
Comune di Cavaglia'

Provincia di Biella

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

2020 - 2022

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

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 in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13 - Tutela della salute

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

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

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1 Gennaio 2020 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, i Comuni sono tenuti a predisporre, in luogo della vecchia Relazione Previsionale e Programmatica, il Documento Unico di Programmazione (D.U.P).

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

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

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

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

Con D.M 3.7.2015 la scadenza del 31 luglio, per il solo anno 2015, è stata prorogata al 31 ottobre 2015.

Poiché il Comune di Cavaglia' ha un popolazione pari a 3662 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. (**** indicare completo / semplificato*).

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

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

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 (2020-2022) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2020), 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 2020 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 2020-2021-2022 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 2020 75 %
- Anno 2021 100 %

Nel presente schema di bilancio ci si è attenuti alle percentuali attualmente previste e vigenti (***) oppure si è coperto il 100%).

- Popolazione dell'Ente -

– Popolazione legale al censimento 2011		n. 3666
– Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 3626
Di cui :	maschi	n. 1825
	femmine	n. 1801
– Nati nell'anno		
– Deceduti nell'anno	n. 30	
saldo naturale	n. 41	n. -11
– Immigrati nell'anno		
– Emigrati nell'anno	n. 147	n. -16
saldo migratorio	n. 163	n. 202
saldo complessivo naturale		n. -27
– In età prescolare (0/6 anni)		n. 257
– In età scuola obbligo (7/16 anni)		n. 486
– In forza lavoro prima occupazione (17/29 anni)		n. 1807
– In età adulta (30/65 anni)		n. 874
– in età senile (oltre 65 anni)		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
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. 1	Posti n. 280	Posti n. 280	Posti n. 280	Posti n. 280
1.3.2.4 - Scuole medie n. 1	Posti n. 140	Posti n. 140	Posti n. 140	Posti n. 140
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.				
	111	111	111	111
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	SI	SI	SI	SI
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	111	111	111	111
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	SI	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 4	n. 4	n. 4	n. 4
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 607	n. 607	n. 607	n. 607
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	28	28	28	28
1.3.2.14 - Esistenza discarica	NO	NO	NO	NO
1.3.2.15 - Mezzi operativi	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.2.16 - Veicoli	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.2.17 - Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
1.3.2.18 - Personal computer	n. 18	n. 18	n. 18	n. 18
1.3.2.19 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2020 - 2022**

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 26/05/2024* e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

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

- 1) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali si evidenzia l'invarianza delle tariffe approvate nel 2019.
- 2) Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici, si riportano gli indicatori delle pagine che seguono.

- Indicatori utilizzati -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

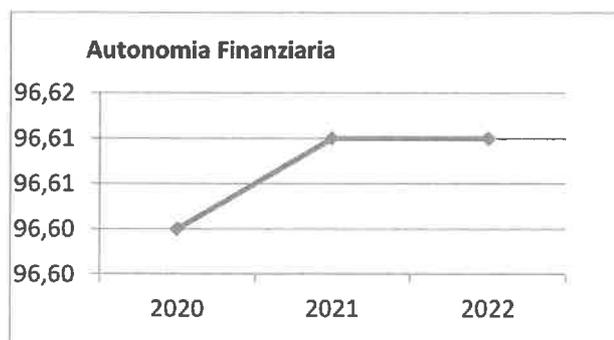
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

Va tuttavia rilevato, nell'analisi dell'indicatore in oggetto che, per disposizione di legge, essendo collocata tra le entrate tributarie la voce di trasferimento dallo Stato per Fondo di solidarietà comunale il dato risultante non rappresenta al 100% un indicatore di prelievo diretto al cittadino.

Autonomia Finanziaria	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	96,60 %	96,61 %	96,61 %

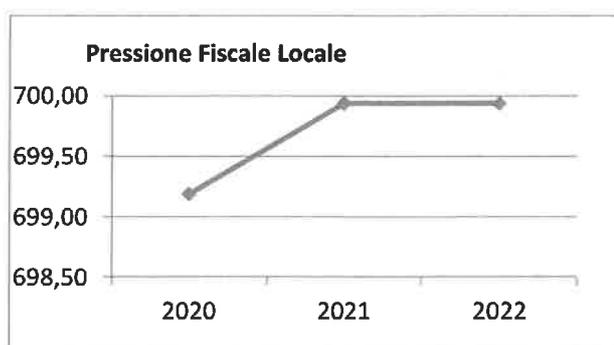


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

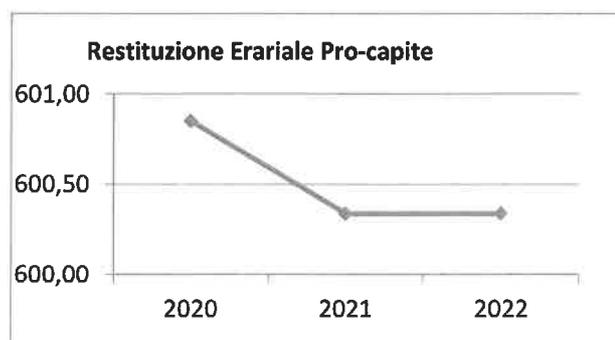
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Sono indicatori che consentono di individuare la pressione fiscale pro-capite e quanto viene trasferito pro-capite dallo Stato. Nell'esposizione dei dati dei suddetti indici va tenuto conto di quanto indicato al comma precedente in merito alla collocazione in bilancio della voce di Fondo di Solidarietà

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 699,19	€ 699,94	€ 699,94



Pressione tributaria pro-capite	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 600,85	€ 600,34	€ 600,34

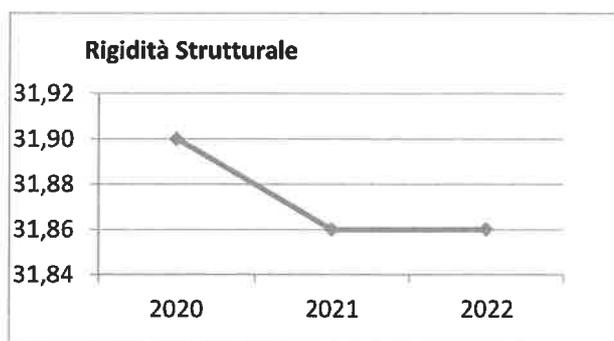


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

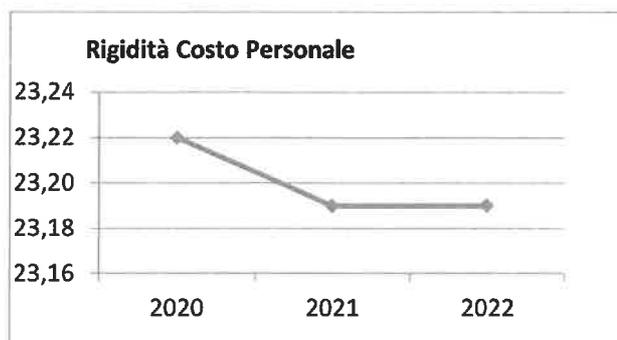
Rigidità del bilancio

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 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	31,90 %	31,86 %	31,86 %

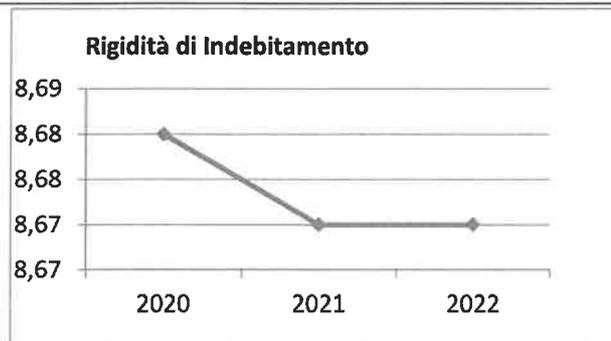


Rigidità costo personale	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	23,22 %	23,19 %	23,19 %



Rigidità indebitamento	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	8,68 %	8,67 %	8,67 %

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

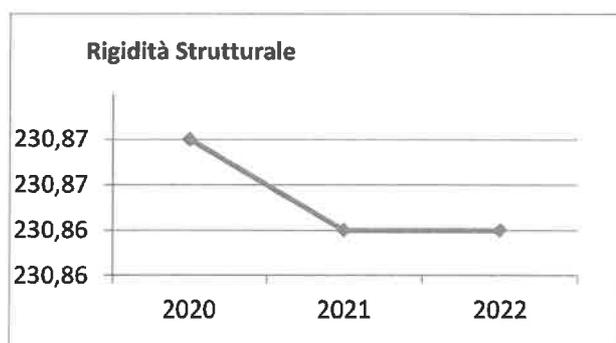


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

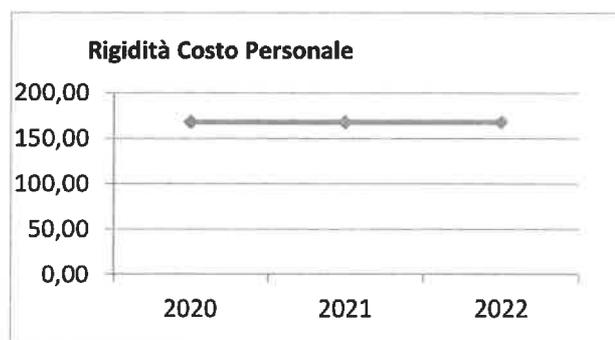
Grado di rigidità pro-capite

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

Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.Abitanti}}$	230,87 €	230,86 €	230,86 €

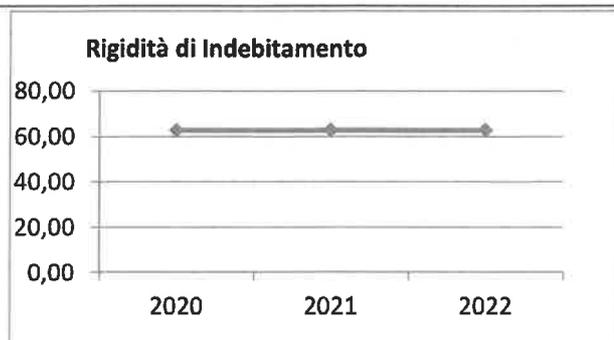


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	168,04 €	168,04 €	168,04 €



Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	62,82 €	62,82 €	62,82 €

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

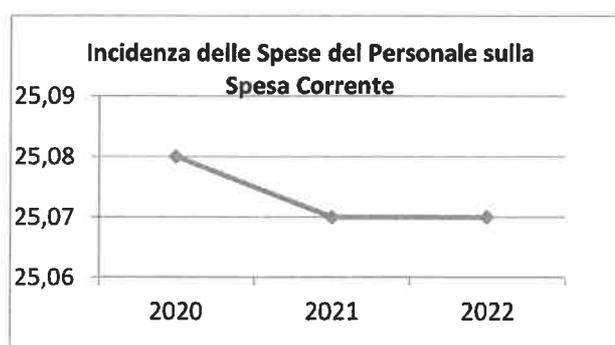


*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

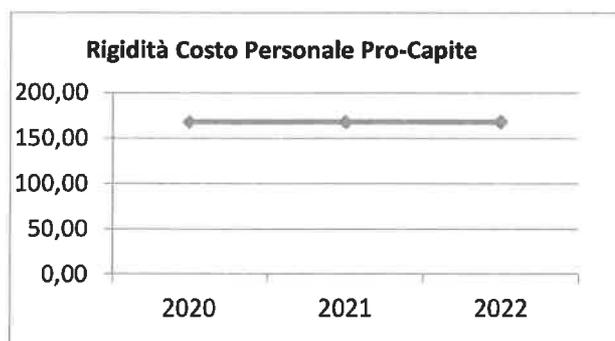
Costo del Personale

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

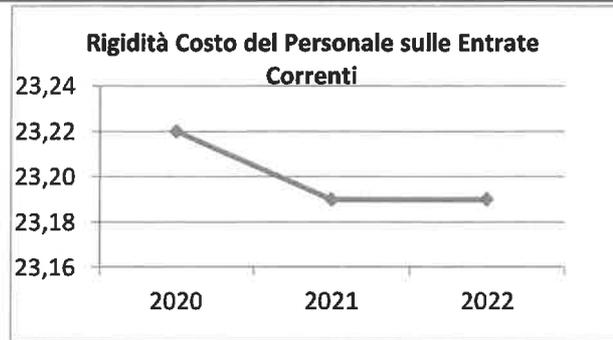
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	25,08 %	25,07 %	25,07 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	168,04 €	168,04 €	168,04 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Spesa personale + Irap</u> <u>Entrate correnti</u>	23,22 %	23,19 %	23,19 %



Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

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

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

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

Art. 19

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

*(*** Elencare opere pubbliche previste nel Programma di mandato e fonti di finanziamento ed eventuali riflessi sulla spesa corrente)*

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Spesa</i>

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

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:

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
20 / 8580 / 4	Realizzazione campo Beach Volley	6.716,83	0,00	6.716,83
6130 / 3005 / 99	Manutenzione straordinaria immobili comunali	2.316,20	0,00	2.316,20
6130 / 3011 / 99	Riquaificazione locali ex Infermeria C. Vercellone	3.172,00	0,00	3.172,00
6280 / 3602 / 99	Banca dati pratiche edilizie	23.734,00	19.026,00	4.708,00
6280 / 3605 / 99	Redazione PRGI (contributo regionale)	68.572,43	5.999,37	62.573,06
6290/3604/99	Restituzione oneri urbanizzazione	554,83	554,83	===
7130 / 3060 / 99	Lavori di messa in sicurezza palestra scuole medie	50.000,00	6.439,00	43.561,00
7130/3062/99	Manutenzione straordinaria scuole	3.989,40	3.989,40	===
8220 / 2 / 1	Progetto di sviluppo rurale - sviluppo turistico	10.000,00	0,00	10.000,00
8230 / 3472 / 99	Manutenzione straordinaria rete viaria esterna	36.862,06	36.862,06	===
8230 / 3487 / 99	Asfaltatura strade	1.272,60	0,00	1.272,60
8230 / 3489 / 99	Ripristino strade	27.588,09	23.060,95	4.527,14
8580 / 8580 / 2	Studi fattibilità	10.649,91	2.496,00	8.153,91
8950/3252/99	Acquisto contenitori portarifiuti	1.958,71	1.958,71	===
9330/3312/99	Ex infermeria – Tinteggiatura Locali	1.891,00	1.891,00	===
	TOTALE:	249.278,06	102.277,32	147.000,74

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Il sistema di finanziamento del bilancio risente molto sia dell'intervento legislativo in materia di trasferimenti dello Stato a favore degli enti locali che, in misura sempre più grande, del carico tributario applicato sui beni immobili presenti nel territorio.

Il federalismo fiscale riduce infatti il trasferimento di risorse centrali ed accentua la presenza di una politica tributaria decentrata. Il non indifferente impatto sociale e politico del regime di tassazione della proprietà immobiliare ha fatto sì che il quadro normativo di riferimento abbia subito nel corso degli anni profonde revisioni.

L'ultima modifica a questo sistema si è avuta con l'introduzione dell'imposta unica comunale (IUC), i cui presupposti impositivi sono: il possesso di immobili, l'erogazione e fruizione di servizi comunali.

Fiscalità Locale

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali sono le seguenti:

IUC – IMU

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	4,00 per mille
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti (per la parte eccedente la rendita di 500 euro)	
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti (per la parte di rendita non eccedente i 500 euro)	
Aliquota generale	10,60 per mille
Terreni agricoli	
.....altre tipologie	
Detrazione per abitazione principale	200,00

IUC – TASI

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati	2,50 per mille	
Altri fabbricati e aree fabbricabili	0	
Fabbricati rurali strumentali	0,75 per mille	

IUC- TARI (Tassa Rifiuti)

Le tariffe saranno deliberate dal Consiglio Comunale tenendo presente le agevolazioni previste dal regolamento approvato e l'obbligo di copertura integrale dei costi previsti nel piano finanziario.

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Il D.Lgs. n. 360/1998 prevede che “i Comuni possono istituire l’addizionale IRPEF la cui aliquota non può eccedere complessivamente 0,8 punti percentuali”.

L’addizionale è determinata sul reddito complessivo ai fini dell’imposta sul reddito delle persone fisiche, al netto degli oneri deducibili riconosciuti ai fini dell’imposta stessa.

Per il 2020-2021-2022 si prevede di mantenere inalterata l’applicazione dell’Addizionale Irpef con un’aliquota unica dello 0,6%

TARIFFE SERVIZI PUBBLICI

Si prevede l’invarianza di tutte le tariffe dei servizi pubblici

PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE

I principali cespiti che generano risorse finanziarie sono: locazione immobili locali pediatria e Asl, locazione orti comunali e locazione palestre e salone polivalente.

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 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	43.600,00	43.600,00	43.600,00	
		cassa	46.705,30			
	2-Segreteria generale	comp	352.525,00	352.525,00	352.525,00	
		cassa	428.911,50			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	56.800,00	56.800,00	56.800,00	
		cassa	60.232,88			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	69.700,00	69.700,00	69.700,00	
		cassa	75.735,14			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	81.100,00	81.100,00	81.100,00	
		cassa	122.557,07			
	6-Ufficio tecnico	comp	72.700,00	72.714,00	72.714,00	
		cassa	92.568,80			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	68.985,00	68.985,00	68.985,00	
		cassa	74.201,91			
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.117,47			
	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	14.860,00	14.840,00	14.840,00		
	cassa	18.851,42				
Totale Missione 1		comp	760.270,00	760.264,00	760.264,00	
		cassa	922.881,49			
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	148.600,00	148.600,00	148.600,00	
		cassa	163.471,30			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 3		comp	148.600,00	148.600,00	148.600,00
			cassa	163.471,30		
4-Istruzione e diritto allo						

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	45.700,00	45.700,00	45.700,00
		cassa	61.700,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	83.700,00	83.700,00	83.700,00
		cassa	113.040,19		
	4-Istruzione universitaria	comp	4.500,00	4.500,00	4.500,00
		cassa	4.500,00		
	5-Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	127.700,00	127.700,00	127.700,00
		cassa	176.831,91		
7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
Totale Missione 4	comp	261.600,00	261.600,00	261.600,00	
	cassa	356.072,10			
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	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	57.450,00	57.450,00	57.450,00
		cassa	60.297,73		
	Totale Missione 5	comp	57.450,00	57.450,00	57.450,00
	cassa	60.297,73			
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	38.000,00	38.006,00	38.006,00
		cassa	57.285,88		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	38.000,00	38.006,00	38.006,00
	cassa	57.285,88			
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	600,00	600,00	600,00
		cassa	134.503,24		
	Totale Missione 7	comp	600,00	600,00	600,00
	cassa	134.503,24			
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.478,16		
	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	3.478,16			
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	46.750,00	46.750,00	46.750,00
		cassa	79.735,01		
	3-Rifiuti	comp	476.861,00	476.861,00	476.861,00
		cassa	705.172,66		
	4-Servizio idrico integrato	comp	35.500,00	35.500,00	35.500,00
		cassa	35.500,00		

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	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		
	Totale Missione 9	comp	559.111,00	559.111,00	559.111,00
		cassa	820.407,67		
10-Trasporti e diritto alla mobilità					
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	258.550,00	258.550,00	258.550,00	
	cassa	406.313,12			
Totale Missione 10	comp	258.550,00	258.550,00	258.550,00	
	cassa	406.313,12			
11-Soccorso civile					
1-Sistema di protezione civile	comp	5.200,00	5.200,00	5.200,00	
	cassa	6.294,95			
2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
Totale Missione 11	comp	5.200,00	5.200,00	5.200,00	
	cassa	6.294,95			
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
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	41.823,00	41.823,00	41.823,00	
	cassa	68.383,26			
4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	165.960,00	165.960,00	165.960,00	
	cassa	289.714,52			
5-Interventi per le famiglie	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
	cassa	3.000,00			
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	63.500,00	63.500,00	63.500,00	
	cassa	77.426,02			
Totale Missione 12	comp	274.283,00	274.283,00	274.283,00	
	cassa	438.523,80			
13-Tutela della salute					

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

	1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	14-Sviluppo economico e competitività				
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	cassa	3.000,00			
2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
	cassa	1.500,00			
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	4.500,00	4.500,00	4.500,00	
	cassa	4.500,00			
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	3.641,00	3.641,00	3.641,00	
	cassa	7.282,00			
2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
Totale Missione 16	comp	3.641,00	3.641,00	3.641,00	
	cassa	7.282,00			
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					

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

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	1-Fondo di riserva	comp	21.850,89	22.820,01	22.820,01
		cassa	0,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	57.479,94	59.270,40	59.270,40
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	79.330,83	82.090,41	82.090,41
		cassa	0,00		
50-Debito pubblico	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	60.300,00	60.300,00	60.300,00
		cassa	60.300,00		
	Totale Missione 50	comp	60.300,00	60.300,00	60.300,00
		cassa	60.300,00		
60-Anticipazioni finanziarie	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	2.511.435,83	2.514.195,41	2.514.195,41
		cassa	3.441.611,44		

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

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

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

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

La gestione del patrimonio

(*** Indicare eventuali politiche di alienazione del patrimonio che si intendono effettuare nel triennio come da contenuti del piano alienazioni (estratto delibera piano alienazioni))

ATTIVO		2018	2017
	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	41.667,30	8.888,39
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	34.796,08	25.048,00
	Totale immobilizzazioni immateriali	76.463,38	33.936,39
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>		
II 1	Beni demaniali	6.583.430,96	6.788.424,66
1.1	Terreni	0,00	0,00
1.2	Fabbricati	114.367,03	95.813,59
1.3	Infrastrutture	5.854.290,17	6.052.781,31
1.9	Altri beni demaniali	614.773,76	639.829,76
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	7.392.104,33	7.501.240,78
2.1	Terreni	956.305,49	975.258,75
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.2	Fabbricati	6.371.965,53	6.478.724,16
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.3	Impianti e macchinari	17.917,98	1.380,80
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	9.141,20	10.257,61
2.5	Mezzi di trasporto	22.222,67	17.568,00
2.6	Macchine per ufficio e hardware	5.150,19	8.324,04
2.7	Mobili e arredi	6.439,20	7.794,25
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00
2.9	Diritti reali di godimento	0,00	0,00
2.99	Altri beni materiali	2.962,07	1.933,17
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	3.989,40	0,00
	Totale immobilizzazioni materiali	13.979.524,69	14.289.665,44
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	14.055.988,07	14.323.601,83

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
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. :	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre : Cave	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	- 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

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Indebitamento

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

	2017					
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Oneri finanziari	61.695,70	65.408,40	65.590,00	54.662,10	52.069,08	49.347,82
Quota capitale	164.829,08	166.219,46	168.619,41	157.660,75	160.253,78	162.975,04
Totale fine anno	226.524,78	231.627,86	234.209,41	212.322,85	214.915,88	212.322,86

	Tasso medio indebitamento					
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Indebitamento inizio esercizio	61.695,70	65.408,40	65.590,00	54.662,10	52.069,08	49.347,82
Oneri finanziari	164.829,08	166.219,46	168.619,41	157.660,75	160.253,78	162.975,04
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	226.524,78	231.627,86	234.209,41	212.322,85	214.915,88	212.322,86

	Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti					
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Interessi passivi						
Entrate correnti	61.695,70	65.408,40	65.590,00	54.662,10	52.069,08	49.347,82
% su entrate correnti	2,25 %	2,51 %	2,45 %	2,30 %	2,30 %	2,30 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

L'art. 162, comma 6, del Tuel impone che il totale delle entrate correnti (i primi 3 titoli delle entrate, ovvero: tributarie, da trasferimento correnti ed entrate extratributarie) e del fondo pluriennale vincolato di parte corrente stanziato in entrata sia almeno sufficiente a garantire la copertura delle spese correnti (titolo I) e delle spese di rimborso della quota capitale dei mutui e dei prestiti contratti dall'Ente.

Tale equilibrio è definito equilibrio di parte corrente. L'eventuale saldo positivo di parte corrente è destinato al finanziamento delle spese di investimento.

All'equilibrio di parte corrente possono concorrere anche entrate diverse dalle entrate correnti (entrate straordinarie) nei soli casi espressamente previsti da specifiche norme di legge.

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2020 - 2022**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- DUP: Sezione Operativa (SeO) -

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

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

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

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

Il Comune di Cavaglia' ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

(*** Indicare Nome, Attività/di cosa si occupa e % di partecipazione)

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

ISTITUZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

CONCESSIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

UNIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

CONVENZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

--	--	--

ASSOCIAZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. _____		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n° _____	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. _____	* Provinciali Km. _____	* Comunali Km. _____
* Vicinali Km. _____	* Autostrade Km. _____	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
		<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>
	SI NO	
* Piano reg. adottato	— —	_____
* Piano reg. approvato	— —	_____
* Progr. di fabbricazione	— —	_____
* Piano edilizia economica e popolare	— —	_____
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI NO	
* Industriali	— —	_____
* Artigianali	— —	_____
* Commerciali	— —	_____
* Altri strumenti (specificare)		_____

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si _ no _		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	_____	_____
P.I.P	_____	_____

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

Titolo	Denominazione	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2020		previsione di cassa	0,00	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.935.804,00	previsione di competenza	2.206.310,89	2.200.311,83	2.198.428,93	2.198.428,93
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	18.109,90	previsione di competenza	3.118.659,58	4.136.115,83		
			previsione di cassa	102.460,88	90.000,00	90.000,00	90.000,00
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	296.259,90	previsione di competenza	136.930,91	108.109,90		
			previsione di cassa	363.624,00	360.124,00	364.766,48	364.766,48
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	74.530,87	previsione di competenza	629.037,94	656.383,90		
			previsione di cassa	648.300,97	510.000,00	60.000,00	60.000,00
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	722.831,84	584.530,87		
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.011.940,74	previsione di competenza	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00
			previsione di cassa	2.200.000,00	3.211.940,74		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	335.313,40	previsione di competenza	1.181.500,00	1.181.500,00	1.181.500,00	1.181.500,00
			previsione di cassa	1.210.915,55	1.516.813,40		
	TOTALE TITOLI	3.671.958,81	previsione di competenza	6.702.196,74	6.541.935,83	6.094.695,41	6.094.695,41
			previsione di cassa	8.018.375,82	10.213.894,64		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	3.671.958,81	previsione di competenza	6.702.196,74	6.541.935,83	6.094.695,41	6.094.695,41
			previsione di cassa	8.018.375,82	10.213.894,64		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

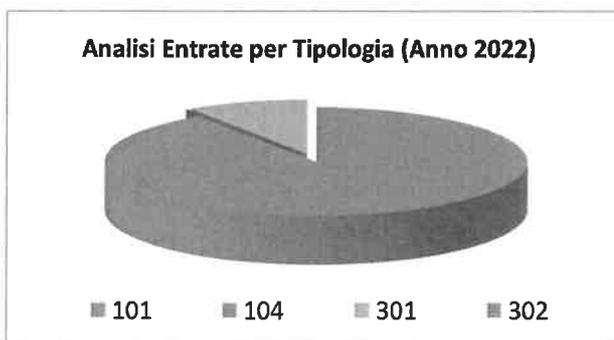
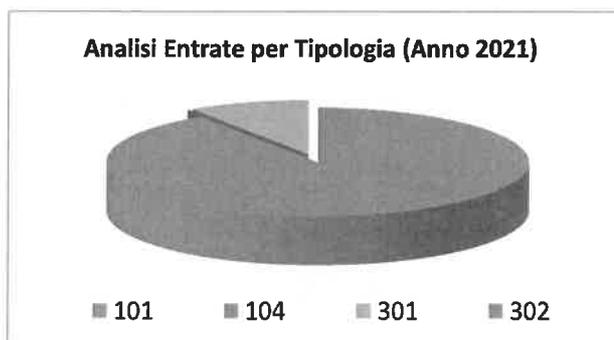
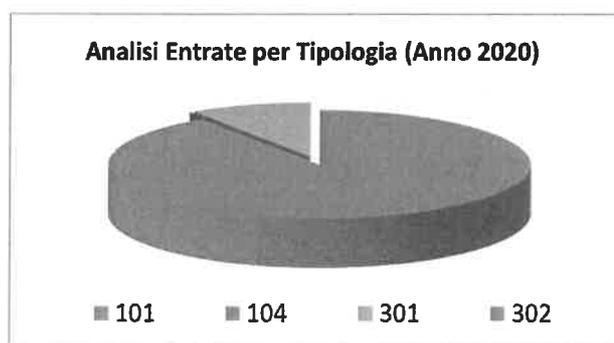
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	1.993.811,83	1.991.928,93	1.991.928,93
		cassa	3.881.007,80		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		cassa	1.500,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	205.000,00	205.000,00	205.000,00
		cassa	253.608,03		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	2.200.311,83	2.198.428,93	2.198.428,93
		cassa	4.136.115,83		



Documento Unico di Programmazione 2020/2022

Appartengono alle Entrate Tributarie, le imposte, le tasse, i tributi speciali ed altre entrate extratributarie proprie. L'art. 1 comma 639, della legge 147/2013 ha istituito, con decorrenza 1/1/2014, l'Imposta Unica Comunale (IUC) composta dall'Imposta Municipale Unica (IMU) , dal Tributo sui Servizi Indivisibili (Tasi) e dalla Tassa Rifiuti (Tari)

IUC: IMU E TASI

L'Imu è stata introdotta in via sperimentale , a decorrere dal 1° gennaio 2012, dall'art. 13 del D.L. 6.12.2011 n. 201 convertito nella Legge 22712/2011 n. 214, ed ha sostituito l'Imposta Comunale sugli Immobili (ICI).

L'art. 1 comma 639 della Legge n. 127 del 27/12/2013 (legge di stabilità 2014) ha introdotto la IUC – Imposta Unica Comunale – ed ha trasformato l'IMU dal 2014 a regime e non più in via sperimentale.

I commi da 669 a 681 della Legge 147/2013 istituiscono e disciplinano, nell'alveo dell'Imposta Unica Comunale – IUC, il tributo per i servizi indispensabili comunali – TASI.

La componente Tasi è infatti destinata al finanziamento dei servizi comunali rivolti all'intera collettività.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

La base imponibile è costituita dai redditi dei contribuenti aventi domicilio fiscale nel Comune. Tali redditi possono essere altalenanti, poiché influenzati dall'andamento dell'economia del paese. La previsione, che resta di difficile determinazione in quanto legata ai redditi effettivi dei contribuenti, è stata effettuata sulla base dei dati forniti dal Ministero delle Finanze.

TARI

La determinazione delle tariffe Tari (Tributo sui rifiuti) è tale da garantire la copertura integrale dei costi.

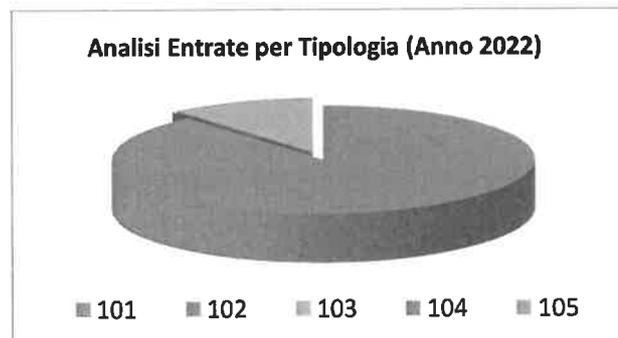
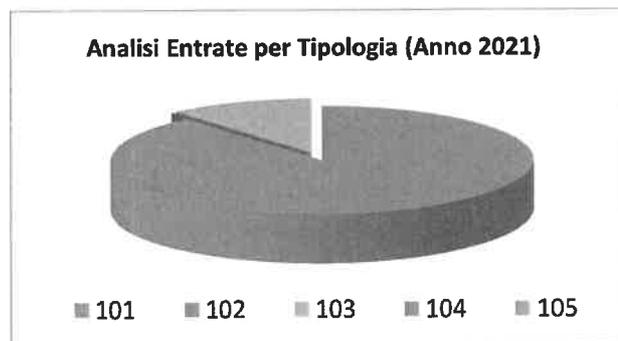
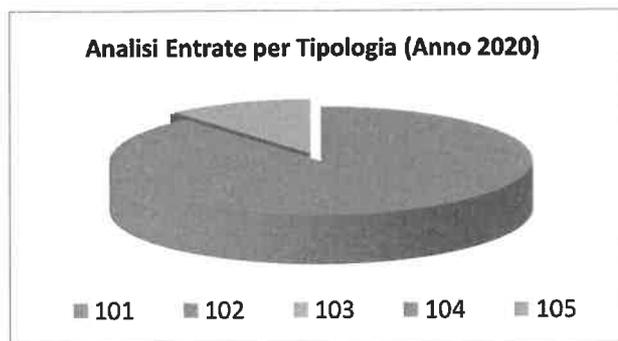
FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE

Viene previsto in questa sezione del bilancio il FSC – in quanto somme derivanti dalla redistribuzione ai Comuni di importi derivanti dall'applicazione di imposte.

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale – dato provvisorio.

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	80.000,00	80.000,00	80.000,00
		cassa	91.022,40		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	17.087,50		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	90.000,00	90.000,00	90.000,00
		cassa	108.109,90		

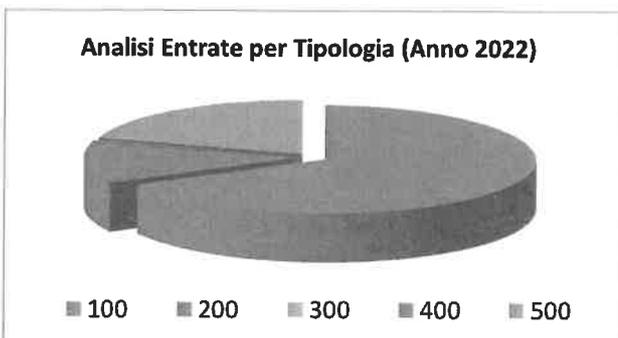
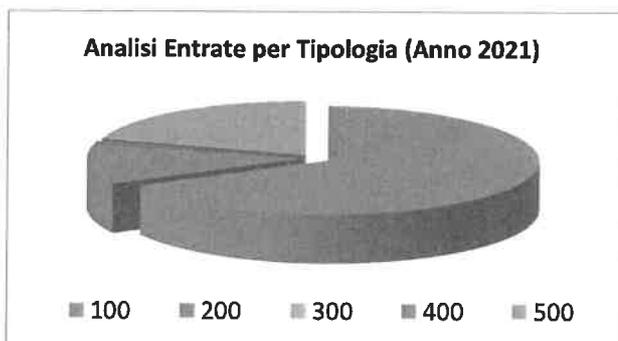
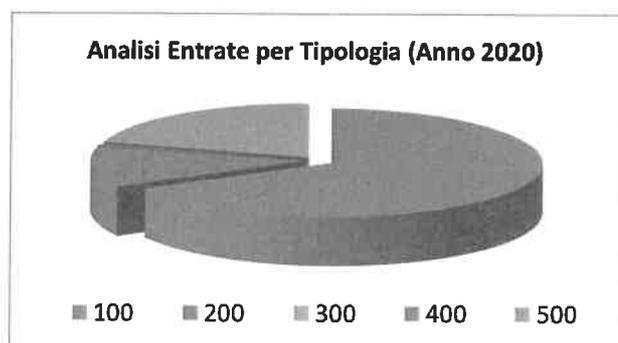


Documento Unico di Programmazione 2020/2022

I trasferimenti correnti sono quasi esclusivamente trasferimenti dallo Stato quali trasferimenti compensativi del minor gettito Imu a seguito di modifiche ed esoneri legislativi, i trasferimenti regionali attengono a contribuzioni in conto esercizio per contributo asilo nido , funzioni delegate, abbattimento barriere architettoniche ed assistenza scolastica.

Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	240.424,00	244.132,48	244.132,48
		cassa	301.795,32		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	44.100,00	44.982,00	44.982,00
		cassa	64.375,60		
300	Interessi attivi	comp	1.000,00	1.020,00	1.020,00
		cassa	1.000,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	74.600,00	74.632,00	74.632,00
		cassa	289.212,98		
TOTALI TITOLO		comp	360.124,00	364.766,48	364.766,48
		cassa	656.383,90		



PROVENTI SERVIZI

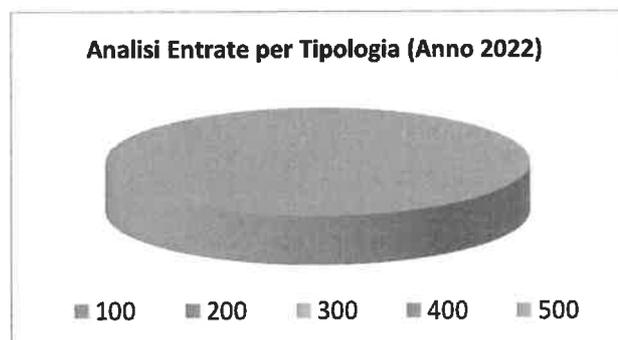
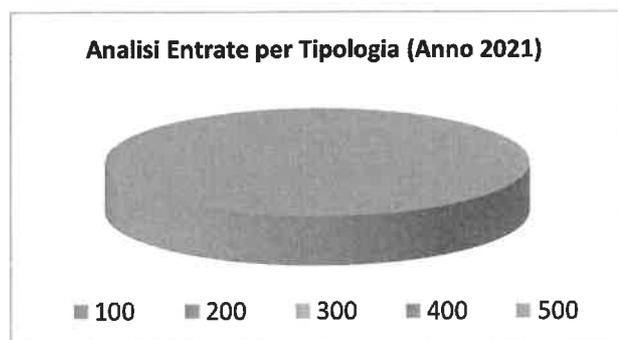
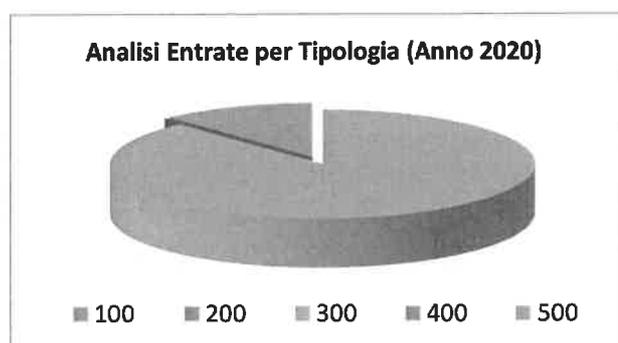
Si prevede la sostanziale invarianza di tutte le tariffe dei servizi pubblici

PROVENTI BENI DELL'ENTE

Tra i proventi dei beni dell'Ente sono previsti i canoni di affitto del locale adibito ad ambulatorio pediatria e dei locali dell'Asl.

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
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	26.810,05		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	450.000,00	0,00	0,00
		cassa	497.000,00		
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	60.000,00	60.000,00	60.000,00
		cassa	60.720,82		
TOTALI TITOLO		comp	510.000,00	60.000,00	60.000,00
		cassa	584.530,87		



Documento Unico di Programmazione 2020/2022

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

L'entrata da alienazioni beni materiali e immateriali rispecchi i contenuti del Piano delle alienazioni previste per il triennio 2019 di cui alla deliberazione del C.C. n. 10 in data 28.3.2019.

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

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

Gli stanziamenti relativi agli anni 2020-2021-2022 prevedono il gettito derivante dall'attività edilizia ordinaria. Resta naturalmente fermo che, soltanto all'avvenuto rilascio dei singoli permessi di costruire, se onerosi, sarà possibile procedere al relativo accertamento contabile ed al conseguente impiego per le finalità ad esso relative.

I proventi derivanti dai permessi di costruire sono interamente destinati al finanziamento di spese in conto capitale.

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>
Parte Corrente			
Investimenti	30.000,00	30.000,00	30.000,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

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

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2022)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite movimento contabile dell'Ente, su un proprio conto di deposito bancario e prevedere, quindi, un apposito capitolo di entrata dal quale via via effettuare i prelievi man mano che gli stati di avanzamento procedono. Questo è il motivo per cui in Titolo 5 e in titolo 6 troviamo esposti gli stessi importi che, nel primo caso esprimono i prelievi dal conto di deposito bancario (titolo 5) e nel secondo caso (Titolo 6) esprimono la vera e propria accensione di prestito.

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

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

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2022)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

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

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

Non sono previste alcune forme di indebitamento.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Tipologia			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00
		cassa	3.211.940,74		
	TOTALI TITOLO	comp	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00
		cassa	3.211.940,74		

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

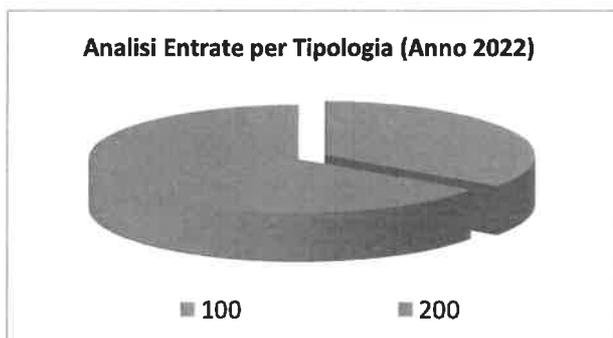
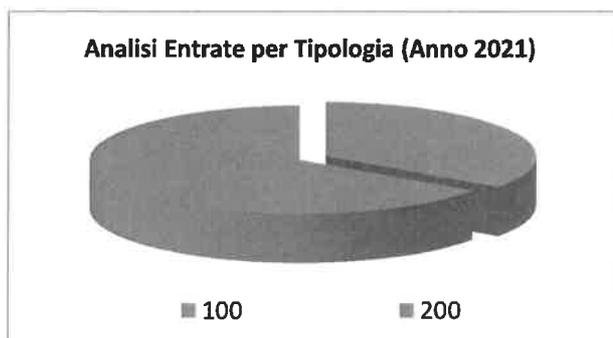
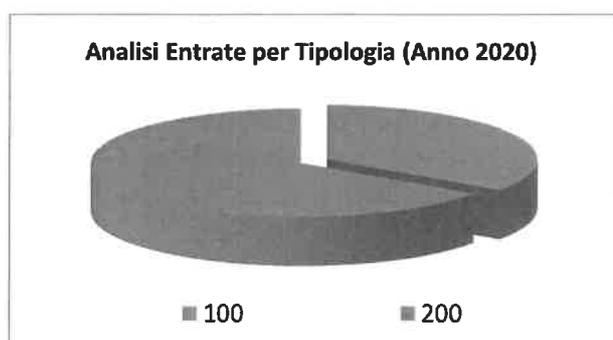
L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) 4.358.649,77

Limite 3/12 1.089.662,43

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
100	Entrate per partite di giro	comp	410.000,00	410.000,00	410.000,00
		cassa	423.686,59		
200	Entrate per conto terzi	comp	771.500,00	771.500,00	771.500,00
		cassa	1.093.126,81		
	TOTALI TITOLO	comp	1.181.500,00	1.181.500,00	1.181.500,00
		cassa	1.516.813,40		



(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

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

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

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

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

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

I mutui che si prevede di assumere nel triennio 2020-2022 sono i seguenti:

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2020-2022 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

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

Riepilogo delle Missioni	Denominazione		Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	1.010.270,00 0,00 0,00	760.264,00 0,00 0,00	760.264,00 0,00 0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	1.251.450,49 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	148.600,00 0,00 0,00	148.600,00 0,00 0,00	148.600,00 0,00 0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	163.471,30 261.600,00 0,00 0,00	261.600,00 0,00 0,00	261.600,00 0,00 0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	399.633,10 57.450,00 0,00 0,00	57.450,00 0,00 0,00	57.450,00 0,00 0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	60.297,73 38.000,00 0,00 0,00	38.006,00 0,00 0,00	38.006,00 0,00 0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	57.285,88 600,00 0,00 0,00	600,00 0,00 0,00	600,00 0,00 0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	144.503,24 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	18.348,90 559.111,00 0,00 0,00	559.111,00 0,00 0,00	559.111,00 0,00 0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	820.407,67 488.550,00 0,00 0,00	288.550,00 0,00 0,00	288.550,00 0,00 0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	673.175,18 5.200,00 0,00 0,00	5.200,00 0,00 0,00	5.200,00 0,00 0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	6.294,95 274.283,00 0,00 0,00	274.283,00 0,00 0,00	274.283,00 0,00 0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	438.523,80 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa previsione di competenza	0,00 4.500,00	4.500,00	4.500,00

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

		<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	4.500,00		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	3.641,00	3.641,00	3.641,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	7.282,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	79.330,83	82.090,41	82.090,41
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	229.300,00	229.300,00	229.300,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	229.300,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.568.845,89		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	1.181.500,00	1.181.500,00	1.181.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.513.486,06		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	6.541.935,83	6.094.695,41	6.094.695,41
		<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	9.356.806,19		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	6.541.935,83	6.094.695,41	6.094.695,41
		<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	9.356.806,19		

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

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.”

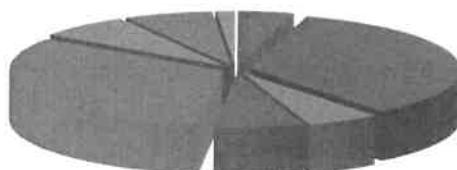
All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	43.600,00	43.600,00	43.600,00	Cignetti Laura, , Ghigo Renata, Malfitana Annalisa, Brizi Mosè
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	46.705,30			
2	Segreteria generale	comp	352.525,00	352.525,00	352.525,00	Cignetti Laura, Ghigo Renata
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	428.911,50			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	56.800,00	56.800,00	56.800,00	Ghigo Renata
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	60.232,88			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	69.700,00	69.700,00	69.700,00	Brizi Mosè
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	75.735,14			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	331.100,00	81.100,00	81.100,00	Ghigo Renata, Miscioscia Gionni
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	378.045,27			
6	Ufficio tecnico	comp	72.700,00	72.714,00	72.714,00	Miscioscia Gionni
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	165.649,60			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	68.985,00	68.985,00	68.985,00	Brizi Mosè
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	74.201,91			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	Brizi Mosè
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.117,47			
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	14.860,00	14.840,00	14.840,00	Cignetti Laura, Ghigo Renata
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	18.851,42			

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

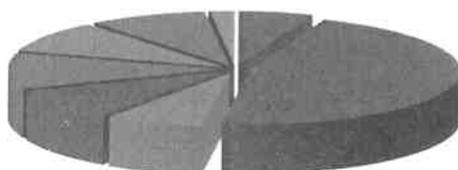
12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per Regioni)	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
		TOTALI MISSIONE				
		comp	1.010.270,00	760.264,00	760.264,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.251.450,49			

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



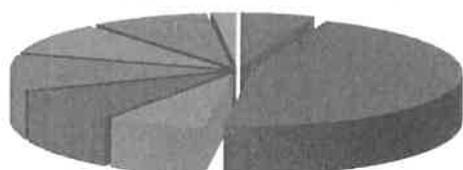
■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11 ■ 12

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11 ■ 12

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11 ■ 12

Programma 1

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente. Comprende le spese relative all'ufficio del sindaco, gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, etc; al personale amministrativo oltre alle attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo. Comprende:

- *Le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e paternariato;*
- *Le spese per la comunicazione istituzionale*
- *L'indennità all'organo di revisione*
- *Le spese istituzionali*

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

Gestione amministrativa delle ricorrenti iniziative di rappresentanza del Sindaco ed Amministratori verso i cittadini cavagliesi. Anche per il triennio 2019/2021 il servizio sconta la riduzione obbligatoria delle spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, missioni, ecc. previste dall'art. 6 del D.L. 78/2010

Risorse umane impiegate: il presente servizio è assistito nell'esercizio delle funzioni istituzionali dall'attività dell'ufficio servizi amministrativi ed istituzionali.

Risorse strumentali da utilizzare:

- n. 1 personal computer
- n. 2 stampanti
- n. 1 apparecchio telefonico fisso
- n. 1 server a servizio di tutti gli uffici

Motivazione delle scelte:

- Assicurare l'espletamento dei compiti istituzionali connessi all'attività degli organi di governo.
- Mantenimento degli standard dei servizi.

Risorse umane

Il presente servizio è assistito nell'esercizio delle funzioni istituzionali dall'attività dell'ufficio servizi amministrativi ed istituzionali.

Programma 2

Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative:

- Allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Comunale che non rientrano nella specifica competenza di altri settori;
- Alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente;
- Alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori.
- Gestione mense scolastiche, pre e doposcuola e servizio scuolabus.
- Gestione cimitero.

Si intende proseguire nel miglioramento della qualità dei servizi per il cittadino che prevede una riorganizzazione degli uffici comunali mirata alla velocizzazione, allo snellimento della burocrazia, ad un supporto valido al personale vista la complessità e la continua evoluzione della materia.

Risorse umane impiegate: istruttore direttivo addetto ai servizi amministrativi ed istituzionali (Responsabile del Servizio).

Motivazione delle scelte: l'attività principale del servizio è determinata dalle disposizioni del D.Lgs. 267/2000. Il servizio svolge l'attività di organizzazione e gestione dell'iter procedurale degli atti deliberativi e delle determinazioni. Cura ogni altra attività non specificatamente di competenza degli altri servizi e di supporto agli stessi.

Programma 3 e 4

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente.

Comprende tutto il servizio di gestione del personale direttamente attribuito al segretario comunale Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta. Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione.

Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria. Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informatici.

Risorse umane impiegate: istruttore direttivo cat. D3, Responsabile del Servizio Economico-Finanziario, istruttore amministrativo Cat. C5 avente come responsabile il Sindaco.

Risorse strumentali:

- n. 2 personal computer
- n. 2 stampanti
- n. 2 apparecchi telefoni fissi
- n. 2 calcolatrici
- n. 1 server a disposizione di tutti gli uffici

Obiettivi: garantire lo svolgimento ottimale degli adempimenti contabili e, con gli equilibri finanziari, la solidità e solvibilità dell'ente. Monitoraggio periodico flussi di cassa e liquidità. Monitoraggio situazione contabile. Gestione mutui.

Gestione del personale e degli adempimenti previdenziali, fiscali e statistici ad esso collegati.

Gestione tributi e servizi telematici tramite l'Agenzia delle entrate. In materia di gestione dei tributi si intende migliorare il livello di trasparenza e correttezza amministrativa attraverso la lotta all'evasione al fine di garantire all'ente entrate fiscali puntuali e certe. L'amministrazione ha scelto di affidare a soggetti esterni l'attività di supporto propedeutica al recupero aree evasione ICI/IMU/TASI/TARI.

Programmi 5 e 6

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive.

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi a costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni, ecc.); le connesse attività di vigilanza me controllo; le certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione ed il coordinamento dei interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche ed integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adeguamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali). Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa. Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di competenza dell'ente.

Dotazione organica dell'ufficio: Istruttore Direttivo Cat. D4, Responsabile del Servizio, n. 1 operario cantoniere, autista scuolabus Cat. C2, n. 1 operaio A5. Incarico annuale per la gestione delle pratiche edilizie a professionista esterno.

Risorse strumentali da utilizzare

- n. 2 personal computer
- n. 2 stampanti
- n. 1 p.c. portatile
- n. 1 macchina fotografica
- n. 1 apparecchio telefonico mobile
- n. 1 apparecchio telefonico fisso
- n. 1 calcolatrice
- n. 1 autovettura ad uso comune con gli altri uffici
- n. 1 server in comune a tutti gli uffici

Motivazioni delle scelte: ottimizzazione del funzionamento dell'ufficio con particolare riferimento agli interventi di manutenzione del patrimonio comunale

Programma 7

Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici. Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori. Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.

Dotazione organica dell'Ufficio: n. 1 istruttore amministrativo Cat. C5, e n. 1 istruttore amministrativo Cat. C4.

Dotazione strumentale:

- n. 3 personal computer
- n. 6 stampanti
- n. 2 gruppo di continuità
- n. 1 calcolatrici
- n. 1 server in comune a tutti gli uffici

Programmi 8, 9, 10 :già ricompresi nei precedenti

Programma 11

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa.

Il programma prevede:

- accantonamenti a titolo di FES fondo per lo sviluppo delle risorse umane;
- accantonamenti a titolo di fondo per il lavoro straordinario;
- accantonamenti per IVA;
- accantonamenti a titolo di fondo di riserva previsto nei limiti di legge;
- accantonamento a titolo di fondo crediti di dubbia esigibilità.

Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)

■ 1

■ 2

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 2, si evidenziano i seguenti elementi:

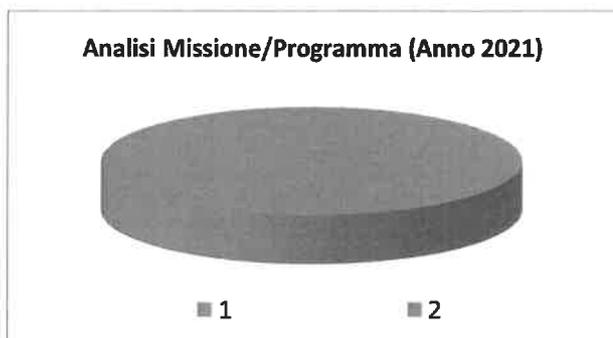
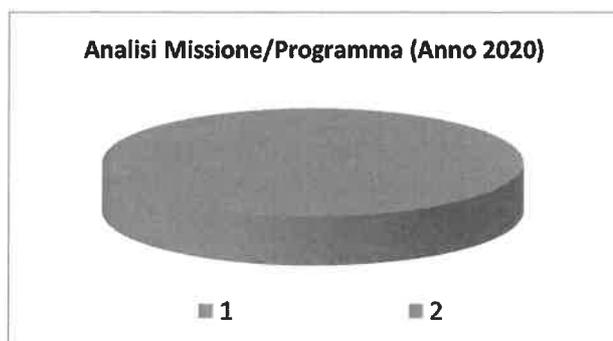
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

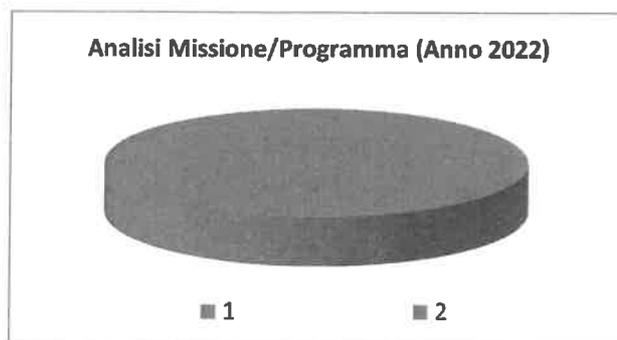
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	148.600,00	148.600,00	148.600,00	Bollea dr.ssa Luisella, Miscioscia Gianni
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	163.471,30			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	148.600,00	148.600,00	148.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	163.471,30			





PROGRAMMA 1

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio.

Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente. Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti. Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita. Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso. Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondono comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto.

Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo, conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono.

Motivazione delle scelte

Il servizio di polizia locale è attualmente gestito in forma associata, secondo il principio di collaborazione fra Enti ed al fine di assicurare il dovuto presidio del territorio nelle ore serali e notturne e nei giorni di festività a garanzia di una maggior sicurezza dei cittadini.

Si sta valutando la possibilità di arrivare alla totale copertura delle unità in servizio con idonea figura di responsabilità e di coordinamento.

Verrà riorganizzato e potenziato il sistema di videosorveglianza.

Personale assegnato: n. 3 agenti di polizia municipale Cat. C5 di cui 2 in servizio

Risorse strumentali da utilizzare:

- n. 5 personal computer
- n. 3 stampanti
- n. 3 apparecchio telefonico fisso
- n. 3 apparecchi telefonici mobili
- n. 1 macchina fotografica
- n. 1 autovettura
- n. 1 sistema videosorveglianza
- n. 1 server a servizio di tutti gli uffici

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

n. 3 gruppi di continuità
n. 1 fax
n. 1 calcolatrice

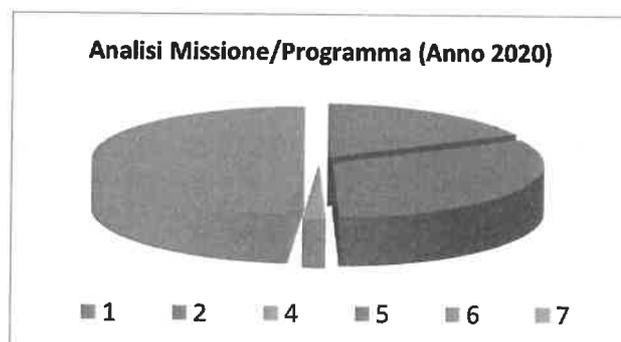
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

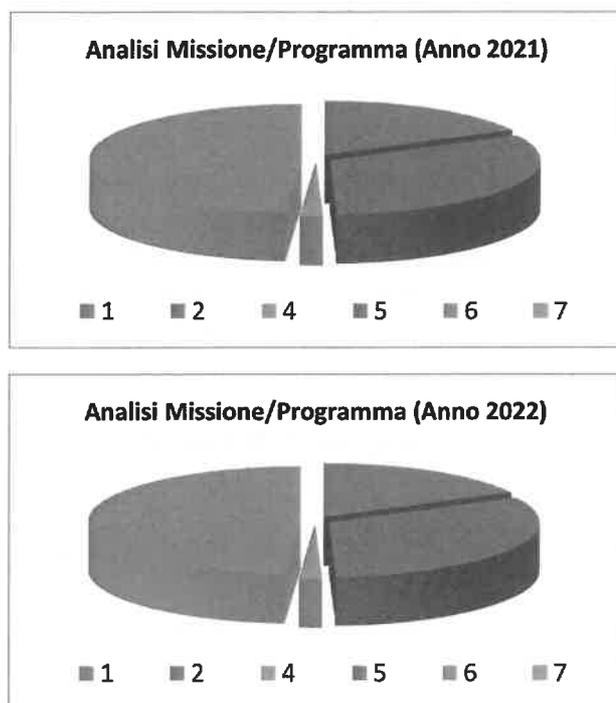
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	45.700,00	45.700,00	45.700,00	Malfitana dr.ssa Annalisa, Miscioscia Gionni
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	61.700,00			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	83.700,00	83.700,00	83.700,00	Cignetti Rag. Laura, Ghigo Renata, Malfitana dr.ssa Annalisa, Miscioscia Gionni
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	156.601,19			
4	Istruzione universitaria	comp	4.500,00	4.500,00	4.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.500,00			
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Servizi ausiliari all'istruzione	comp	127.700,00	127.700,00	127.700,00	Cignetti Rag. Laura, Miscioscia Gionni
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	176.831,91			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	261.600,00	261.600,00	261.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	399.633,10			





Programma 1 *Attività di sostegno e funzionamento delle attività relative alla scuola dell'infanzia*

Motivazione delle scelte Concorso nelle spese di gestione della scuola materna

Le scelte dell'amministrazione si inseriscono nell'ambito del sostegno alla famiglia promossa dall'amministrazione comunale.

Programma 2 *Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria situate sul territorio dell'ente. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature. Comprende le spese per il funzionamento degli Istituti comprensivi.*

Motivazione delle scelte Concorso nelle spese di gestione dell'Istituto Comprensivo.

Sulla base delle risorse disponibili si intende partecipare al finanziamento delle richieste pervenute dalle scuole medesime.

Si attiveranno una serie di progetti ed iniziative volte all'educazione ambientale, stradale ed educazione civica in collaborazione con gli Enti operanti sul territorio (Forze dell'Ordine, Legambiente) e l'Istituto Comprensivo.

Programma 6 (parte dei costi in programma 2)

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria situate sul territorio dell'ente. Comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza.....)

SCUOLABUS

Per gli alunni della Scuola Primaria e Secondaria di Primo Grado il servizio di trasporto scolastico è gestito con contratto d'appalto.

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

MENSA SCOLASTICA

L'amministrazione assicura il servizio di mensa scolastica con affidamento a una Ditta esterna

TESTI SCOLASTICI

Si provvede alla fornitura dei libri di testo alunni scuole elementari ed al riparto dei contributi relativi al diritto allo studio.

SERVIZIO DI PRE E DOPOSCUOLA Il servizio è reso per gli alunni della scuola primaria.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

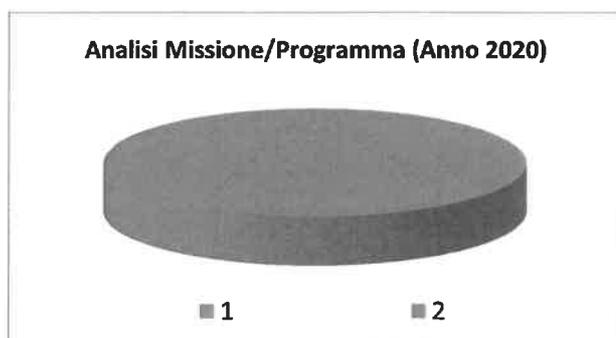
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

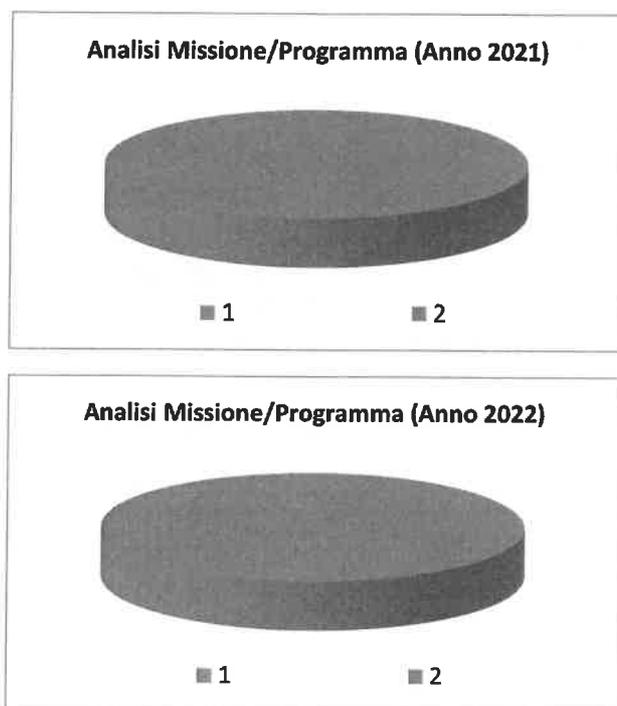
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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

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

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	Miscioscia Gionni
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	57.450,00	57.450,00	57.450,00	Bollea dr.ssa Luisella, Malfitana dr.ssa Annalisa, Miscioscia Gionni
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	60.297,73			
TOTALI MISSIONE		comp	57.450,00	57.450,00	57.450,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	60.297,73			





Programma 2

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti, ecc.) Qualora Tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali. Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.) inclusi sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale, o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

Personale assegnato: n. 1 istruttore direttivo che si occupa anche di altre attività – Cat. D2

Risorse strumentali:

- n. 1 computer
- n. 1 stampante
- n. 1 linea telefonica
- n. 1 server in comune a tutti gli uffici

Motivazione delle scelte

L'Amministrazione comunale intende erogare contributi ad enti ed associazioni aventi scopi culturali e sociali, che operano nell'ambito comunale anche per il mantenimento di tradizioni storiche legate al territorio.

La biblioteca necessita di una ristrutturazione e riorganizzazione.

E' in progetto la nascita di una ludoteca rivolta ai piccoli ed alle famiglie.

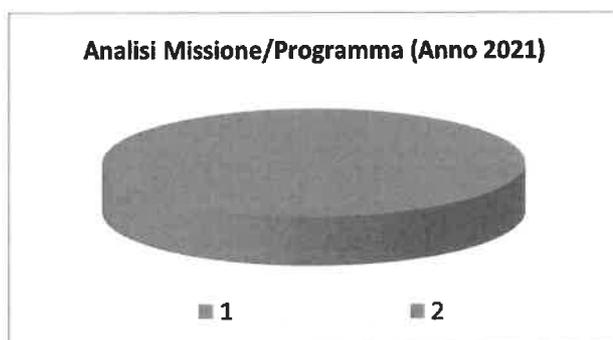
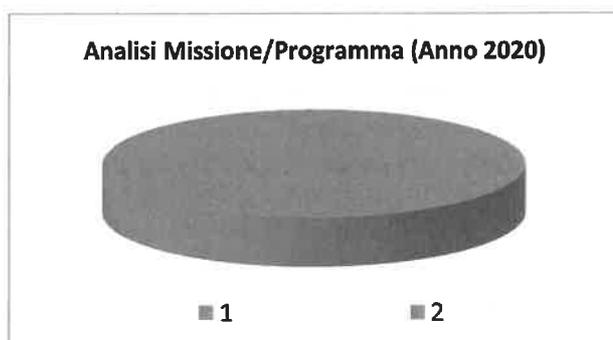
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

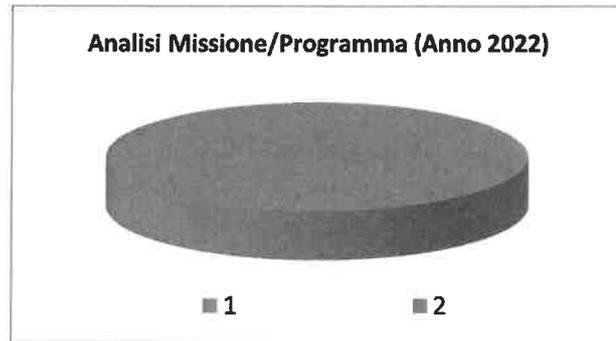
“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e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

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

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	38.000,00	38.006,00	38.006,00	Cignetti Rag. Laura, Malfitana dr.ssa Annalisa, Miscioscia Gianni
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	57.285,88			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	38.000,00	38.006,00	38.006,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	57.285,88			



Documento Unico di Programmazione 2020/2022



Programmi e progetti:

Manutenzione e rinnovo degli impianti sportivi per migliorarne l'utilizzo e la fruibilità da parte di tutte le associazioni sportive.

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:

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	600,00	600,00	600,00	Cignetti Rag. Laura, Malfitana dr.ssa Annalisa, Miscioscia Gianni
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	144.503,24			
TOTALI MISSIONE		comp	600,00	600,00	600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	144.503,24			

E’ prevista un’attività di coordinamento e potenziamento della collaborazione con la Via Francigena e delle varie associazioni di sviluppo turistico presenti sul territorio.

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00	Miscioscia Gionni
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	18.348,90			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	Miscioscia Gionni
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	18.348,90			

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)

■ 1

■ 2

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

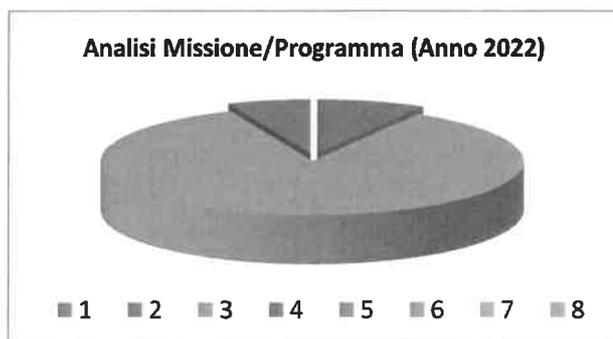
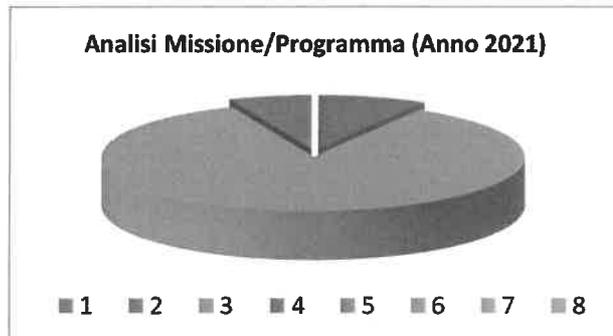
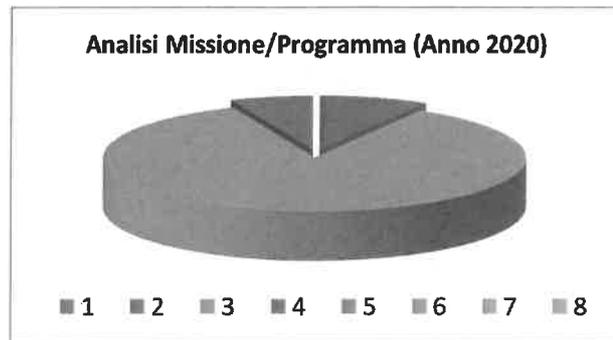
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	46.750,00	46.750,00	46.750,00	Miscioscia Gianni
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	79.735,01			
3	Rifiuti	comp	476.861,00	476.861,00	476.861,00	Cignetti Rag. Laura, Dott. Giancarlo Borsoi, Miscioscia Gianni
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	705.172,66			
4	Servizio idrico integrato	comp	35.500,00	35.500,00	35.500,00	Bollea dr.ssa Luisella, Miscioscia Gianni
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	35.500,00			
5	Arce protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	559.111,00	559.111,00	559.111,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	820.407,67			



Programma 3

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti. Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale. Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

Finalità da conseguire

Sono previsti interventi ordinari di manutenzione di giardini e aree verdi, taglio erba periodico, gestione rifiuti.

Motivazione delle scelte

Manutenzione delle aree verdi site nel territorio comunale con gestione diretta o mediante appalto. I costi del servizio raccolta e smaltimento rifiuti sono deducibili dal Piano Finanziario ai fini TARI. L'amministrazione si propone di proseguire negli interventi di sensibilizzazione dei cittadini in merito ai problemi ambientali.

Programma 4

Si tratta di costi per l'erogazione sul territorio comunale ed agli immobili comunali del servizio di acquedotto e fognatura gestito dalla Comuni Riuniti.

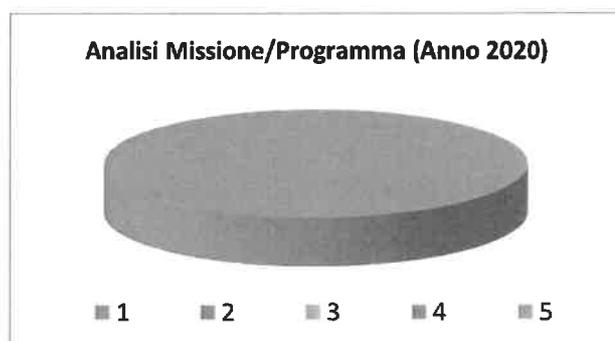
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

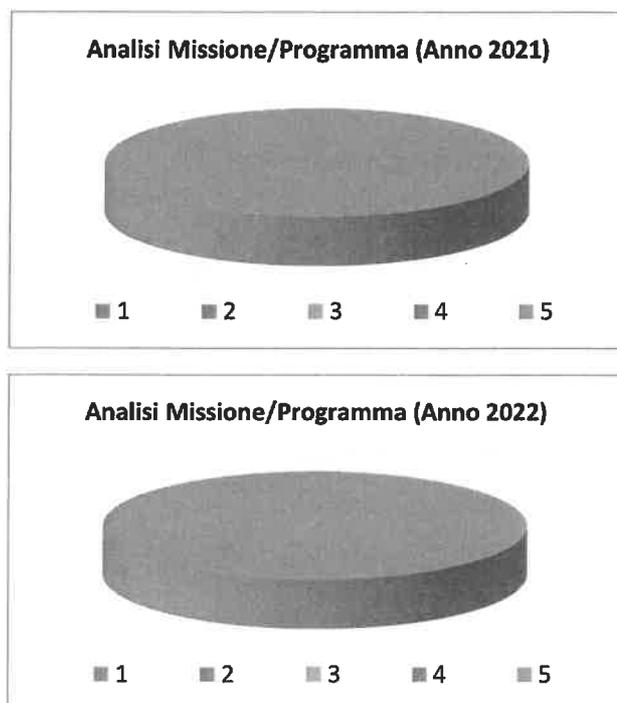
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 2020	Anno 2021	Anno 2022	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	488.550,00	288.550,00	288.550,00	Cignetti Rag. Laura, Miscioscia Gianni
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	673.175,18			
TOTALI MISSIONE		comp	488.550,00	288.550,00	288.550,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	673.175,18			





Programma 5

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche.

Comprende le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato, per i passi carrai. Comprende le spese per gli impianti semaforici. Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade. Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.

Motivazione delle scelte

E' assicurata la manutenzione ordinaria delle strade e delle piazze.

Risorse umane da impiegare

Operaio specializzato già individuato nella missione 1 programmi 5,6

Risorse strumentali

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 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	5.200,00	5.200,00	5.200,00	Miscioscia Gionni
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.294,95			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	5.200,00	5.200,00	5.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.294,95			

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



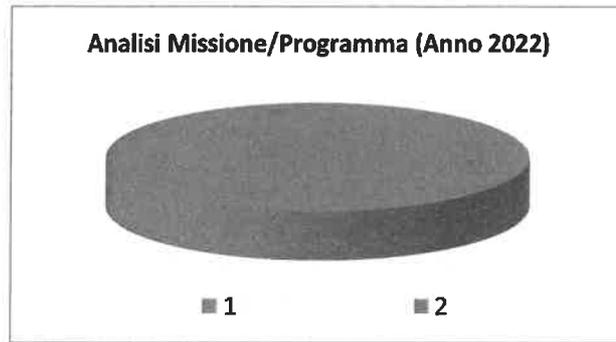
■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2020/2022



Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

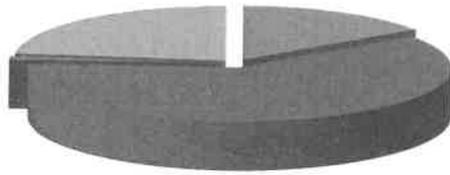
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione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

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

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	Ghigo Renata, Malfitana dr.ssa Annalisa
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	41.823,00	41.823,00	41.823,00	Malfitana dr.ssa Annalisa, Miscioscia Gionni
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	68.383,26			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	165.960,00	165.960,00	165.960,00	Bollea dr.ssa Luisella, Malfitana dr.ssa Annalisa
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	289.714,52			
5	Interventi per le famiglie	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00	Malfitana dr.ssa Annalisa
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.000,00			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00	Malfitana dr.ssa Annalisa
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	Cignetti Rag. Laura
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	63.500,00	63.500,00	63.500,00	Bollea dr.ssa Luisella, Cignetti Rag. Laura, Miscioscia Gionni
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	77.426,02			
TOTALI MISSIONE		comp	274.283,00	274.283,00	274.283,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	438.523,80			

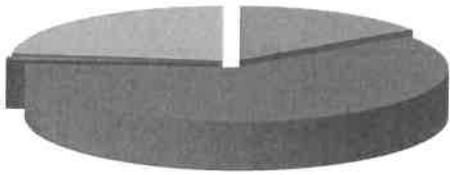
Documento Unico di Programmazione 2020/2022

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



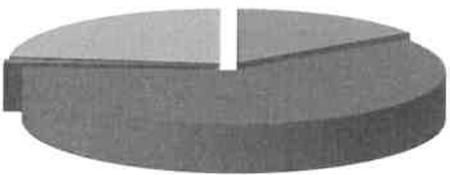
■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Responsabili</i>
1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Servizio sanitario regionale - Investimenti sanitari	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)

■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)

■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

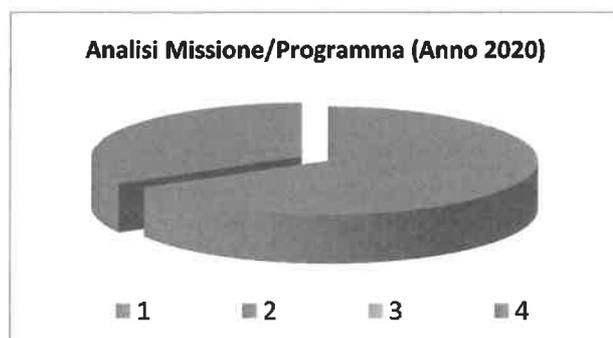
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

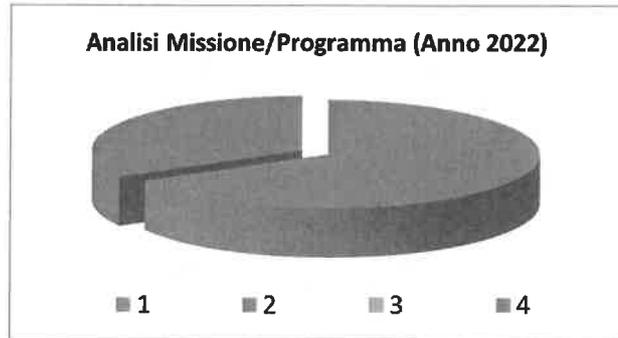
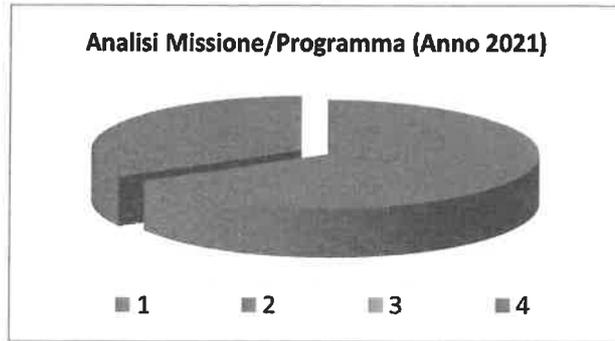
“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica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

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

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

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00	Cignetti Rag. Laura, Miscioscia Gianni
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.000,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00	Bollea dr.ssa Luisella, Miscioscia Gianni
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.500,00			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	Cignetti Rag. Laura
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	4.500,00	4.500,00	4.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.500,00			





Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)

■ 1

■ 2

■ 3

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)

■ 1

■ 2

■ 3

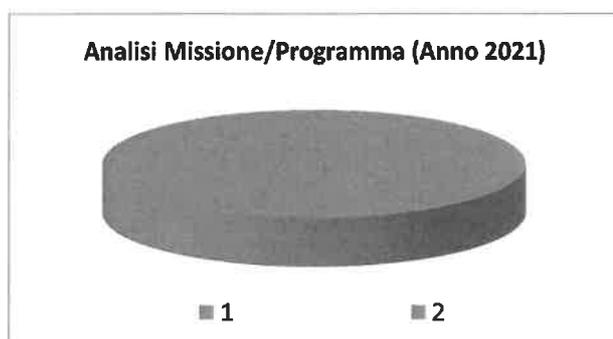
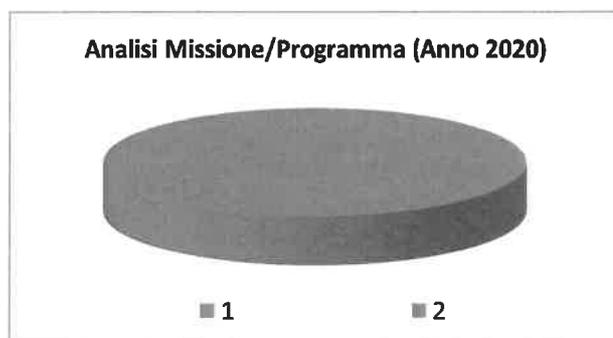
Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

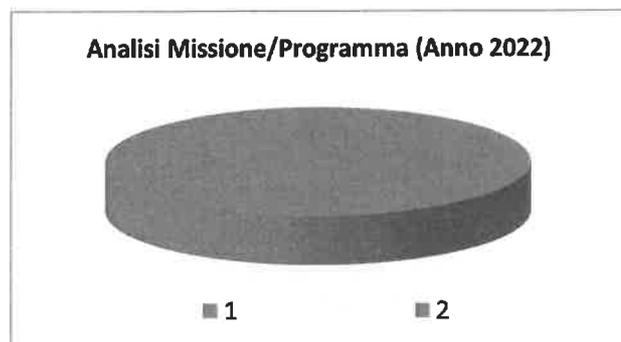
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell’acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche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

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

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	3.641,00	3.641,00	3.641,00	Miscioscia Gionni
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.282,00			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	3.641,00	3.641,00	3.641,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.282,00			



Documento Unico di Programmazione 2020/2022



Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Responsabili</i>
1	Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Responsabili</i>
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Responsabili</i>
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

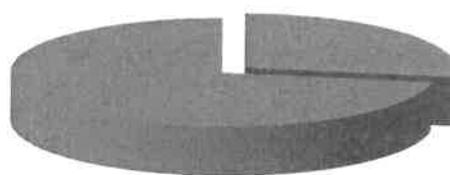
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

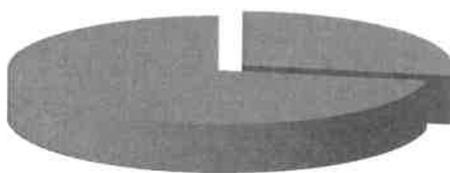
Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	21.850,89	22.820,01	22.820,01	Ghigo Renata
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	57.479,94	59.270,40	59.270,40	Ghigo Renata
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	79.330,83	82.090,41	82.090,41	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



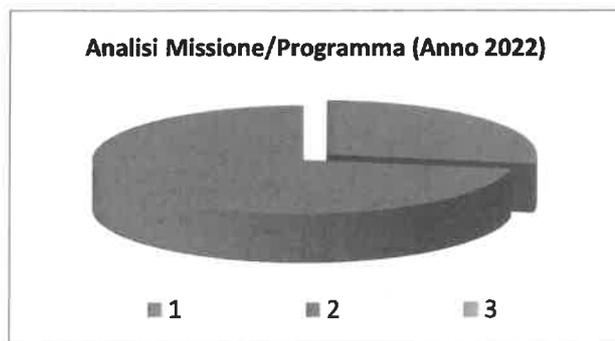
■ 1 ■ 2 ■ 3

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



■ 1 ■ 2 ■ 3

Documento Unico di Programmazione 2020/2022



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

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

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

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

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

Missione 50 - Debito pubblico

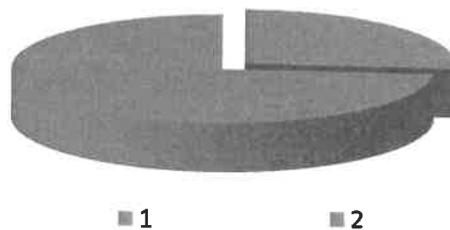
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

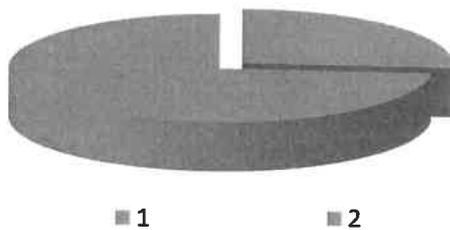
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	60.300,00	60.300,00	60.300,00	Ghigo Renata
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	60.300,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	169.000,00	169.000,00	169.000,00	Ghigo Renata
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	169.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	229.300,00	229.300,00	229.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	229.300,00			

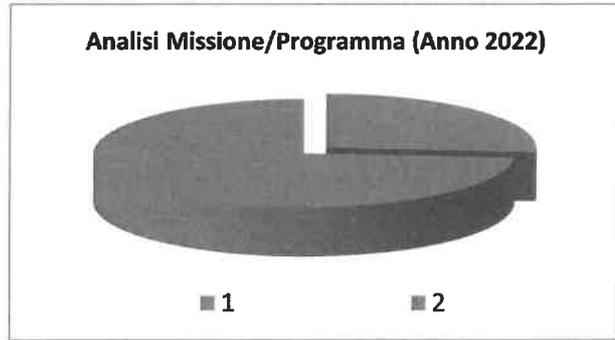
Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Documento Unico di Programmazione 2020/2022



Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00	Ghigo Renata
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.568.845,89			
TOTALI MISSIONE		comp	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.568.845,89			

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 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	1.181.500,00	1.181.500,00	1.181.500,00	Dott. Giancarlo Borsoi, Ghigo Renata
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.513.486,06			
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	1.181.500,00	1.181.500,00	1.181.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.513.486,06			

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



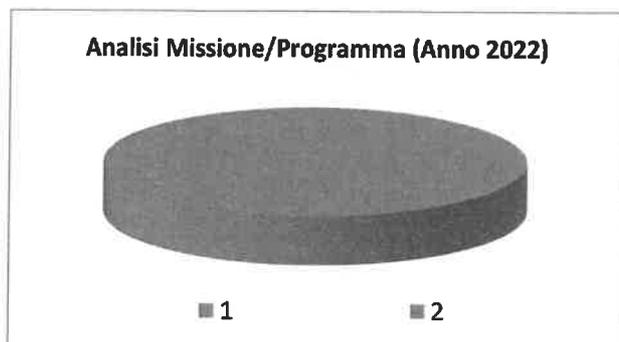
■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2020/2022



Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Gli investimenti previsti nel bilancio 2020-2022 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.

Riepilogo Investimenti Anno 2020

Cod	Investimento	Spesa
	Completamento sistemazione area mercatale	100.000,00
	Sistemazione parchi e giardini	20.000,00
	Passaggio pedonale di Via Rondolino ed illuminazione	30.000,00
	TOTALE SPESE:	150.000,00

Riepilogo Investimenti Anno 2021

Cod	Investimento	Spesa
	Asfaltatura strade e piazze	50.000,00
	Sistemazione edifici comunali	30.000,00
	TOTALE SPESE:	80.000,00

Riepilogo Investimenti Anno 2022

Cod	Investimento	Spesa
	Sistemazione aree di parcheggio	30.000,00
	Sistemazione edifici comunali	50.000,00
	TOTALE SPESE:	80.000,00

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Considerazioni Finali

Con la redazione del Documento Unico di Programmazione l'Amministrazione deve cercare di dare indirizzi programmatici relativi a:

- Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici ai cittadini
- Individuazione delle risorse, degli impieghi e verifica della sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica, anche in termini di equilibri finanziari di bilancio e della gestione
- Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e la sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa
- Coerenza e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica.

L'attività di programmazione triennale è ostacolata dalla carenza normativa, così come le continue variazioni legislative su tributi e pensionamenti ci obbliga a programmare le entrate tributarie e le spese per il personale per il triennio, senza avere delle basi stabili.

Gli investimenti e la spesa corrente si ritrova quindi a subire continue variazioni non dovute alla carenza di programmazione degli Amministratori.

L'Ente mantiene le linee dei programmi presentati ai Cittadini, ma è obbligato a rivedere e riprogrammare spesso gli interventi, in base alle modifiche intervenute da parte dello Stato.

Cavaglià 23/07/2019

Il Sindaco Brizi Geom. Mosè

Il Segretario Generale dell'Ente Dott.ssa Luisella Bollea

Il Responsabile del Servizio Finanziario Ghigo Renata

