
Unione Montana della Val Gallenca

Città Metropolitana di Torino

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

**NOTA DI AGGIORNAMENTO AL
DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

2018 - 2020

Allegato deliberazione Consiglio dell'Unione n. 21 del 21/12/2017

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

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 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

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1 Gennaio 2018 entreranno in vigore in modo quasi completo 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, gli enti locali 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 gli enti locali 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 ed eventualmente aggiornato con apposita nota approvata dalla Giunta in sede di approvazione dello schema di bilancio.

Poiché il Unione Montana della Val Gallenca ha un popolazione pari a 5300 abitanti, 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 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 (2018-2020) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2018), 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 nel 2018 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 2018-2019-2020 che 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 2018 70 %
- Anno 2019 85 %
- Anno 2020 100 %

Per quanto attiene al fondo crediti di dubbia esigibilità, si precisa che l’Ente vive di finanza derivata, per lo più traferimenti Regionali e Comunali, crediti che non sono stralciabili per espressa previsione normativa.

Non avendo ancora maturato ad oggi nessun credito diverso dai precedenti, l’elaborazione del FCDE è risultato correttamente pari a zero;

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 5322
1.1.2 – Popolazione residente 31.12.2016 (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 5304
Di cui : maschi		n. 2569
femmine		n. 2735
nuclei familiari		n. 2278
comunità/convivenze		n. 4
1.1.3 – Popolazione all'1.1.2016 (penultimo anno precedente)		n. 5350
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 32	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 74	
saldo naturale		n. - 42
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 203	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 211	
saldo migratorio		n. - 8
1.1.8 – Popolazione al 31.12.2016 di cui:		n. 5300
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 301
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 382
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 727
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 2605
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 1285

- 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 materne n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.3 - Scuole elementari n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
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 - nera - mista				
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	No	No	No	No
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.				
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	No	No	No	No
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. ____ hq. ____	n. ____ hq. ____	n. ____ hq. ____	n. ____ hq. ____
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q: - civile - industriale - racc. diff.ta				
	No	No	No	No
1.3.2.15 - Esistenza discarica	No	No	No	No
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
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. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.2.20 - Altre strutture				

**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 al 21/06/2018 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, 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.

Con riferimento alle **condizioni esterne** si evidenziano i seguenti elementi di valutazione:

La legge nazionale che prevede la creazione delle Unioni montane ha introdotto pesanti cambiamenti nell'assetto degli Enti sovracomunali che dovranno ridisegnare le linee programmatiche e le piante organiche in funzione delle attività delegate dalla Regione e dai Comuni. Siamo nella fase costituente che richiede discussioni tematiche non ordinarie, quali lo Statuto e i regolamenti, la riorganizzazione del personale, i rapporti patrimoniali, le scelte operative. Questo lavoro deve essere svolto in un contesto legislativo ancora confuso.

Gli Amministratori dei comuni dell'Unione, sono certi di rivestire un ruolo essenziale e nella difesa e nello sviluppo dei territori montani e per questa ragione sono intenzionati a rivendicare diritti e rappresentanza nei centri decisionali.

E' necessario che i Comuni montani escano dalla loro marginalità politica e che intraprendano nei confronti dell'area metropolitana un confronto serio e determinato per superare l'attuale stadio di sudditanza territoriale.

I prossimi anni saranno quindi fondamentali per verificare la possibilità di definire politiche condivise in grado di creare una reale comunità di persone e di territori attraverso la valorizzazione delle rispettive identità in un ambito di solidarietà, reciprocità e inclusione. Per favorire questo processo è sostanziale il rispetto delle diversità, delle conoscenze e competenze negli ambiti decisionali.

Saranno anche da preservare le esperienze operative che da anni stanno funzionando sui singoli territori senza per forza dover immediatamente azzerare tutto in nome di un'improbabile e automatica equiparazione socio-territoriale.

Il nuovo Ente dovrà operare inoltre con la prospettiva di una riduzione dei trasferimenti dello Stato e delle Regioni e con i problemi derivanti dalla mancanza di lavoro, con una rinnovata capacità di progettazione e di collaborazione con le comunità transfrontaliere in un progetto di Europa unita non solo da trattati e leggi ma da una vera e propria possibilità di creare risorse stando insieme.

Un futuro migliore dipende in gran parte dalla capacità del Paese di rispondere alle grandi sfide energetico-ambientali, in presenza dei rischi dei cambiamenti climatici e della crescita strutturale del prezzo del petrolio e degli altri combustibili fossili. La montagna in tutto questo sistema ha delle grandi potenzialità e potrà, se inserita in un serio progetto di sviluppo e lavoro, creare risorse e servire da traino per idee anche innovative.

In questo momento è necessario attivare politiche territoriali di ampio respiro che sappiano sopperire ai tagli sempre più rilevanti da parte dello Stato con l'imperativo di ottimizzare, risparmiare, collaborare per evitare spese inutili e nel contempo assicurare il miglior livello possibile di servizi ai Cittadini.

Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente si rileva che, al momento è pensabile che a regime il fondo montagna regionale possa assegnare annualmente all'ente una somma di 140.000,00 euro. L'ente avrà costi di personale (tenuto conto di quello trasferito e della necessità di integrare le professionalità non più presenti) di circa 83000,00 euro l'anno, per i servizi attualmente associati. Inoltre la gestione dei fondi Ato, consentono di coprire in quota parte le spese del personale specificamente destinato a queste attività. I servizi associati coprono comunque il differenziale di spesa del personale.

- Indicatori utilizzati -

Poiché non sono ancora stati definiti a livello centrale gli indicatori di bilancio previsti dal Nuovo D.lgs. 118/2011 al fine dell'armonizzazione dei bilanci, specialmente adattati per la realtà delle Unioni di comuni che, come in Piemonte, sono anche chiamate all'esercizio delle funzioni montane, per il momento questa parte viene redatta utilizzando per quanto possibile il quadro di indicatori generale per gli enti locali.

Si ritiene utile pertanto rappresentare la situazione strutturale dell'ente attraverso l'esposizione di dati di una serie di indicatori finanziari che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente.

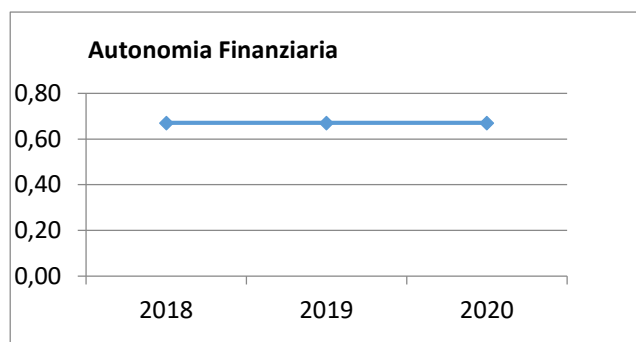
Si riportano di seguito i principali indicatori che normalmente vengono scelti ed allegati ai documenti che riguardano il Piano delle Performance e il Controllo strategico.

- *Grado di autonomia dell'Ente;*
- *Grado di rigidità del bilancio;*
- *Grado di rigidità pro-capite;*
- *Costo del personale;*
- *Propensione agli investimenti.*

Grado di autonomia finanziaria

Questo dato conferma, per un ente di tipo associativo che non dispone al momento di tributi delegati dai Comuni, e non svolge servizi di tipo imprenditoriale, una naturale dipendenza dalle risorse trasferite dagli enti sovra e sotto ordinati.

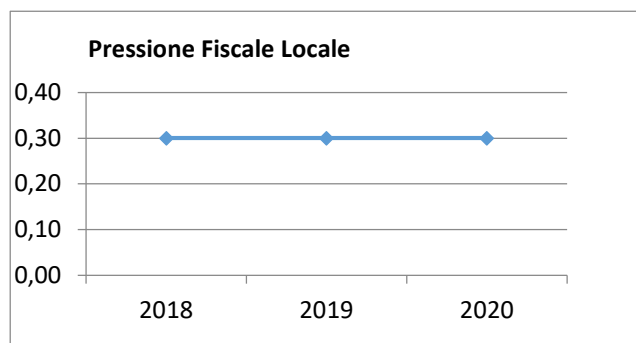
Autonomia Finanziaria	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	0,67 %	0,67 %	0,67 %



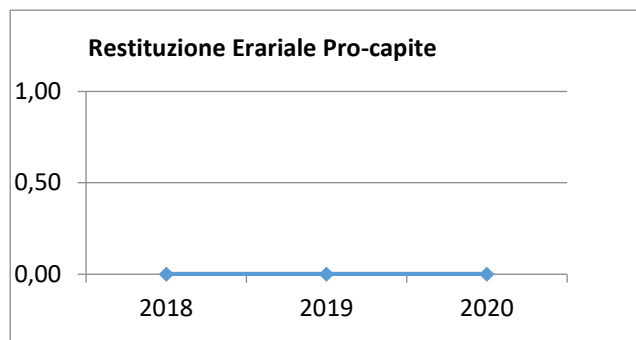
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Indicatore rilevante per i Comuni, non applicabile allo stato all'Unione e relativamente poco significativo, almeno sino a quando non vengano attribuite quote di tributi

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 0,30	€ 0,30	€ 0,30



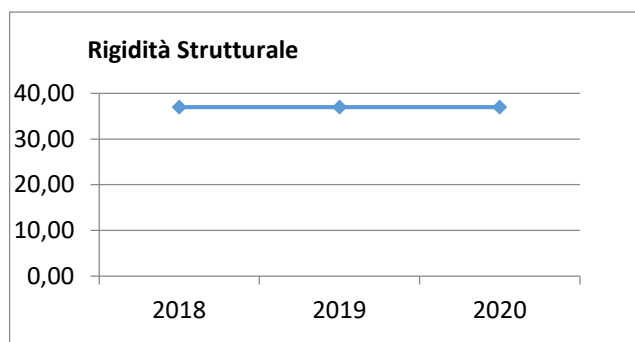
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00



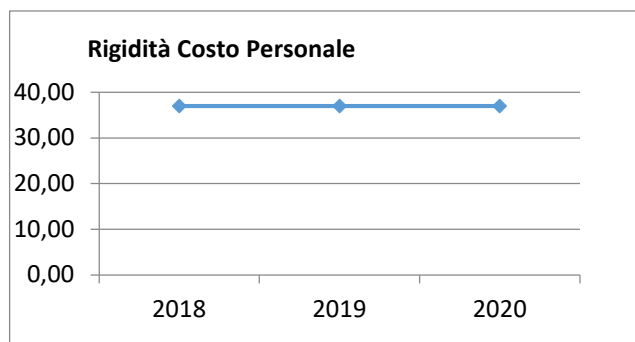
Rigidità del bilancio

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.

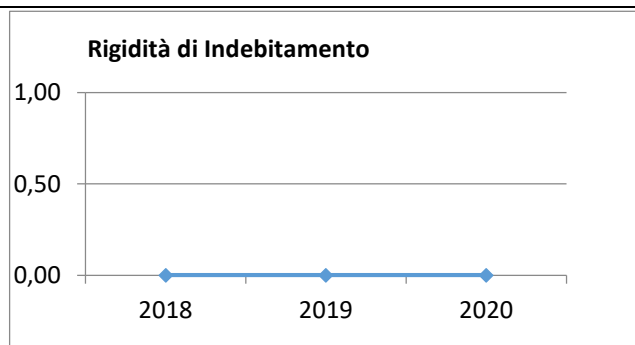
Rigidità strutturale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	36,96 %	36,96 %	36,96 %



Rigidità costo personale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	36,96 %	36,96 %	36,96 %



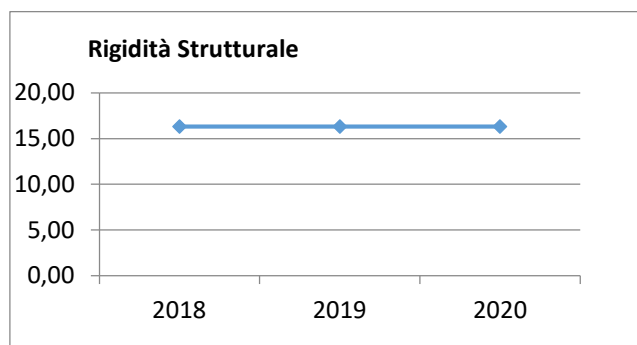
Rigidità indebitamento	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	0,00 %	0,00 %	0,00 %



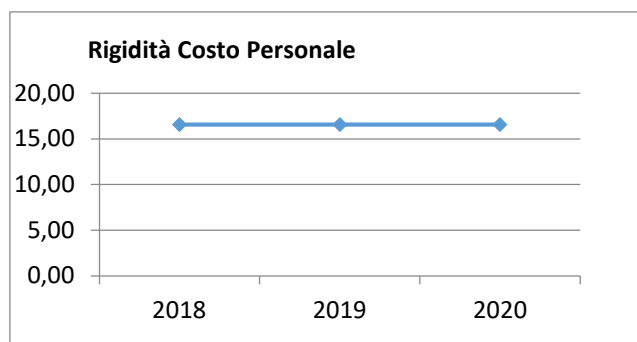
Grado di rigidità pro-capite

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

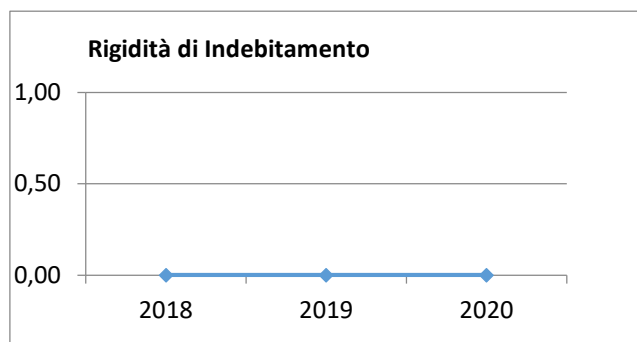
Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	16,30 €	16,30 €	16,30 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	16,56 €	16,56 €	16,56 €



Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	0,00 €	0,00 €	0,00 €

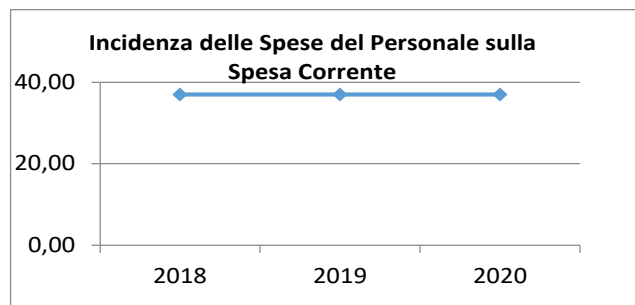


Costo del Personale

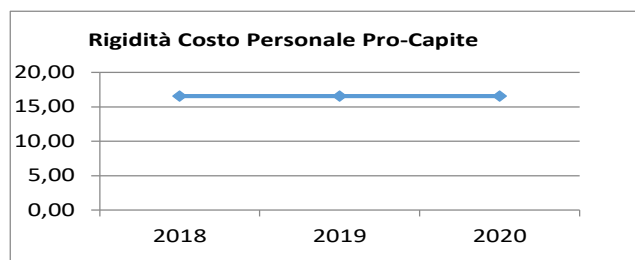
Il piano triennale del fabbisogno di personale previsto dall'art. 39, comma 1 della legge 449/1997 e dall'art.6 del d.lgs. 165/2001, come modificato dal D.Lgs 75/2017, per il periodo 2018-2020, è stato oggetto di delibera della Giunta dell'Unione n. 59 del 20/11/2017;

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.

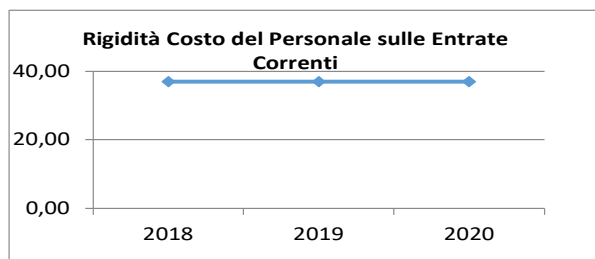
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	36,96 %	36,96 %	36,96 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	16,56 €	16,56 €	16,56 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spesa personale + Irap</u> <u>Entrate correnti</u>	36,96 %	36,96 %	36,96 %



Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Spesa</i>
INTERVENTI DI MANUTENZIONE FINANZIATA DA ATO (P.M.O.)	FONDI ATO	360.000,00	360.000,00	360.000,00	1.080.000,00

Il programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici di cui all'art. 128 del d.lgs.163/2006 e relativi schemi di cui al decreto del Ministero delle infrastrutture e trasporti del 09/06/2005, non è stato redatto in quanto nel bilancio di previsione 2018-2020 non sono previste opere di importo superiore a 100.000,00;

Gli interventi finanziati sono riferiti alla TUTELA, PROGRAMMAZIONE E SVILUPPO DELLA MONTAGNA intesi come INTERVENTI DI MITIGAZIONE DEL RISCHIO IDROGEOLOGICO.

Il progetto generale di interventi denominato INTEGRAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PIANO PLURIENNALE DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEL TERRITORIO dell'Unione Montana della Val Gallenca è stato approvato con deliberazione del Consiglio dell'Unione Montana della Val Gallenca, n. 18 in data 21/11/2016, con deliberazione della Conferenza dell'Autorità d'ambito n. 3 "Torinese", n. 635 del 15/12/2016, avveniva la "Presa d'atto dell'integrazione e aggiornamento del Piano pluriennale di manutenzione ordinaria dell'Unione Montana della Val Gallenca".

La Giunta dell'Unione Montana della Val Gallenca, con deliberazione n. 20 in data 02/05/2017, formulava indirizzi per l'affidamento degli incarichi professionali, per la formazione dei lotti e l'affidamento dei lavori per l'attuazione dei PMO.

Si è provveduto a:

- affidare gli incarichi professionali per la progettazione delle opere, con relativi impegni di spesa pari a complessivi € 68.727,31.
- approvare i progetti definitivi,
- inoltrare i progetti definitivi ai diversi Comuni interessati, per la prevista approvazione,
- richiedere le prescritte autorizzazioni paesaggistiche e idrauliche,
- approvare i progetti esecutivi,
- avviare la fase di affidamento dei lavori.

La situazione generale risulta dettagliata dalla tabella allegata. In particolare entro il prossimo 31/12/2017, a seguito dell'avvio della fase di affidamento dei lavori di diversi lotti, verranno impegnate ulteriori somme, fino al raggiungimento di un importo totale massimo di somme impegnate sul capitolo pari a € 483.109,47.

Le somme già disponibili e quelle ulteriori che si renderanno disponibili a seguito di trasferimento di fondi da parte di ATO3 Torinese, verranno impegnate nel corso dell'anno 2018 a seguito dell'avvio delle procedure di affidamento dei lavori relativi a progettazioni affidate, oltre che per nuovi interventi per i quali verranno affidati ulteriori incarichi professionali di progettazione a seguito dell'inserimento degli interventi nell'apposito elenco, come previsto dalla deliberazione ATO3 Torinese n. 665 del 05/10/2017.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

LOTTO LAVORI	IMPORTO QUADRO ECONOMICO	IMPEGNO SPESE TECNICHE	DIFFERENZA QUADRO ECONOMICO - SPESE TECNICHE	IMPEGNI PRESUNTI AL 31.12.2017	IMPEGNI ANNO 2018 E SUCCESSIVI	NOTE
ING NAT' PEMONTE	€ 97.800,00	€ 8.700,00	€ 89.100,00	€ 97.800,00	€ -	
FORESTALE LA	€ 25.700,00	€ 1.900,00	€ 23.800,00	€ 25.700,00	€ -	autorizzazione idraulica
FORESTALE LB	€ 25.000,00	€ 1.897,02	€ 23.102,98	€ 25.000,00	€ -	
DISGAGGIO	€ 39.800,00	€ 3.033,00	€ 36.767,00	€ 3.033,00	€ 36.767,00	autorizzazione paesaggistica
MONITORAGGI	€ 64.300,00	€ 4.819,74	€ 59.480,26	€ 4.819,74	€ 59.480,26	autorizzazione paesaggistica e idraulica
VIABILITA L1	€ 32.700,00	€ 1.522,71	€ 31.177,29	€ 32.700,00	€ -	
VIABILITA L2	€ 28.000,00	€ 2.199,35	€ 25.800,65	€ 28.000,00	€ -	
VIABILITA L3	€ 31.200,00	€ 2.609,36	€ 28.590,64	€ 2.609,36	€ 28.590,64	autorizzazione paesaggistica
VIABILITA L4	€ 32.100,00	€ 1.522,46	€ 30.577,54	€ 32.100,00	€ -	
VIABILITA L5	€ 28.600,00	€ 2.243,00	€ 26.357,00	€ 28.600,00	€ -	
IDRAULICA A L1	€ 63.600,00	€ 3.277,22	€ 60.322,78	€ 63.600,00	€ -	
IDRAULICA A L2	€ 81.600,00	€ 3.943,77	€ 77.656,23	€ 3.943,77	€ 77.656,23	autorizzazione paesaggistica e idraulica
IDRAULICA A L3	€ 62.300,00	€ 3.206,84	€ 59.093,16	€ 62.300,00	€ -	autorizzazione idraulica
IDRAULICA B L4	€ 47.700,00	€ 2.649,24	€ 45.050,76	€ 47.700,00	€ -	
IDRAULICA B L5	€ 55.300,00	€ 2.899,36	€ 52.400,64	€ 2.899,36	€ 52.400,64	autorizzazione paesaggistica e idraulica
IDRAULICA B L6	€ 96.300,00	€ 4.343,32	€ 91.956,68	€ 4.343,32	€ 91.956,68	autorizzazione paesaggistica e idraulica
ING NAT L1	€ 95.900,00	€ 5.122,81	€ 90.777,19	€ 5.122,81	€ 90.777,19	
ING NAT L2	€ 100.000,00	€ 5.576,69	€ 94.423,31	€ 5.576,69	€ 94.423,31	
ING NAT L3	€ 98.800,00	€ 7.261,42	€ 91.538,58	€ 7.261,42	€ 91.538,58	
VIABILITA PROVINCIALE	€ 59.700,00	€ -	€ -	€ -	€ 59.700,00	progettazione prevista a carico della Città Metropolitana (non avviata)
TOTALI	€ 1.166.400,00	€ 68.727,31	€ 1.037.972,69	€ 483.109,47	€ 683.290,53	

***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:

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
8530 / 8530 / 1	INTERVENTI DI MANUTENZIONE FINANZIATA DA ATO (P.M.O.)	184.151,41	26.324,10	157.827,31
	TOTALE:	184.151,41	26.324,10	157.827,31

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

L'Unione è un ente di prima istituzione non ha attualmente entrate tributarie e tariffe di servizi pubblici.

Le stesse sono stabilite ed introitate dai comuni appartenenti all'Unione

***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:

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Segreteria generale	comp	83.350,00	83.350,00	83.350,00
		cassa	107.070,51		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	28.500,00	28.500,00	28.500,00
		cassa	40.864,51		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Ufficio tecnico	comp	63.200,00	63.200,00	63.200,00
		cassa	73.149,98		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 1	comp	175.050,00	175.050,00	175.050,00
		cassa	221.085,00		
2-Giustizia	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		
	Totale Missione 2	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4-Istruzione e diritto allo					

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 5	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	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		
	Totale Missione 6	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	5.287,47		
	Totale Missione 7	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	5.287,47		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	4.250,00	4.250,00	4.250,00
		cassa	4.250,00		
	3-Rifiuti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	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		
10-Trasporti e diritto alla mobilità	Totale Missione 9	comp	4.750,00	4.750,00	4.750,00
		cassa	4.750,00		
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	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	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	12.688,88		
11-Soccorso civile	Totale Missione 10	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	12.688,88		
	1-Sistema di protezione civile	comp	23.000,00	23.000,00	23.000,00
		cassa	23.000,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	3.000,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Totale Missione 11	comp	26.000,00	26.000,00	26.000,00
		cassa	26.000,00		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
13-Tutela della salute	Totale Missione 12	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
14-Sviluppo economico e competitività					
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	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		
	Totale Missione 14	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
	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		
	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
	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		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali					
	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali					
	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e accantonamenti					

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	4.500,00	4.500,00	4.500,00
		cassa	6.300,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	12.200,00	12.200,00	12.200,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	16.700,00	16.700,00	16.700,00
		cassa	6.300,00		
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
60-Anticipazioni finanziarie	Totale Missione 50	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	237.500,00	237.500,00	237.500,00
		cassa	276.111,35		

Si attesta che non è stato redatto il programma biennale del fabbisogno di acquisti di forniture e servizi per il periodo 2018-2019, di cui al D.Lgs. 50/2016, in quanto, nel periodo di riferimento, non sono previsti acquisti di forniture e servizi di importo superiore a € 40.000,00 ;

***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 dai trasferimenti dei Comuni e dalle quote di trasferimenti da parte delle regioni. Alcune tipologie di programmi inseriti in alcune missioni potranno avere in parte finanziamenti specifici da parte di organismi sotto forma di contributi. Una piccola parte delle spese per programmi inseriti in missioni potranno avere come fonte di finanziamento il provento da tariffe o canoni.

La gestione del patrimonio

ATTIVO		2016	2015
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00
5	Avviamento	0,00	0,00
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
9	Altre	0,00	0,00
	Totale immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>		
II 1	Beni demaniali	0,00	0,00
1.1	Terreni	0,00	0,00
1.2	Fabbricati	0,00	0,00
1.3	Infrastrutture	0,00	0,00
1.9	Altri beni demaniali	0,00	0,00
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	24.103,96	0,00
2.1	Terreni	0,00	0,00
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.2	Fabbricati	0,00	0,00
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.3	Impianti e macchinari	0,00	0,00
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	0,00	0,00
2.5	Mezzi di trasporto	17.000,00	0,00
2.6	Macchine per ufficio e hardware	7.103,96	0,00
2.7	Mobili e arredi	0,00	0,00
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00
2.9	Diritti reali di godimento	0,00	0,00
2.99	Altri beni materiali	0,00	0,00
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
	Totale immobilizzazioni materiali	24.103,96	0,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	24.103,96	0,00

L'ente non possiede beni immobili

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

In riferimento ai programmi ricompresi nelle varie missioni per quanto attiene gli investimenti non necessita il reperimento a risorse straordinarie e in conto capitale nel triennio:

<i>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</i>				
<i>Cod</i>	<i>Descrizione Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	0,00	0,00	0,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :	0,00	0,00	0,00

Indebitamento

L'ente è operativo dall'anno 2016 e non ha ricorso ad indebitamento e non è previsto per il prossimo triennio:

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

Equilibrio Economico-Finanziario		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		500.000,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	237.500,00 0,00	237.500,00 0,00	237.500,00 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	(-)	237.500,00 0,00 0,00	237.500,00 0,00 0,00	237.500,00 0,00 0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 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 2018/2020

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	(+)	360.000,00	360.000,00	360.000,00
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>	(-)	360.000,00 0,00	360.000,00 0,00	360.000,00 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 2018/2020

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

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	500.000,00
Entrata	(+)	1.166.261,88
Spesa	(-)	978.910,84
Differenza	=	687.351,04

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

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 Performance.

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

Il Unione Montana della Val Gallenca non ha partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica

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	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	875.682,44	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	919.398,49	0,00		
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	51.451,52	previsione di competenza	243.000,00	235.900,00	235.900,00	235.900,00
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	0,00	previsione di cassa	243.000,00	287.351,52		
			previsione di competenza	1.100,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
			previsione di cassa	1.100,00	1.600,00		
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	333.602,00	previsione di competenza	379.968,81	360.000,00	360.000,00	360.000,00
			previsione di cassa	693.570,81	693.602,00		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	28.708,36	previsione di competenza	205.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00
			previsione di cassa	205.000,00	183.708,36		
	TOTALE TITOLI	413.761,88	previsione di competenza	829.068,81	752.500,00	752.500,00	752.500,00
			previsione di cassa	1.142.670,81	1.166.261,88		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	413.761,88	previsione di competenza	1.704.751,25	752.500,00	752.500,00	752.500,00
			previsione di cassa	2.062.069,30	1.166.261,88		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

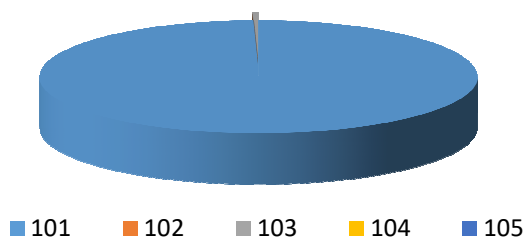
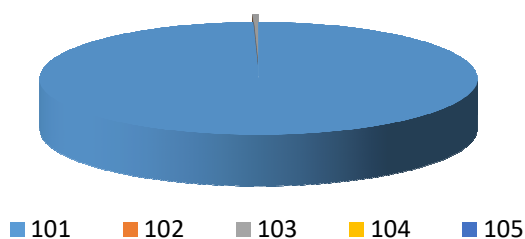
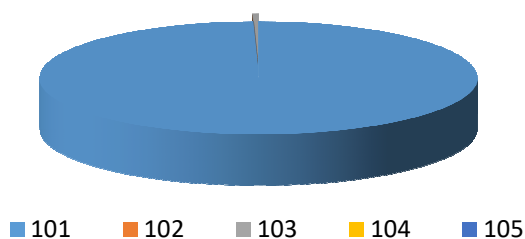
Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

L'Unione non ha entrate derivanti da politica fiscale propria

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	234.900,00	234.900,00	234.900,00
		cassa	286.351,52		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.000,00		
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			235.900,00	235.900,00	235.900,00
		cassa	287.351,52		

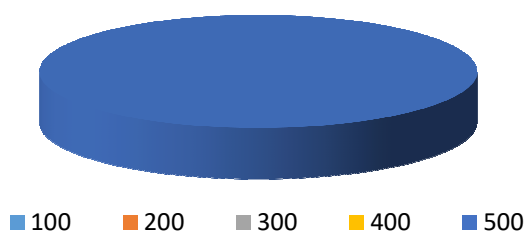
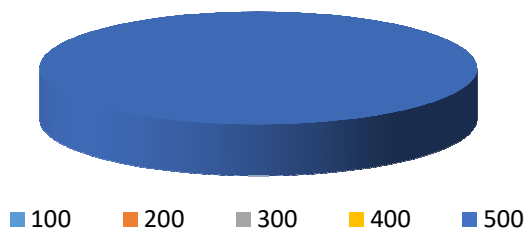
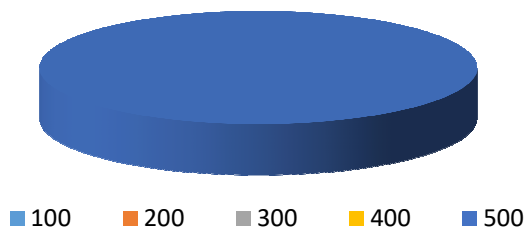
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)**

Analisi entrate: Politica tariffaria

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Interessi attivi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	1.600,00	1.600,00	1.600,00
		cassa	1.600,00		
	TOTALI TITOLO	comp	1.600,00	1.600,00	1.600,00
		cassa	1.600,00		

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
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	360.000,00	360.000,00	360.000,00
		cassa	693.602,00		
TOTALI TITOLO		comp	360.000,00	360.000,00	360.000,00
		cassa	693.602,00		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)**

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

Sono previsti i trasferimenti ATO a finanziamento dei P.M.O

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

Non vi sono entrate, in quanto l'ente non possiede beni immobili propri, e quindi il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari (art.58, comma 1 della legge 133/2008 non è stato adottato;

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Non sono previste entrate da riduzione di attività finanziaria

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		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Non sono previste accensioni di prestito nel triennio.

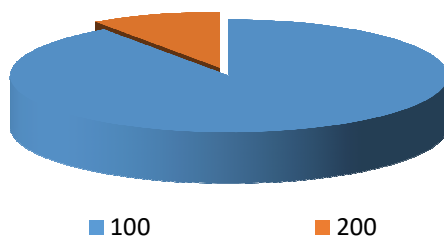
Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Non sono previste entrate del titolo VII derivanti da Anticipazione di Tesoreria del Tesoriere Comunale

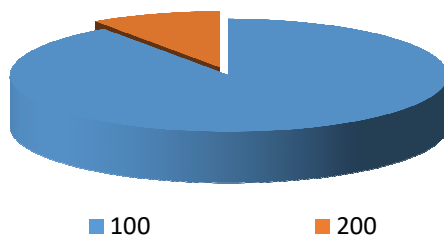
Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Entrate per partite di giro	comp	140.000,00	140.000,00	140.000,00
		cassa	168.681,33		
200	Entrate per conto terzi	comp	15.000,00	15.000,00	15.000,00
		cassa	15.027,03		
	TOTALI TITOLO	comp	155.000,00	155.000,00	155.000,00
		cassa	183.708,36		

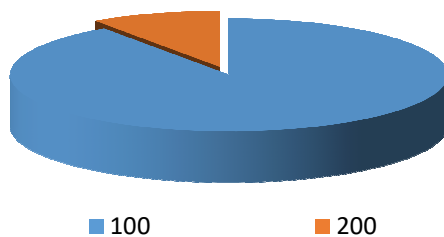
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Si rimanda alle tariffe dettagliate al paragrafo 2.c della SeS (condizioni interne)

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Non è previsto il ricorso all'indebitamento per il finanziamento di investimenti

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 DALL'UNIONE

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>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	175.050,00	175.050,00	175.050,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	221.085,00		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	5.287,47		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	364.750,00	364.750,00	364.750,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	522.577,31		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	12.688,88		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	26.000,00	26.000,00	26.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	26.000,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00

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	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
		<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		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	<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		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	<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		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	<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		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali	<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		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti	<i>di cui già impegnato</i>	16.700,00	16.700,00	16.700,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	6.300,00	0,00	0,00
Missione 50	Debito pubblico	<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		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	<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		
		previsione di competenza	155.000,00	155.000,00	155.000,00
Missione 99	Servizi per conto terzi	<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	184.972,18		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	752.500,00	752.500,00	752.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	978.910,84		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	752.500,00	752.500,00	752.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	978.910,84		

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.”

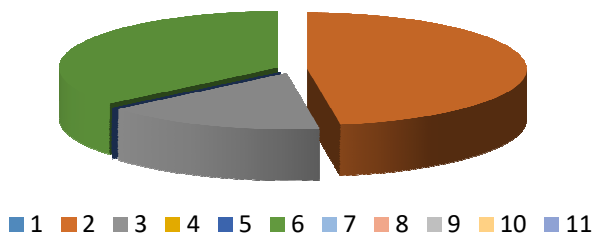
All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Segreteria generale	comp	83.350,00	83.350,00	83.350,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	107.070,51			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	28.500,00	28.500,00	28.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	40.864,51			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Ufficio tecnico	comp	63.200,00	63.200,00	63.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	73.149,98			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
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	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	175.050,00	175.050,00	175.050,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	

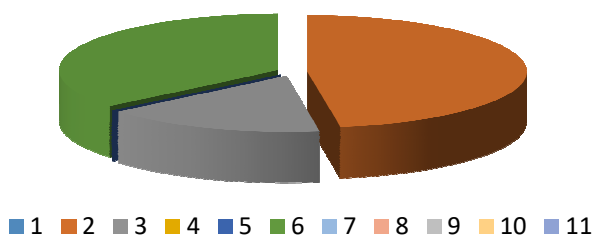
Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	cassa	221.085,00		
--	-------	------------	--	--

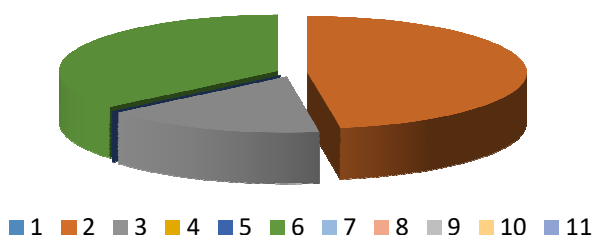
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



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.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA

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.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA

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.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA

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.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA

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.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA

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 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.287,47			
	TOTALI MISSIONE	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.287,47			

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.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA

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

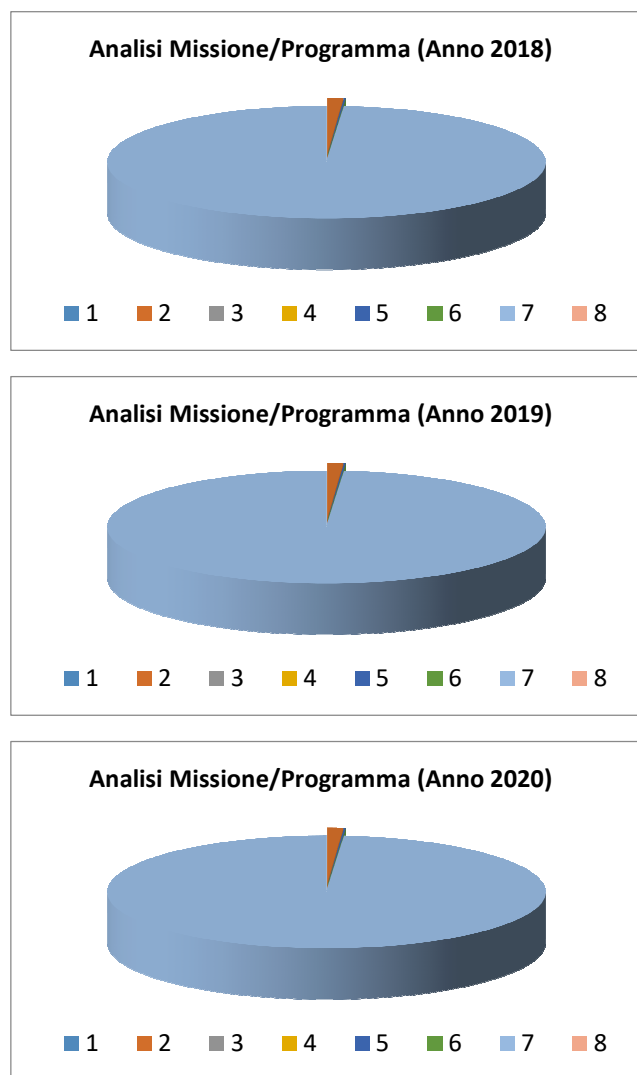
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	4.250,00	4.250,00	4.250,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.250,00			
3	Rifiuti	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	500,00	500,00	500,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	500,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	360.000,00	360.000,00	360.000,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	517.827,31			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	364.750,00	364.750,00	364.750,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	522.577,31			



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 9, si evidenziano i seguenti elementi:

Il progetto generale di interventi denominato INTEGRAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PIANO PLURIENNALE DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEL TERRITORIO dell'Unione Montana della Val Gallenca è stato approvato con deliberazione del Consiglio dell'Unione Montana della Val Gallenca, n. 18 in data 21/11/2016, con deliberazione della Conferenza dell'Autorità d'ambito n. 3 "Torinese", n. 635 del 15/12/2016, avveniva la "Presa d'atto dell'integrazione e aggiornamento del Piano pluriennale di manutenzione ordinaria dell'Unione Montana della Val Gallenca".

La Giunta dell'Unione Montana della Val Gallenca, con deliberazione n. 20 in data 02/05/2017, formulava indirizzi per l'affidamento degli incarichi professionali, per la formazione dei lotti e l'affidamento dei lavori per l'attuazione dei PMO.

Si è provveduto a:

- affidare gli incarichi professionali per la progettazione delle opere, con relativi impegni di spesa pari a complessivi € 68.727,31.
- approvare i progetti definitivi,
- inoltrare i progetti definitivi ai diversi Comuni interessati, per la prevista approvazione,
- richiedere le prescritte autorizzazioni paesaggistiche e idrauliche,
- approvare i progetti esecutivi,
- avviare la fase di affidamento dei lavori.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

La situazione generale risulta dettagliata dalla tabella allegata. In particolare entro il prossimo 31/12/2017, a seguito dell'avvio della fase di affidamento dei lavori di diversi lotti, verranno impegnate ulteriori somme, fino al raggiungimento di un importo totale massimo di somme impegnate sul capitolo pari a € 483.109,47.

Le somme già disponibili e quelle ulteriori che si renderanno disponibili a seguito di trasferimento di fondi da parte di ATO3 Torinese, verranno impegnate nel corso dell'anno 2018 a seguito dell'avvio delle procedure di affidamento dei lavori relativi a progettazioni affidate, oltre che per nuovi interventi per i quali verranno affidati ulteriori incarichi professionali di progettazione a seguito dell'inserimento degli interventi nell'apposito elenco, come previsto dalla deliberazione ATO3 Torinese n. 665 del 05/10/2017.

LOTTO LAVORI	IMPORTO QUADRO ECONOMICO	IMPEGNO SPESE TECNICHE	DIFFERENZA QUADRO ECONOMICO - SPESE TECNICHE	IMPEGNI PRESUNTI AL 31.12.2017	IMPEGNI ANNO 2018 E SUCCESSIVI	NOTE
ING NAT PEMONTE	€ 97.800,00	€ 8.700,00	€ 89.100,00	€ 97.800,00	€ -	
FORESTALE LA	€ 25.700,00	€ 1.900,00	€ 23.800,00	€ 25.700,00	€ -	autorizzazione idraulica
FORESTALE LB	€ 25.000,00	€ 1.897,02	€ 23.102,98	€ 25.000,00	€ -	
DISGAGGIO	€ 39.800,00	€ 3.033,00	€ 36.767,00	€ 3.033,00	€ 36.767,00	autorizzazione paesaggistica
MONITORAGGI	€ 64.300,00	€ 4.819,74	€ 59.480,26	€ 4.819,74	€ 59.480,26	autorizzazione paesaggistica e idraulica
VIABILITA L1	€ 32.700,00	€ 1.522,71	€ 31.177,29	€ 32.700,00	€ -	
VIABILITA L2	€ 28.000,00	€ 2.199,35	€ 25.800,65	€ 28.000,00	€ -	
VIABILITA L3	€ 31.200,00	€ 2.609,36	€ 28.590,64	€ 2.609,36	€ 28.590,64	autorizzazione paesaggistica
VIABILITA L4	€ 32.100,00	€ 1.522,46	€ 30.577,54	€ 32.100,00	€ -	
VIABILITA L5	€ 28.600,00	€ 2.243,00	€ 26.357,00	€ 28.600,00	€ -	
IDRAULICA A L1	€ 63.600,00	€ 3.277,22	€ 60.322,78	€ 63.600,00	€ -	
IDRAULICA A L2	€ 81.600,00	€ 3.943,77	€ 77.656,23	€ 3.943,77	€ 77.656,23	autorizzazione paesaggistica e idraulica
IDRAULICA A L3	€ 62.300,00	€ 3.206,84	€ 59.093,16	€ 62.300,00	€ -	autorizzazione idraulica
IDRAULICA B L4	€ 47.700,00	€ 2.649,24	€ 45.050,76	€ 47.700,00	€ -	
IDRAULICA B L5	€ 55.300,00	€ 2.899,36	€ 52.400,64	€ 2.899,36	€ 52.400,64	autorizzazione paesaggistica e idraulica
IDRAULICA B L6	€ 96.300,00	€ 4.343,32	€ 91.956,68	€ 4.343,32	€ 91.956,68	autorizzazione paesaggistica e idraulica
ING NAT L1	€ 95.900,00	€ 5.122,81	€ 90.777,19	€ 5.122,81	€ 90.777,19	

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

ING NAT L2	€ 100.000,00	€ 5.576,69	€ 94.423,31	€ 5.576,69	€ 94.423,31	
ING NAT L3	€ 98.800,00	€ 7.261,42	€ 91.538,58	€ 7.261,42	€ 91.538,58	
VIABILITA PROVINCIALE	€ 59.700,00	€ -	€ -	€ -	€ 59.700,00	progettazione prevista a carico della Città Metropolitana (non avviata)
TOTALI	€ 1.166.400,00	€ 68.727,31	€ 1.037.972,69	€ 483.109,47	€ 683.290,53	

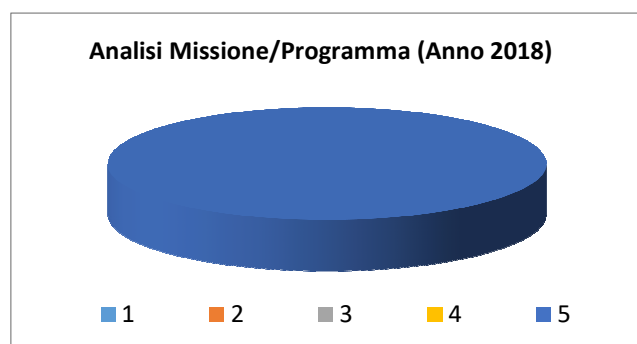
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

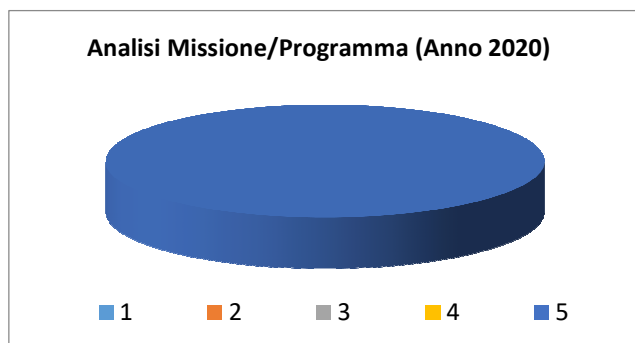
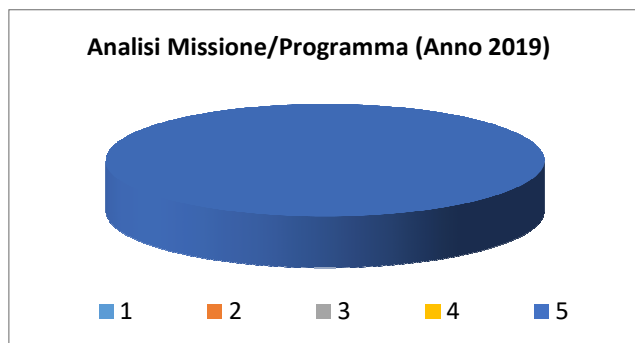
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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	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	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.688,88			
TOTALI MISSIONE		comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.688,88			





Missione 11 - Soccorso civile

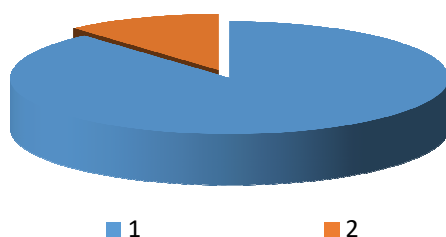
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

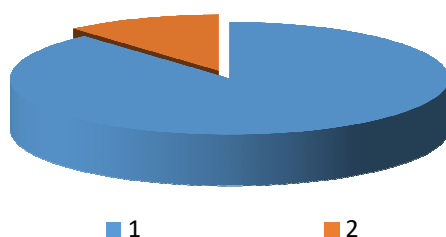
All’interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

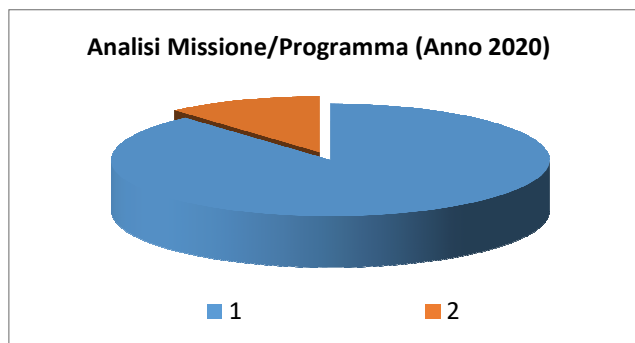
Programma				Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	23.000,00	23.000,00	23.000,00	<hr/>	
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	23.000,00				
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00	<hr/>	
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	3.000,00				
TOTALI MISSIONE		comp	26.000,00	26.000,00	26.000,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	26.000,00				

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





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

L'Unione Montana della Val Gallenca, è delegata per la funzione Protezione Civile per i comuni di Canischio, Pertusio, Prascorsano, San Colombano Belmonte e Valperga e risulta convenzionata con il Comune di Cuornè per la gestione associata della stessa funzione.

L'intento è di tutelare la popolazione, i beni, l'ambiente e gli insediamenti dai danni derivanti da calamità naturali, da catastrofi o da altri eventi calamitosi, nei limiti delle competenze attribuite dalla legge, e di dotarsi di Strutture comunali e intercomunali di Protezione Civile per ottimizzare gli interventi in materia di Protezione Civile e avviare attività di prevenzione delle varie ipotesi di rischio.

Gli attuali Piani di Protezione Civile redatti a partire dal 2008 sino al 2011 necessitano di aggiornamento e adeguamento al fine di ottemperare i disposti normativi nazionali (L.100/2012) e a quelli regionali seguendo la programmazione sovracomunale che definirà:

- Le modalità operative e le indicazioni tecniche per la gestione infrastrutturale e antropica del territorio;
- L'organizzazione del Sistema di Comando e Controllo con attivazione di Centro Operativo Intercomunale e Centri Operativi Comunali, ottemperando alla normativa regionale vigente (D.P.G.R. 18 ottobre 2004 n.7/R-n.8/R);
- Gli Scenari di Rischio ai quali può essere soggetto l'ambito di interesse;
- Piattaforma gestionale GIS/WEB del Piano in grado di poter attuare gli aggiornamenti nel proseguo temporale e gestire l'operatività in caso di pace e di emergenza
- Informazione al territorio sulle disposizioni di Protezione Civile (formazione e informazione)
- Le modalità di comunicazione con il territorio (cittadinanza, aziende e in generale chi si trova sull'ambito di competenza amministrativa) tramite APP dedicate e strumenti di *social network*

Sulla base di tale esperienza e al fine di mantenere valido nel tempo il Piano di Protezione Civile sovracomunale a dettaglio Comunale con relativo investimento in termini economici e umani, risulta indispensabile predisporre una piattaforma Software di ultima generazione e quindi basata su tecnologia GIS/WEB che permetta:

- la gestione del Piano di Protezione Civile Intercomunale durante "l'emergenza"

- la manutenzione del Piano stesso durante i “momenti di pace” scadenando gli interventi con periodicità perlomeno annuale (condizione questa che permette l'effettiva operatività del sistema di Protezione Civile nel proseguo del tempo)
- integrazione con i Sistemi Cartografici Regionali
- integrazione con i Sistemi Cartografici del Ministero dell'Ambiente (Geoportale Nazionale)
- integrazione con i Sistemi Cartografici della Protezione Civile Nazionale (attualmente in fase di sperimentazione e attivi in modalità test dal 10/08/2012)
- pubblicazione delle informazioni legate al Piano di Protezione Civile e di pubblico dominio tramite Internet attraverso apposito Link dal sito Web dei Comuni facenti parte dell'Aggregazione
- inoltro di comunicazioni di merito ai componenti del Sistema di Comando e Controllo oltre che agli elementi esposti, tramite modulo software dedicato tramite SMS sul canale CONSIP
- inoltro di comunicazioni di merito ai componenti del Sistema di Comando e Controllo oltre che agli elementi esposti, tramite modulo software dedicato tramite connessione ai *social network maggiormente diffusi*
- integrare nel sistema informatizzato per Piano di Protezione Civile (SIT GIS/WEB) banche dati amministrative / anagrafiche tramite connessioni dinamiche o acquisitori dati
- APP dedicate alla pubblicazione dei dati e informazioni di tipo emergenziale e di navigazione dati in modalità OFF-LINE (in caso in cui l'emergenza non renda disponibili le informazioni a causa della caduta delle reti dati)

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.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA

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.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA

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.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA

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.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA

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.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA

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.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA

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.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA

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.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

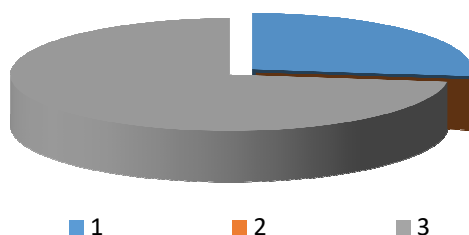
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

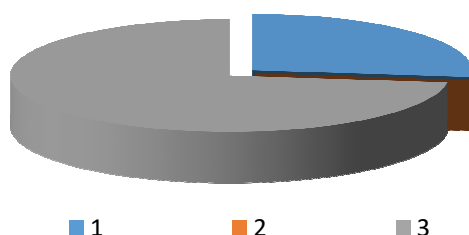
All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

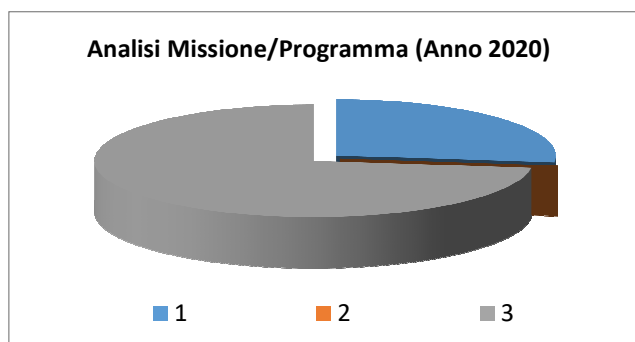
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	4.500,00	4.500,00	4.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.300,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	12.200,00	12.200,00	12.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	16.700,00	16.700,00	16.700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.300,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





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. 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	4.500	1,8947
2° anno	4.500	1,8947
3° anno	4.500	1,8947

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

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di cassa è stato fissato nelle seguenti misure:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	6.300,00	0,7935

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 non è stato istituito

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.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA

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.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA

Missione 99 - Servizi per conto terzi

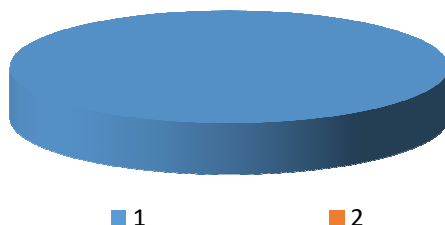
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

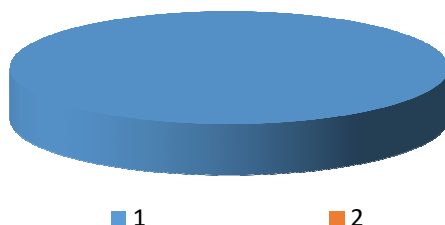
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

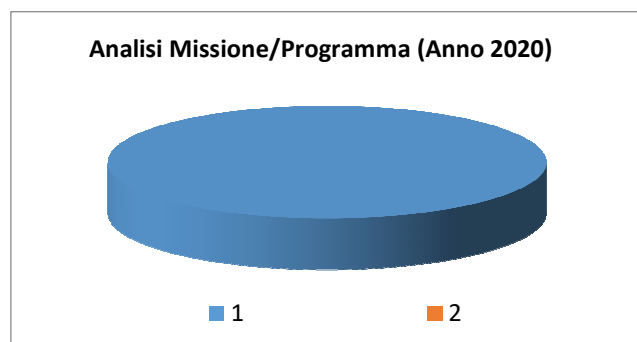
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	155.000,00	155.000,00	155.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	184.972,18			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	155.000,00	155.000,00	155.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	184.972,18			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





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° 30 - NOMINA REVISORE DEI CONTI PER IL TRIENNIO 01/03/2016 - 28/02/2016 - IMPEGNO DI SPESA.	6.344,00	1.344,00	0,00
n° 31 - INCARICO NUCLEO DI VALUTAZIONE ANNO 2018	1.708,00	0,00	0,00
n° 39 - SERVIZIO DI GESTIONE DELLA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO D.LGS. 81/2008. CIG Z2F1F0C49A. DETERMINA A CONTRARRE.	1.700,68	1.786,08	0,00
n° 63 - RDO 1636839 NOLEGGIO FOTOCOPIATRICI E ASSISTENZA TECNICA CIG Z8B1F80ACC AGGIUDICAZIONE	5.863,32	5.863,32	5.863,32
n° 64 - AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART. 36, COMMA 2 LETTERA A) DEL D. LGS. 50/2016 DEL SERVIZIO DI ELABORAZIONE STIPENDI ED ADEMPIMENTI CONNESSI IN MATERIA DI PERSONALE QUINQUENNIO 2018-2022 - CIG: ZDC2040306	1.561,60	1.561,60	1.561,60
n° 67 - APPLICATIVI CONTABILITA - ORDINE DIRETTO MEPA	976,00	976,00	244,00
n° 68 - NOLEGGIO FOTOCOPIATRICI CIG Z8B1F80ACC INTEGRAZIONE COMUNE DI VALPERGA	292,80	292,80	292,80
n° 71 - AFFIDAMENTO DEFINITIVO SERVIZIO DI TESORERIA ALLA UNICREDIT SPA - PERIODO 01.07.2017 - 30.06.2020	5.050,00	5.050,00	2.525,00
n° 75 - ASSISTENZA SISTEMISTICA RETI - DETERMINA A CONTRARRE	1.220,00	1.220,00	0,00
n° 77 - ASSISTENZA SISTEMISTICA RETI - DETERMINA A CONTRARRE	10.359,83	10.359,83	10.359,84
n° 78 - POLIZZE ASSICURATIVE - RINNOVO AFFIDAMENTO ANNO 2018	6.799,00	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	41.875,23	28.453,63	20.846,56

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

L'ENTE NON HA PARTECIPAZIONI IN ORGANISMI O ENTI

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.

Il programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici di cui all'art. 128 del d.lgs.163/2006 e relativi schemi di cui al decreto del Ministero delle infrastrutture e trasporti del 09/06/2005, non è stato redatto in quanto nel bilancio di previsione 2016-2018 non sono previste opere di importo superiore a 100.000,00;

Riepilogo Investimenti Anno 2018

<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
INTERVENTI DI MANUTENZIONE FINANZIATA DA ATO (P.M.O)	360.000,00
	TOTALE SPESE:

Riepilogo Investimenti Anno 2019

<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
INTERVENTI DI MANUTENZIONE FINANZIATA DA ATO (P.M.O)	360.000,00
	TOTALE SPESE:

Riepilogo Investimenti Anno 2020

<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
INTERVENTI DI MANUTENZIONE FINANZIATA DA ATO (P.M.O)	360.000,00
	TOTALE SPESE:

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

CAT.	<i>DOTAZIONE ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
A		
B	1	1
C		
D	1 (tempo pieno)	1 (tempo pieno)
	1 (part time 30%)	1 (part time 5,55% - 2 ore settim.)
	1 (part time 30%)	0
	1 (part time 11,11%)	1 (part time 11,11 - 4 ore settim.)
Segr.		

1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso
di ruolo n. 2 tempo pieno + 1 (p.t. 5,55% - 2 ore settim.) + 1 (p.t. 11,11% - 4 ore settim.)

	<i>AREA TECNICA</i>	
cat	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D1	1	1
D1	1 (part time 11,11% - 4 ore settim.)	1 (p.t. 11,11% - 4 ore settim.)

	<i>AREA FINANZIARIA</i>	
cat	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D1	1 (part time 30%)	0

	<i>AREA AMMINISTRATIVA</i>	
cat	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D1	1 (part time 30%)	1 (p.t. 5,55% - 2 ore settim.)
B3	1	1

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Con deliberazione della Giunta dell'Unione n. 59 del 20/11/2017 è stato approvato il piano triennale del fabbisogno di personale 2018/2020 - ricognizione delle eccedenze di personale - art. 33 d.lgs 165/2001 e s.m.i. con la quale si dispone:

Anno 2018

- non si prevedono assunzioni a tempo indeterminato, salvo la copertura di posti che si dovessero rendere vacanti, nel rispetto della normativa vigente tempo per tempo, sia con riferimento ai limiti numerici sia con riferimento ai limiti di spesa;
- attivazione convenzioni ex art. 14 CCNL 22.1.2004, per utilizzo di personale a tempo determinato e parziale dei Comuni dell'Unione per il seguente personale:

n. 1 posto di categoria D1 con profilo di Istruttore Direttivo	part time 30%
n. 1 posto di categoria D1 con profilo di Istruttore Direttivo Contabile	part time 30%
n. 1 posto di categoria D3 con profilo di Istruttore Direttivo Tecnico	part time 11,11%
- utilizzo di personale dei Comuni dell'Unione, al di fuori dell'orario di servizio, ai sensi dell'art. 1, comma 557, della legge n. 311/2004, per massimo 4 ore settimanali per mesi tre

Anno 2019 – 2020

- non si prevedono assunzioni a tempo indeterminato, salvo la copertura di posti che si dovessero rendere vacanti, nel rispetto della normativa vigente tempo per tempo, sia con riferimento ai limiti numerici sia con riferimento ai limiti di spesa;
- attivazione convenzioni ex art. 14 CCNL 22.1.2004, per utilizzo di personale a tempo determinato e parziale dei Comuni dell'Unione per il seguente personale:

n. 1 posto di categoria D1 con profilo di Istruttore Direttivo	part time 30%
n. 1 posto di categoria D1 con profilo di Istruttore Direttivo Contabile	part time 30%
n. 1 posto di categoria D3 con profilo di Istruttore Direttivo Tecnico	part time 11,11%
- utilizzo di personale dei Comuni dell'Unione, al di fuori dell'orario di servizio, ai sensi dell'art. 1, comma 557, della legge n. 311/2004, per massimo 4 ore settimanali per mesi tre

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari (art.58, comma 1 della legge 133/2008), non è stato adottato in quanto l'ente non possiede beni immobili propri;