

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

Comune di Tornaco

Provincia di Novara

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

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

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

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

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

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

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

a) Entrate:

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

b) Spese:

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

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

d) Principali obiettivi delle missioni attivate

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

f) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

h) Altri eventuali strumenti di programmazione

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative dell'ente. A tal fine, costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Gli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti possono predisporre un DUP semplificato che individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione. Nel caso del Comune di Tornaco la parte strategica avrà un orizzonte temporale limitato al primo semestre 2018. I dati contabili sono quelli del bilancio di previsione 2018/2020 con l'esercizio 2021 uguale al 2020. L

La SeS individua...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...".

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

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Le linee programmatiche di mandato erano le seguenti:

Le cinque linee d'azione

Sulla scorta dell'esperienza maturata e in coerenza con il programma di mandato, le linee di azione di aggregazione delle proposte programmatiche sono le seguenti:

1. Infrastrutture e Sviluppo
2. Ambiente
3. Cultura e Tempo Libero
4. Servizi alla Comunità
5. Lavoro e Risorse Economiche

1 – INFRASTRUTTURE E SVILUPPO

Opere pubbliche

Realizzare interventi qualificanti e necessari alla collettività in base alle reali necessità che si evidenzieranno e tenuto conto delle possibili fonti di finanziamento.

Gli interventi in materia di infrastrutture si muovono in modo strumentale per attuare politiche di **sviluppo della qualità urbana** (valorizzazione della Piazza dante di Vignarello, nuove pavimentazioni di Via Mazzini **(REALIZZATO)**, San Carlo e Piazza antistante Villa Marzoni **(REALIZZATO)**, sistemazione tratto finale di Via Roma, valorizzazione e completamento dell'area ex Consorzio Agrario); **di qualificazione ambientale** (nuovo generatore all'impianto di sollevamento della fognatura e formazione di una recinzione all'impianto di depurazione di Vignarello); **di valorizzazione delle strutture dedicate ai servizi** (manutenzione straordinaria del Palazzo Comunale e Palazzo Francesco Girella **(REALIZZATO)**, riqualificazione locale comunale ex ambulatorio di Vignarello, creazione nuova area per alloggiamento peso pubblico, area eliporto e parcheggio autocarri); **di risoluzione di problematiche connesse alla mobilità urbana** (congiungimento del viale del Cimitero alla via Oberdan mediante la formazione di piste ciclabili e pedonali. Potenziamento della pubblica illuminazione su tutta la lunghezza del viale **(REALIZZATO)**, miglioramento della percorribilità del tratto di collegamento tra il Borgo Antico e la via Verdi **(REALIZZATO)**, ampliamento sede stradale curva via Verdi con creazione passaggio pedonale).

2 - AMBIENTE

Le qualità ambientali sono una risorsa fondamentale per il nostro territorio. Sono una caratteristica dalla quale non è possibile prescindere quando si pensa al suo sviluppo, al sostegno dell'importante comparto agricolo, all'insediamento di nuove attività produttive ed artigianali.

Un contesto delicato dove affrontare la questione energetica, nella prioritaria direzione delle fonti rinnovabili e del risparmio. Diventa essenziale operare una scelta volontaria per stabilire delle linee guida al fine di attuare e migliorare un sistema di gestione ambientale (ISO 14001) adeguato a tenere sotto controllo gli impatti ambientali delle proprie attività, e ne ricerchi sistematicamente il miglioramento in modo coerente, efficace e soprattutto sostenibile.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Le direttrici su cui si muovono le politiche per la valorizzazione e la tutela dell'ambiente sono:

- a. **qualificazione del verde urbano** (valorizzazione del parco caduti di Nassiriya con arredo urbano e posa di una stele alla memoria **(REALIZZATO)**; sistemazione del giardino e parco giochi dell'area verde della scuola dell'infanzia **(REALIZZATO)**; nuova piantumazione nel tratto centrale di via IV Novembre **(REALIZZATO)**; creazione di orti collettivi nell'area compresa tra la via Colombo e la via Fornace Vecchia);
- b. **dare continuità al progetto "Vie verdi del riso"** (creazione di un percorso della salute sulla strada vecchia per Vignarello; a seguito dell'adozione della De.C.O. stimolare anche gli altri comuni della Bassa a seguire lo stesso percorso per tutelare insieme i prodotti tipici; avviare sinergie con l'Università di Novara sulla tutela e valorizzazione della coltura del riso e dell'ambiente da essa plasmato);
- c. **contribuire a qualificare le produzioni agricole** (in accordo con i Comuni della Bassa e i competenti assessorati varare un unico regolamento per la distanza delle risaie dalle case);
- d. **completare l'organizzazione del servizio di raccolta differenziata** (in collaborazione con il Consorzio di Bacino Basso Novarese, realizzare una nuova isola ecologica nell'area già inserita in P.R.G.C.);
- e. **promuovere interventi di risparmio energetico** (istituire il servizio di consulenza gratuita nel campo edilizio/energetico).

3 - CULTURA E TEMPO LIBERO

"La cultura non dà risposte ma sollecita domande" (Adriano Olivetti)

A volte si è tentati di pensare alla cultura come ad un bisogno secondario se non addirittura superfluo, da relegare in fondo alla lista delle priorità per la qualità della vita di una persona. La Storia insegna esattamente il contrario, anzi ci ricorda di diffidare da chi ci propone una società dove tutto è relativizzato al proprio ed unico piacere. Una società che pensa di poter comprare tutto, anche i sentimenti; dove sono state bandite le parole per sempre, gratuito, gioia. In questo contesto diventa necessario, come ci ricorda Olivetti, alimentare di curiosità la nostra vita.

Negli anni passati l'Amministrazione ha operato con continuità per favorire l'approccio alla cultura e all'arte con la finalità di accrescere e stimolare le attitudini intellettuali di ciascuno di noi, sollecitando lo sviluppo della vita associativa, favorendo lo scambio di idee, esperienze e conoscenze e per promuovere l'organizzazione di sempre nuovi corsi di apprendimento di diverse discipline quali l'informatica, la musica, le lingue straniere, coinvolgendo esperti nei vari settori. Si evidenzia, in particolare, la costante e proficua collaborazione con la "Pro Loco Tornaco con Vignarello – I Fontanili" che si è sempre distinta sia per la partecipazione attiva alle iniziative dell'Amministrazione che per gli eventi che autonomamente organizza allo scopo di concorrere alla valorizzazione ed allo sviluppo culturale e turistico del nostro Comune e del territorio della Bassa Novarese.

Si è già operato:

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

- a. **in ambito genericamente culturale** (promuovere la riscoperta e l'effettuazione di studi e di approfondimenti storici su alcuni personaggi legati a Tornaco; favorire la sinergia con assessorati e biblioteche della Bassa per collaborazioni e scambi di iniziative culturali);
- b. **per valorizzare il Museo etnografico** (Attivare le procedure per l'inserimento del museo nell'elenco dei musei regionali con la possibilità di partecipare ai bandi per i finanziamenti; istituire un comitato scientifico composto da persone scelte tra esperti e cultori nelle discipline etnografiche, storiche, antropologiche; organizzazione di laboratori per e con le scuole; creazione all'interno della biblioteca di una speciale sezione dedicata alle pubblicazioni attinenti agli argomenti propri del Museo);
- c. **per accrescere la funzionalità della Biblioteca** (la Commissione biblioteca dovrà perseguire iniziative legate alla valorizzazione e fruizione del patrimonio librario e sostenere in modo concreto l'attività del Museo; rinnovare, migliorare ed integrare gli strumenti per lo svolgimento delle varie attività; dotare la sala convegni, in modo permanente, di un proiettore);
- d. **per dare continuità alla rassegna "Cantieri d'arte"** che si è affermata quale riferimento culturale per Tornaco ma anche volano di crescita per l'intero territorio della "bassa novarese". All'interno della rassegna costituisce un importante appuntamento, ormai fisso, "Il Gran mercatino della magia di Vignarello" organizzato dall'Associazione "La corte fatata" con la partecipazione di tutte le associazioni tornacesi;
- e. **per proseguire la rassegna "Su il sipario!"; la saga della "Festa d'la Madona di Por" e la manifestazione "Villa in fiore", mostra-mercato di fiori, giardini, bancarelle tematiche e con prodotti a denominazione comunale (De.C.O.); esposizioni di attrezzi agricoli; artisti con creazioni a temi floreali; dimostrazioni di antichi mestieri;**
- f. **in ambito sportivo**, continuando a sostenere le società esistenti, si dovrà, in particolare incentivare, con la presenza di istruttori qualificati, l'approccio ad attività sportive alternative e meno conosciute;
- g. **nel settore turistico**, cercando di favorire l'inserimento del basso novarese in circuiti turistici privilegiando forme più flessibili di accessibilità con la creazione di luoghi atti ad ospitare camper e l'incentivazione di Bed & Breakfast e realizzando un percorso pedonale aggiuntivo alla strada vecchia tra Tornaco e Vignarello;
- h. **per i giovani**, continuando a sostenere la parrocchia nell'organizzazione dei centri estivi; mettendo a disposizione le strutture esistenti (impianti sportivi, biblioteca, sala museo) e garantendo l'utilizzo della sala musicale esistente nella Villa Marzoni.

4 – SERVIZI ALLA COMUNITA'

Anche nel nostro paese diventa necessario poter disporre di tante piccole cose in grado di rendere semplice e gradevole la vita. Individuare e soddisfare i bisogni della nostra comunità è condizione necessaria per consolidare la qualità della vita che tutti auspicano di realizzare vivendo a Tornaco e Vignarello.

Le direttrici su cui **si sono mosse** muovono le politiche di servizio alla comunità **sono state:**

- a. **Servizi alla persona** Il servizio socio assistenziale verrà gestito sino al 31/12/2017 dal Cisa 24 (consorzio in liquidazione). A partire dal 01/07/2018 i servizi saranno gestiti sempre da un

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

consorzio comprendente un territorio più vasto in ottemperanza delle disposizioni regionali (**CISA OVEST TICINO**)

L'Amministrazione non si è accontentata e non si accontenterà di "partecipare" a questa forma associativa delegando ad altri le risposte ai bisogni della nostra comunità. (favorire l'economia di scala incentivando la nascita di gruppi di acquisto; installare anche a Vignarello un distributore dell'acqua per i cittadini, da utilizzare con una tessera/chiavetta; promuovere incontri informativi per la tutela della salute e la prevenzione delle malattie; Collaborazione con associazione A.Vol.T. e Casa di Riposo (Fondazione Girella) per il servizio di assistenza diurna);

b. **Istruzione** (proponendo nuovamente con il coinvolgimento dei paesi della Bassa e l'istituto comprensivo di Cerano - Vespolate, la costruzione di una nuova struttura scolastica che comprenda l'intero ciclo d'istruzione, completa di impianti sportivi; predisponendo con il coinvolgimento dei paesi della Bassa apposita convenzione con un soggetto idoneo e qualificato per l'animazione post scolastica quotidiana che preveda anche nel proprio interno il "dopo scuola");

c. **Sicurezza** (collaborazione in forma stretta con l'Arma dei Carabinieri della stazione di Vespolate e il Corpo Forestale dello Stato comando stazione di Borgolavezzaro; posizionamento di barriere o luci di segnalazione/delimitazione al fine di favorire il percorso pedonale delle strade più trafficate; istituire il servizio "cancello elettronico" con tutti i comuni della Bassa e l'Arma dei Carabinieri della stazione di Vespolate. Le telecamere installate sorveglieranno le vie che costituiscono il principale accesso ai centri abitati, rilevando le targhe e incrociando le informazioni con le banche dati compilate dalle forze dell'ordine offrendo un supporto alle stesse e un deterrente ai malintenzionati);

d. **Mobilità** (La realizzazione del corridoio 24 (Genova – Rotterdam), interesserà direttamente il nostro territorio. Occorre evitare la crescita incontrollata del traffico merci senza specifici interventi sulle infrastrutture e le strutture locali. A tal proposito proseguiranno le istanze, coinvolgendo le istituzioni territoriali e le Ferrovie dello stato, in modo da poter indicare tempi e risorse per la compiuta attuazione della costruzione del sovrappasso del passaggio a livello di Nibbiola);

e. **Il territorio digitale** (ampliare progressivamente l'offerta di servizi telematici e connessione ad alta velocità per chi lavora, studia, per quanti vogliono conoscere ed aggiornarsi; miglioramento sistema wi-fi del territorio in aggiunta ad infrastruttura fissa; creazione di newsletter del comune per informazione dei cittadini su iniziative culturali, ricreative, ricerche posti di lavoro).

5 – LAVORO E RISORSE ECONOMICHE

Nel contesto attuale gravato da una crisi globale del sistema economico si rendono necessarie individuare nuove forme di possibilità di lavoro e risorse economiche che consentano di affrontare i disagi che incombono.

Anche la nostra piccola realtà territoriale può offrire soluzioni d'impiego e di risparmio attraverso:

a. la nascita di gruppi di acquisto per beni e servizi;

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

- b. la formazione di guide ambientali per escursioni guidate, a piedi o in bicicletta, ai luoghi di interesse naturalistico ambientale e archeologico sulle iniziative promosse dalla Provincia, dal Comune, dall'A.T.L.;
- c. la strutturazione di Curatori ambientali o segnalatori di eventuali problematiche;
- d. favorendo lo sviluppo dell'Albergo orizzontale, una piccola catena di camere tipo Bad & Breakfast, oppure in grado di offrire solo il pernottamento facendo riferimento alle strutture esistenti a Tornaco e a Vignarello per la prima colazione;
- e. rinnovando la Convenzione per l'uso pubblico del "Lago dell'Olmo";
- f. creando un orto collettivo comunale per favorire la coltivazione di prodotti tipici comunali;
- g. inserendo nel Museo etnografico uno spazio dedicato alla promozione (e vendita) dei prodotti De.C.O..
- h. inserendo all'interno di manifestazioni già collaudate come la "Festa d'la Madona di Por" un mercatino dei prodotti De.C.O. provenienti anche da altri comuni;
- i. incentivando opere che concorrano alla valorizzazione estetica e al decoro cittadino in conformità al regolamento edilizio esistente e al nuovo P.R.G.C.;
- j. sostenendo la creazione, nell'ambito del "Progetto Vignarello", di una struttura-ambiente multifunzionale e modulare dove possono convergere iniziative culturali, sportive e ricreative.

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

Risultanze della popolazione

Popolazione residente al 31/12/2016 n. 925

Nati nell'anno n. 5

Deceduti nell'anno n. 10

saldo naturale: - 5

Immigrati nell'anno n. 55

Emigrati nell'anno n. 38

Saldo migratorio: + 17

Saldo complessivo naturale + migratorio): + 12

Popolazione residente al 31/12/2017 n. 937

Risultanze del Territorio

Superficie Kmq. 13,32

Strade:

Lunghezza strade esterne km. 18

Lunghezza strade interne km. 12

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Impianti sportivi n. 1

Punti di illuminazione pubblica n. 209

Raccolta rifiuti q. 357

2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Organizzazione dell'ente.

L'organizzazione del Comune di Tornaco è figlia della volontà di conferire le funzioni fondamentali all'Ente Unione Terre d'Acque. Tale volontà si è concretizzata con la delibera CC n.38/2014 con cui si è deliberato l'esercizio associato delle funzioni fondamentali.

Pertanto in particolare le funzioni relative a:

- organizzazione generale dell'amministrazione, gestione finanziaria, contabile e controllo;
- organizzazione dei servizi pubblici di interesse generale di ambito comunale;
- catasto ad eccezione delle funzioni mantenute dallo Stato a normativa vigente;
- pianificazione urbanistica ed edilizia in ambito comunale;
- pianificazione di protezione civile e di coordinamento dei primi soccorsi;
- organizzazione e gestione dei servizi di raccolta, avvio e smaltimento e recupero dei rifiuti urbani;
- progettazione e gestione del sistema locale dei servizi sociali ed erogazione delle relative prestazioni ai cittadini con integrazione del quadro dei servizi gestiti dal consorzio CISA 24 ai sensi dell'articolo 3, comma 2 della LR Piemonte 11/2012;
- edilizia scolastica, organizzazione e gestione dei servizi scolastici;
- polizia municipale e polizia amministrativa locale; viabilità;
- tenuta dei registri di stato civile, e di popolazione e compiti in materia di servizi anagrafici nonché in materia di servizi elettorali, nell'esercizio delle funzioni di competenza statale;
- servizi in materia statistica;

vengono gestite in modo associato.

La struttura organizzativa dell'Ente è articolata nei seguenti Centri di Costo alla data del 23/07/2018

C.d.R	Responsabile
SERVIZI SEGRETERIA, ISTITUZIONALI E PERSONALE, SERVIZI ALLA PERSONA	RESPONSABILE SERVIZI SEGRETERIA, ISTITUZIONALI, PERSONALE E SERVIZI ALLA PERSONA
SERVIZI POLIZIA LOCALE, PROTEZIONE CIVILE, SALUTE E IGIENE PUBBLICA	RESPONSABILE DEI SERVIZI POLIZIA LOCALE, PROTEZIONE CIVILE, SALUTE E IGIENE PUBBLICA
SERVIZIO FINANZIARIO E TRIBUTI	RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO/TRIBUTI
SERVIZI DEMOGRAFICI	RESPONSABILE DEI SERVIZI DEMOGRAFICI
SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO, SERVIZI CIMITERIALI	RESPONSABILE DEL SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Il principale oggetto dell'attività di un Ente è rappresentato dalla fornitura di servizi ai cittadini e la strategia di questa Amministrazione non può non porre al centro il miglioramento della qualità offerta e l'ampliamento del grado di 'copertura'.

La maggior parte dei servizi offerti è gestita tramite affidamenti esterni.

Servizi gestiti attraverso organismi partecipati

La programmazione dei servizi esternalizzati prevede che gli indirizzi dell'Ente forniti attraverso il DUP siano fatti propri dagli organismi partecipati attraverso gli strumenti di programmazione propri. Nel DUP è possibile prevedere che gli organismi strumentali non predispongano un apposito documento di programmazione.

Il Gruppo Pubblico Locale, ovvero l'insieme degli enti e delle società controllate, collegate o semplicemente partecipate dal nostro ente, rientra a pieno titolo tra gli strumenti attraverso i quali si esplica l'azione dell'Ente e si realizza la strategia del piano di mandato.

Nel prospetto che segue si riportano le principali informazioni societarie e la situazione economica così come risultante dagli ultimi bilanci approvati.

SOCIETA' PARTECIPATE

Ragione sociale: ACQUA NOVARA VCO SPA

Sede legale: VIA TRIGGIANI N. 9 – 28100 NOVARA

Partita IVA e codice fiscale: 02078000037

Oggetto sociale: GESTIONE DEL CICLO IDRICO INTEGRATO DEL NOVARESE E DEL VCO

Durata statutaria: FINO AL 31/12/2027

Misura della partecipazione del Comune di Tornaco: 0,169%

Tipologia di partecipazione: diretta

Durata dell'impegno per il Comune di Tornaco: fino al 2027

Onere complessivo gravante in bilancio per il Comune di Tornaco: ZERO

Risultato di gestione per l'anno 2016: 7.266.047

Numero di rappresentanti dell'Amministrazione negli organi di governo: ZERO

SOCIETA' PARTECIPATE

Ragione sociale: CONSORZIO DI BACINO BASSO NOVARESE

Sede legale: VIA SOCRATE N. 1/A – 28100 NOVARA

Partita IVA e codice fiscale: 01614290037

Oggetto sociale: GESTIONE DEL CICLO DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI

Durata statutaria: FINO AL 9/11/2054

Misura della partecipazione del Comune di Tornaco: 0,40%

Tipologia di partecipazione: diretta

Durata dell'impegno per il Comune di Tornaco: fino al 2054

Onere complessivo gravante in bilancio per il Comune di Tornaco: 100.000,00

Risultato di gestione per l'anno 2016: utile per Euro 26.983,00

Numero di rappresentanti dell'Amministrazione negli organi di governo. ZERO

Denominazione	DESCIZIONE	Quota di partecipazione dell'Ente (%)
ENTI STRUMENTALI PARTECIPATI		
CISA 24 in liquidazione		3,20%
CONSORZIO DI BACINO BASSO NOVARESE	Composto da 37 comuni del Basso Novarese compreso il comune di Novara	0,40%
CONSORZIO CASE VACANZE		0,18%
ATL - Novara		0,71%
SOCIETA DI CAPITALI CONTROLLATE IN VIA DIRETTA		
ACQUA NOVARA - VCO		0,1623%

Nel corso del 2018 sarà concluso il processo di aggregazione in seguito al quale i servizi socio-assistenziali saranno gestiti sempre da un consorzio che si occuperà di tali servizi su un territorio più vasto rispetto all'attuale in ottemperanza delle disposizioni regionali

Per tutti gli organismi partecipati dal Comune gli obiettivi generali di indirizzo sono i seguenti:

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

1. mantenimento dell'equilibrio economico-finanziario in modo da non determinare effetti conseguenti sugli equilibri finanziari dell'ente;
2. assolvimento degli obblighi in materia di prevenzione della corruzione e di trasparenza;
3. assolvimento degli adempimenti relativi ai processi di controllo interno.

Piano di razionalizzazione organismi partecipati

Il Comune ha adottato apposita deliberazione relativa alla revisione straordinaria delle partecipazioni ex art. 24, D.Lgs 19 agosto 2016 n. 175, come modificato dal Decreto Legislativo 16 giugno 2017, n. 100 .

3 - Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2017 € 182.950,76

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2017 € 182.950,76

Fondo cassa al 31/12/2016 € 218.133,56

Fondo cassa al 31/12/2015 € 130.763,24

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
2017	n. 0	€ 0,00
2016	n. 0	€ 0,00
2015	n. 0	€ 0,00

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Interessi passivi impegnati(a)</i>	<i>Entrate accertate tit.1-2-3-(b)</i>	<i>Incidenza (a/b)%</i>
2017	20.983,17	699.156,71	3,00 %
2016	22.534,55	736.824,69	3,06 %

Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)</i>
2017	0,00
2016	0,00
2015	0,00

4 - Gestione delle risorse umane

Risorse umane

La pianta organica viene configurata dal vigente ordinamento come elemento strutturale correlato all'assetto organizzativo dell'ente: in questa sede è bene ricordare che la dotazione e l'organizzazione del personale, con il relativo bagaglio di competenze ed esperienze, costituisce il principale strumento per il perseguimento degli obiettivi strategici e gestionali dell'Amministrazione.

In data 10/11/2014 è stato sottoscritto dai Sindaci dei Comuni di Borgolavezzaro, Tornaco e Vespolate in esecuzione delle rispettive deliberazioni consiliari di approvazione, l'atto costitutivo dell'Unione dei Comuni Terre d'Acque, riportante il repertorio n.996. L'avvio dell'operatività del nuovo Ente è in itinere.

In data 01.09.2015 è acquisito il personale dei tre Comuni alle dipendenze dell'Unione delle Terre d'Acque, con l'assunzione in forma organica e definitiva, così come da deliberazione di giunta dell'Unione Terre d'Acque n.7/2015.

Pertanto non è previsto personale in carico al Comune di Tornaco

5 -Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'introduzione dei nuovi vincoli di finanza pubblica ha rappresentato indiscutibilmente la novità di maggiore rilievo per gli enti locali dal 2016, in quanto destinata ad avere un fortissimo impatto sui bilanci e sull'utilizzo delle risorse.

Tali disposizioni normative hanno anticipato all'anno 2016 l'introduzione dell'obbligo per gli enti locali, in sostituzione delle regole del patto di stabilità interno, di assicurare l'equilibrio tra entrate e spese di bilancio e a ridefinire i vincoli di finanza pubblica per le regioni.

Hanno cessato, pertanto, di avere applicazione dal 2016 tutte le norme relative al patto di stabilità interno per gli enti locali.

Gli enti locali dovranno garantire un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate e le spese finali. Le entrate finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2, 3, 4 e 5 dello schema di bilancio previsto dal D.Lgs 118/2011 e le spese finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2, e 3 del medesimo schema di bilancio. Per gli anni 2017-2019, con legge di bilancio e compatibilmente con gli obiettivi di finanza pubblica e su base triennale, è prevista l'introduzione del fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa. A decorrere dal 2020, tra le entrate e le spese finali è incluso il fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa, finanziato dalle entrate finali.

Conseguenza logica del nuovo meccanismo è che si rende possibile finanziare spese rilevanti per il saldo con entrate non rilevanti (quali avanzo di amministrazione e mutui) per un importo pari e non superiore al valore del titolo 4 di spesa (rimborso mutui) e di tutte quelle spese che devono essere stanziare in bilancio ma non impegnate (fondo crediti di dubbia esigibilità e altri fondi rischi).

L'utilizzo di mutui o risultato di amministrazione per operazioni di investimento potranno essere effettuate, inoltre, solo sulla base di apposite intese concluse in ambito regionale che garantiscano, per l'anno di riferimento, il rispetto del pareggio di bilancio.

A decorrere dal 2016, gli enti allegano al bilancio di previsione un apposito prospetto contenente le previsioni di competenza triennali rilevanti ai fini della verifica del rispetto del nuovo saldo.

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate a _____

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni / esenzioni, le stesse dovranno _____

Le politiche tariffarie dovranno _____

Relativamente alle entrate tariffarie, in materia di agevolazioni / esenzioni / soggetti passivi, gli stessi dovranno _____

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà _____

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente _____

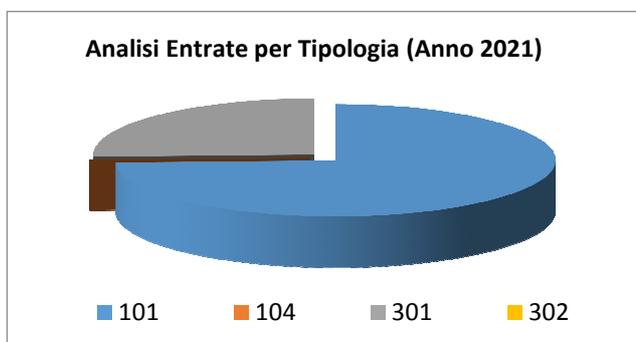
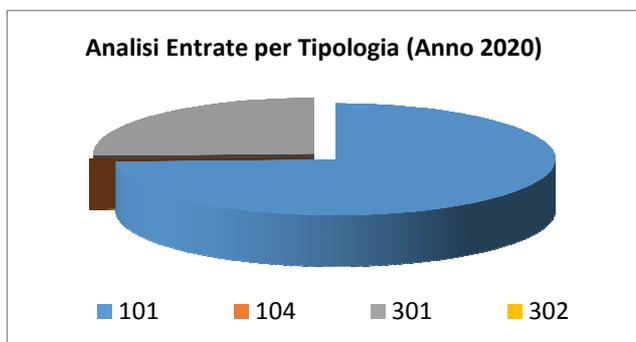
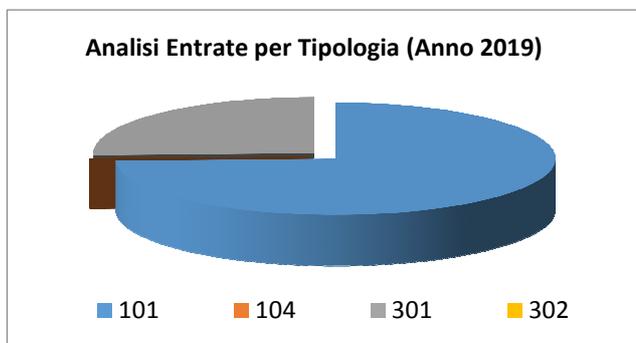
¹ Dare evidenza se il mandato non coincide con l'orizzonte temporale di riferimento del bilancio di previsione

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 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	13.763,12	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	42.700,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2019		previsione di cassa	182.950,76	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	59.544,22	previsione di competenza	555.586,00	545.586,00	545.586,00	545.586,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	336,51	previsione di cassa	702.003,99	605.130,22		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	20.245,84	previsione di competenza	80.547,00	80.547,00	80.547,00	80.547,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	0,00	previsione di cassa	84.820,70	80.883,51		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	100.400,00	100.400,00	99.700,00	99.700,00
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di cassa	133.778,86	120.645,84		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	48.137,37	previsione di competenza	15.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			previsione di cassa	55.000,00	5.000,00		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
			previsione di competenza	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
			previsione di cassa	100.000,00	100.000,00		
			previsione di competenza	261.000,00	261.000,00	261.000,00	261.000,00
			previsione di cassa	263.737,23	309.137,37		
	TOTALE TITOLI	128.263,94	previsione di competenza	1.112.533,00	1.092.533,00	1.091.833,00	1.091.833,00
			previsione di cassa	1.339.340,78	1.220.796,94		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	128.263,94	previsione di competenza	1.168.996,12	1.092.533,00	1.091.833,00	1.091.833,00
			previsione di cassa	1.522.291,54	1.220.796,94		

Analisi entrate: Politica Fiscale

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	406.086,00	406.086,00	406.086,00
		cassa	464.112,62		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	139.500,00	139.500,00	139.500,00
		cassa	141.017,60		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			545.586,00	545.586,00	545.586,00
			605.130,22		



Analisi principali tributi.

Imposte

Imposta Municipale Unica

Il presupposto dell'imposta è il possesso di beni immobili siti nel territorio del Comune, a qualsiasi uso destinati, e di qualunque natura e gli immobili strumentali o alla cui produzione o scambio è diretta l'attività dell'impresa, con esclusione dell'abitazione principale e delle pertinenze della stessa, ad eccezione di quelle classificate nelle categorie catastali A/1 A/8 e A/9.

La base imponibile per il calcolo dell'IMU è costituita dal valore dell'immobile determinato ai sensi dell'art. 5, commi 1, 3, 5 e 6 del Dlgs 504/92 e dei commi 4 e 5 dell'art. 13 del D.L. 201/2011.

È confermata anche per il 2018 la ripartizione del gettito dell'imposta fra Comune e Stato: ai Comuni spetta l'intero gettito dell'Imu sull'abitazione principale (per la parte ancora imponibile) e sugli altri fabbricati, fatta eccezione per gli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D. Il gettito di questi ultimi, ad aliquota base, spetta interamente allo Stato, ma i Comuni possono aumentare l'aliquota nei limiti di legge, acquisendo a bilancio il relativo gettito.

Non si prevedono aumenti nella pressione tributaria

Imposta sulla Pubblicità

Il presupposto dell'imposta è la sussistenza del mezzo pubblicitario (visivo e sonoro) come stabilito dal D.Lgs. 507/93 e ss.mm.ii., come previsto dalla Legge Finanziaria n. 448/01 e dalle circolari successive, che ne hanno specificato le modalità di applicazione.

Dal 2002 sono tassabili le insegne d'esercizio al di sopra dei 5 mq. (raggiunti sia singolarmente che cumulativamente). Nello stesso anno è stato introdotto l'aumento della tariffa della pubblicità ordinaria come da DPCM 16/2/01.

Addizionale comunale IRPeF

L'addizionale comunale sul reddito delle persone fisiche è stata istituita a decorrere dal 1° gennaio 1999 dal D.Lgs.360/1998; sono tenuti al pagamento tutti i contribuenti residenti nel Comune, su una base imponibile costituita da tutti i redditi soggetti a Irpef.

La previsione del gettito è stata effettuata in base ai principi contabili e al Portale Portale del Federalismo Fiscale dal quale, inserendo l'aliquota fissata dal Comune, è possibile ottenere le previsioni massime e minime di gettito e l'importo medio stimato.

Tasse.

Tassa Occupazione Spazi ed Aree Pubbliche (TOSAP)

Sono soggette alla tassa le occupazioni di qualunque natura effettuate, anche senza titolo, sulle strade, sui corsi, sulle piazze e comunque sui beni appartenenti al demanio e al patrimonio indisponibile dei Comuni. La previsione è stata formulata sulla base dell'andamento del gettito 2017.

Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi (TARI)

La Tari interessa tutti coloro che possiedono o detengono locali o aree scoperte, a qualsiasi uso adibiti, suscettibili di produrre rifiuti urbani e assimilati. Sono escluse dalla TARI le aree scoperte pertinenziali o accessorie a locali tassabili, non operative, e le aree comuni condominiali che non siano detenute o occupate in via esclusiva.

Fondo di Solidarietà Comunale

Il Fondo di Solidarietà per il 2018 è stato inserito il dato comunicato dal Ministero.

Tributo sui Servizi Indivisibili (TASI)

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Il presupposto impositivo della TASI è costituito dal possesso o dalla detenzione, a qualsiasi titolo, di fabbricati e di aree edificabili, come definiti ai sensi dell'imposta municipale propria, ad eccezione, in ogni caso, dei terreni agricoli e risulta dovuta da chiunque possieda o detenga a qualsiasi titolo le unità immobiliari. Il tributo in oggetto è destinato a coprire, anche pro-quota, le spese dei cosiddetti servizi indivisibili, ovvero quei servizi forniti dal Comune, fruibili dal singolo individuo in quanto componente della collettività, indipendentemente dalla sua richiesta, per i quali non sia possibile stabilire chi benefici in misura maggiore o minore del servizio, né definirne una tariffa per utente.

Diritti sulle pubbliche affissioni

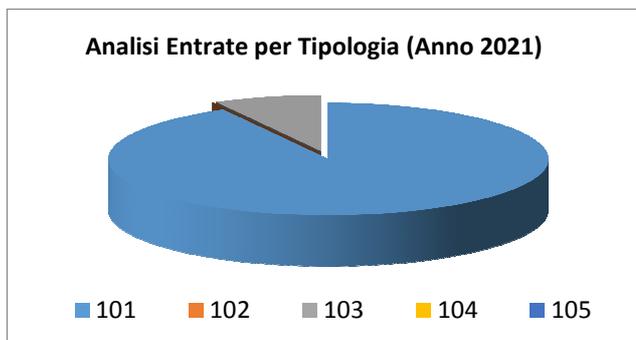
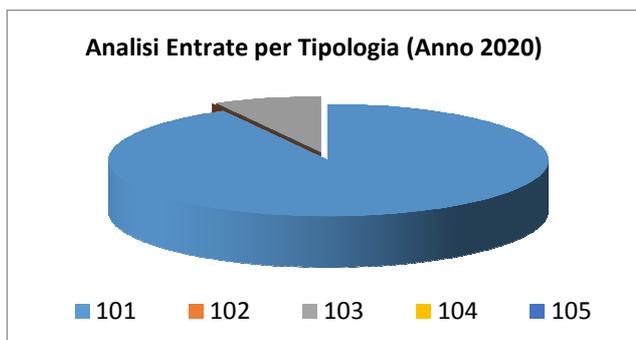
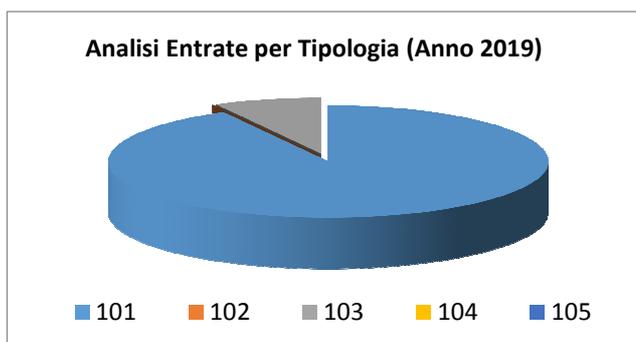
I diritti sulle pubbliche affissioni, regolamentati dal D.Lgs. 507/93, sono un servizio obbligatorio di competenza comunale e il loro andamento è legato alla richiesta di spazi da parte dell'utenza.

Fondo di Solidarietà Comunale

Il Fondo di Solidarietà per il 2019/2021 è stato inserito di importo invariato rispetto al 2018

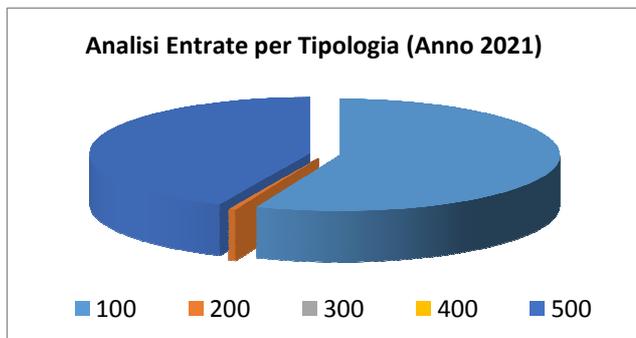
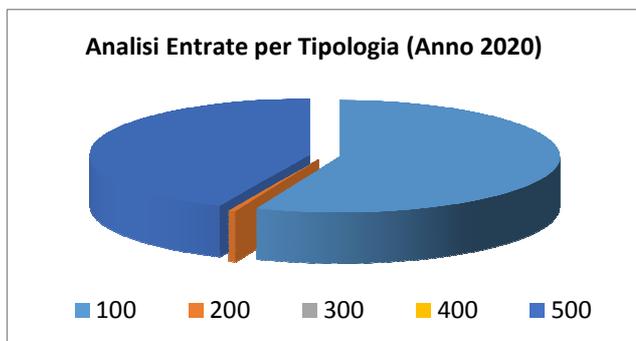
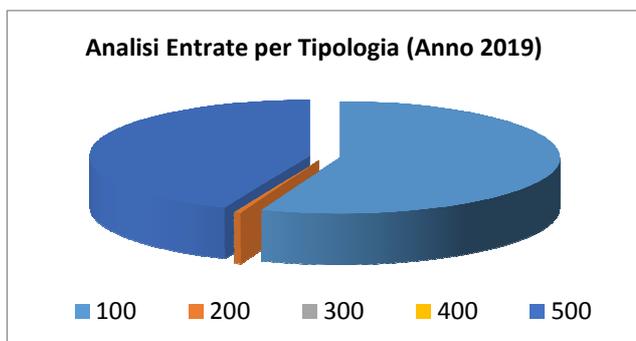
Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	74.172,00	74.172,00	74.172,00
		cassa	74.508,51		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	6.375,00	6.375,00	6.375,00
		cassa	6.375,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	80.547,00	80.547,00	80.547,00
		cassa	80.883,51		



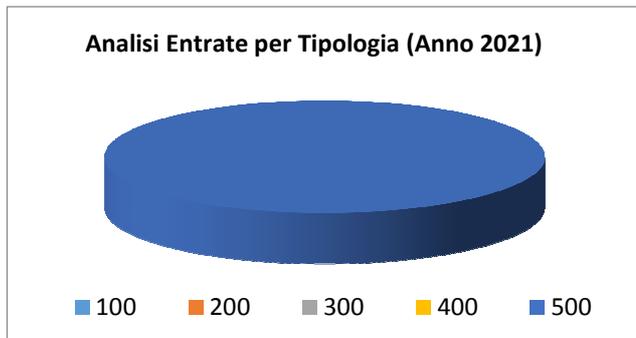
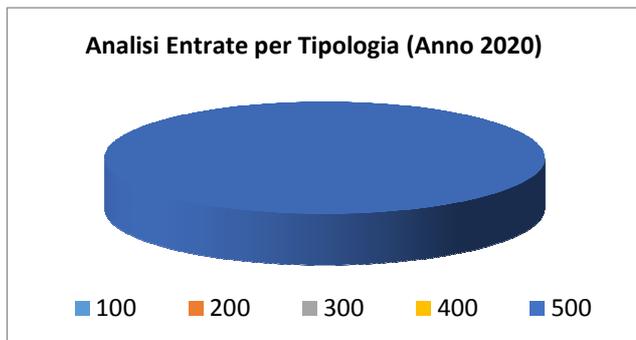
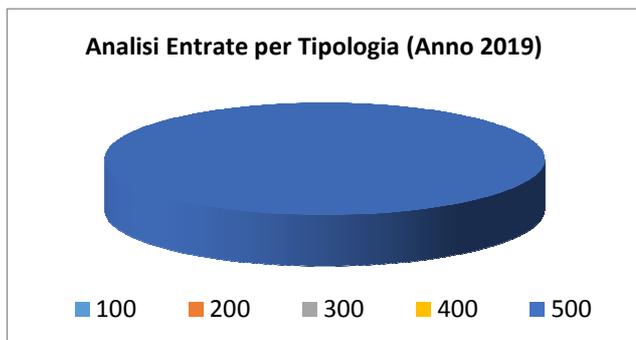
Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	55.990,00	55.990,00	55.990,00
		cassa	68.937,60		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
300	Interessi attivi	comp	10,00	10,00	10,00
		cassa	10,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	43.900,00	43.200,00	43.200,00
		cassa	51.198,24		
TOTALI TITOLO		comp	100.400,00	99.700,00	99.700,00
		cassa	120.645,84		



Analisi entrate: Entrate in c/capitale

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	5.000,00		
TOTALI TITOLO		comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	5.000,00		



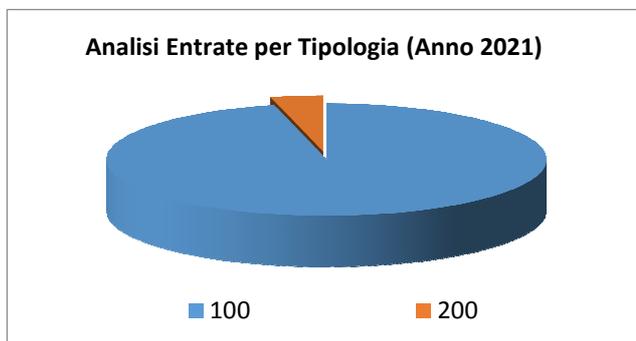
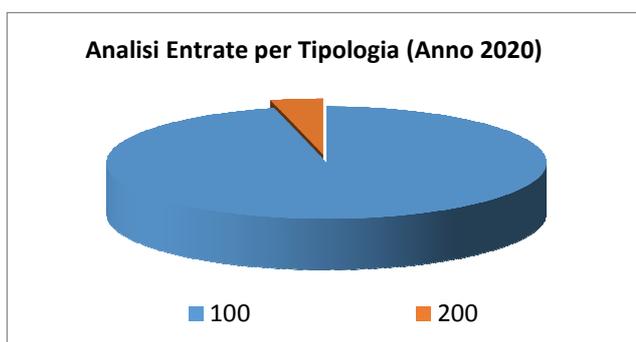
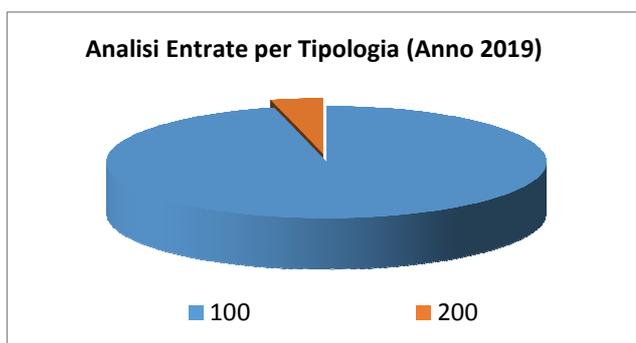
Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	100.000,00	100.000,00	100.000,00
		cassa	100.000,00		
	TOTALI TITOLO	comp	100.000,00	100.000,00	100.000,00
		cassa	100.000,00		

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

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
100	Entrate per partite di giro	comp	251.000,00	251.000,00	251.000,00
		cassa	299.137,37		
200	Entrate per conto terzi	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	10.000,00		
TOTALI TITOLO		comp	261.000,00	261.000,00	261.000,00
		cassa	309.137,37		



B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione dei principi di:

- Efficacia, intesa quale grado di conseguimento degli obiettivi di gestione. Per gli enti locali i risultati in termini di efficacia possono essere letti secondo i profili di qualità, di equità dei servizi e di soddisfazione dell'utenza;
- Efficienza, intesa quale rapporto tra risorse utilizzate e quantità di servizi prodotti o attività svolta.

L'Ente ha adottato nel corso dell'esercizio 2018 il piano triennale di razionalizzazione delle spese.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Per quanto riguarda la programmazione del fabbisogno di personale, si evidenzia, come già in precedenza enunciato, che il personale è stato interamente trasferito all'Unione dei Comuni Terre d'Acque.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

Non sono previsti acquisti di beni e servizi di importo superiore ai 40.000 euro annui nel biennio 2019/2020. Le principali utenze risultano o saranno gestite dall'Unione. I servizi di maggiore rilevanza sono gestiti dall'Unione.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Non sono attualmente previsti lavori superiori ai 100.000,00

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

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti progetti di investimento: manutenzione straordinaria immobili comunali, manutenzione straordinaria strade comunali. Si tratta di investimenti finanziati nel 2018 in corso di progettazione, appalto e/o esecuzione.

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

L'Ente deve garantire nel corso dell'intero esercizio gli equilibri di bilancio previsti dal TUEL e dai nuovi principi contabili in costante aggiornamento.

In merito ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà garantire un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate e le spese finali. Le entrate finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1,2,3,4 e 5 dello schema di bilancio previsto dal D. Lgs. 118/2011 e le spese finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1,2 e 3 del medesimo schema di bilancio.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata al conseguimento di un saldo di cassa non negativo.

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	726.533,00 0,00	725.833,00 0,00	725.833,00 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	(-)	683.423,00 0,00 9.598,99	680.693,00 0,00 9.598,99	680.693,00 0,00 9.598,99
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	43.110,00 0,00	45.140,00 0,00	45.140,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	5.000,00	5.000,00	5.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	5.000,00 0,00	5.000,00 0,00	5.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00
--	--	-------------	-------------	-------------

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	0,00
Entrata	(+)	1.220.796,94
Spesa	(-)	1.216.613,74
Differenza	=	4.183,20

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

L'obiettivo principale è il mantenimento del livello quali-quantitativo dei servizi offerti per il triennio 2019/2021.

Verranno inoltre realizzate e/o ultimate le attività previste nel programma di mandato

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2019-2021 sono state strutturate secondo 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 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	383.855,46	381.855,46	381.855,46
		<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 02	Giustizia	previsione di cassa	416.522,64		
		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	200,00	200,00	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 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	286,32		
		previsione di competenza	60.770,00	60.770,00	60.770,00
		<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	77.751,70		
		previsione di competenza	47.200,00	47.200,00	47.200,00
		<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 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	60.520,71		
		previsione di competenza	3.850,00	3.850,00	3.850,00
		<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	3.850,00		
		previsione di competenza	600,00	600,00	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 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	600,00		
		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 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	113,12		
		previsione di competenza	93.600,00	93.600,00	93.600,00
		<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 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	93.600,00		
		previsione di competenza	45.800,00	46.300,00	46.300,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	59.965,24		
		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 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	13.210,00	13.210,00	13.210,00
		<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	21.236,54		
		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	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
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	20.352,54	20.092,54	20.092,54
		<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	61.095,00	62.155,00	62.155,00
		<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	61.095,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	101.000,00	101.000,00	101.000,00
		<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	101.000,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	261.000,00	261.000,00	261.000,00
		<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	320.072,47		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	1.092.533,00	1.091.833,00	1.091.833,00
		<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	1.216.613,74		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	1.092.533,00	1.091.833,00	1.091.833,00
		<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	1.216.613,74		

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.

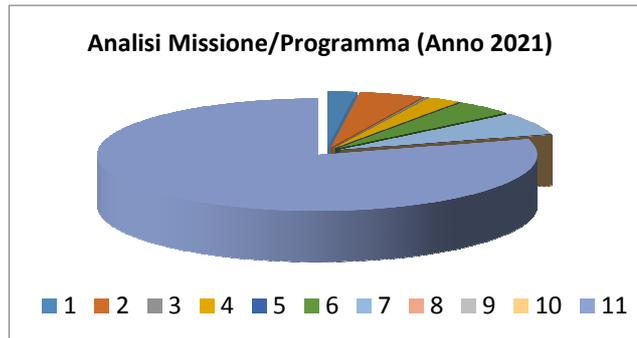
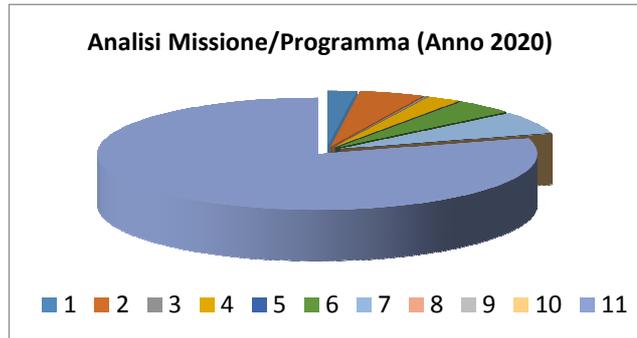
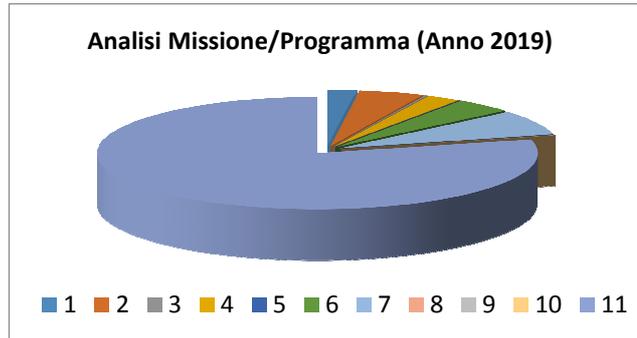
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	8.110,00	8.110,00	8.110,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.110,00			
2	Segreteria generale	comp	18.300,00	18.300,00	18.300,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	30.691,90			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	800,00	800,00	800,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	800,00			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	9.500,00	9.500,00	9.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.213,46			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	13.650,00			
6	Ufficio tecnico	comp	16.350,00	16.850,00	16.850,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	21.064,40			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	27.600,00	24.600,00	24.600,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	27.767,42			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	200,00	200,00	200,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	200,00			
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	302.995,46	303.495,46	303.495,46	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	303.025,46			
TOTALI MISSIONE		comp	383.855,46	381.855,46	381.855,46	
		fpv	0,00	0,00	0,00	

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

	cassa	416.522,64		
--	-------	------------	--	--



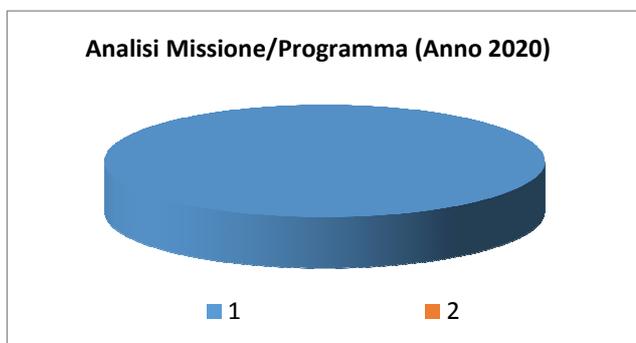
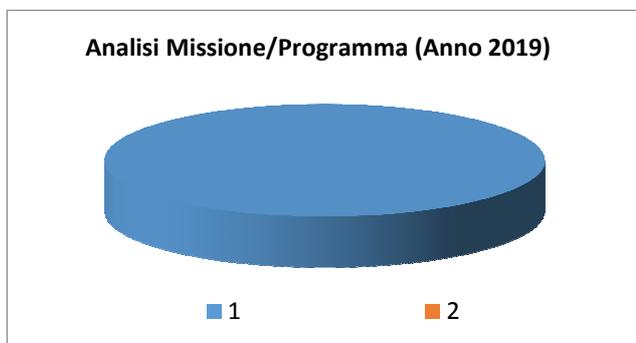
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

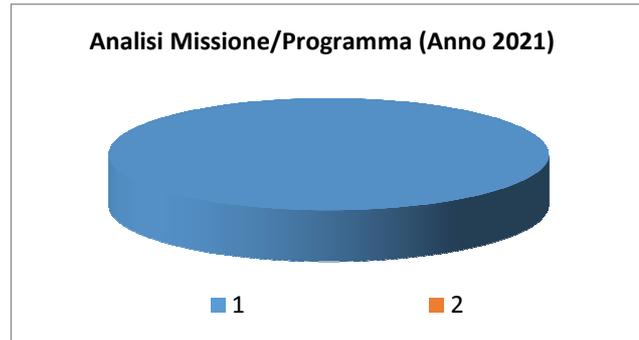
“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche 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:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	200,00	200,00	200,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	286,32			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	200,00	200,00	200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	286,32			



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021



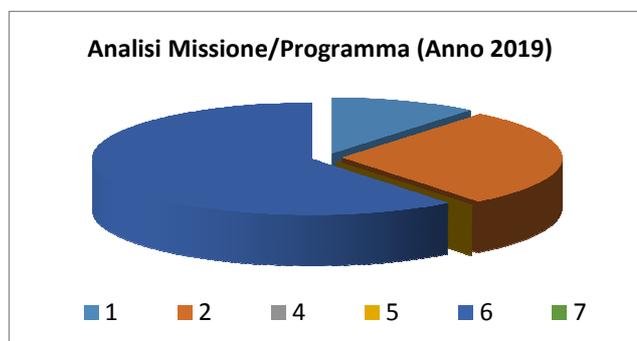
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

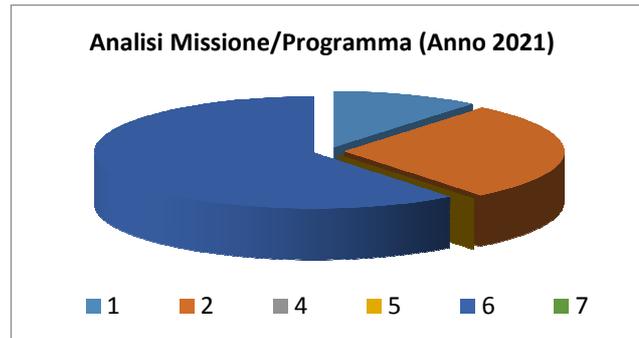
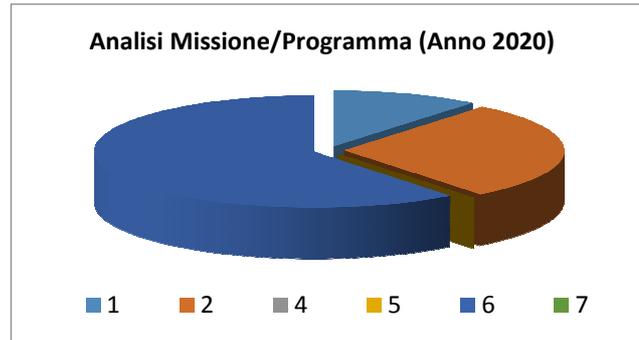
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono 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 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	6.600,00	6.600,00	6.600,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.034,19			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	17.370,00	17.370,00	17.370,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	19.950,67			
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	36.800,00	36.800,00	36.800,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	48.766,84			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	60.770,00	60.770,00	60.770,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	77.751,70			



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021



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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

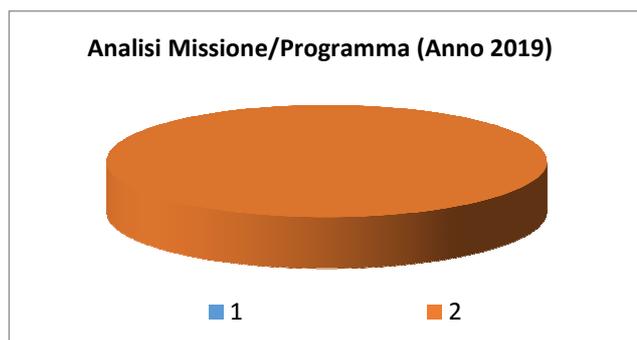
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

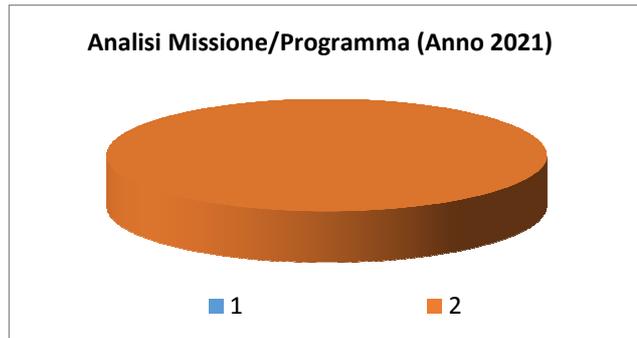
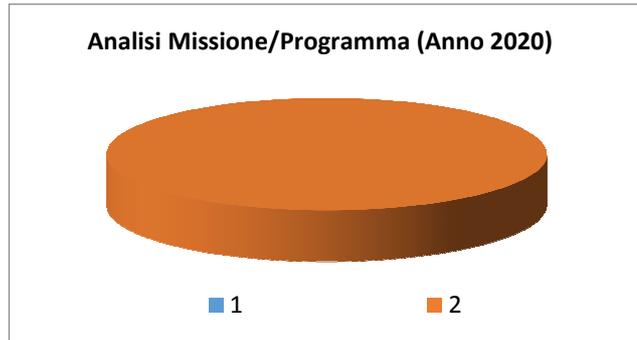
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Responsabili</i>
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	47.200,00	47.200,00	47.200,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	60.520,71			
TOTALI MISSIONE		comp	47.200,00	47.200,00	47.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	60.520,71			





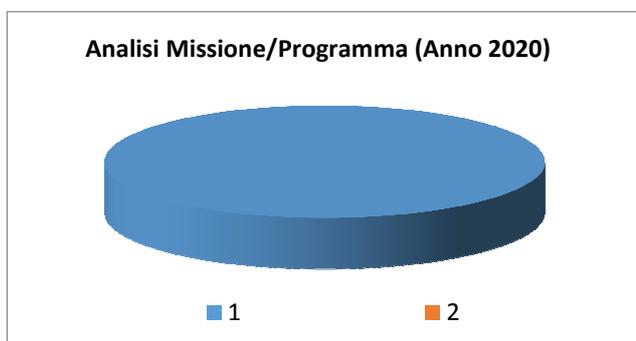
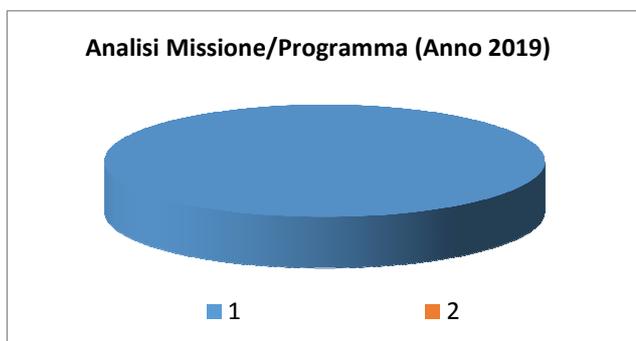
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

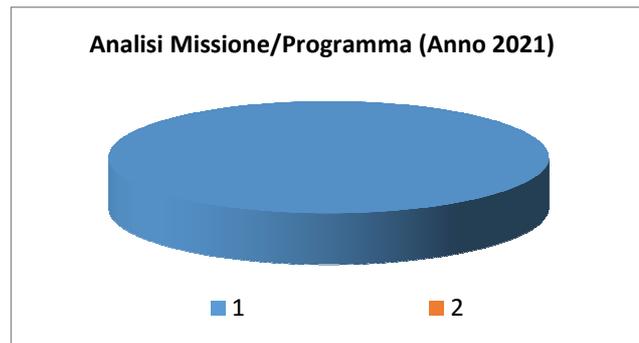
“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e 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:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	3.850,00	3.850,00	3.850,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.850,00			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	3.850,00	3.850,00	3.850,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.850,00			



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021



Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	600,00	600,00	600,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	600,00			
TOTALI MISSIONE		comp	600,00	600,00	600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	600,00			

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Responsabili</i>
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	113,12			
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			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	113,12			

Il Servizio è stato trasferito all’Unione dei Comuni Terre d’Acque.

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

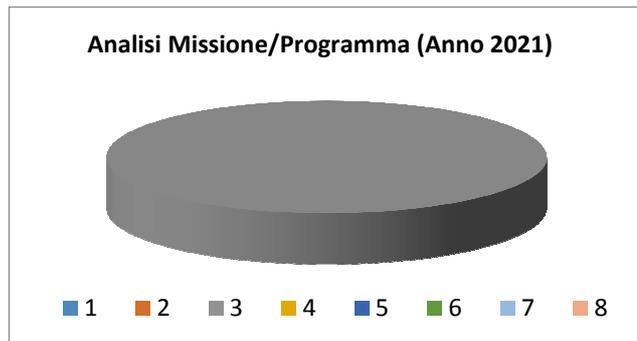
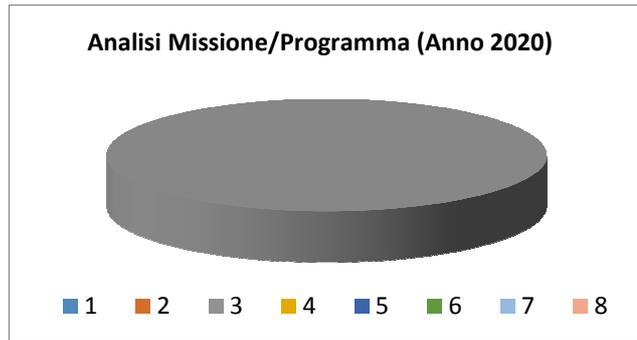
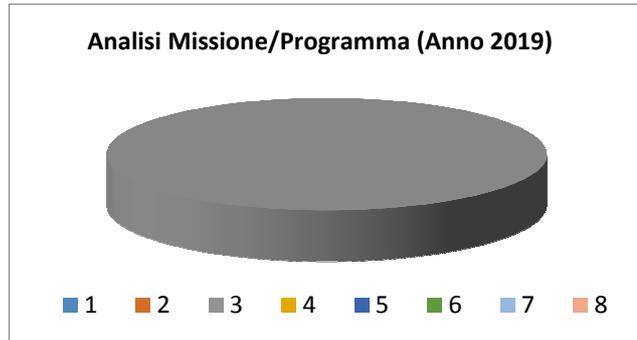
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Rifiuti	comp	93.600,00	93.600,00	93.600,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	93.600,00			
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	93.600,00	93.600,00	93.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	93.600,00			



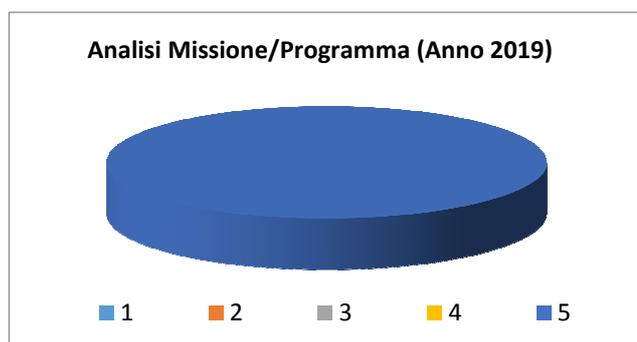
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

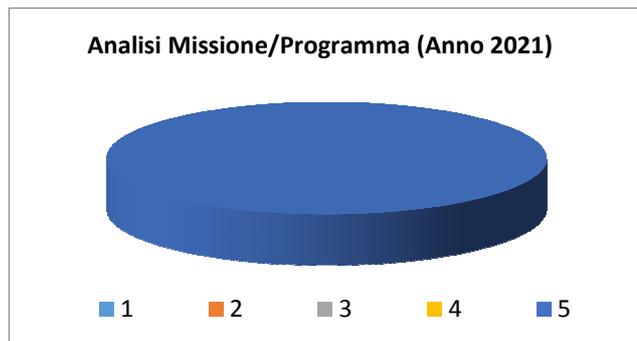
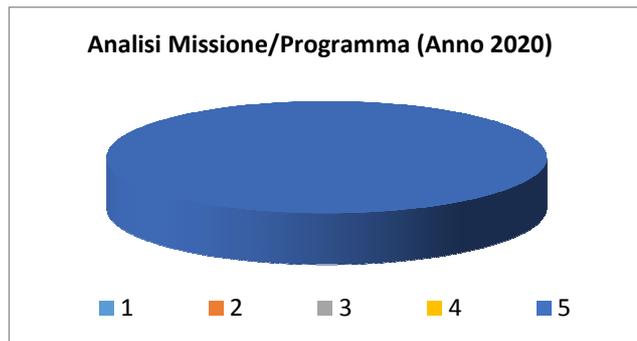
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	45.800,00	46.300,00	46.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	59.965,24			
TOTALI MISSIONE		comp	45.800,00	46.300,00	46.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	59.965,24			





Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

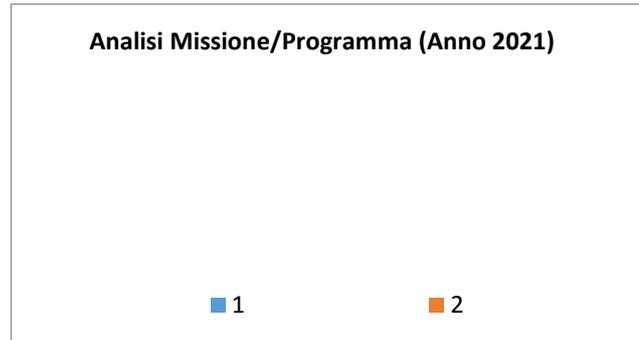
Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 11, si evidenziano i seguenti elementi:

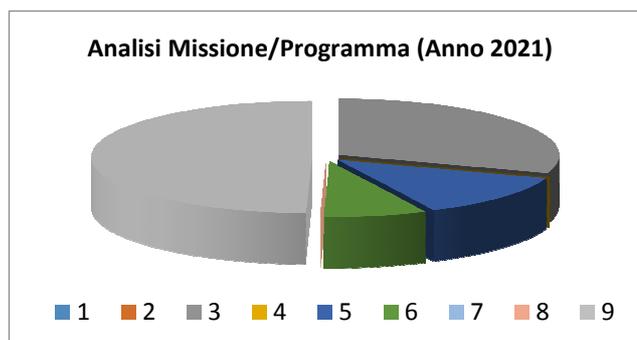
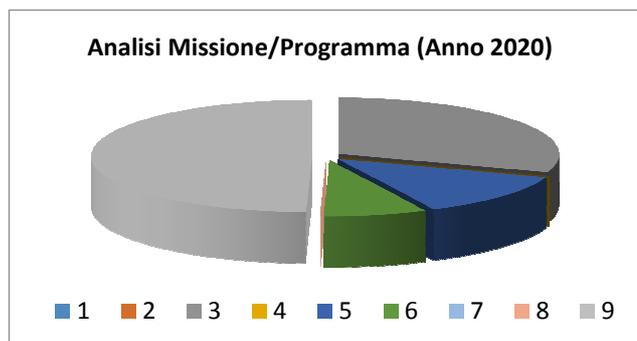
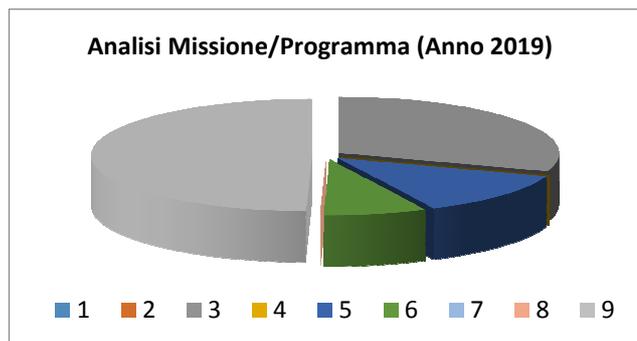
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Responsabili</i>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.000,00			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	1.660,00	1.660,00	1.660,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.144,43			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.000,00			
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	6.550,00	6.550,00	6.550,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.092,11			
TOTALI MISSIONE		comp	13.210,00	13.210,00	13.210,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	21.236,54			



Missione 20 - Fondi e accantonamenti

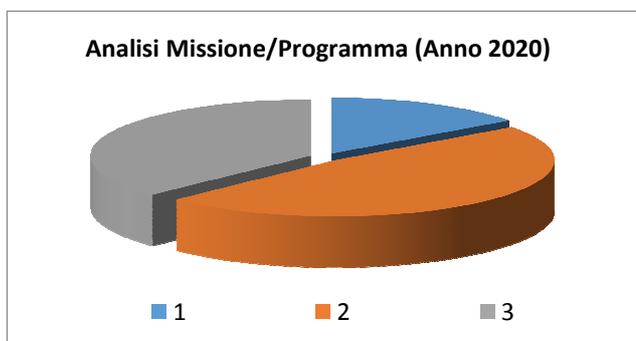
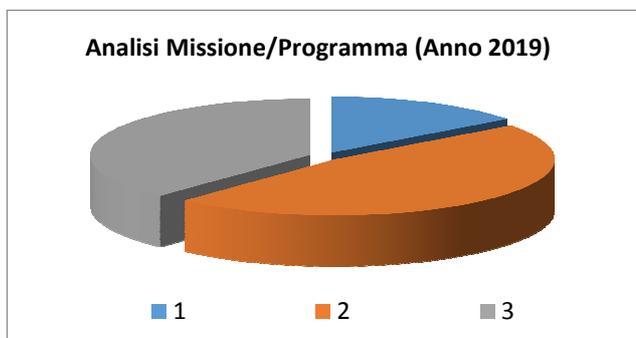
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

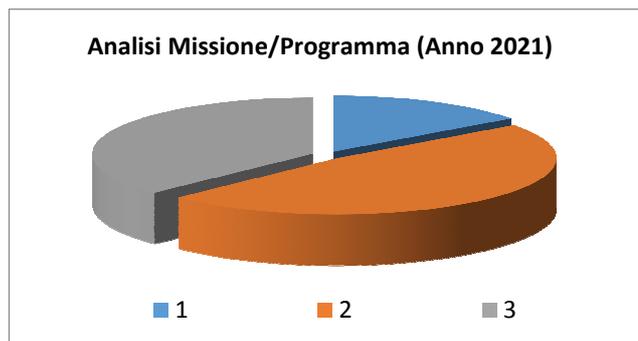
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	9.598,99	9.598,99	9.598,99	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	7.753,55	7.493,55	7.493,55	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	20.352,54	20.092,54	20.092,54	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021



Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente almeno 3 Fondi che sono i seguenti:

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

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti.

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive (Totale generale spese di bilancio).

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2019 e, in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: 55% nel 2016 , il 70% nel 2017, l'85% nel 2018 e il 100% dal 2019.

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	9.598,99	100,00
2° anno	9.598,99	100,00
3° anno	9.598,99	100,00

Missione 50 - Debito pubblico

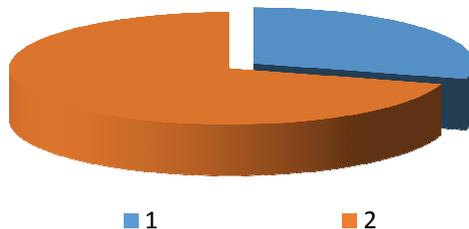
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

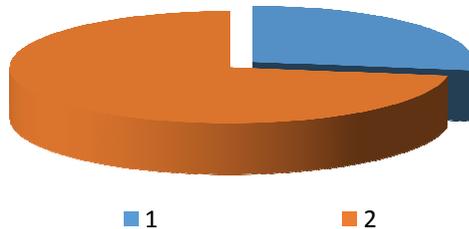
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

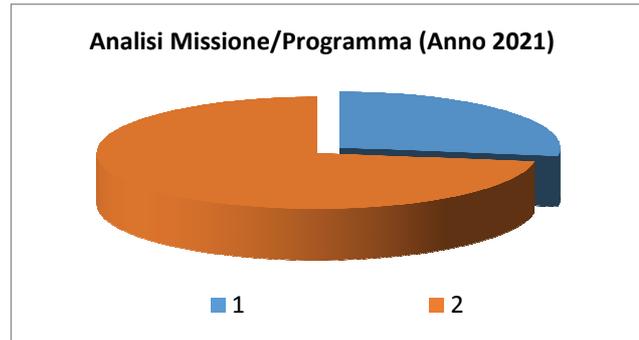
Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	17.985,00	17.015,00	17.015,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	17.985,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	43.110,00	45.140,00	45.140,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	43.110,00			
TOTALI MISSIONE		comp	61.095,00	62.155,00	62.155,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	61.095,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)





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>Programma</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Responsabili</i>
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	101.000,00	101.000,00	101.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	101.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	101.000,00	101.000,00	101.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	101.000,00			

Missione 99 - Servizi per conto terzi

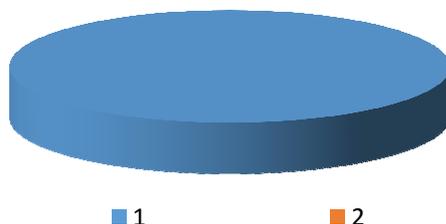
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

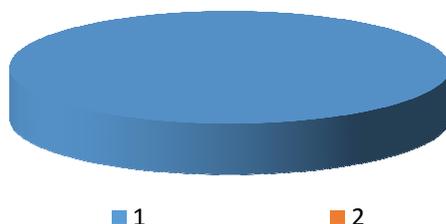
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

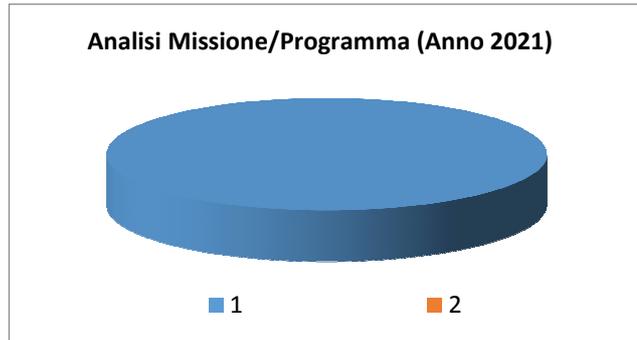
Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	261.000,00	261.000,00	261.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	320.072,47			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	261.000,00	261.000,00	261.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	320.072,47			

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)





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

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. E' bene non dimenticare che la dismissione di un bene patrimoniale può costituire una importante fonte finanziaria da utilizzare proprio per il perseguimento di finalità di lungo respiro.

Non sono ad oggi previste dismissioni di patrimonio comunale.

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

Il Gruppo Pubblico Locale, ovvero l'insieme degli enti e delle società controllate, collegate o semplicemente partecipate dal nostro ente, rientra a pieno titolo tra gli strumenti attraverso i quali si esplica l'azione dell'Ente e si realizza la strategia del piano di mandato.

Nel prospetto che segue si riportano le principali informazioni societarie e la situazione economica così come risultante dagli ultimi bilanci approvati.

SOCIETA' PARTECIPATE

Ragione sociale: ACQUA NOVARA VCO SPA

Sede legale: VIA TRIGGIANI N. 9 – 28100 NOVARA

Partita IVA e codice fiscale: 02078000037

Oggetto sociale: GESTIONE DEL CICLO IDRICO INTEGRATO DEL NOVARESE E DEL VCO

Durata statutaria: FINO AL 31/12/2027

Misura della partecipazione del Comune di Tornaco: 0,169%

Tipologia di partecipazione: diretta

Durata dell'impegno per il Comune di Tornaco: fino al 2027

Onere complessivo gravante in bilancio per il Comune di Tornaco: ZERO

Risultato di gestione per l'anno 2016: 7.266.047

Numero di rappresentanti dell'Amministrazione negli organi di governo: ZERO

SOCIETA' PARTECIPATE

Ragione sociale: CONSORZIO DI BACINO BASSO NOVARESE

Sede legale: VIA SOCRATE N. 1/A – 28100 NOVARA

Partita IVA e codice fiscale: 01614290037

Oggetto sociale: GESTIONE DEL CICLO DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI

Durata statutaria: FINO AL 9/11/2054

Misura della partecipazione del Comune di Tornaco: 0,40%

Tipologia di partecipazione: diretta

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Durata dell'impegno per il Comune di Tornaco: fino al 2054

Onere complessivo gravante in bilancio per il Comune di Tornaco: 100.000,00

Risultato di gestione per l'anno 2016: utile per Euro 26.983,00

Numero di rappresentanti dell'Amministrazione negli organi di governo. ZERO

Denominazione	DESCIZIONE	Quota di partecipazione dell'Ente (%)
ENTI STRUMENTALI PARTECIPATI		
CISA 24 in liquidazione		3,20%
CONSORZIO DI BACINO BASSO NOVARESE	Composto da 37 comuni del Basso Novarese compreso il comune di Novara	0,40%
CONSORZIO CASE VACANZE		0,18%
ATL - Novara		0,71%
SOCIETA DI CAPITALI CONTROLLATE IN VIA DIRETTA		
ACQUA NOVARA - VCO		0,1623%

Nel corso del 2018 sarà concluso il processo di aggregazione in seguito al quale i servizi socio-assistenziali saranno gestiti sempre da un consorzio che si occuperà di tali servizi su un territorio più vasto rispetto all'attuale in ottemperanza delle disposizioni regionali

Per tutti gli organismi partecipati dal Comune gli obiettivi generali di indirizzo sono i seguenti:

1. mantenimento dell'equilibrio economico-finanziario in modo da non determinare effetti conseguenti sugli equilibri finanziari dell'ente;
2. assolvimento degli obblighi in materia di prevenzione della corruzione e di trasparenza;
3. assolvimento degli adempimenti relativi ai processi di controllo interno.

Piano di razionalizzazione organismi partecipati

Il Comune ha adottato apposita deliberazione relativa alla revisione straordinaria delle partecipazioni ex art. 24, D.Lgs 19 agosto 2016 n. 175, come modificato dal Decreto Legislativo 16 giugno 2017, n. 100 .

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

L'Ente ha adottato nel 2018, con apposita deliberazione di Giunta Comunale, il piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa.

Tale piano verrà aggiornato all'atto della predisposizione del bilancio di previsione 2019/2021.