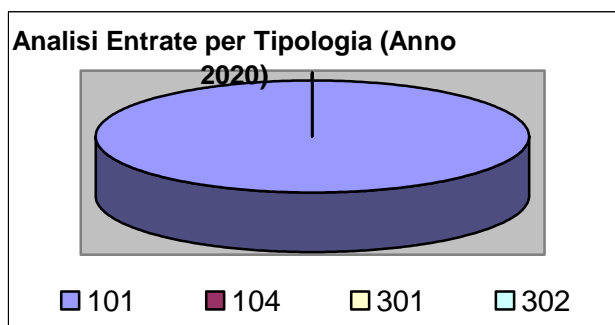
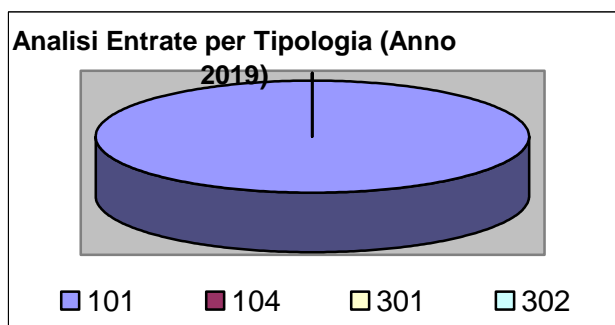
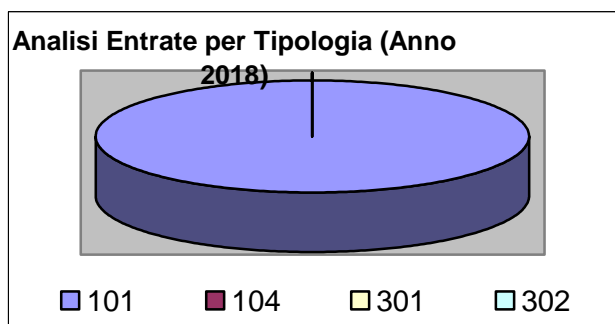
*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

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

## *Analisi entrate: Politica Fiscale*

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	2.395.429,00	2.452.412,00	2.473.944,00
		cassa	3.437.605,33		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>					
		comp	<b>2.395.429,00</b>	<b>2.452.412,00</b>	<b>2.473.944,00</b>
		cassa	<b>3.437.605,33</b>		



**Ai fini della verifica dell'attendibilità delle entrate e congruità delle spese previste per gli esercizi 2018-2020, alla luce della manovra disposta dall'ente, sono state analizzate in particolare le voci di bilancio appresso riportate.**

### **Imposta municipale propria**

Il gettito, determinato sulla base:

- dell'art. 1, comma 380 della Legge 24/12/2012 n. 228;
- delle aliquote per l'anno 2017 in variazione rispetto all'aliquota base ai sensi dei commi da 6 a 10 dell'art. 13 D.L. n. 201 del 6/12/2011 e sulla base del regolamento del tributo

è stato previsto in euro 1.760.000,00 al lordo del Fondo di Solidarietà ammontante ad € 563.412,00. Anche per l'anno 2018, ai sensi del Regolamento Comunale, sono assimilate all'abitazione principale le unità immobiliari possedute, a titolo di proprietà o di usufrutto, da anziani o disabili che acquisiscono la residenza in istituti di ricovero o sanitari a seguito di ricovero permanente, a condizione che la stessa non risulti locata. Ai fini dell'applicazione del periodo precedente, si considerano anziani le persone fisiche di età superiore a 70 anni, e disabili quelle con disabilità riconosciuta di almeno il 75 per cento.

Il gettito derivante dall'attività di controllo delle dichiarazioni ICI/IMU di anni precedenti è previsto in euro 20.000,00.

L'ente dovrà provvedere a norma dell'art. 31, comma 19 della Legge 27/12/2002 n. 289 a comunicare ai proprietari la natura di area fabbricabile del terreno posseduto.

### **TASI**

L'ente ha previsto nel bilancio 2018, tra le entrate tributarie la somma di euro 6.500,00. Il tributo sui servizi indivisibili (TASI) istituito con i commi da 669 a 681 dell'art.1 della legge 147/2013, con una diminuzione di euro 150.305,70 rispetto alle somme accertate con il rendiconto 2015 per effetto principalmente dell'abolizione della Tasi sulla abitazione principale escluse le categorie catastali A1, A/8 e A/9.

L'aliquota massima complessiva dell'IMU e della TASI non supera i limiti prefissati dalla sola IMU per ciascuna tipologia di immobile come disposto dal comma 677 dell'art.1 della legge 147/2013.

Ai sensi della L. 208/2015 sono escluse dall'applicazione dal tributo TASI le abitazioni principali e le relative pertinenze, ad eccezione delle unità abitative classificate nelle categorie catastali A/1, A/8, A/9 per le quali continua ad applicarsi.

### **Addizionale comunale Irpef**

Il Comune di Bergeggi, con deliberazione del Consiglio Comunale n. 22 del 22/06/2012, ha istituito l'Addizionale Comunale all'IRPEF e approvato il relativo regolamento con decorrenza dal 01 gennaio 2012.

L'addizionale è dovuta al Comune in cui la persona fisica ha il domicilio fiscale al 1° gennaio dell'anno di riferimento e si calcola, applicando l'aliquota stabilita, al reddito complessivo determinato ai fini dell'imposta sul reddito delle persone fisiche, al netto degli oneri deducibili riconosciuti ai fini di tale imposta.

Il versamento è effettuato in acconto e a saldo, unitamente al saldo dell'imposta sul reddito delle persone fisiche.

Per i **redditi da lavoro dipendente e assimilati**, l'acconto dell'addizionale dovuta è determinato dai sostituti d'imposta, e il relativo importo è trattenuto in un numero massimo di 9 rate mensili a partire dal mese di Marzo. Il saldo è determinato all'atto delle operazioni di conguaglio e il relativo importo è trattenuto in un numero massimo di undici rate, a partire dal mese di gennaio dell'anno successivo. In caso di cessazione del rapporto di lavoro, l'addizionale residua dovuta e prelevata in un'unica soluzione.

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Per i **redditi diversi da lavoro dipendente o assimilati**, la determinazione e il pagamento dell'Addizionale avviene in sede di dichiarazione dei redditi.

Il Comune di Bergeggi ha deliberato una **soglia di esenzione** dal pagamento dell'addizionale per tutti coloro che risultino titolari di un **reddito complessivo IRPEF inferiore a 15.000 euro**. Detta soglia fissa il tetto di reddito al di sotto del quale l'addizionale non è dovuta, ma **NON COSTITUISCE FRANCHIGIA**, per i redditi superiori l'addizionale si calcola sull'intero importo del reddito imponibile, applicando le aliquote stabilite per ciascuno scaglione.

Per il 2017 sono state confermate le seguenti aliquote:

Scaglioni di reddito complessivo	2018
Fino a € 15.000	0,10%
Oltre € 15.000 e fino a € 28.000	0,20%
Oltre € 28.000 e fino a € 55.000	0,30%
Oltre € 55.000 e fino a € 75.000	0,60%
Oltre € 75.000	0,80%

Mentre per il triennio 2018/2020 sono state ipotizzate le seguenti aliquote che porterebbero ad un gettito di euro 51.000,00 nel 2018 ed € 83.000,00 nel 2019 e nel 2020.

Scaglioni di reddito complessivo	Aliquota addizionale comunale IRPEF
Fino a € 15.000	0,30%
Oltre € 15.000 e fino a € 28.000	0,40%
Oltre € 28.000 e fino a € 55.000	0,50%
Oltre € 55.000 e fino a € 75.000	0,60%
Oltre € 75.000	0,80%

### **TARI**

L'ente ha previsto nel bilancio 2018, la somma di euro 514.000,00 con un aumento di euro 14.072,00 rispetto al bilancio 2017, per la tassa sui rifiuti istituita con i commi da 641 a 668 dell'art.1 della legge 147/2013.

La tariffa è determinata sulla base della copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio del servizio rifiuti compresi quelli relativi al conferimento in discarica ad esclusione dei costi relativi ai rifiuti speciali al cui smaltimento provvedono a proprie spese i relativi produttori comprovandone il trattamento. Vi è un aumento medio del 10% per le utenze domestiche ed un aumento medio del 10% per le utenze non domestiche.

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Ai sensi della Legge n. 221/2015 articolo 37 comma 1, è stata inserita la riduzione TARI nella misura del 5% della quota fissa e del 5% della quota variabile della tariffa per le utenze domestiche che effettuano compostaggio aerobico per i propri rifiuti organici.

### **C.O.S.A.P. (Tassa sull'occupazione di spazi ed aree pubbliche)**

Il gettito della tassa sull'occupazione di spazi e aree pubbliche è stato stimato in euro 24.000,00 (permanente € 10.000,00, temporanea € 14.000,00)

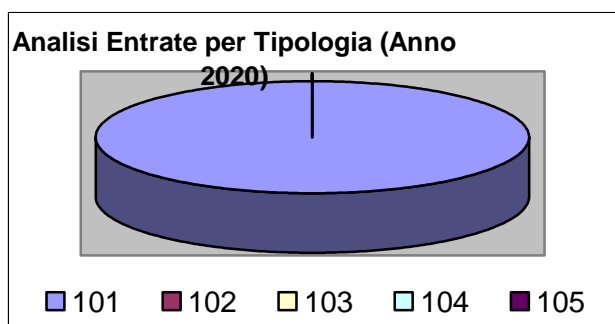
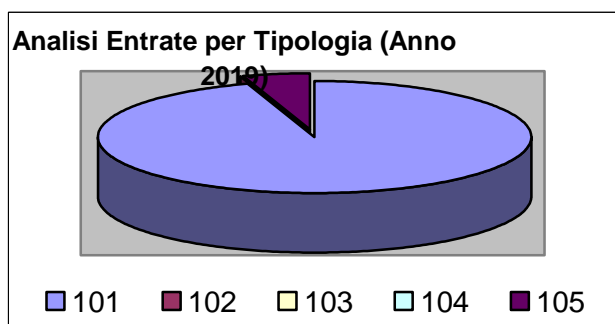
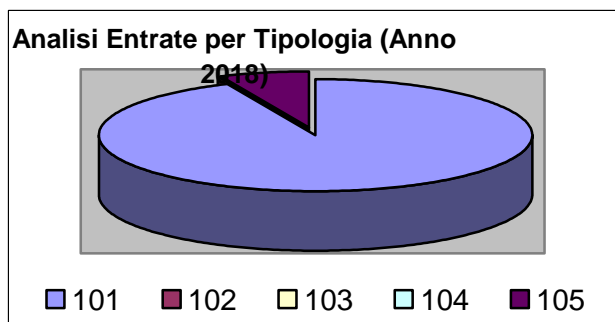
### **Risorse relative al recupero dell'evasione tributaria**

Le entrate relative all'attività di controllo delle dichiarazioni subiscono le seguenti variazioni:

Tributo	Previsione definitiva 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
ICI	0,00	0,00	0,00	0,00
IMU	36.607,00	35.000,00	30.000,00	30.000,00
TARI	13.852,00	20.000,00	35.000,00	35.000,00
COSAP	//	//	//	//
Imp.pubblicità	//	//	//	//

*Analisi entrate: Trasferimenti correnti*

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	318.188,00	319.414,00	261.753,00
		cassa	373.188,00		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	22.742,00	17.058,00	0,00
		cassa	22.742,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>340.930,00</b>	<b>336.472,00</b>	<b>261.753,00</b>
		cassa	<b>395.930,00</b>		



Con l'entrata in vigore del D.Lgs n. 23/2011 si hanno, per i comuni delle regioni a statuto ordinario, le prime conseguenze dell'introduzione del federalismo fiscale di cui alla l. n. 42/2009, in base al quale sono soppressi i trasferimenti statali diretti al finanziamento delle spese riconducibili alle funzioni fondamentali. In luogo dei precedenti trasferimenti erariali vengono riconosciuti tributi propri, compartecipazioni al gettito di tributi erariali e gettito di tributi erariali, addizionali a tali tributi.

Evoluzione nel tempo:

Conseguentemente, dal 2011, per i comuni appartenenti alle regioni a statuto ordinario risultano soppressi la quasi totalità dei trasferimenti erariali, ad eccezione del fondo per gli interventi di province e comuni, già "contributi sviluppo investimenti", ossia i contributi erariali in essere sulle rate di ammortamento dei mutui contratti dagli enti locali, nonché degli altri contributi speciali di cui all'art. 119, c. 5 della Costituzione, per loro natura esclusi o non fiscalizzabili, secondo quanto previsto dal D.Lgs n. 23/2011.

Già per il 2011 l'operazione non è stata finanziariamente neutrale per i comuni nel loro insieme, mentre sono stati ridotti i trasferimenti erariali, sono state attribuite risorse da federalismo fiscale municipale sotto forma di: compartecipazione IVA e *fondo sperimentale di riequilibrio*, ma non di pari importo. In sostanza il complesso dei trasferimenti erariali per il 2011 hanno subito, per il comune di Bergeggi, una diminuzione di € 22.295,12.

Per il 2012, mentre i trasferimenti erariali non oggetto di fiscalizzazione (contributo per comuni inferiori a 3000 abitanti – art. 2, c. 23, l. 191/09, contributo sviluppo investimenti) corrisposti dal Ministero dell'Interno a favore degli enti locali non hanno subito riduzioni, è stato attribuito un taglio aggiuntivo al *Fondo sperimentale di riequilibrio*, ai sensi dell'art. 28, c. e e 9 del DL n. 201/2011, di € 151.140,00.

Per il 2013, la legge 228/2012 – legge di stabilità per l'anno 2013 – ha disposto che tutta l'IMU rimanga ai comuni, tranne il gettito derivante dagli immobili del gruppo catastale D, che per il gettito corrispondente al 7,6 per mille vada allo Stato.

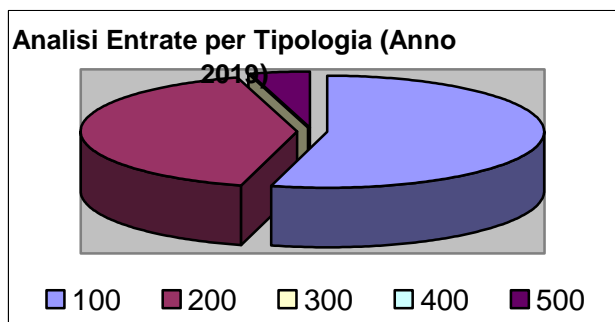
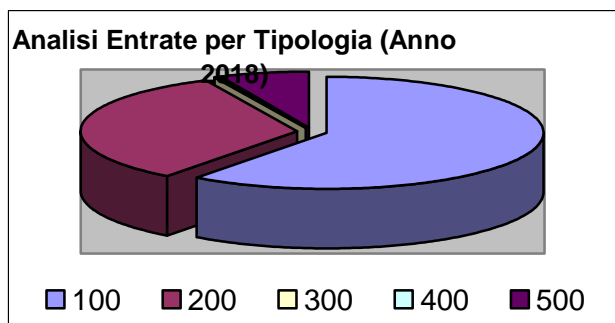
Da questa operazione il *Fondo di solidarietà* per gli anni a decorrere dal 2013 è assegnato soltanto ad alcuni comuni che hanno una minore forza immobiliare, quindi una minore forza in termini di gettito IMU.

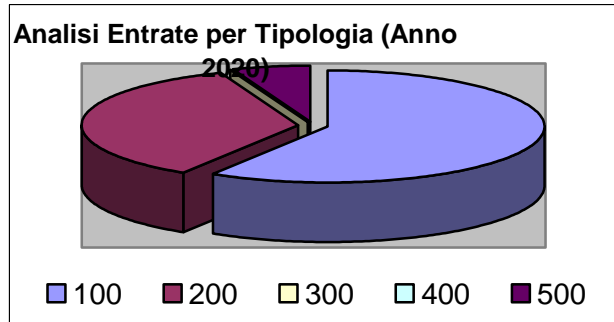
Il Fondo di solidarietà è determinato, quindi, con DPCM in proporzione a criteri perequativi. Gli altri comuni, tra cui Bergeggi, provvederanno ad alimentare il *Fondo di solidarietà* allo Stato mediante l'iscrizione a bilancio in entrata della quota IMU spettante al lordo e in spesa della relativa quota da versare allo Stato. A livello cassa le somme saranno trattenute, da parte dello Stato, direttamente dal gettito IMU spettante. Tale somma per l'esercizio 2018 ammonta ad € 563.412,00.



*Analisi entrate: Politica tariffaria*

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	331.792,00	308.357,00	308.357,00
		cassa	378.720,60		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	181.262,00	233.500,00	183.500,00
		cassa	329.137,86		
300	Interessi attivi	comp	10,00	10,00	10,00
		cassa	10,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	1.703,00	0,00	0,00
		cassa	1.703,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	36.530,00	25.965,00	30.730,00
		cassa	67.852,65		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>551.297,00</b>	<b>567.832,00</b>	<b>522.597,00</b>
		cassa	<b>777.424,11</b>		





**Distribuzione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile.**

Gestione fabbricati: n. 7 immobili ad uso residenza, di proprietà, dati in locazione per situazioni di necessità, canone come da regolamento approvato con deliberazione CC n. 12/2011.

n. 4 immobili uso non abitativo

n. 5 posteggi

Concessione aree cimiteriali: canone in rapporto alle aree concesse.

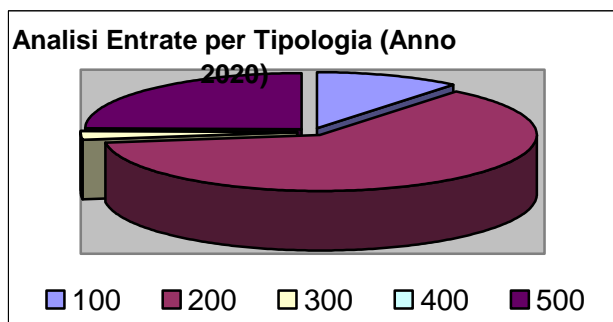
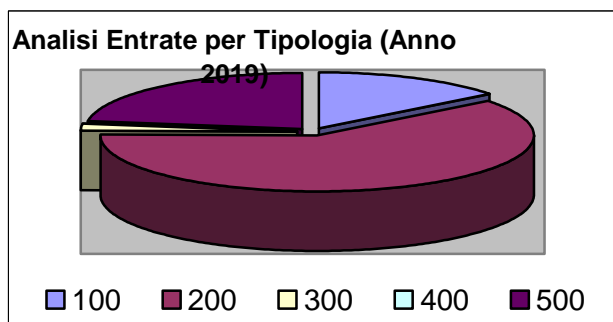
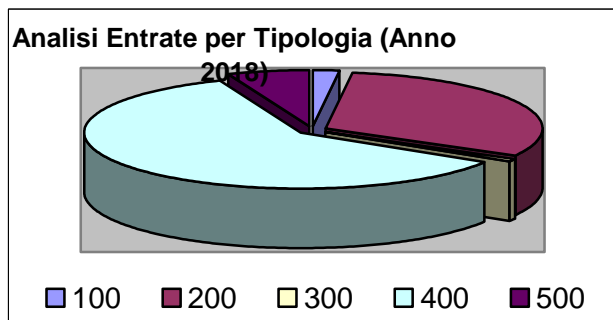
Concessione in affitto terreni per postazioni ripetitori per telefonia mobile;

Gestione Cosap permanente e temporanea.

Altri proventi: fondo rotazione per la progettualità interna da parte dell'ufficio tecnico ed introiti vari di recupero, comprese sanzioni amministrative per violazioni a leggi sull'area marina protetta "isola di Bergeggi" aventi destinazione vincolata.

**Analisi entrate: Entrate in c/capitale**

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Tributi in conto capitale	comp	19.500,00	25.500,00	17.500,00
		cassa	26.368,50		
200	Contributi agli investimenti	comp	324.981,00	107.500,00	100.000,00
		cassa	415.703,56		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	9.500,00	3.500,00	4.000,00
		cassa	9.500,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	626.461,00	0,00	0,00
		cassa	626.461,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	65.000,00	40.000,00	40.000,00
		cassa	65.000,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>1.045.442,00</b>	<b>176.500,00</b>	<b>161.500,00</b>
		cassa	<b>1.143.033,06</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Tipologia	2018	2019	2020
Alienazioni	626.461,00	//	//
Contributi da altre A.P.	324.981,00	107.500,00	100.000,00
Proventi permessi di costruire e assimilati	65.000,00	40.000,00	40.000,00
Altre entrate Tit. IV e V	29.000,00	29.000,00	21.500,00
Avanzo di amministrazione	//	//	//
Entrate correnti vincolate ad investimenti	//	//	//
FPV di entrata parte capitale	//	//	//
Entrate reimputate da es. precedenti a finanz. Investimenti	//	//	//
<b>TOTALE ENTRATE TIT. IV – V PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI</b>	<b>1.045.442,00</b>	<b>176.500,00</b>	<b>161.500,00</b>
<b>MUTUI TIT. VI</b>	<b>//</b>	<b>//</b>	<b>//</b>
<b>TOTALE</b>	<b>1.045.442,00</b>	<b>176.500,00</b>	<b>161.500,00</b>

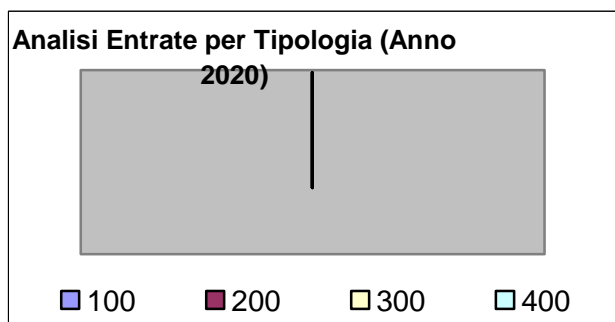
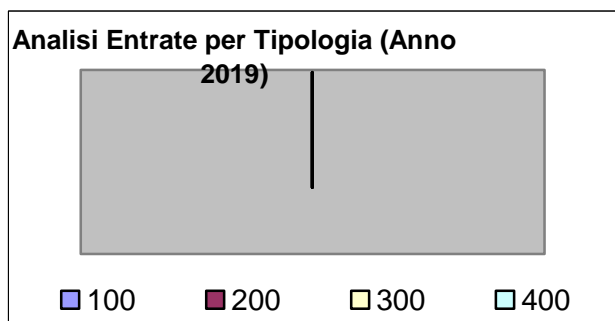
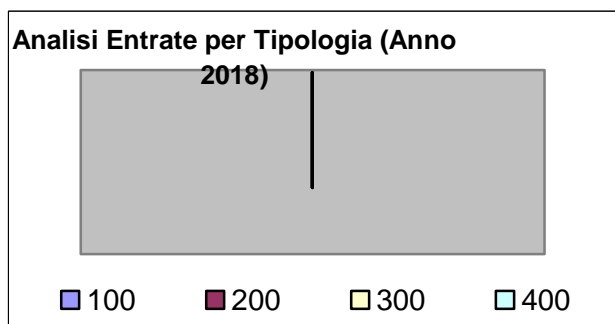
)

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	2018	2019	2020
Parte Corrente*	100%	0	0
Investimenti	0	100%	100%

\* Esclusi gli accantonamenti obbligatori per abbattimento barriere architettoniche e per trasferimento alla Curia Vescovile.

*Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		



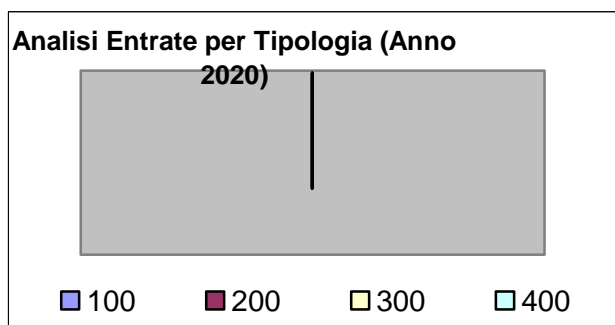
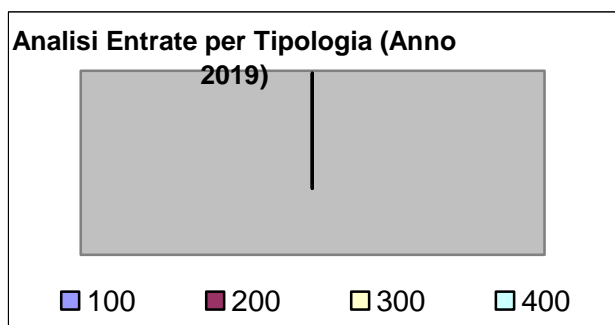
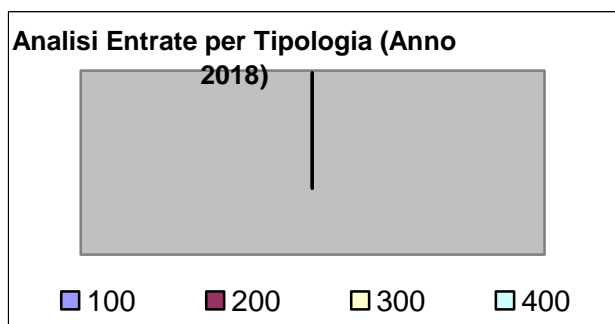
Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi  
 Comune di Bergeggi

## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

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

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

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		



## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

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

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

Per il Comune di Bergeggi NON sono previste accensioni di prestiti nel triennio 2018/2020.



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

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		

Le entrate del titolo VII riportano l'importo delle entrate derivanti da Anticipazione di Tesoreria del Tesoriere Comunale.

L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

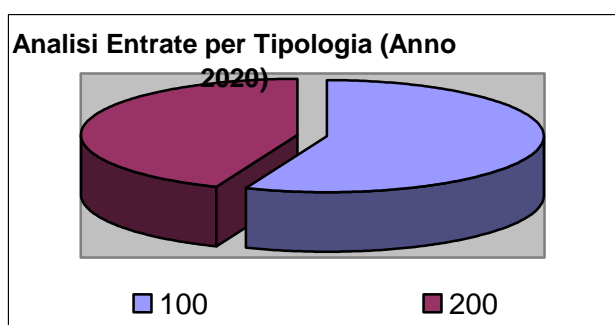
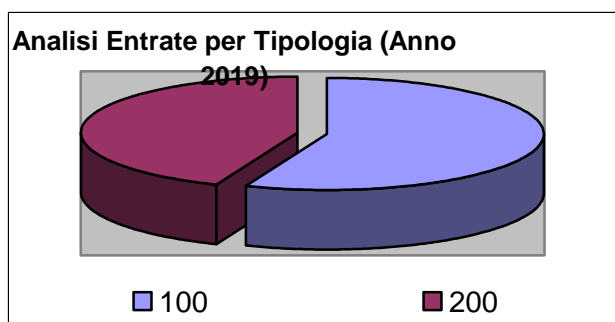
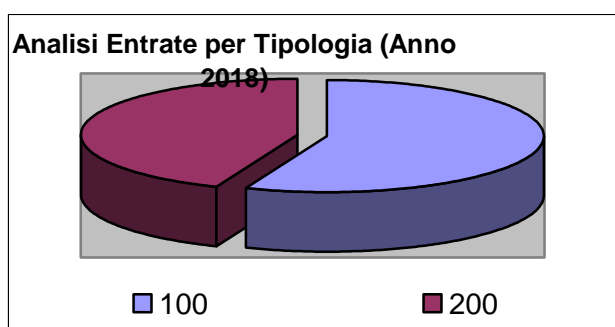
Entrate correnti accertate nel penultimo rendiconto della gestione approvato (2016)  
2.915.025,20

Limite 5/12

1.214.593,83

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

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Entrate per partite di giro	comp	515.000,00	515.000,00	515.000,00
		cassa	520.034,93		
200	Entrate per conto terzi	comp	404.000,00	404.000,00	404.000,00
		cassa	408.020,25		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>919.000,00</b>	<b>919.000,00</b>	<b>919.000,00</b>
		cassa	<b>928.055,18</b>		



## *Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi*

Si rimanda a quanto indicato al paragrafo riguardante la pressione fiscale locale della Sessione strategica.

### **Risorse relative al recupero dell'evasione tributaria**

Le entrate relative all'attività di controllo delle dichiarazioni subiscono le seguenti variazioni:

Tributo	Previsione definitiva 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
ICI	//	//	//	//
IMU	36.607,00	35.000,00	30.000,00	30.000,00
TARI	13.852,00	20.000,00	35.000,00	35.000,00
COSAP	//	//	//	//
Imp.pubblicità	//	//	//	//

### **Proventi dei servizi pubblici**

*Il dettaglio delle previsioni di proventi e costi dei servizi dell'ente dei servizi a domanda individuale è il seguente:*

SERVIZIO	ENTRATE 2018	SPESE 2018	% COPERTURA 2018
Refezione scolastica	38.000,00	59.000,00	64,41
Galleria del treno	//	//	//
Centri estivi	600,00	2.000,00	30,00
Attività integrative scolastiche	5.000,00	20.000,00	25,00
<b>TOTALE</b>	<b>43.600,00</b>	<b>81.000,00</b>	<b>53,83</b>

L'organo esecutivo con deliberazione allegata al bilancio, dovrà determinare la percentuale complessiva di copertura dei servizi a domanda individuale nella misura del 53,83 %.

## ***Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti***

Premesso che il limite di indebitamento è quello risultante dal seguente prospetto:

<b>PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI - ANNI 2018 - 2020</b>			
<b>ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE</b> <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>			
	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	2.395.429,00	2.452.412,00	2.473.944,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	340.930,00	336.472,00	261.753,00
3) Entrate extratributarie (titolo III)	551.297,00	57.832,00	522.597,00
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>	<b>3.287.656,00</b>	<b>3.356.716,00</b>	<b>3.258.294,00</b>
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>			
Livello massimo di spesa annuale :	292.406,33	309.208,48	328.765,60
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	292.406,33	309.208,48	328.765,60
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>			
Debito contratto al 31/12/2017	303.275,26	287.089,81	270.038,17
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>	<b>303.275,26</b>	<b>287.089,81</b>	<b>270.038,17</b>
<b>DEBITO POTENZIALE</b>			
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore	0,00	0,00	0,00

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00	0,00	0,00

I mutui che si prevede di assumere nel triennio 2018-2020 sono i seguenti:

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
		0,00	0,00	0,00

***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 2018-2020 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	1.881.525,46	1.800.863,00	1.789.139,00
		<i>di cui già impegnato</i>	40.122,46	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	2.677.174,67		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	163.990,00	160.750,00	160.750,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	216.807,69		
		previsione di competenza	114.600,00	122.600,00	122.600,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	134.033,80		
		previsione di competenza	23.000,00	25.500,00	25.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	26.160,89		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	52.560,95		
		previsione di competenza	62.200,00	62.200,00	62.200,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	76.389,20		
		previsione di competenza	650.354,00	130.089,00	117.589,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	825.088,49		
		previsione di competenza	1.159.174,00	950.132,00	868.074,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	1.489.058,06		
		previsione di competenza	93.900,00	95.900,00	95.900,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	105.455,11		
		previsione di competenza	6.000,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	9.096,80		
		previsione di competenza	63.700,00	58.200,00	58.200,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	80.411,74		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	166,00	166,00	166,00

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	166,00		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	75.352,00	109.314,00	101.237,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	79.259,00	17.502,00	18.439,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	79.259,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	919.000,00	919.000,00	919.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	944.822,10		
	<b>TOTALI MISSIONI</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>5.292.220,46</b>	<b>4.452.216,00</b>	<b>4.338.794,00</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<b>40.122,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		previsione di cassa	<b>6.716.484,50</b>		
	<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>5.292.220,46</b>	<b>4.452.216,00</b>	<b>4.338.794,00</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<b>40.122,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		previsione di cassa	<b>6.716.484,50</b>		

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

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

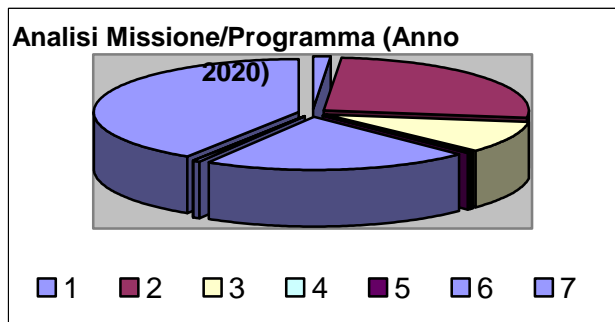
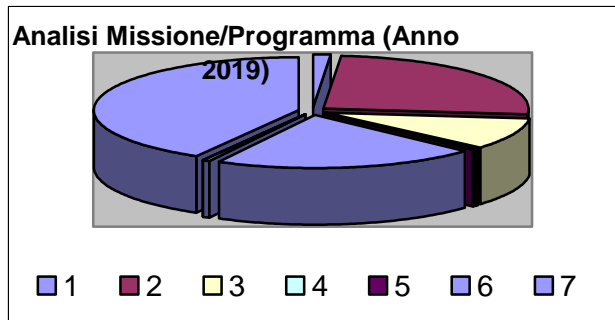
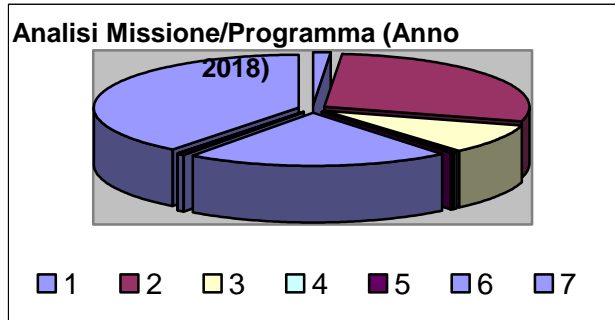
All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
1	Organi istituzionali	comp	27.700,00	24.200,00	26.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	33.494,09		
2	Segreteria generale	comp	523.711,43	458.244,00	463.244,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	628.580,79		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	173.950,00	170.450,00	170.450,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	194.196,46		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	8.000,00	6.000,00	6.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	8.083,55		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	5.592,29		
6	Ufficio tecnico	comp	391.689,03	378.440,00	377.590,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	481.632,67		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	9.530,00	9.530,00	9.530,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	9.530,00		
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
11	Altri servizi generali	comp	742.945,00	749.999,00	732.325,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.316.064,82		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>comp</b>	<b>1.881.525,46</b>	<b>1.800.863,00</b>	<b>1.789.139,00</b>
		<b>fpv</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



# Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	cassa	2.677.174,67	
--	-------	--------------	--



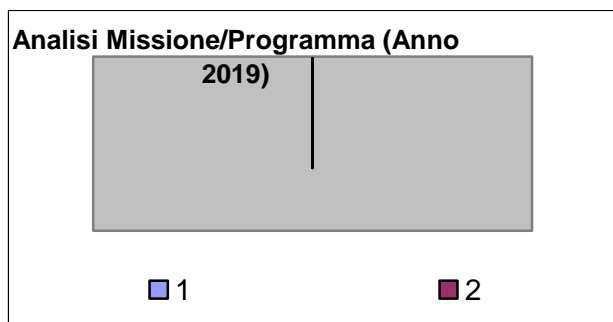
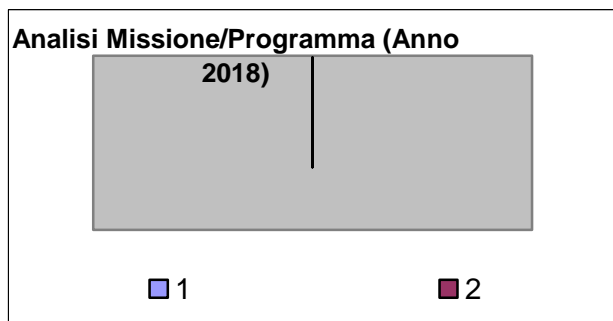
## Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

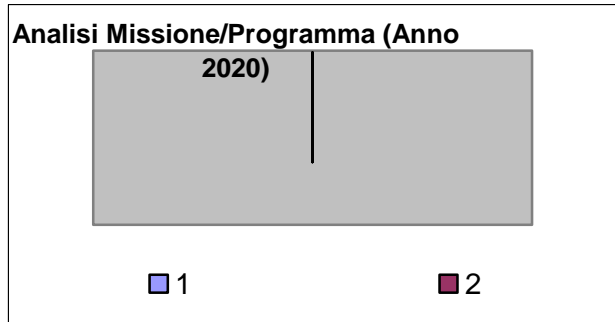
*“Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell’ambito della politica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

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

	TOTALI MISSIONE	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2020	
1	Uffici giudiziari	<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<i>fpv</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			



**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**



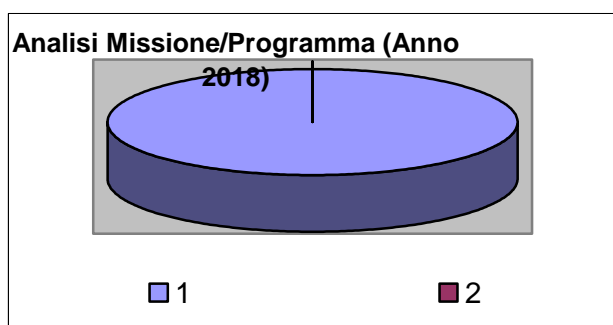
### Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

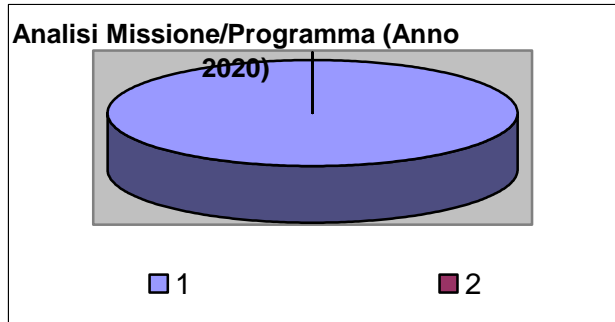
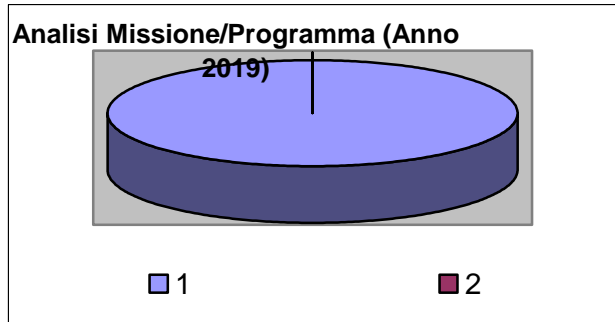
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2020
	<b>TOTALI MISSIONE</b>				<b>211.340,00</b>
1	Polizia locale e amministrativa	<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>comp</i>	163.990,00	160.750,00	160.750,00
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>cassa</i>	216.807,69		
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	<i>comp</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>cassa</i>	0,00		
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	<i>comp</i>	<b>163.990,00</b>	<b>160.750,00</b>	<b>160.750,00</b>
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>cassa</i>	<b>216.807,69</b>		





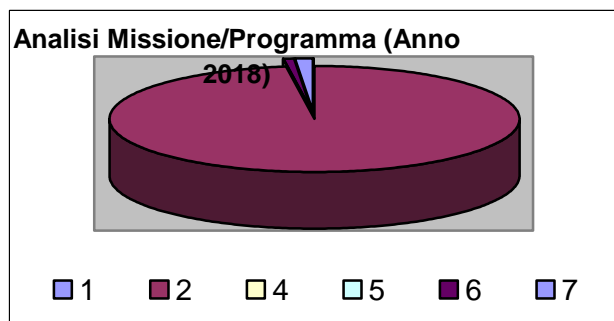
## Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

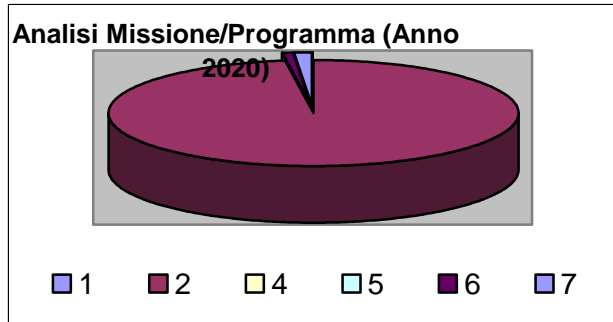
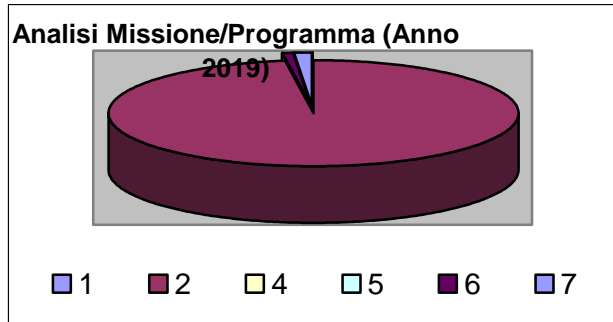
*“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	112.000,00	120.000,00	120.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	130.590,20		
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Servizi ausiliari all’istruzione	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.843,60		
7	Diritto allo studio	comp	1.600,00	1.600,00	1.600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.600,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>114.600,00</b>	<b>122.600,00</b>	<b>122.600,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>134.033,80</b>		



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

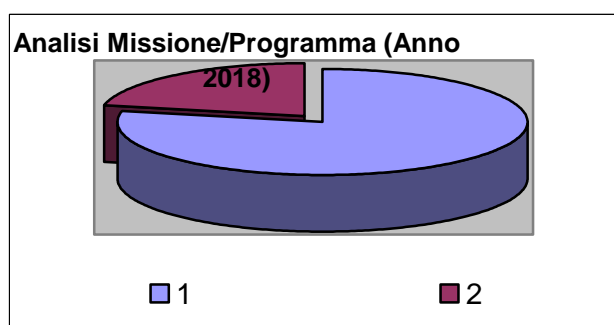
*“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico*

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

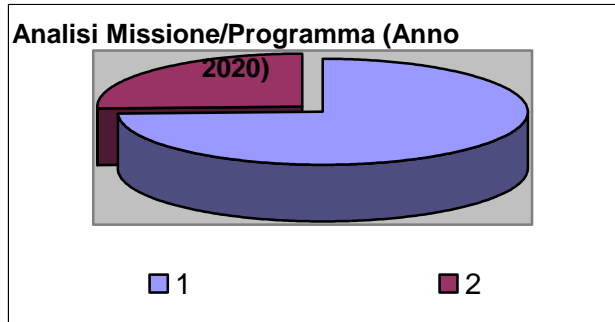
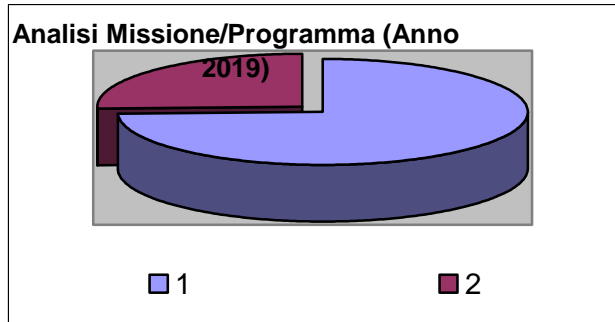
*Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”*

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

		Anno 2018	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	14.700,00	14.700,00	14.700,00	_____
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	18.000,00	19.000,00	19.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	21.160,89			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	5.000,00	6.500,00	6.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.000,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>23.000,00</b>	<b>25.500,00</b>	<b>25.500,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>26.160,89</b>			







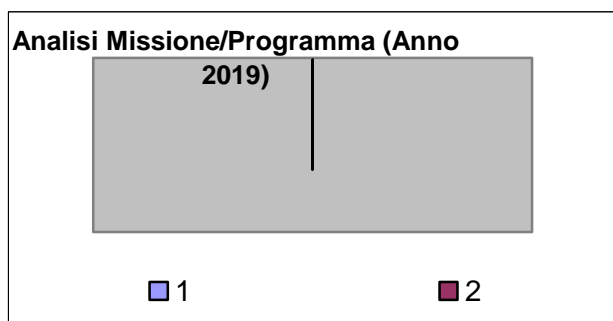
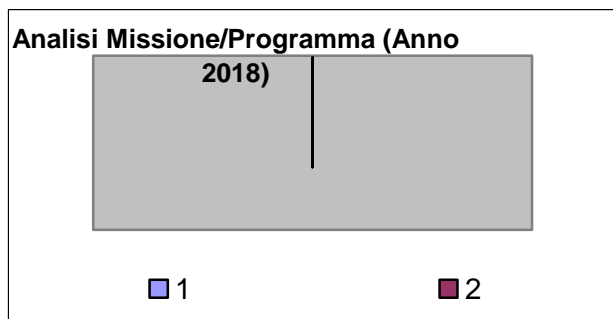
## Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

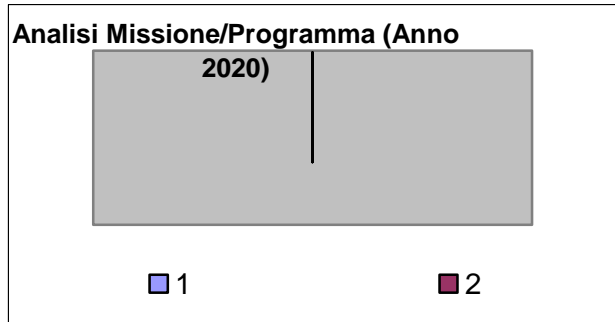
*“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e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

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

		Anno 2018	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
1	Sport e tempo libero	comp	0,00	0,00	0,00	_____
1	Sport e tempo libero	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	52.560,95			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>52.560,95</b>			



**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**



## *Missione 7 - Turismo*

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	Anno 2018	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	62.200,00	62.200,00	62.200,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	76.389,20			
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp	<b>62.200,00</b>	<b>62.200,00</b>	<b>62.200,00</b>	
		<i>fpv</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>76.389,20</b>			

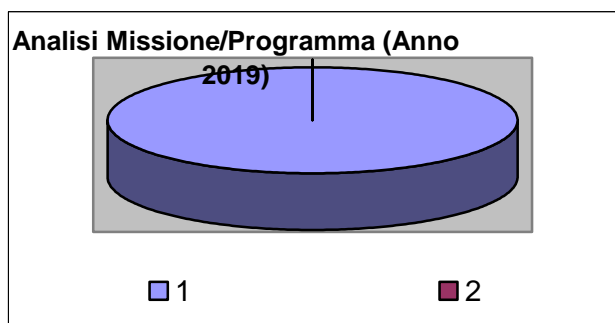
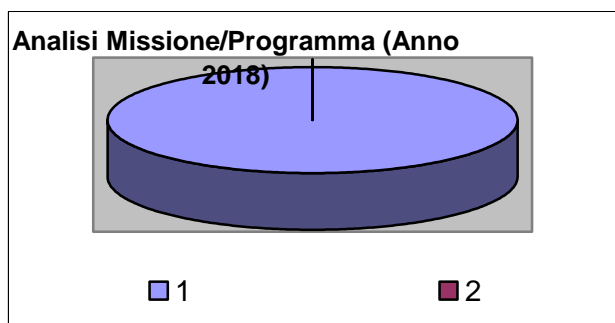
## Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

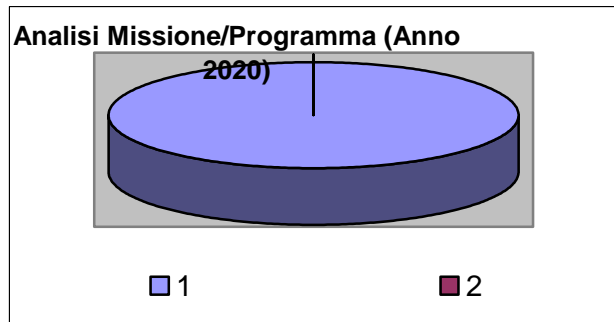
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	650.354,00	130.089,00	117.589,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	825.088,49		
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>650.354,00</b>	<b>130.089,00</b>	<b>117.589,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>825.088,49</b>		





Il programma tende a soddisfare le esigenze di spesa per quanto riguardano gli investimenti e le opere pubbliche nei vari servizi quali soprattutto viabilità e illuminazione pubblica.

Le scelte del bilancio tendono a soddisfare le esigenze dell'utenza, per migliorare la qualità dei servizi resi e il mantenimento del patrimonio comunale.

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

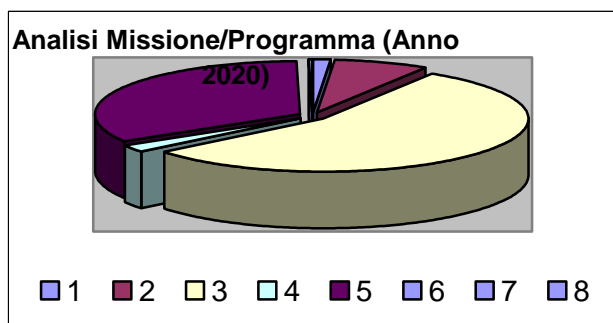
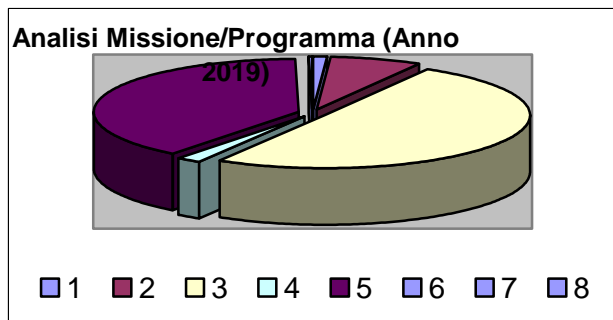
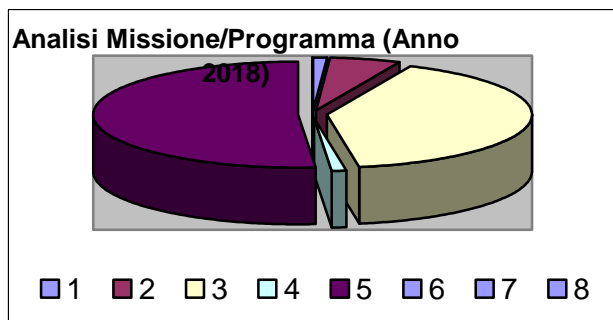
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

<i><b>Programma</b></i>			<i><b>Anno 2018</b></i>	<i><b>Anno 2019</b></i>	<i><b>Anno 2020</b></i>
1	Difesa del suolo	comp	14.036,00	11.000,00	11.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	16.108,34		
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	64.700,00	67.200,00	67.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	113.628,67		
3	Rifiuti	comp	472.353,00	478.888,00	478.888,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	593.307,10		
4	Servizio idrico integrato	comp	12.274,00	18.086,00	18.086,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	19.011,59		
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	594.411,00	373.558,00	291.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	722.299,54		
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	1.400,00	1.400,00	1.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	24.702,82		
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>1.159.174,00</b>	<b>950.132,00</b>	<b>868.074,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>1.489.058,06</b>		



Il programma tende a soddisfare le esigenze di spesa dei seguenti servizi contabili: viabilità, circolazione e servizi connessi, illuminazione pubblica e servizi connessi, trasporti pubblici locali e servizi connessi, urbanistica e gestione del territorio, edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare, servizio idrico integrato, servizio smaltimento rifiuti, tutela ambientale, protezione civile, servizio necroscopico e cimiteriale.

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondente ai servizi contabili, compatibilmente con le risorse disponibili, soprattutto per quanto concerne l'Area marina protetta

Le scelte del bilancio tendono a soddisfare l'esigenza del cittadino nel campo dei servizi già specificati nella descrizione del programma.



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane impiegate saranno quelle che, nella dotazione organica, sono associate ai servizi contabili richiamati.

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi contabili richiamati ed elencate, in modo analitico, nell'inventario del comune.

Il programma risulta coerente con le anticipazioni avute dalla regione riguardo i propri piani regionali

Il programma tende a soddisfare le esigenze di spesa per quanto riguarda gli investimenti e le opere pubbliche nel servizio riguardante il servizio idrico integrato, l'area marina protetta, l'arenile e il verde pubblico

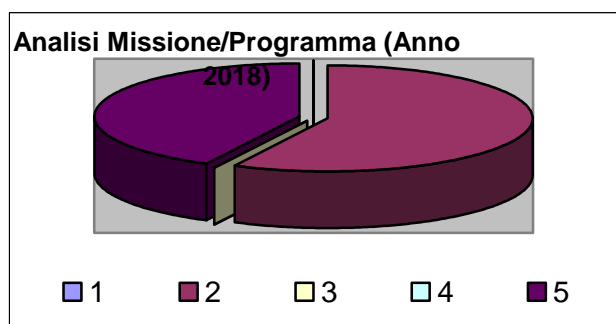
## Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

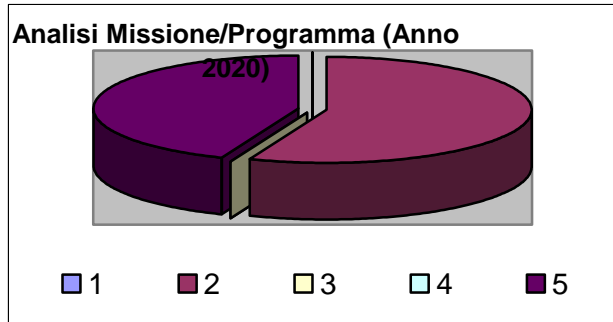
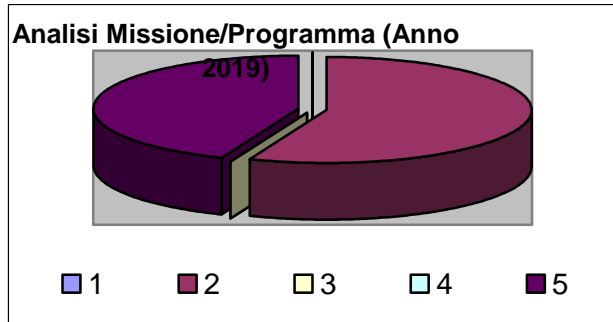
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Trasporto pubblico locale	comp	53.900,00	53.900,00	53.900,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	59.933,21		
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	40.000,00	42.000,00	42.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	45.521,90		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>93.900,00</b>	<b>95.900,00</b>	<b>95.900,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>105.455,11</b>		





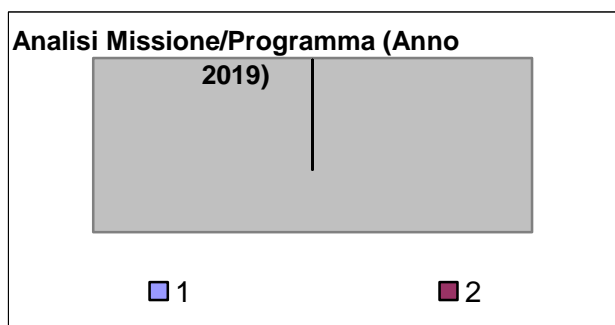
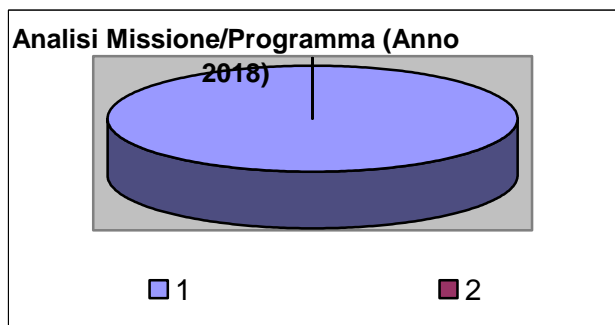
## Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

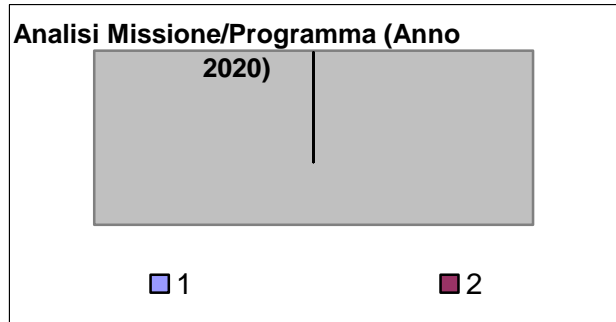
*“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Sistema di protezione civile	comp	6.000,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	9.096,80		
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>9.096,80</b>		



**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**



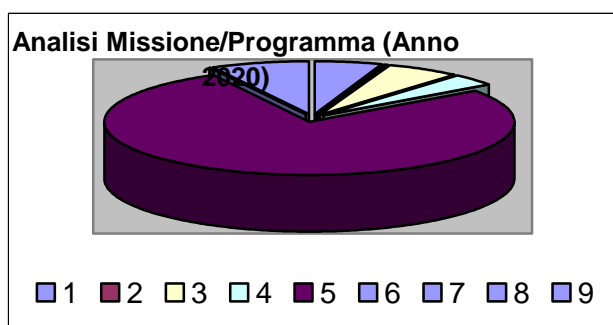
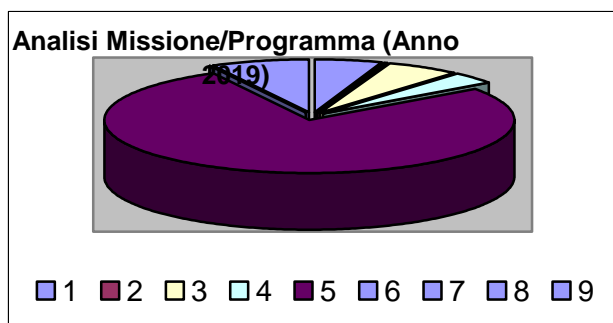
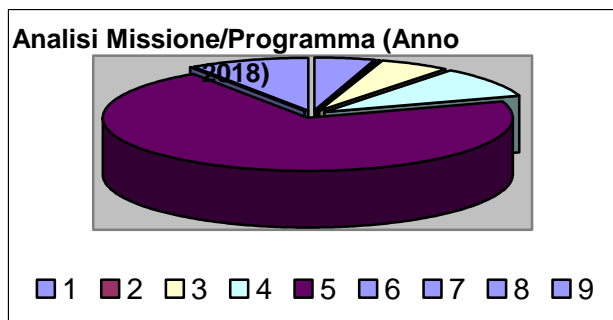
## ***Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia***

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Anno 2019</i></b>	<b><i>Anno 2020</i></b>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	4.636,80		
2	Interventi per la disabilità	comp	200,00	200,00	200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	200,00		
3	Interventi per gli anziani	comp	3.500,00	3.500,00	3.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.802,00		
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	6.000,00	2.000,00	2.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	6.650,98		
5	Interventi per le famiglie	comp	45.000,00	45.000,00	45.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	57.507,12		
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	6.000,00	4.500,00	4.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	7.614,84		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>comp</b>	<b>63.700,00</b>	<b>58.200,00</b>	<b>58.200,00</b>
		<b>fpv</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>80.411,74</b>		



Il programma tende a soddisfare le esigenze di spesa dei seguenti servizi contabili: servizi per l'infanzia e per i minori, anziani assistenza e servizi diversi alla persona.

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondente ai servizi contabili indicati nel precedente punto, compatibilmente con le risorse disponibili.

Per la descrizione dei servizi erogati utilizzando le risorse stanziare in questo programma si rinvia alla voce "proventi dei servizi" della tabella che precede.

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane impiegate saranno quelle che, nella dotazione organica, sono associate ai servizi contabili richiamati.

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi contabili richiamati ed elencate, in modo analitico, nell'inventario del comune.

Il programma risulta coerente con le anticipazioni avute dalla regione riguardo i propri piani regionali.



## Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

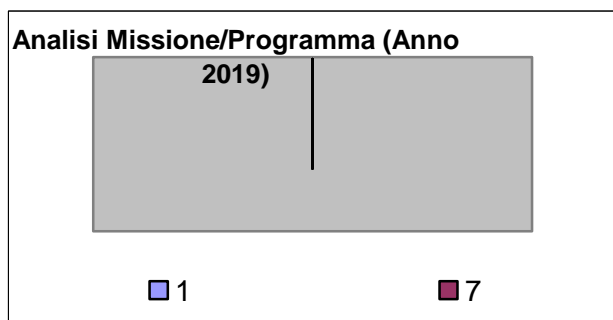
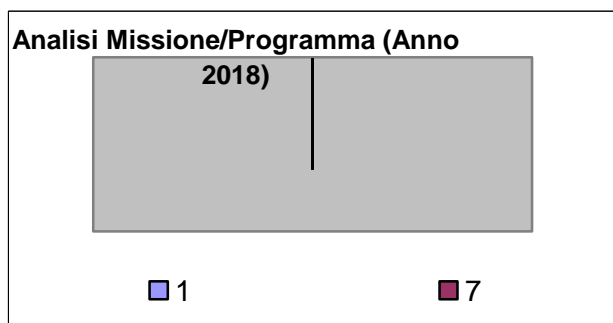
*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l’edilizia sanitaria.*

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

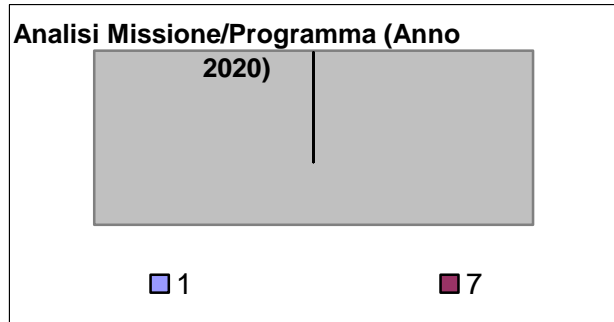
*Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”*

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



## Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

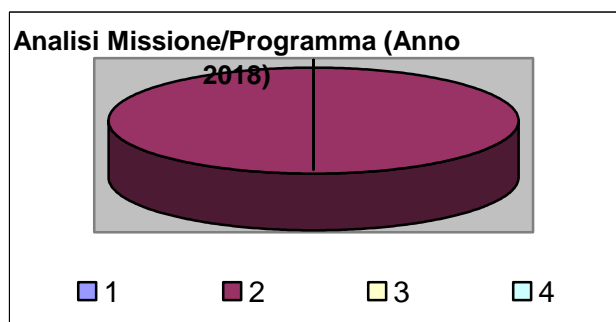
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

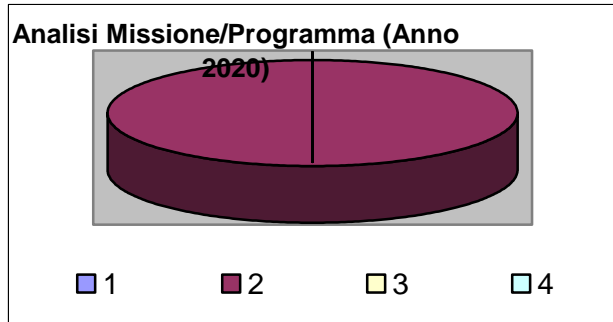
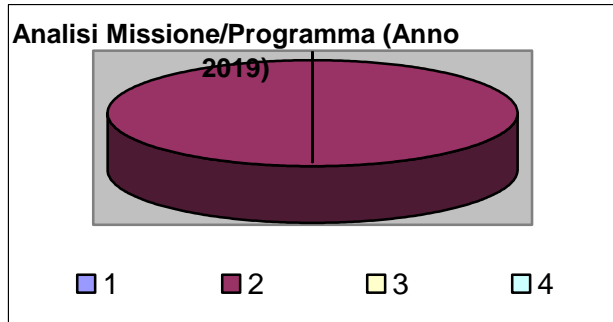
*“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica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

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	166,00	166,00	166,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	166,00		
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>166,00</b>	<b>166,00</b>	<b>166,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>166,00</b>		





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

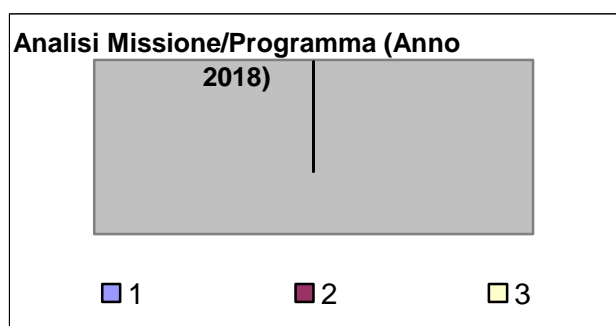
La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

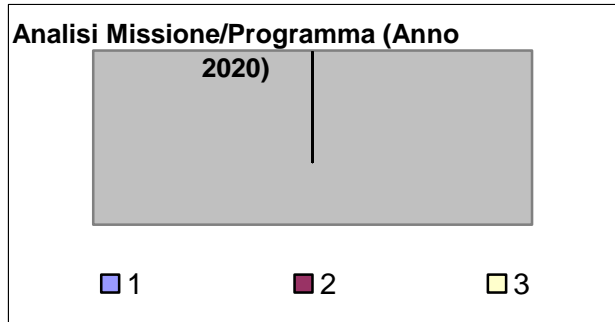
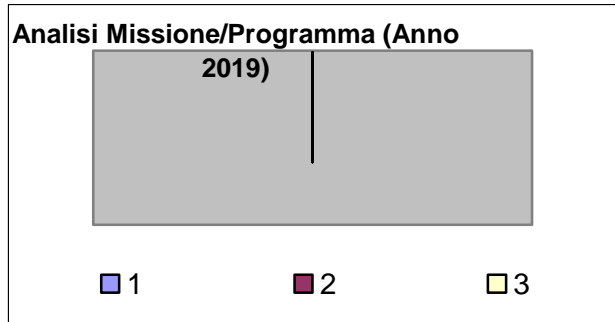
*“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell’occupazione e dell’inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei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

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

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		





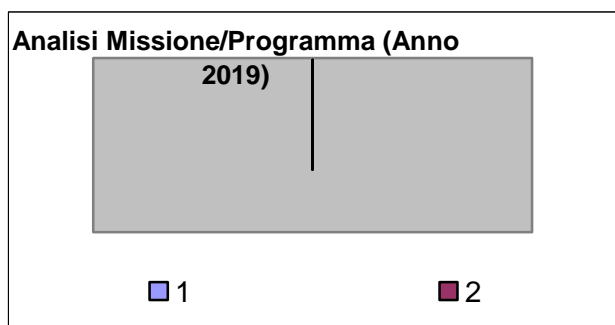
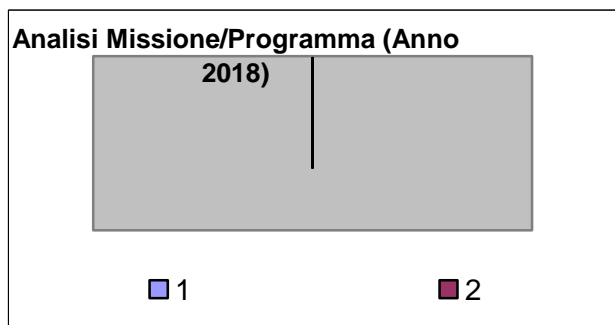
## Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

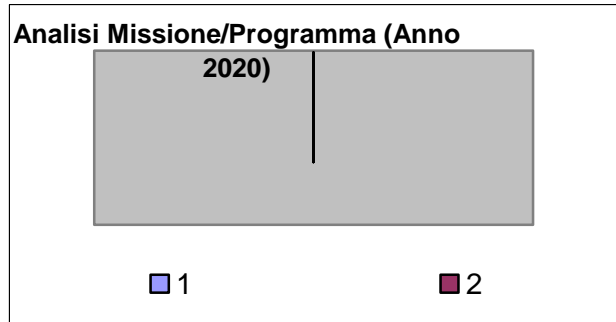
*“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell’acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020





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

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Anno 2019</i></b>	<b><i>Anno 2020</i></b>
1	Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		

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

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Anno 2019</i></b>	<b><i>Anno 2020</i></b>
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		

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

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Anno 2019</i></b>	<b><i>Anno 2020</i></b>
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		

## Missione 20 - Fondi e accantonamenti

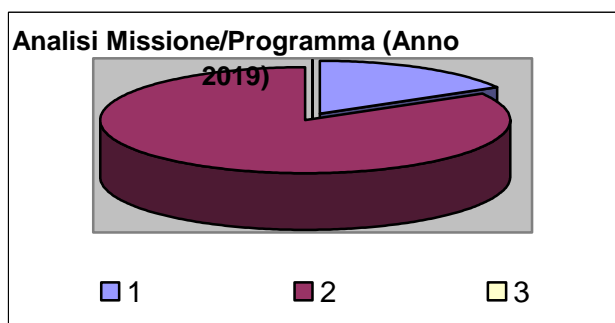
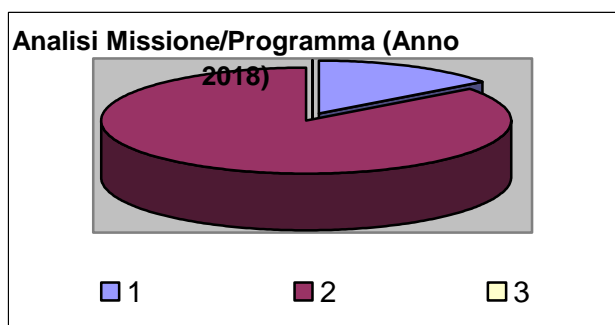
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

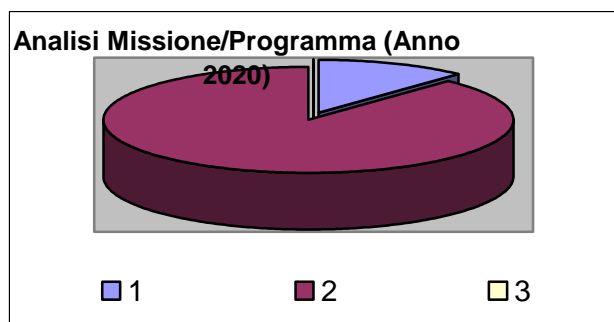
*Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”*

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
1	Fondo di riserva	comp	11.000,00	18.265,00	12.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	64.352,00	91.049,00	89.237,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>75.352,00</b>	<b>109.314,00</b>	<b>101.237,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Nella missione 20 si trovano tre Fondi che sono i seguenti:

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo crediti di dubbia esigibilità
- Fondo accantonamenti
- 

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	11.000,00	0,328
2° anno	18.265,00	0,544
3° anno	12.000,00	0,368

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2021 e, in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: 75% nel 2018, l'85% nel 2019 e il 95% nel 2020.

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno (2018)	64.352,00	75
2° anno (2019)	91.049,00	85
3° anno (2020)	89.237,00	95

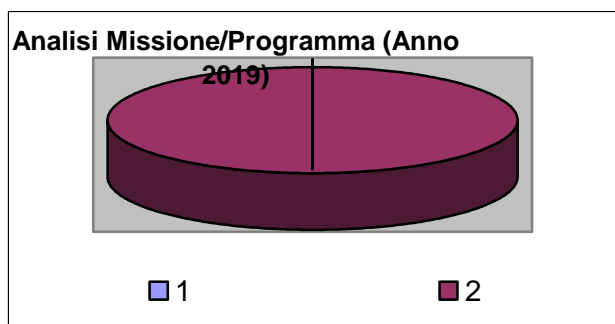
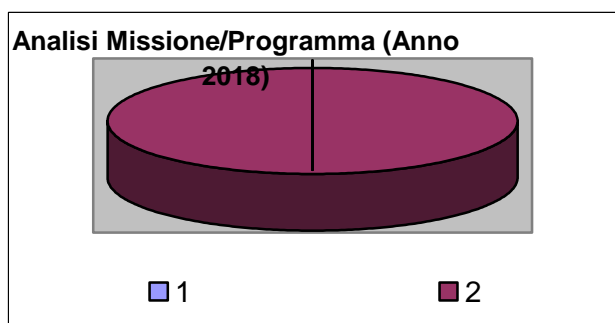
## Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

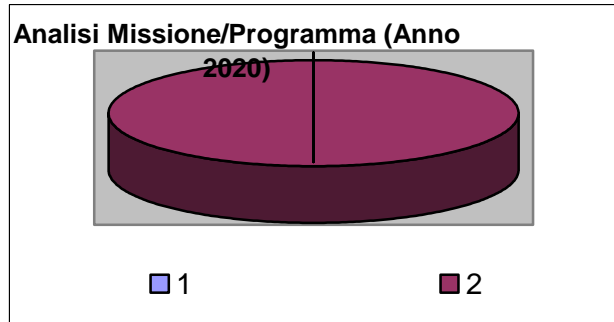
*“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall’ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”*

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	79.259,00	17.502,00	18.439,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	79.259,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>79.259,00</b>	<b>17.502,00</b>	<b>18.439,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>79.259,00</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



N.B.: Nel 2018 l'importo di € 79.259,00 è comprensivo di € 62.646,00 relativi all'accantonamento obbligatorio per rimborso estinzione mutui (10% del totale alienazione beni immobili e terreni)

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

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i><b>Programma</b></i>			<i><b>Anno 2018</b></i>	<i><b>Anno 2019</b></i>	<i><b>Anno 2020</b></i>
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		



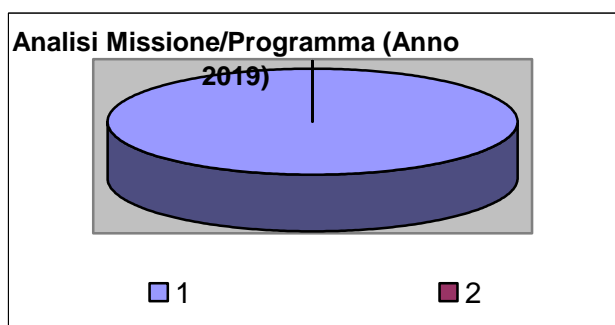
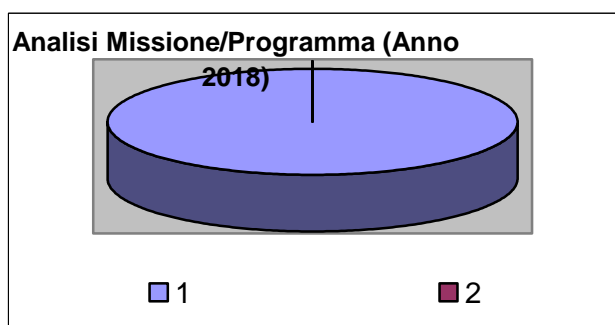
## Missione 99 - Servizi per conto terzi

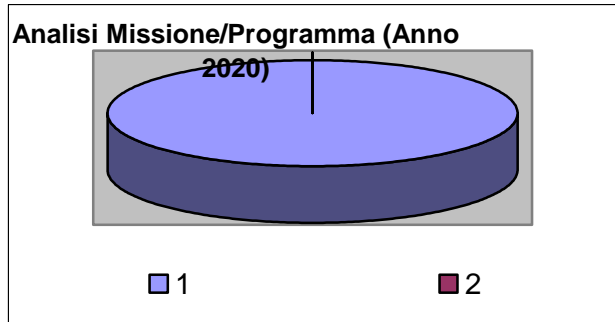
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	919.000,00	919.000,00	919.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	944.822,10		
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>919.000,00</b>	<b>919.000,00</b>	<b>919.000,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>944.822,10</b>		





## *Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti*

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

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
n° 2 - PREMIO ASSICURATIVO RCT/O ANNO 2019	0,00	8.952,00	0,00
n° 3 - PREMIO ASSICURATIVO RAMO ELETTRONICA ANNO 2019	0,00	1.000,00	0,00
n° 9 - PREMIO ASSICURATIVO INFORTUNI AMMINISTRATORI ANNO 2019	0,00	1.950,00	0,00
n° 10 - PREMIO ASSICURATIVO INFORTUNI CONDUCENTI ANNO 2019	0,00	1.500,00	0,00
n° 11 - PREMIO ASSICURATIVO KASKO ANNO 2019	0,00	1.000,00	0,00
n° 12 -	0,00	0,00	0,00
n° 13 - PREMIO ASSICURATIVO TUTELA LEGALE ANNO 2019	0,00	2.275,50	0,00
n° 33 - STIPENDI E ALTRI ASSEGNI FISSI - PERSONALE A TEMPO DETERMINATO PART TIME - CHILA' GIOVANNI - 01/06/2014 - 31/05/2017	0,00	0,00	0,00
n° 36 - DET.75/379-SERVIZIO ASSICURATIVO RELATIVO ALLA COPERTURA DEL RISCHIO INCENDIO DEL COMUNE - APPROVAZIONE SCHEMA DI POLIZZA INCENDIO, DOCUMENTAZIONE DI GARA ED ELENCO DITTE - SCELTA DEL METODO DI AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO -	0,00	7.500,00	0,00
n° 63 - STIPENDIO, ALTRI ASSEGNI FISSI- DIRETTORE AMP A TEMPO DETERMINATO ART. 110, C1 D.LGS. 267/200 - RINNOVO	0,00	15.440,00	0,00
n° 64 - ONERI PREV.E ASSISTENZ. DIRETTORE AMP A TEMPO DETERMINATO ART. 110, C1 D.LGS. 267/200 - RINNOVO	0,00	4.090,00	0,00
n° 66 - IRAP DIRETTORE AMP ANNO 2019	0,00	1.315,00	0,00
n° 83 - SELEZIONE PUBBLICA, PER TITOLI ED ESAMI, PER L'ASSUNZIONE DI N. 1 UNITA', A TEMPO DETERMINATO, PART-TIME VERTICALE AL 50% DISTRIBUITO SU TRE GIORNI SETTIMANALI, PER L'ESECUZIONE DEL PROGETTO "LIFE15/NAT/IT/000771 - RELIFE" - CAT. D, POSIZ. ECON. D1 - PROFI	0,00	8.925,00	0,00
n° 84 - SELEZIONE PUBBLICA, PER TITOLI ED ESAMI, PER L'ASSUNZIONE DI N. 1 UNITA', A TEMPO DETERMINATO, PART-TIME VERTICALE AL 50% DISTRIBUITO SU TRE GIORNI SETTIMANALI, PER L'ESECUZIONE DEL PROGETTO "LIFE15/NAT/IT/000771 - RELIFE" - CAT. D, POSIZ. ECON. D1 - PROFI	0,00	2.595,00	0,00
n° 85 - SELEZIONE PUBBLICA, PER TITOLI ED ESAMI, PER L'ASSUNZIONE DI N. 1 UNITA', A TEMPO DETERMINATO, PART-TIME VERTICALE AL 50% DISTRIBUITO SU TRE GIORNI SETTIMANALI, PER L'ESECUZIONE DEL PROGETTO "LIFE15/NAT/IT/000771 - RELIFE" - CAT. D, POSIZ. ECON. D1 - PROFI	0,00	758,00	0,00
n° 100 - RINNOVO ANNUALE SOFTWARE MANUTENZIONE COMPUTER	0,00	152,32	0,00
n° 101 - COPERTURA ASSICURATIVA INFORTUNI SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE - PERIODO 11/03/2015 - 31/12/2019	643,00	0,00	0,00
n° 110 - DET N.5/29-CANONE LINEA ADSL A SERVIZIO	622,20	0,00	0,00

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

TELECAMERNA SUBACQUEA ANNO 2018 n° 111 - DET N.5/29-CANONE LINEA ADSL A SERVIZIO TELECAMERNA SUBACQUEA ANNO 2019	0,00	622,20	0,00
n° 112 - DET N.71/412-SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA DELL'IMPIANTO SERVOSCALA VIMEC. MODELLO V61, MATRICOLA: 3239 PRESENTE ALL'INTERNO DELLA SEDE COMUNALE DI VIA DE MARI 28 D ANNUALITA' DAL 2017 AL 2019	0,00	305,00	0,00
n° 113 - DET N.67/381-CONTRATTO APERTO PER IL SERVIZIO DI CONTROLLO, REVISIONE PERIODICA, MANUTENZIONE DEI MEZZI IN DOTAZIONE AL SETTORE LL.PP. E A., AL SETTORE A.M.P. ED AL SETTORE AMMINISTRATIVO	0,00	1.800,00	0,00
n° 114 - DET N.62/340 RETTIFICATA DA DET N.41/248-SERVIZIO DI MANUTENZIONE DEI GENERATORI DI ARIA CALDA ACCORONI (AEROTERMI) PRESENTI PRESSO LA PALESTRA COMUNALE PER N. 4 ANNI- INCARICO ALLA DITTA SIONDO ENERGIE S.R.L.S. DI CENGIO (SV)	0,00	0,00	0,00
n° 115 - DET N.25/325-Sterilizzazione colonie feline libere sul territorio e soccorso dei felini malati o traumatizzati. Approvazioni convenzione	0,00	700,00	0,00
n° 120 - DET N.46/251 RETTIFICATA DA DET N.52/286- DERATTIZZAZIONE E DISINESTAZIONE TERRITORIO COMUNALE - APPROVAZIONE GARA DI AFFIDAMENTO	0,00	1.143,40	0,00
n° 123 - ABBONAMENTO SERVIZIO INTERNET UFFICIO COMMERCIO ANNO 2018	512,40	0,00	0,00
n° 124 - DET N.68/347/2014 RETTIFICATA DA DET N. 90/345/17-SERVIZIO ELABORAZIONE PAGHE ED ADEMPIMENTI CONNESSI ANNO 2018	2.859,13	0,00	0,00
n° 125 - DET N.9/42-IMPIANTI DI TELECOMUNICAZIONI - AFFIDAMENTO INCARICO PRESTAZIONALE ALLA DITTA S.T.A. S.R.L. DI GENOVA PER MONITORAGGIO EMISSIONI ELETTROMAGNETICHE- BIENNIO 2017/2018	2.440,00	0,00	0,00
n° 126 - DET N.5/46 RETTIFICATA DA DET N.9/60-- SERVIZIO DI MANUTENZIONE PROGRAMMATA PREVENTIVA E SERVIZIO A CHIAMATA PER MANUTENZIONI IMPREVISTE SUGLI IMPIANTI ELETTRICI DEGLI EDIFICI COMUNALI FINO AL 31/12/2020	3.867,37	0,00	0,00
n° 127 - DET N.5/46 RETTIFICATA DA DET N.9/60- SERVIZIO DI MANUTENZIONE PROGRAMMATA PREVENTIVA E SERVIZIO A CHIAMATA PER MANUTENZIONI IMPREVISTE SUGLI IMPIANTI ELETTRICI DEGLI EDIFICI COMUNALI FINO AL 31/12/2020	0,00	3.867,37	0,00
n° 129 - DET N.4/50-MANUTENZIONE ANNUALE PONTE RADIO E RICETRASMITTENTI IN DOTAZIONE AL COMANDO P.M.	854,00	0,00	0,00
n° 132 - AFFIDAMENTO TRIENNALE DEL SERVIZIO DI RACCOLTA, TRASPORTO E SMALTIMENTO DEI RIFIUTI SPECIALI	0,00	473,60	0,00
n° 133 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA DELL'ASCENSORE PRESSO IL POLO DET N.6/55- SERVIZIO MANUTENZIONE 'ASCENSORE PRESSO POLO SCOLASTICO E SEDE COMUNALE - APPROVAZIONE PROGETTO UNICO ESECUTIVO E SUOI ALLEGATI, LETTERA DI RICHIESTA D'OFFERTA ED ELENCO DITTE	3.456,31	0,00	0,00
n° 134 - DET N.6/55-SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA DELL'ASCENSORE PRESSO IL POLO	0,00	3.456,31	0,00

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

SCOLASTICO E DELL'ASCENSORE PRESSO LA SEDE COMUNALE-APPROVAZIONE PROGETTO UNICO ESECUTIVO E SUOI ALLEGATI, LETTERA DI RICHIESTA D'OFFERTA ED ELENCO DITTE - SCELTA DEL METO			
n° 135 - DET N.7/56 RETTIFICATA DA DET N.30/173-SERVIZIO DI MANUTENZIONE PROGRAMMATA PREVENTIVA DEI PRESIDI ANTINCENDIO E DEI MANIGLIONI ANTIPANICO PRESENTI ALL'INTERNO DEGLI EDIFICI DI PROPRIETA' COMUNALE	0,00	0,00	0,00
n° 136 - DET N.7/56 RETTIFICATA DA DET N.30/173-SERVIZIO DI MANUTENZIONE PROGRAMMATA PREVENTIVA DEI PRESIDI ANTINCENDIO E DEI MANIGLIONI ANTIPANICO PRESENTI ALL'INTERNO DEGLI EDIFICI DI PROPRIETA' COMUNALE	0,00	0,00	0,00
n° 137 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DI ALCUNI IMPIANTI DI P.I. COMUNALI E STAZIONI RILANCIO FOGNATURA	11.352,61	0,00	0,00
n° 138 - DET N.10/61 RETTIFICATA DA DET N.16/95 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA DI ALCUNE AREE VERDI SUL TERRITORIO COMUNALE	15.203,86	0,00	0,00
n° 139 - DET N.10/61 RETTIFICATA DA DET N.16/95-SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA DI ALCUNE AREE VERDI SUL TERRITORIO COMUNALE	0,00	3.800,96	0,00
n° 140 - DET N.10/61-QUOTA 2% INCENTIVO SU SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA DI ALCUNE AREE VERDI SUL TERRITORIO COMUNALE-APPROVAZIONE PROGETTO UNICO ESECUTIVO ED ALLEGATI, LETTERA DI RICHIESTA D'OFFERTA	0,00	684,03	0,00
n° 148 - DET N.15/69-NOLEGGIO ANNUALE STAMPANTE LASER MULTIFUNZIONE E RELATIVO SERVIZIO DI ASSISTENZA	292,80	0,00	0,00
n° 152 - REALIZZAZIONE NUOVO SITO INTERNET DELL'AREA MARINA PROTETTA "ISOLA DI BERGEGGI" E COLLEGAMENTO DELLO STESSO CON IL DOMINIO DI POSTA ELETTRONICA - AFFIDAMENTO INCARICO ALLA DITTA EDINET S.R.L. DI PIETRA LIGURE (SV) - CIG: Z2521C9569 - DETERMINAZIONE A CONT	0,00	243,93	0,00
n° 172 - DET N.20/64-CONTRATTO DI ASSISTENZA E MANUTENZIONE SOFTWARE SISCOM VENERE SATURN EGISTO ANNO 2017	1.615,28	0,00	0,00
n° 177 - DET N.14/70-SERVIZIO DI TENUTA E DELLA GESTIONE E LIQUIDAZIONE REGISTRI IVA MENSILE, ELABORAZIONE MODELLO UNICO E TRASMISSIONE MODELLO 770 - ANNO 2018	4.440,80	0,00	0,00
n° 192 - DET N.81/284-QUOTA 2% INCENTIVO FUNZIONI TECNICHE	703,20	0,00	0,00
n° 194 - DET N.64/194-SERVIZIO DI RISTORAZIONE SCOLASTICA	34.707,07	0,00	0,00
n° 195 - DET N.64/194/2016 INTEGRATA DA DET N.53/235/2017-SERVIZIO DI RISTORAZIONE SCOLASTICA	1.212,20	0,00	0,00
n° 206 - DET.N.20/99-SERVIZIO DI MANUTENZIONE E GESTIONE DEGLI IMPIANTI DI PUBBLICA ILLUMSERVIZIO DI MANUTENZIONE E GESTIONE DEGLI IMPIANTI DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE PRESENTI SUL TERRITORIO COMUNALE (CIG 6598622B20) - DITTA SO.LE GRUPPO ENEL - IMPEGNO DI SPESA.	22.000,00	0,00	0,00
n° 295 - DET N.26/148-INCARICO PROFESSIONALE PER RILIEVO TOPOGRAFICO DEL CIMITERO-	1.903,20	0,00	0,00

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

n° 323 - DET N.26/167-GESTIONE DEI RIFIUTI DELL'AREA OMOGENEA DELLA PROVINCIA DI SAVONA DI CUI ALLA L.R. N. 1/2014. IMPEGNO DI SPESA A FAVORE DEL COMUNE DI VADO LIGURE QUALE COMPENSAZIONE DOVUTA AL DISAGIO ARRECATO DAI CONFERIMENTI PRESSO LA DISCARICA	1.400,00	0,00	0,00
n° 325 - DET N.26/167-GESTIONE DEI RIFIUTI DELL'AREA OMOGENEA DELLA PROVINCIA DI SAVONA DI CUI ALLA L.R. N. 1/2014. IMPEGNO DI SPESA A FAVORE DEL COMUNE DI VADO LIGURE QUALE COMPENSAZIONE DOVUTA AL DISAGIO ARRECATO DAI CONFERIMENTI PRESSO LA DISCARICA	0,00	1.400,00	0,00
n° 339 - DET N.32/179-SERVIZIO DI MANUTENZIONE PROGRAMMATA PREVENTIVA DEI PRESIDI ANTINCENDIO E DEI MANIGLIONI ANTIPANICOPRESENTI ALL'INTERNO DEGLI EDIFICI DI PROPRIETA' COMUNALE - ANNI DAL 2017 AL 2020	2.869,55	0,00	0,00
n° 340 - DET N.32/179-SERVIZIO DI MANUTENZIONE PROGRAMMATA PREVENTIVA DEI PRESIDI ANTINCENDIO E DEI MANIGLIONI ANTIPANICOPRESENTI ALL'INTERNO DEGLI EDIFICI DI PROPRIETA' COMUNALE - ANNI DAL 2017 AL 2020	0,00	2.869,55	0,00
n° 356 - DET N.45/199-AFFIDAMENTO SERVIZIO DI AFFRANCATURA E POSTALIZZAZIONE - POSTA EASY-PERIODO 01/08/2017 - 31/07/2018	8.300,36	0,00	0,00
n° 358 - DET N.46/200-AFFIDAMENTO SERVIZIO POSTA PICK UP PER IL RITIRO A DOMICILIO DEGLI INVII POSTALI	850,00	0,00	0,00
n° 363 - DET N.33/205-NOLEGGIO STAMPANTE MULTIFUNZIONE LASER COLORE A3	780,80	0,00	0,00
n° 364 - DET N.49/208-AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI GESTIONE DEL CENTRO DIURNO PER ANZIANI AUTOSUFFICIENTI ALL'ASSOCIAZIONE AUSER DI SAVONA	3.700,00	0,00	0,00
n° 371 - DET N.54/216-FORNITURA ENERGIA ELETTRICA PER IL PERIODO 01.07.2017 - 30.06.2019 DA PARTE DELLA DITTA NOVA AEG	45.500,00	0,00	0,00
n° 372 - DET N.54/216-FORNITURA ENERGIA ELETTRICA PER IL PERIODO 01.07.2017 - 30.06.2019 DA PARTE DELLA DITTA NOVA AEG	5.000,00	0,00	0,00
n° 373 - DET N.54/216-FORNITURA ENERGIA ELETTRICA PER IL PERIODO 01.07.2017 - 30.06.2019 DA PARTE DELLA DITTA NOVA AEG	0,00	21.750,00	0,00
n° 374 - DET N.54/216-FORNITURA ENERGIA ELETTRICA PER IL PERIODO 01.07.2017 - 30.06.2019 DA PARTE DELLA DITTA NOVA AEG	0,00	3.500,00	0,00
n° 375 - DET N.51/220-SERVIZIO TRASPORTO ALUNNI SCUOLE MEDIE	216,00	0,00	0,00
n° 379 -	0,00	0,00	0,00
n° 380 -	0,00	0,00	0,00
n° 383 - DET N.54/198-AFFIDAMENTO SERVIZIO DI GESTIONE DELLA BIBLIOTECA COMUNALE DAL 01/01/2018 AL 30/06/2018	8.692,46	0,00	0,00
n° 400 - ACQUISTO SOFTWARE PER GESTIONE SERVIZI DEMOGRAFICI - DETERMINAZIONE A CONTRARRE - IMPEGNO DI SPESA - CIG Z811FD02B6	1.952,00	0,00	0,00
n° 401 - ACQUISTO SOFTWARE PER GESTIONE SERVIZI DEMOGRAFICI - DETERMINAZIONE A CONTRARRE - IMPEGNO DI SPESA - CIG Z811FD02B6	0,00	1.952,00	0,00

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

n° 402 - SERVIZI SOCIO - ASSISTENZIALI A FAVORE DI MINORI E FASCE DEBOLI RESIDENTI - PERIODO SETTEMBRE 2017 - AGOSTO 2018	17.380,00	0,00	0,00
n° 410 - DET N.62/231 RETTIFICATA DA DET N. 81/284-GARA PER L'AGGIUDICAZIONE DEL SERVIZIO DI TRASPORTO ALUNNI SCUOLA PRIMARIA E DELL'INFANZIA CON IDONEO AUTOMEZZO PER GLI ANNI SCOLASTICI 2016/2017 - 2017/2018	12.222,75	0,00	0,00
n° 414 - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI DOPO-SCUOLA PER GLI ALUNNI ISCRITI ALLA SCUOLA PRIMARIA - ANNO SCOLASTICO 2017/2018	12.094,16	0,00	0,00
n° 425 - DET N.47/253 RETTIFICATA DALLA DET N. 53/288- SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA DELLE AREE VERDI COMUNALI POSTE LUNGO IL LITORALE DI BERGEGGI	9.965,83	0,00	0,00
n° 427 - SISTEMAZIONE RIO BRUXEA	2.909,12	0,00	0,00
n° 430 - DET N.46/251 RETTIFICATA DA DET N.52/286- DERATTIZZAZIONE E DISINESTAZIONE TERRITORIO COMUNALE - APPROVAZIONE GARA DI AFFIDAMENTO	1.143,40	0,00	0,00
n° 432 - DET N.140/421/2016-ABBONAMENTO SERVIZIO MODULISTICA ON LINE "SERVIZI DEMOGRAFICI"	366,00	0,00	0,00
n° 434 - DET N.47/253-QUOTA INCENTIVO 2%-SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA DELLE AREE VERDI COMUNALI POSTE LUNGO IL LITORALE DI BERGEGGI	740,51	0,00	0,00
n° 446 - DET N.53/280 RETTIFICATA DA DET N.65/367-SERVIZIO PUBBLICO DI RACCOLTA RD E RSU E SPAZZAMENTO	371.303,98	0,00	0,00
n° 447 - DET N.53/280 RETTIFICATA DA DET. N.65/367-SERVIZIO PUBBLICO DI CONFERIMENTO RD COMPRESO UMIDO	43.718,03	0,00	0,00
n° 449 - DET N.53/280 RETTIFICATA DA DET N. N.65/367-SERVIZIO CONFERIMENTO RSU IN DISCARICA	0,00	0,00	0,00
n° 450 - DET N.53/280 RETTIFICATA DA DET N.65/367-SERVIZIO PUBBLICO DI RACCOLTA RD RSU E SPAZZAMENTO AREE PUBBLICHE	0,00	383.853,38	0,00
n° 451 - DET N.53/280 RETTIFICATA DA DET N.65/367-SERVIZIO PUBBLICO DI CONFERIMENTO RD COMPRESO UMIDO	0,00	43.718,03	0,00
n° 452 - DET N.53/280 RETTIFICATA DA DET N.65/367-SERVIZIO DI CONFERIMENTO RSU IN DISCARICA	0,00	0,00	0,00
n° 453 - VIAGGI STRAORDINARI SCUOLA DELL'INFANZIA PER L'ANNO SCOLASTICO 2017/2018	1.090,00	0,00	0,00
n° 478 - DET N.58/316-SERVIZIO PUBBLICO DI RACCOLTA RIFIUTI URBANI ANNI 2013-2015 - DIFFERIMENTO TECNICO DEL TERMINE DI SCADENZA DELL'AFFIDAMENTO IN HOUSE IN ATTESA DELL'AFFIDAMENTO DEL NUOVO INCARICO, SULLA BASE DEL PROGETTO UNICO	3.151,02	0,00	0,00
n° 480 - DET N.59/317-SERVIZIO DI SPAZZAMENTO MANUALE E MECCANIZZATO DI AREE PUBBLICHE - DIFFERIMENTO TECNICO DEL TERMINE DELL'AFFIDAMENTO FINO AL 08/01/2018, IN ATTESA DELL'AFFIDAMENTO DEL NUOVO INCARICO, SULLA BASE DEL PROGETTO UNICO	1.319,28	0,00	0,00
n° 490 - DET N.25/325-Sterilizzazione colonie feline libere sul territorio e soccorso dei felini malati o traumatizzati. Approvazioni convenzione	700,00	0,00	0,00
n° 492 - ADESIONE ALLA CONVENZIONE STIPULATA DALLA R.L. PER LA FORNITURA DI CARTA PER FOTOCOPIE NATURALE CON PARAMETRI	1.497,59	0,00	0,00

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

ECOSOSTENIBILI A SEGUITO DI GARA IN AMBITO S.U.A.R. n° 493 - ADESIONE ALLA CONVENZIONE STIPULATA DALLA R.L. PER LA FORNITURA DI CARTA PER FOTOCOPIE NATURALE CON PARAMETRI ECOSOSTENIBILI A SEGUITO DI GARA IN AMBITO S.U.A.R.	0,00	1.180,36	0,00
n° 502 - DET N.62/340 RETTIFICATA DA DET N.41/248-SERVIZIO DI MANUTENZIONE DEI GENERATORI DI ARIA CALDA ACCORONI (AEROTERMI) PRESENTI PRESSO LA PALESTRA COMUNALE PER N. 4 ANNI - INCARICO ALLA DITTA SIONDO ENERGIE S.R.L.S. DI CENGIO (SV)	0,00	0,00	0,00
n° 505 - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI DETERMINAZIONE E ANALISI DEI CARICHI DI LAVORO DEI DIPENDENTI DELL'ENTE	2.440,00	0,00	0,00
n° 525 - DET N.65/364-CONVENZIONE TRA IL COMUNE DI BERGEGGI E IL COMUNE DI QUILIANO PER SERVIZIO VINCOLO IDROGEOLOGICO ANNO 2018	4.000,00	0,00	0,00
n° 531 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI MEDICINA DEL LAVORO ANNO 2018	2.000,00	0,00	0,00
n° 533 - DET N.67/381-CONTRATTO APERTO PER IL SERVIZIO DI CONTROLLO, REVISIONE PERIODICA, MANUTENZIONE DEI MEZZI IN DOTAZIONE AL SETTORE LL.PP. E A., AL SETTORE A.M.P. ED AL SETTORE AMMINISTRATIVO	1.800,00	0,00	0,00
n° 535 - DET N.25/383-ADESIONE ALLA RETE DELLE AREE MARINE PROTETTE DEL MEDITERRANEO (MEDPAN) PER GLI ANNI DAL 2016 AL 2018 - IMPEGNO DI SPESA PER GLI ANNI 2016, 2017 E 2018 - CONTESTUALE LIQUIDAZIONE ANNUALITÀ 2016	50,00	0,00	0,00
n° 536 - PROTOCOLLO D'INTESA CON IL COMUNE DI SPOTORNO PER INTEGRAZIONE COSTI SERVIZIO REFEZIONE SCOLASTICA - ANNO SCOLASTICO 2017-2018	300,00	0,00	0,00
n° 537 - VIAGGI STRAORDINARI SCUOLA DELL'INFANZIA ANNO SCOLASTICO 2017/2018	780,00	0,00	0,00
n° 545 - SERVIZIO DI PREVENZIONE E PROTEZIONE NEI LUOGHI DI LAVORO- RETTIFICATA DA DET.200/69/2015	6.127,44	0,00	0,00
n° 560 - DET N.29/375-AFFIDAMENTO INCARICO PROFESSIONALE PER LO SVOLGIMENTO DI ATTIVITA' DI RICERCA VOLTE AL RILEVAMENTO DI Pinna nobilis NELL'A.M.P. ISOLA DI BERGEGGI	2.543,00	0,00	0,00
n° 563 - DET N,71/412-SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA DELL'IMPIANTO SERVOSCALA VIMEC. MODELLO V61, MATRICOLA: 3239 PRESENTE ALL'INTERNO DELLA SEDE COMUNALE DI VIA DE MARI 28 D ANNUALITA' DAL 2017 AL 2019	305,00	0,00	0,00
n° 566 - ASSISTENZA LEGALE A FAVORE DEL COMUNE DI BERGEGGI	1.600,00	0,00	0,00
n° 577 - RINNOVO ABBONAMENTI E QUOTE ASSOCIATIVE - ANNO 2018 - IMPEGNO DI SPESA	200,00	0,00	0,00
n° 578 - RINNOVO ABBONAMENTI E QUOTE ASSOCIATIVE - ANNO 2018 - IMPEGNO DI SPESA	400,00	0,00	0,00
n° 579 - RINNOVO ABBONAMENTI E QUOTE ASSOCIATIVE - ANNO 2018 - IMPEGNO DI SPESA	671,00	0,00	0,00
n° 580 - RINNOVO ABBONAMENTI E QUOTE ASSOCIATIVE - ANNO 2018 - IMPEGNO DI SPESA	250,00	0,00	0,00
n° 581 - CONTRATTO DI MANUTENZIONE E ASSISTENZA REMOTA SOFTWARE PER LA GESTIONE DEI TRIBUTI COMUNALI FORNITO DA C&C SISTEMI	3.101,24	0,00	0,00



**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

SRL - ANNO 2018 - DETERMINA A CONTRATTARE - IMPEGNO DI SPESA - CIG ZAE214513A			
n° 582 - OGGETTO: SERVIZIO DI AGGIORNAMENTO ED ASSISTENZA TECNICA CON LA DITTA SIPAL (GRUPPO MAGGIOLI) - CANONE ANNO 2018	634,40	0,00	0,00
n° 583 - ACQUISTO PACCHETTO SMS DA INVIARE ALLA CITTADINANZA	951,60	0,00	0,00
n° 584 - SITO INTERNET ISTITUZIONALE - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI HOSTING E MANUTENZIONE ANNUALE PER L'ANNO 2018	1.522,66	0,00	0,00
n° 585 - CONVENZIONE PER LO SVOLGIMENTO DELLE FUNZIONI DI SEGRETERIA COMUNALE IN FORMA ASSOCIATA TRA I COMUNI DI VADO LIGURE E BERGEGGI - IMPEGNO DI SPESA PER GLI ANNI 2018-2019.	38.700,00	0,00	0,00
n° 589 - CONVENZIONE PER LO SVOLGIMENTO DELLE FUNZIONI DI SEGRETERIA COMUNALE IN FORMA ASSOCIATA TRA I COMUNI DI VADO LIGURE E BERGEGGI 2018-2019	0,00	19.350,00	0,00
n° 590 - DET N.69/404-OPERA PUBBLICA "INTERVENTI DI RISTRUTTURAZIONE AREE PUBBLICHE - CUP D44E17000400004": -LAVORI E IVA	0,00	0,00	0,00
n° 591 - RINNOVO ABBONAMENTO PORTALE MODULISTICA ED APPROFONDIMENTI "ENTI ON LINE"	951,60	0,00	0,00
n° 592 - INTEGRAZIONE RETTA DI RICOVERO ANZIANO RESIDENTE GENNAIO/GIUGNO 2018	1.524,00	0,00	0,00
n° 593 - AFFIDAMENTO INCARICO RELATIVO ALLA COMPILAZIONE DELLA DICHIARAZIONE ANUALE DI CONSUMO E PRODUZIONE DI ENERGIA ELETTRICA IMPIANTO FOTOVOLTAICO E SUCCESSIVO INOLTRO ALL'AGENZIA DELLE DOGANE	380,64	0,00	0,00
n° 605 - DET N.133/458-CONTRATTO DI ASSISTENZA E MANUTENZIONE SOFTWARE SISCOM E SERVIZI WEB - INTEGRAZIONE AL CONTRATTO TRIENNALE 2016-2018 CON I NUOVI SOFTWARE - DETERMINAZIONE A CONTRARRE - IMPEGNO DI SPESA - CIG ZF318C3A33	756,40	0,00	0,00
n° 623 - DET N.73/418-SERVIZIO DI PULIZIA DEI LOCALI DI PROPRIETA' COMUNALE - PROROGA TECNICA DAL 01/01/2018 AL 31/05/2018	9.199,40	0,00	0,00
n° 626 - DET N.74/419-SERVIZIO DI SMALTIMENTO DEFINITIVO DEI RIFIUTI URBANI NON PERICOLOSI AFFERENTI AL CER 20.03.01 PER L'ANNO 2018, PRESSO LA DISCARICA IN LOCALITÀ BOSCACCIO	33.331,32	0,00	0,00
n° 627 - DET N.74/419-SERVIZIO DI SMALTIMENTO DEFINITIVO DEI RIFIUTI URBANI NON PERICOLOSI AFFERENTI AL CER 20.03.01 PER L'ANNO 2018, PRESSO LA DISCARICA IN LOCALITÀ BOSCACCIO	6.900,00	0,00	0,00
n° 628 - FORNITURA DI CARBURANTE PER AUTOTRAZIONE IN BUONI CARBURANTI ELETTRONICI CON IMPORTO A SCALARE, ADERENDO ALLA CONVENZIONE TRA CONSIP S.P.A. E ENI SPA, ATTIVATA IL 27/12/2017 - IMPEGNO DI SPESA - DETERMINAZIONE A CONTRATTARE - AFFIDAMENTO INCARICO ENI S.P.	3.000,00	0,00	0,00
n° 629 - FORNITURA DI CARBURANTE PER AUTOTRAZIONE IN BUONI CARBURANTI ELETTRONICI CON IMPORTO A SCALARE, ADERENDO ALLA CONVENZIONE TRA CONSIP S.P.A. E ENI SPA, ATTIVATA IL 27/12/2017 - IMPEGNO DI SPESA - DETERMINAZIONE A CONTRATTARE - AFFIDAMENTO INCARICO ENI S.P.	0,00	3.000,00	0,00

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

n° 630 - FORNITURA DI CARBURANTE PER AUTOTRAZIONE IN BUONI CARBURANTI ELETTRONICI CON IMPORTO A SCALARE, ADERENDO ALLA CONVENZIONE TRA CONSIP S.P.A. E ENI SPA, ATTIVATA IL 27/12/2017 - IMPEGNO DI SPESA - DETERMINAZIONE A CONTRATTARE - AFFIDAMENTO INCARICO ENI S.P.	600,00	0,00	0,00
n° 631 - FORNITURA DI CARBURANTE PER AUTOTRAZIONE IN BUONI CARBURANTI ELETTRONICI CON IMPORTO A SCALARE, ADERENDO ALLA CONVENZIONE TRA CONSIP S.P.A. E ENI SPA, ATTIVATA IL 27/12/2017 - IMPEGNO DI SPESA - DETERMINAZIONE A CONTRATTARE - AFFIDAMENTO INCARICO ENI S.P.	0,00	600,00	0,00
n° 633 - FORNITURA DI CARBURANTE PER AUTOTRAZIONE IN BUONI CARBURANTI ELETTRONICI CON IMPORTO A SCALARE, ADERENDO ALLA CONVENZIONE TRA CONSIP S.P.A. E ENI SPA, ATTIVATA IL 27/12/2017 - IMPEGNO DI SPESA - DETERMINAZIONE A CONTRATTARE - AFFIDAMENTO INCARICO ENI S.P.	2.500,00	0,00	0,00
n° 634 - FORNITURA DI CARBURANTE PER AUTOTRAZIONE IN BUONI CARBURANTI ELETTRONICI CON IMPORTO A SCALARE, ADERENDO ALLA CONVENZIONE TRA CONSIP S.P.A. E ENI SPA, ATTIVATA IL 27/12/2017 - IMPEGNO DI SPESA - DETERMINAZIONE A CONTRATTARE - AFFIDAMENTO INCARICO ENI S.P.	0,00	2.500,00	0,00
n° 635 - FORNITURA DI CARBURANTE PER AUTOTRAZIONE IN BUONI CARBURANTI ELETTRONICI CON IMPORTO A SCALARE, ADERENDO ALLA CONVENZIONE TRA CONSIP S.P.A. E ENI SPA, ATTIVATA IL 27/12/2017 - IMPEGNO DI SPESA - DETERMINAZIONE A CONTRATTARE - AFFIDAMENTO INCARICO ENI S.P.	500,00	0,00	0,00
n° 636 - FORNITURA DI CARBURANTE PER AUTOTRAZIONE IN BUONI CARBURANTI ELETTRONICI CON IMPORTO A SCALARE, ADERENDO ALLA CONVENZIONE TRA CONSIP S.P.A. E ENI SPA, ATTIVATA IL 27/12/2017 - IMPEGNO DI SPESA - DETERMINAZIONE A CONTRATTARE - AFFIDAMENTO INCARICO ENI S.P.	0,00	500,00	0,00
n° 637 - RINNOVO SERVIZIO DI ASSISTENZA TECNICA "POLCITY ONLINE" AL PROGRAMMA DI GESTIONE DELLE VIOLAZIONI CDS E REGOLAMENTI VARI - ANNO 2018 - IMPEGNO DI SPESA E AFFIDAMENTO TRAMITE MEPA	1.400,00	0,00	0,00
n° 640 - ESUMAZIONI ORDINARIE DI N. 3 SALME INUMATE NEL CIMITERO COMUNALE CAMPO "B"	1.098,00	0,00	0,00
n° 641 - ESUMAZIONI ORDINARIE DI N. 3 SALME INUMATE NEL CIMITERO COMUNALE CAMPO "B"- TRASPORTO IN DISCARICA	156,75	0,00	0,00
n° 643 - ESUMAZIONI ORDINARIE DI N. 3 SALME INUMATE NEL CIMITERO COMUNALE CAMPO "B"- SMALTIMENTO IN DISCARICA	0,00	0,00	0,00
n° 646 - FORNITURA DI CARBURANTE PER AUTOTRAZIONE IN BUONI CARBURANTI ELETTRONICI CON IMPORTO A SCALARE, ADERENDO ALLA CONVENZIONE TRA CONSIP S.P.A. E ENI SPA, ATTIVATA IL 27/12/2017 - IMPEGNO DI SPESA - DETERMINAZIONE A CONTRATTARE - AFFIDAMENTO	3.000,00	0,00	0,00

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

INCARICO ENI S.P. n° 648 - FORNITURA DI CARBURANTE PER AUTOTRAZIONE IN BUONI CARBURANTI ELETTRONICI CON IMPORTO A SCALARE, ADERENDO ALLA CONVENZIONE TRA CONSIP S.P.A. E ENI SPA, ATTIVATA IL 27/12/2017 - IMPEGNO DI SPESA - DETERMINAZIONE A CONTRATTARE - AFFIDAMENTO INCARICO ENI S.P.	0,00	3.000,00	0,00
n° 891 - DET.75/379-SERVIZIO ASSICURATIVO RELATIVO ALLA COPERTURA DEL RISCHIO INCENDIO DEL COMUNE - APPROVAZIONE SCHEMA DI POLIZZA INCENDIO, DOCUMENTAZIONE DI GARA ED ELENCO DITTE - SCELTA DEL METODO DI AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO -	7.500,00	0,00	0,00
<b>TOTALE IMPEGNI:</b>	<b>808.722,72</b>	<b>563.722,94</b>	<b>0,00</b>

## *Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni*

Il Comune di Bergeggi ha le seguenti partecipazioni nei seguenti enti o organismi:

### Elenco società partecipate del Comune di Bergeggi Ex art. 22 D. Lgs. 33/13

Ragione Sociale	Quota di partecipazione	Durata dell'impegno	Rappresentanti dell'amministrazione negli organi di governo della società	Trattamento economico complessivo 2014	Risultato di bilancio esercizio 2014	Risultato di bilancio esercizio 2015	Risultato di bilancio esercizio 2016
I.R.E. Spa (Ex ARRED Spa)	0,048%	26/11/1996 26/11/2026			+ € 1.255,00	+ 12.380,00	+ € 6.918,00
TPL LINEA srl	0,008%	21/07/1997 31/12/2035			+ € 476.246,00	+ € 351.590,00	- € 637.507,00
Consorzio per la depurazione delle acque del savonese Spa	0,76%	26/11/1996 26/11/2026			+ € 25.584,00	+ € 125.357,00	+ € 111.784,00
SAT Spa	4,44%	23/05/1989 31/12/2050	Beltrametti Attilio	5.200,00	+ € 205.634,00	+ € 376.180,00	+ € 286.510,00

**N.B.** La partecipazione in ILSAT spa è stata completamente dismessa e liquidata nel mese di marzo 2017

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

Gli investimenti previsti nel bilancio 2018-2020 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.

***Riepilogo Investimenti Anno 2018***

<b><i>Cod</i></b>	<b><i>Investimento</i></b>	<b><i>Spesa</i></b>
	<b>TOTALE SPESE:</b>	<b>925.796,00</b>

***Riepilogo Investimenti Anno 2019***

<b><i>Cod</i></b>	<b><i>Investimento</i></b>	<b><i>Spesa</i></b>
	<b>TOTALE SPESE:</b>	<b>176.500,00</b>

***Riepilogo Investimenti Anno 2020***

<b><i>Cod</i></b>	<b><i>Investimento</i></b>	<b><i>Spesa</i></b>
	<b>TOTALE SPESE:</b>	<b>161.500,00</b>

*(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)*

***Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale***

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

**PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA**

<b>Q.F.</b>	<b>PREVISTI IN DOTAZIONE ORGANICA N°</b>	<b>IN SERVIZIO NUMERO</b>
A		
B	5	3
C	11	10
D	6	6
TOT.	22	19

**1.3.1.2** – Totale personale previsto per il triennio 2018-2020 (approvato con deliberazione GC n.19 del 30/01/2018)

di ruolo n. 21

fuori ruolo n. 2

<b>AREA AMMINISTRATIVA</b>			
<b>Q.F.</b>	<b>QUALIFICA PROFESSIONALE</b>	<b>N° PREV.DOT.ORG.</b>	<b>N° IN SERVIZIO</b>
B	COLLAB.AMM.VO	1	1
C	ISTRUTTORE	2	2
D	ISTRUTT.DIRETTIVO	1	1

<b>AREA ECONOMICA FINANZIARIA</b>			
<b>Q.F.</b>	<b>QUALIFICA PROFESSIONALE</b>	<b>N° PREV.DOT.ORG.</b>	<b>N° IN SERVIZIO</b>
B	COLLAB.AMM.VO	1	1
C	ISTRUTTORE	2	2
D	ISTRUTT.DIRETTIVO	1	1

<b>AREA TECNICA</b>			
<b>Q.F.</b>	<b>QUALIFICA PROFESSIONALE</b>	<b>N° PREV.DOT.ORG.</b>	<b>N° IN SERVIZIO</b>
B	ESECUT.TECN.SPEC.	3	1
C	ISTRUTTORE	4	4
D	ISTRUTT.DIRETTIVO	2	2

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

<b>AREA MARINA PROTETTA</b>			
<b>Q.F.</b>	<b>QUALIFICA PROFESSIONALE</b>	<b>N° PREV.DOT.ORG.</b>	<b>N° IN SERVIZIO</b>
D	ISTRUTT.DIRETTIVO	1	1

<b>AREA POLIZAI MUNICIPALE</b>			
<b>Q.F.</b>	<b>QUALIFICA PROFESSIONALE</b>	<b>N° PREV.DOT.ORG.</b>	<b>N° IN SERVIZIO</b>
C	ISTRUTTORE	3	2
D	ISTRUTT.DIRETTIVO	1	1

## *Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali*

Gli immobili previsti in alienazione sono i seguenti:

Proposta di Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari

- A. Elenco beni immobili da valorizzare tramite alienazione o cessione di diritti reali:
- B.

### **ANNO 2018**

<u>Consistenza metri quadr.</u>	<u>Destin.urbanistica (P.U.C.)</u>	<u>Destinazione d'uso</u>	<u>Prezzo presunto di cessione</u>	<u>Note/indicazioni particolari</u>
1.332,00	Ambito A11.1	Residenziale	€ 600.000	Parte di Abitazione in via XXV Aprile 21 P.1° Interno 3
300	Ambito A 9.28	Residenziale	€ 24.426	Via Custo
25	Ambito 9.28	Residenziale	€ 2.035	Via Custo



## *Considerazioni Finali*

Con questo documento, che è il più importante strumento di pianificazione annuale dell'attività dell'ente, il comune pone le principali basi della programmazione e detta, all'inizio di ogni esercizio, le linee strategiche della propria azione di governo.

In questo contesto, si procede a individuare sia i programmi da realizzare che i reali obiettivi da cogliere. Il tutto, avendo sempre presente sia le reali esigenze dei cittadini che le limitate risorse disponibili.

Il Documento Unico di Programmazione contiene l'illustrazione della previsione delle risorse e degli impieghi contenute nel bilancio annuale e pluriennale, assume caratteristiche generali, facendo riferimento a tutte le funzioni svolte dall'ente, sia finali che di supporto, in un quadro di necessario coordinamento tra rappresentanza politica ed organizzazione burocratica. Il tutto naturalmente, rispettando nell'intervallo di tempo richiesto dalla programmazione di breve o medio periodo, il pareggio finanziario tra le risorse disponibili e i corrispondenti impieghi.

Si evidenzia comunque che i programmi della presente relazione sono coerenti con i piani regionali di settore, con i piani regionali di sviluppo e con gli atti programmatici della regione.

Data 08/03/2018

Il Segretario Generale dell'Ente Dott. \_\_\_\_\_

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

oppure/Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dott. \_\_\_\_\_