

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2020 - 2022**

Comune di Borgo Priolo

Provincia di Pavia

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

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

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

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

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

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

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

a) Entrate:

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

b) Spese:

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

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

d) Principali obiettivi delle missioni attivate

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

f) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

h) Altri eventuali strumenti di programmazione

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 2011 n. 1485
 Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente n. 1477
 di cui maschi n. 771
 femmine n. 706
 di cui
 In età prescolare (0/5 anni) n. 60
 In età scuola obbligo (7/16 anni) n.91
 In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n.192
 In età adulta (30/65 anni) n. 739
 Oltre 65 anni n. 402

Nati nell'anno n. 12
 Deceduti nell'anno n. 16
 saldo naturale: - 4
 Immigrati nell'anno n. 71
 Emigrati nell'anno n. 81
 Saldo migratorio: + 13
 Saldo complessivo naturale + migratorio): 2

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. 2894 abitanti

Risultanze del Territorio

Superficie Kmq. 29,80
 Risorse idriche: laghi n. 0 Fiumi n. 0
 Strade:

autostrade Km. 0
 strade extraurbane Km. 0
 strade urbane Km. 0
 strade locali Km. 0
 itinerari ciclopeditoni Km.0

strumenti urbanistici vigenti:

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

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Scuole dell'infanzia con posti n. 58

Scuole primarie con posti n. 62

Farmacie n.1

Aree verdi, parchi e giardini Kmq. 0,8

Punti luce Pubblica Illuminazione n. 389

Mezzi operativi per gestione territorio n. 1

Veicoli a disposizione n. 0

Altre strutture (da specificare) 0

2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

I Comuni di Borgo Priolo, Borgoratto Mormorolo, Montesegale, Rocca Susella con atti approvati dai rispettivi Consigli Comunali hanno costituito l'Unione di Comuni Lombarda denominata "Borghi e Valli dell'Oltrepò" ai sensi e per gli effetti dell'articolo 32 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n.267 "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali" e dell'articolo 18 della legge regionale 27 giugno 2008 , n. 19 "Riordino delle Comunità montane della Lombardia, disciplina delle unioni di comuni lombarde e sostegno all'esercizio associato di funzioni e servizi comunali", con l'istituzione dell'Ufficio Unico.

Servizi gestiti in forma associata

- Servizio Scuolabus
- Servizi turistici-sportivi
- Servizi socio-assistenziali
- Servizi per l'infanzia- mense
- Servizio di protezione civile – tutela ambiente – verde pubblico – cimiteri
- Servizio attività produttive : autorizzazioni – concessioni – suap
- Servizio urbanistica ed edilizia: rilascio autorizzazione – permesso di costruire
- Servizi infrastrutture e mobilità: autorizzazioni/contrassegni sosta e parcheggio per disabili – segnaletica – provvedimenti relativi al traffico

Servizi affidati a organismi partecipati

- Servizio idrico integrato
- Servizio raccolta e smaltimento rsu
- Piano di sviluppo locale (PSL) dell'Oltrepò Pavese denominato S.T.A.R. OLTREPO' Sviluppo Territorio, Ambiente e Ruralità.

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società partecipate:

- A.S.M. Voghera S.p.a.
- Gal Oltrepò Pavese S.r.l.

3 - Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2018 € 614.979,68

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2017 € 454.037,74

Fondo cassa al 31/12/2016 € 346.578,64

Fondo cassa al 31/12/2015 € 156.936,06

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
2018	n.	€.
2017	n.	€.
2016	n.	€.

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Interessi passivi impegnati(a)</i>	<i>Entrate accertate tit.1-2-3- (b)</i>	<i>Incidenza (a/b)%</i>
2018	17.869,82	958.929,46	1,86 %
2017	21.320,05	922.863,82	2,31 %
2016	25.328,91	1.050.903,22	2,41 %

Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)</i>
2018	
2017	
2016	

4 - Gestione delle risorse umane

Personale

Tutto il personale è stato trasferito con atto proprio all'Unione dei Comuni Lombarda Borghi e Valli d'Oltrepo', la quale gestisce in forma associata le funzioni fondamentali.

5 -Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

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	3.644,00	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	614.979,68	0,00		
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	416.025,62	previsione di competenza	791.068,00	794.418,00	817.263,00	817.263,00
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti	2.131,45	previsione di cassa	1.233.147,18	1.210.443,62		
TITOLO 3:	Entrate extratributarie	39.979,71	previsione di competenza	30.597,00	27.441,00	27.986,00	27.986,00
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale	0,00	previsione di cassa	32.864,49	29.572,45		
TITOLO 6:	Accensione prestiti	9.962,44	previsione di competenza	85.256,00	83.313,00	85.164,00	85.164,00
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di cassa	130.048,86	123.292,71		
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro	0,00	previsione di competenza	352.000,00	58.000,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	356.748,97	58.000,00		
			previsione di competenza	50.000,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	123.014,28	9.962,44		
			previsione di competenza	300.000,00	350.000,00	357.000,00	357.000,00
			previsione di cassa	300.000,00	350.000,00		
			previsione di competenza	261.000,00	261.000,00	266.000,00	266.000,00
			previsione di cassa	262.000,00	261.000,00		
	TOTALE TITOLI	468.099,22	previsione di competenza	1.869.921,00	1.574.172,00	1.553.413,00	1.553.413,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	468.099,22	previsione di cassa	2.437.823,78	2.042.271,22		
			previsione di competenza	1.873.565,00	1.574.172,00	1.553.413,00	1.553.413,00
			previsione di cassa	3.052.803,46	2.042.271,22		

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

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

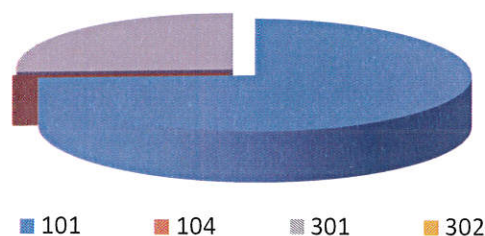
Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

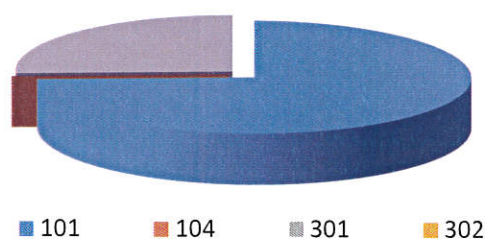
Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	587.910,00	606.625,00	606.625,00
		cassa	1.003.935,62		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	206.508,00	210.638,00	210.638,00
		cassa	206.508,00		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			794.418,00 1.210.443,62	817.263,00	817.263,00

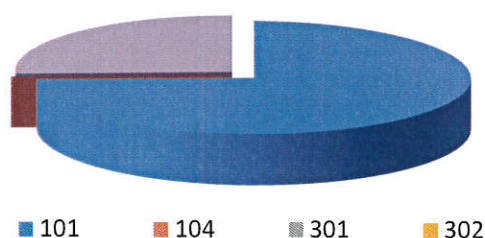
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2022)



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2020/2022

IUC: IMU E TASI

IMU:

<i>Fattispecie imponibile</i>	2020
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	4,5 per mille
Aliquota di base per tutte le restanti tipologie	8,5 per mille

TASI:

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota</i>	<i>% a carico dell'occupante se diverso dal proprietario</i>
<i>Abitazione principale e immobili ad essa assimilati</i>	<i>1,5 per mille</i>	-
<i>Altri fabbricati e aree fabbricabili</i>	<i>1,5 per mille</i>	30%
<i>Fabbricati rurali strumentali</i>	<i>0,5 per mille</i>	30%

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Aliquota unica dello 0,70%.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

Aliquote approvate con deliberazione di Giunta Comunale n. 22 del 09.02.2018

RISCOSSIONE COATTIVA

La riscossione coattiva, precedentemente concessa ad Agenzia delle Entrate - Riscossione, è stata effettuata tramite gestione interna con l'emissione di avvisi di accertamento. Occorre valutare la scelta tra il mantenimento della gestione interna all'Ente, compatibilmente con le risorse umane, il tempo disponibile e le dotazioni strumentali in possesso oppure l'esternalizzazione del servizio stesso.

Previsione attività di recupero evasione tributaria

Le entrate relative all'attività di controllo delle dichiarazioni previste sono le seguenti: ad oggi non si è in grado di fornire una stima attendibile del gettito derivante dal recupero dell'evasione tributaria poiché sono in corso gli accertamenti.

C.O.S.A.P.

Aliquote approvate con deliberazione di Giunta Comunale n. 22 del 09.02.2018

TARSU-TARES-TARI

Il Piano Economico Finanziario aggiornato per l'anno 2018 è stato approvato con deliberazione di C.C. n. 4 del 02.03.2018

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Aliquote approvate con deliberazione di Giunta Comunale n. 22 del 09.02.2018

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo stima sulla base della normativa vigente.

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

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI: EMANUELE TENTORE

Responsabile TARSU-TARES-TARI: EMANUELE TENTORE

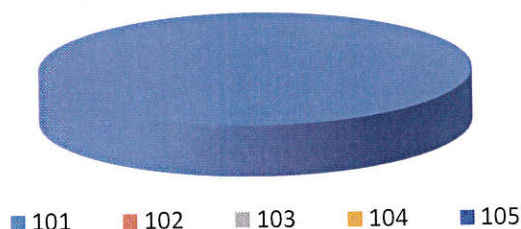
Responsabile Tassa occupazione spazi: EMANUELE TENTORE

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: EMANUELE TENTORE

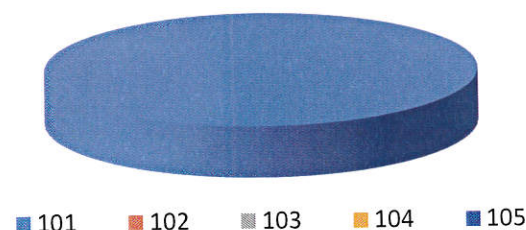
Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	27.441,00	27.986,00	27.986,00
		cassa	29.572,45		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	27.441,00	27.986,00	27.986,00
		cassa	29.572,45		

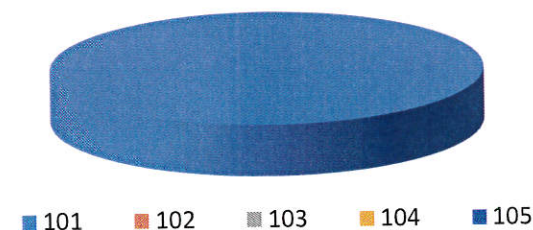
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2022)

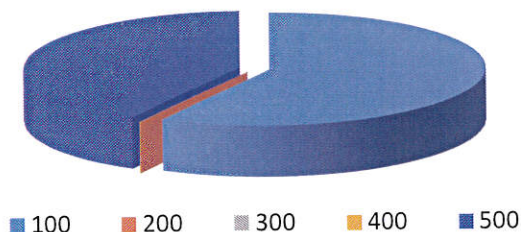


I trasferimenti correnti provengono prevalentemente dal Ministero dell'Interno, dalla Regione, dalla Comunità Montana O.P. e dai Piani di Zona, quale rimborso sia di spese sostenute dall'Ente nel campo dell'assistenza sociale e di spese sostenute dal Comune per l'istruzione scolastica. E' stato previsto anche il contributo per il servizio mensa per il personale insegnante nella Scuola Elementare e nella Scuola Materna.

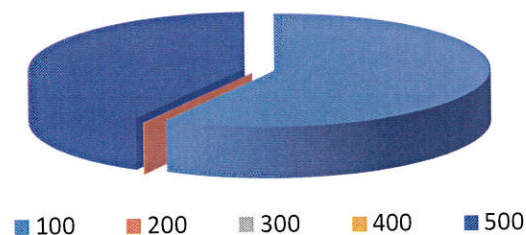
Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	48.472,00	49.626,00	49.626,00
		cassa	71.269,93		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Interessi attivi	comp	10,00	11,00	11,00
		cassa	10,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	50,00	51,00	51,00
		cassa	100,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	34.781,00	35.476,00	35.476,00
		cassa	51.912,78		
TOTALI TITOLO			comp 83.313,00 cassa 123.292,71	85.164,00	85.164,00

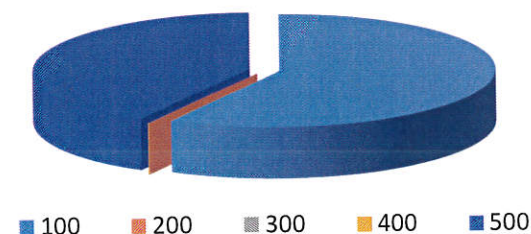
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2022)



PROVENTI SERVIZI

I proventi dei servizi derivano dalla gestione dei servizi pubblici garantiti alla collettività quali: Servizio mensa, la pesa pubblica, la concessione di loculi cimiteriali ed i diritti di segreteria. Sono presenti anche le entrate riguardanti le sanzioni amministrative per violazioni al C.d.S. .

PROVENTI BENI DELL'ENTE

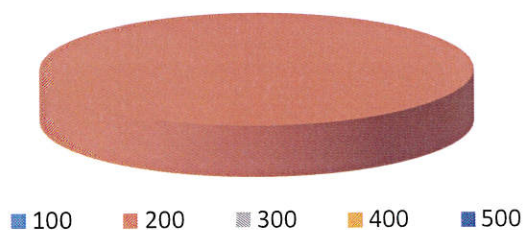
Riguardano il corrispettivo che l'ente incassa per la vendita dell'energia elettrica dell'impianto fotovoltaico. Infine sono presenti gli affitti dei locali di proprietà del Comune locati a: Poste Italiane S.p.A. e l'ambulatorio medico privato.

PROVENTI DIVERSI

La maggior parte dell'introito riguarda il rimborso delle rate di ammortamento dei mutui riguardante la rete fognaria e il servizio idrico integrato. Tali somme sono rimborsate da Pavia Acque S.c.a.r.l. sulla base di apposita convenzione.

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	58.000,00	0,00	0,00
		cassa	58.000,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	58.000,00	0,00	0,00
		cassa	58.000,00		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2022)**

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2020/2022

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

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

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

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Tipologia			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	300.000,00	300.000,00	357.000,00
		cassa	300.000,00		
	TOTALI TITOLO	comp	300.000,00	300.000,00	357.000,00
		cassa	300.000,00		

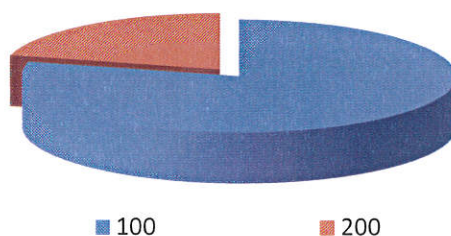
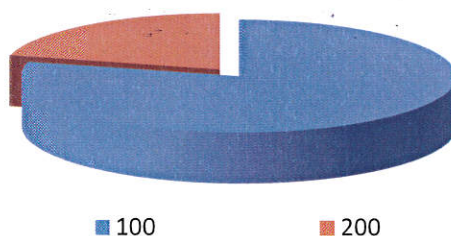
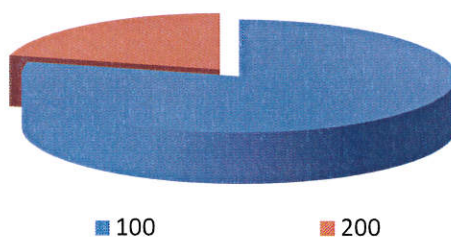
Le entrate del titolo VII riportano l'importo delle entrate derivanti da Anticipazione di Tesoreria del Tesoriere Comunale.

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

Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III)	958.929,46
Limite 4/12	319.643,15

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
100	Entrate per partite di giro	comp	206.000,00	209.900,00	209.900,00
		cassa	206.000,00		
200	Entrate per conto terzi	comp	55.000,00	56.100,00	56.100,00
		cassa	55.000,00		
	TOTALI TITOLO	comp	261.000,00	266.000,00	266.000,00
		cassa	261.000,00		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2022)**

(***) 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	343.173,00	351.986,00	351.986,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	392.807,19		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	69.050,00	69.551,00	69.551,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	69.065,64		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	66.200,00	37.284,00	37.284,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	108.806,81		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	1.000,00	1.020,00	1.020,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.215,37		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	182.646,00	183.838,00	183.838,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	200.226,62		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	74.150,00	75.227,00	75.227,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	75.704,61		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	112.850,00	90.747,00	90.747,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	127.092,35		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	800,00	816,00	816,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 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	1.600,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	63.767,00	68.588,00	68.588,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 50	Debito pubblico				
		previsione di competenza	49.536,00	51.356,00	51.356,00
		<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	49.536,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie				
		previsione di competenza	350.000,00	357.000,00	357.000,00
		<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	350.000,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi				
		previsione di competenza	261.000,00	266.000,00	266.000,00
		<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	261.000,00		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	1.574.172,00	1.553.413,00	1.553.413,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	1.638.054,59		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	1.574.172,00	1.553.413,00	1.553.413,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	1.638.054,59		

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.”

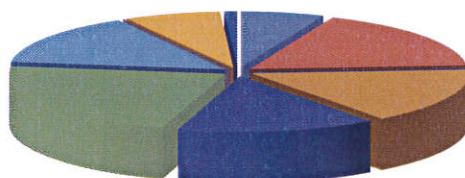
All'interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	Organi istituzionali	comp	21.413,00	19.616,00	19.616,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	21.913,00		
2	Segreteria generale	comp	60.560,00	65.266,00	65.266,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	79.994,00		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	100,00	102,00	102,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	198,00		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	54.500,00	55.700,00	55.700,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	64.042,58		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	51.000,00	52.000,00	52.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	52.162,47		
6	Ufficio tecnico	comp	76.500,00	77.500,00	77.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	76.500,00		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	50.700,00	52.834,00	52.834,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	59.200,00		
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10	Risorse umane	comp	25.000,00	25.500,00	25.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	32.000,00		
11	Altri servizi generali	comp	3.400,00	3.468,00	3.468,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	6.797,14		
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		

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2020/2022

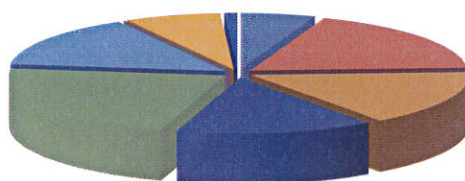
TOTALI MISSIONE	comp	343.173,00	351.986,00	351.986,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	392.807,19		

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



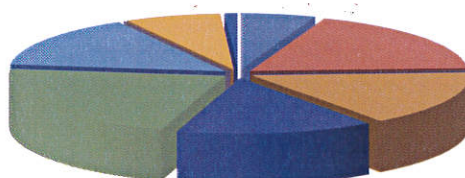
■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11 ■ 12

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

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
1	Polizia locale e amministrativa	comp	69.050,00	69.551,00	69.551,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	69.065,64		
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	69.050,00	69.551,00	69.551,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	69.065,64		

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

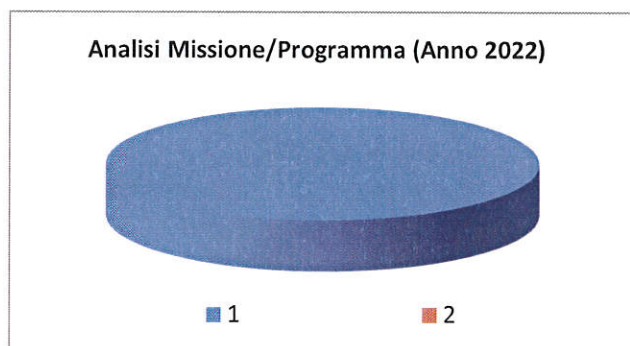


■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



■ 1 ■ 2



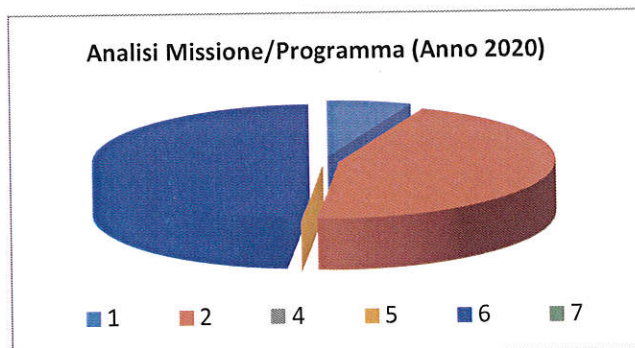
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

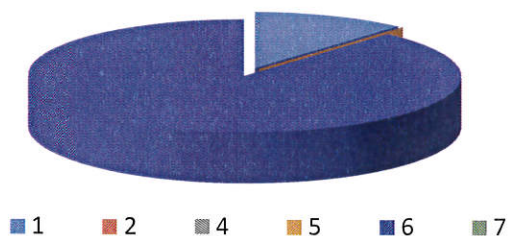
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono 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:

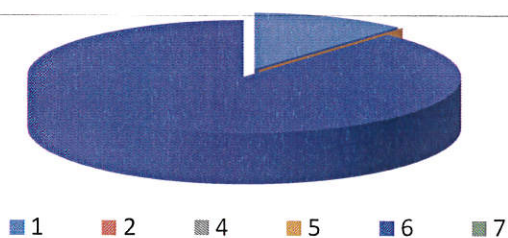
Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	Istruzione prescolastica	comp	4.200,00	4.284,00	4.284,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	4.294,55		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	30.000,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	72.046,02		
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Servizi ausiliari all'istruzione	comp	32.000,00	33.000,00	33.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	32.466,24		
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	66.200,00	37.284,00	37.284,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	108.806,81		



Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Analisi Missione/Programma (Anno 2022)



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
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	1.000,00	1.020,00	1.020,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.215,37		
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	1.000,00	1.020,00	1.020,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.215,37		

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



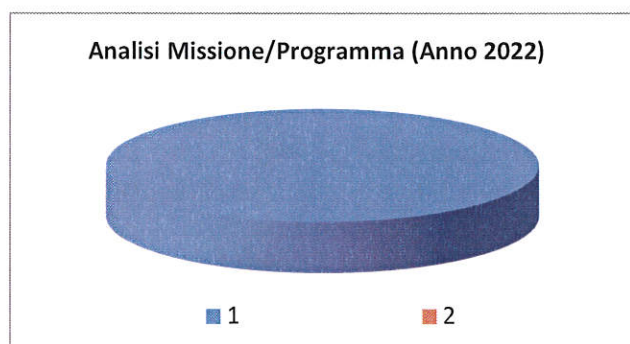
■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2020/2022



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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

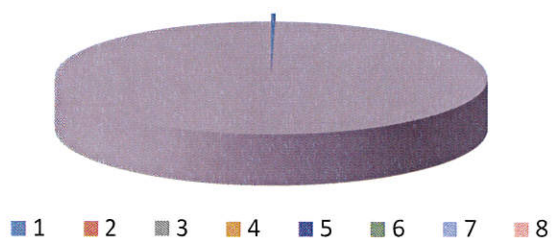
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria

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.”

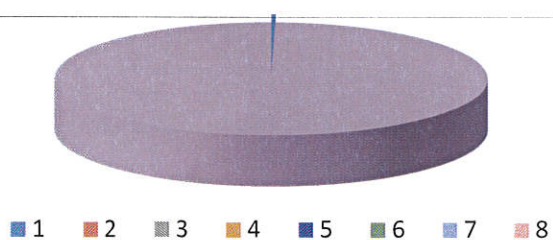
All'interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	Difesa del suolo	comp	600,00	612,00	612,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	4.250,00		
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Rifiuti	comp	182.046,00	183.226,00	183.226,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	195.976,62		
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	182.646,00	183.838,00	183.838,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	200.226,62		

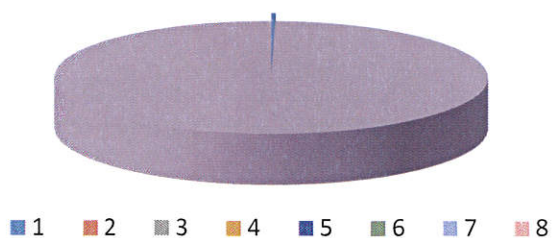
Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Analisi Missione/Programma (Anno 2022)



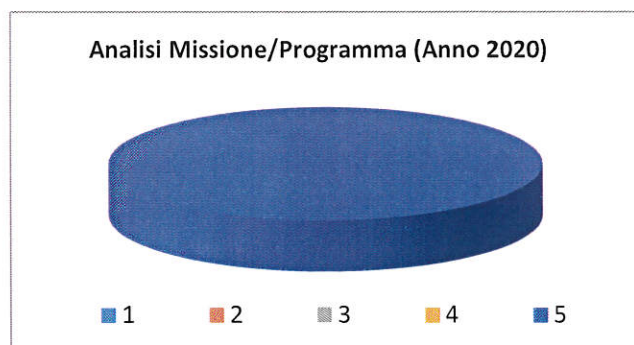
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

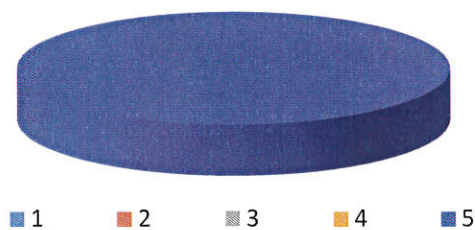
“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi 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:

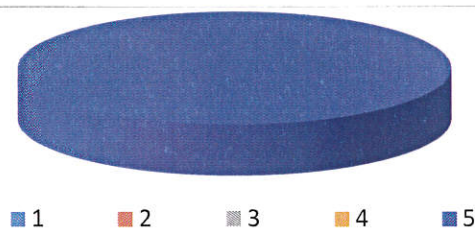
Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Altre modalità 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	74.150,00	75.227,00	75.227,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	75.704,61		
TOTALI MISSIONE		comp	74.150,00	75.227,00	75.227,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	75.704,61		



Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Analisi Missione/Programma (Anno 2022)



Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

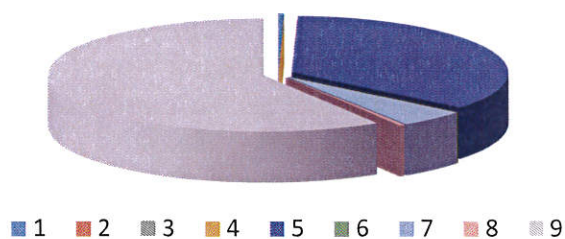
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

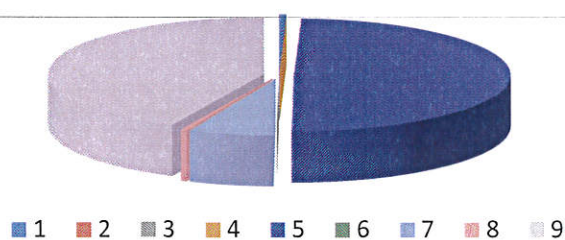
All'interno della Missione 12 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>		<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp 500,00	510,00	510,00
		fpv 0,00	0,00	0,00
		cassa 500,00		
2	Interventi per la disabilità	comp 0,00	0,00	0,00
		fpv 0,00	0,00	0,00
		cassa 5.975,00		
3	Interventi per gli anziani	comp 0,00	0,00	0,00
		fpv 0,00	0,00	0,00
		cassa 0,00		
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp 0,00	0,00	0,00
		fpv 0,00	0,00	0,00
		cassa 0,00		
5	Interventi per le famiglie	comp 40.000,00	45.000,00	45.000,00
		fpv 0,00	0,00	0,00
		cassa 40.000,00		
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 5.600,00	5.712,00	5.712,00
		fpv 0,00	0,00	0,00
		cassa 11.200,00		
8	Cooperazione e associazionismo	comp 450,00	459,00	459,00
		fpv 0,00	0,00	0,00
		cassa 2.298,00		
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp 66.300,00	39.066,00	39.066,00
		fpv 0,00	0,00	0,00
		cassa 67.119,35		
TOTALI MISSIONE		comp 112.850,00	90.747,00	90.747,00
		fpv 0,00	0,00	0,00
		cassa 127.092,35		

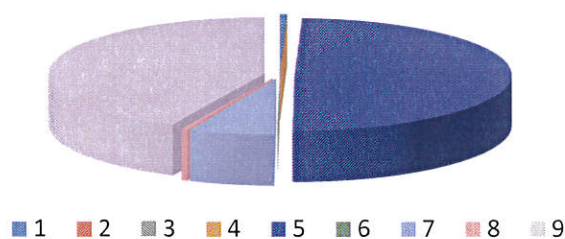
Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Analisi Missione/Programma (Anno 2022)



Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

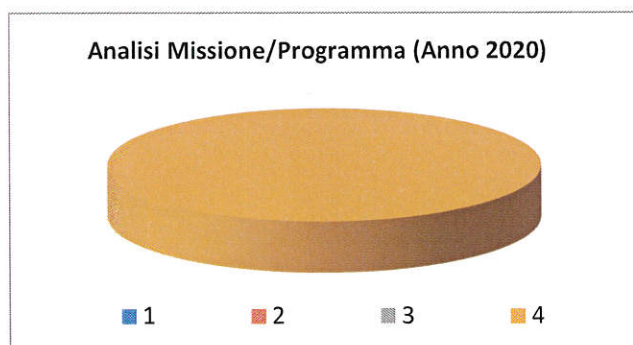
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
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	800,00	816,00	816,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.600,00		
TOTALI MISSIONE		comp	800,00	816,00	816,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.600,00		

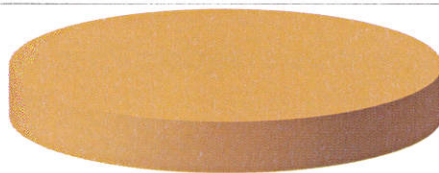


Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

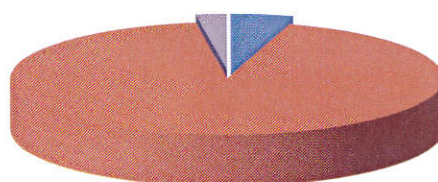
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

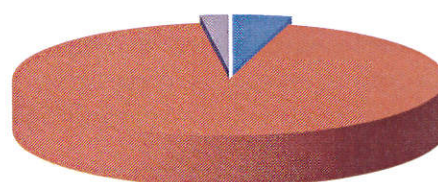
Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	Fondo di riserva	comp	3.000,00	3.060,00	3.060,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	59.317,00	64.069,00	64.069,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Altri fondi	comp	1.450,00	1.459,00	1.459,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	63.767,00	68.588,00	68.588,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



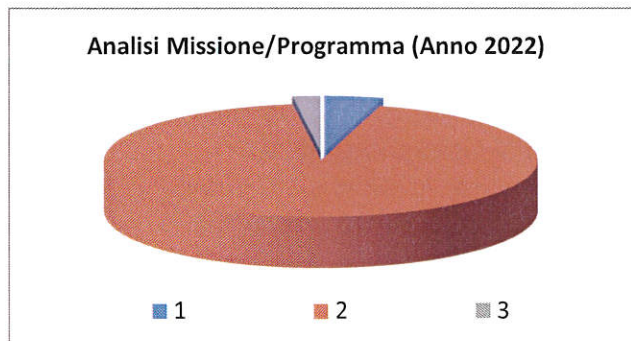
■ 1 ■ 2 ■ 3

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



■ 1 ■ 2 ■ 3

Documento Unico di Programmazione Semplificato 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. Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di competenza è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	3.000	0,32
2° anno	3.000	0,33
3° anno	3.000	0,33

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

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	5.904	0,2

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

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	30.896,99	70
2° anno	37.517,77	85
3° anno	44.138,55	100

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
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	49.536,00	51.356,00	51.356,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	49.536,00		
	TOTALI MISSIONE	comp	49.536,00	51.356,00	51.356,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	49.536,00		

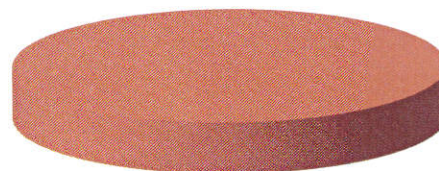
Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



■ 1

■ 2

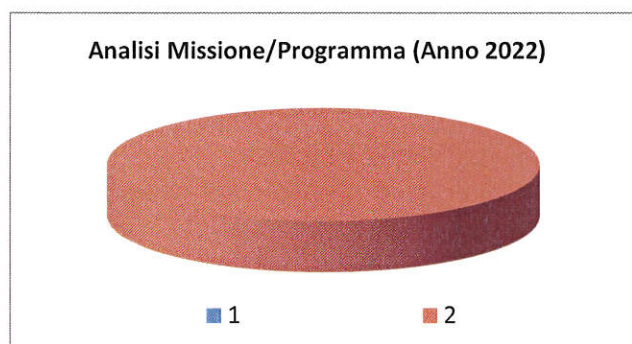
Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



■ 1

■ 2

Documento Unico di Programmazione Semplificato 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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	300.000,00	300.000,00	357.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	300.000,00		
	TOTALI MISSIONE	comp	300.000,00	300.000,00	357.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	300.000,00		

Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	261.000,00	266.000,00	266.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	261.000,00		
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	261.000,00	266.000,00	266.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	261.000,00		

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



■ 1

■ 2

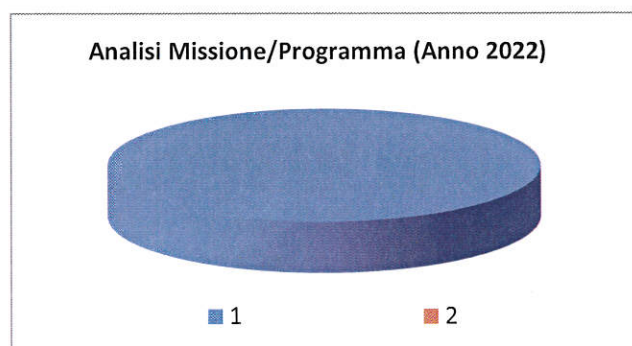
Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



■ 1

■ 2

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2020/2022



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

PREMESSA

Negli ultimi anni diverse norme di legge sono state introdotte al fine del contenimento della spesa sostenuta dalle Pubbliche Amministrazioni, individuando continuamente nuove misure di rafforzamento dei risparmi ed adottando politiche di revisione e razionalizzazione della spesa.

Questa azione di revisione intrapresa interessa anche le autonomie locali costrette a far fronte alle crescenti richieste di servizi con risorse sempre minori.

Inevitabile quindi l'attivazione di azioni tese a razionalizzare la spesa corrente attraverso la ricerca di una gestione efficace ed efficiente dei servizi erogati.

Nel nostro ente un primo intervento è stato l'approvazione del Piano triennale 2013-2015 per la razionalizzazione delle spese di funzionamento adottato con delibera di giunta n. 25 del 27.03.2013 in ottemperanza alle previsioni dell'art. 2, comma 594 e ss. della Legge n.244/2007 (Legge finanziaria 2008).

Il presente Piano individua per il **triennio 2020-2022** le misure di contenimento e gli obiettivi di risparmio perseguibili nel rispetto sia della L. 244/2007 sopra indicata sia nel rispetto dei contenuti dell'articolo 16, commi 4 e 5 del D.L. n. 98/2011 convertito nella legge n. 111/2011. Tale articolo di legge dà la possibilità alle amministrazioni pubbliche di "adottare piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di riordino e ristrutturazione amministrativa, di semplificazione e digitalizzazione, di riduzione dei costi della politica e di funzionamento, ivi compresi gli appalti di servizio, gli affidamenti alle partecipate e il ricorso alle consulenze attraverso persone giuridiche. Detti piani indicano la spesa sostenuta a legislazione vigente per ciascuna delle voci di spesa interessate e i correlati obiettivi in termini fisici e finanziari." Nel rispetto di quanto evidenziato al comma 5 dello stesso articolo il piano è adottato con l'intento dichiarato di utilizzare le eventuali economie accertate a consuntivo, oltre che per il miglioramento dei saldi di bilancio, per incrementare le risorse destinate alla contrattazione integrativa del personale dipendente, costituendo quest'ultimo l'unico strumento possibile per finanziare il trattamento accessorio del personale dipendente, in deroga al limite imposto dall'art.9, comma 2-bis, del D.L. n°78/2010.

L'esigenza di un corretto e tempestivo utilizzo di tale opportunità è stata, peraltro, evidenziata dal Dipartimento della Funzione Pubblica, con la Circolare n°13/2011 contenente "*indicazioni per la destinazione alla contrattazione integrativa delle economie conseguite dalle amministrazioni per effetto dell'art. 61, comma 17, D.L. n°112/2008 e dall'art.16 D.L. n°98/2011*".

Il Piano, infatti, indica distintamente per ogni voce la spesa sostenuta a legislazione vigente per ciascuna delle voci di spesa interessate e le correlate azioni e misure previste. Il Piano è stato definito grazie alla collaborazione degli uffici interessati, che saranno coinvolti anche nel corso della sua attuazione, insieme ai Responsabili di Servizio nella gestione delle risorse umane e strumentali assegnate loro, in ottemperanza ai principi di efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa.

1. SPESE DI FUNZIONAMENTO DEGLI UFFICI

Per l'attività quotidiana di espletamento delle pratiche burocratiche gli uffici vengono dotati di materiale di cancelleria, cartaceo, di modulistica, pc, stampanti e programmi.

OBIETTIVI DI RAZIONALIZZAZIONE

Art. 2, c. 594	Descrizione	Dotazione 2020	Dotazione 2021	Dotazione 2022
Lettera a)	Server	1	1	1
	PC	7	7	7
	Stampanti	3	3	3
	Gruppi continuità	6	6	6
	Fotocopiatrice, scanner e stampante di rete	2	2	2
	Calcolatrice elettrica	4	4	4
	Impianto audio + microfono	1	1	1
	Router wireless	1	1	1
	Radio ricetrasm.	3	3	3

AZIONI DI MIGLIORAMENTO

Si attiverà un'opera di sensibilizzazione di tutti gli uffici affinché venga incrementata la digitalizzazione dei documenti, la firma digitale degli atti amministrativi, lo scambio documentale e l'invio degli stessi tramite procedure informatiche (pec, mail...), la costituzioni di archivi informatici ed anche l'incrementazione dei servizi telematici offerti al cittadino tramite il sito web istituzionale dell'Ente così da conseguire un risparmio per quanto riguarda la carta, la cancelleria, i prodotti consumabili e la modulistica.

2. TELEFONIA FISSA E MOBILE

Il sistema di telefonia fissa del Comune è costituito da un centralino su cui sono permutati i telefoni dei vari uffici della sede municipale. Altre linee telefoniche sono poi attive nelle sedi scolastiche. La manutenzione è affidata ad una ditta esterna. Per quanto riguarda la telefonia mobile risulta attivo n. 1 cellulare in dotazione all'ufficio tecnico.

OBIETTIVI DI RAZIONALIZZAZIONE

Art. 2, c. 594	Descrizione	Dotazione 2020	Dotazione 2021	Dotazione 2022
Lettera a)				
	Fax	0	0	0
	Apparecchiature di telefonia mobile	1	1	1
	Apparecchi telefonici	7	7	7

OBIETTIVI DI MIGLIORAMENTO

Al fine di un risparmio sulle spese telefoniche, oltre alle direttive agli uffici per un contenimento delle spese telefoniche, si procederà alla valutazione di convenzioni consip se più favorevoli. Si continuerà inoltre nell'azione di sensibilizzazione ad un razionale utilizzo degli apparecchi telefonici, in particolare dei cellulari.

3. GESTIONE IMMOBILI

Le spese di gestione ed in particolare il consumo di energia elettrica e riscaldamento riguarda diversi impianti ed edifici di proprietà Comunale

OBIETTIVI DI RAZIONALIZZAZIONE

Art. 2, c. 594	Descrizione	Dotazione 2020	Dotazione 2021	Dotazione 2022
Lettera c)	Municipio sede uffici	1	1	1
	Scuola ed asilo	2	2	2
	Palestra/ centro sportivo	1	1	1
	Magazzino deposito mezzi	1	1	1
	Aula mensa	1	1	1
	Struttura polivalente (ex scuola schizzola)	1	1	1
	Struttura polivalente (ex discoteca Macarios)	Venduta nel 2017	0	0
	Locali ad uso terzi: struttura polivalente: - posta	1	1	1

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2020/2022

	- ex banca	0	0	0
	piano primo municipio:			
	- n. 2 unità abitativa	0	0	0
	occupata da privati	1	1	1
	piano terra municipio			
	- ambulatorio	1	1	1

OBIETTIVI DI MIGLIORAMENTO

Si procederà ad un monitoraggio dei consumi di energia elettrica per quanto riguarda l'illuminazione pubblica. Si continuerà, infine, nell'azione di sensibilizzazione ad un razionale utilizzo degli impianti di illuminazione nei vari edifici comunali gestiti e non gestiti direttamente dall'amministrazione comunale attivando, dove possibile, la concessione in uso ed a procedere con la sostituzione da lampade ad incandescenza a lampade a led.

Si evidenzia che presso la scuola dell'infanzia è stato installato un impianto fotovoltaico per il risparmio energetico e nella scuola primaria si è proceduto alla sostituzione dei serrementi.

Per quanto riguarda le spese di riscaldamento si proseguirà nell'azione di miglioramento degli impianti per un funzionamento più efficiente e di razionalizzazione degli orari di funzionamento degli stessi. Anche qui si continuerà nell'azione di sensibilizzazione ad un razionale utilizzo degli impianti di riscaldamento nei vari edifici comunali usufruiti direttamente e non dall'amministrazione comunale attivando, dove possibile, la concessione in uso.

4. GESTIONE PARCO MACCHINE

I veicoli vengono utilizzati dai dipendenti esclusivamente per esigenze di servizio per fini istituzionali. Il servizio trasporto scolastico è gestito in economie con mezzi di proprietà e personale dipendente.

OBIETTIVI DI RAZIONALIZZAZIONE

Art. 2, c. 594	Descrizione	Dotazione 2020	Dotazione 2021	Dotazione 2022
Lettera b)	Autovettura	1	1	1
	Scuolabus	1	1	1
	Autocarro nissan cabstar	1	1	1
	Fiat doblo	1	1	1

OBIETTIVI DI MIGLIORAMENTO

Nell'anno 2017 si è provveduto alla vendita dei 2 ape motocarro e di un escavatore ormai in

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2020/2022

disuso. Gli altri mezzi in dotazione risultano indispensabili per assicurare i servizi alla popolazione. Saranno adottati tutti gli interventi possibili per ridurre il numero di chilometri annui ed economizzare i costi di carburanti per i veicoli utilizzati.

Documento Unico di Programmazione 2020/2022
Programma Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

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

SCHEDA 1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020/2022

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma				Importo Totale
	Disponibilità Finanziaria Primo anno	Disponibilità Finanziaria Secondo anno	Disponibilità Finanziaria Terzo anno		
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	-----negativo-----	-----negativo-----	-----negativo-----	-----negativo-----	-----negativo-----
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	-----negativo-----	-----negativo-----	-----negativo-----	-----negativo-----	-----negativo-----
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati	-----negativo-----	-----negativo-----	-----negativo-----	-----negativo-----	-----negativo-----
Trasferimento di immobili ex art. 19, c. 5-ter L. n. 109/94	-----negativo-----	-----negativo-----	-----negativo-----	-----negativo-----	-----negativo-----
Stanziamenti di bilancio	-----negativo-----	-----negativo-----	-----negativo-----	-----negativo-----	-----negativo-----
Altro (1)	-----negativo-----	-----negativo-----	-----negativo-----	-----negativo-----	-----negativo-----
Totali	-----negativo-----	-----negativo-----	-----negativo-----	-----negativo-----	-----negativo-----

Il responsabile del programma
f.to Geom. Stefano Gatti

(1) Compresa la cessione di immobili

Considerazioni Finali

Tenendo conto delle risorse disponibili questa Amministrazione cerca attualmente di risolvere le problematiche presenti nel comune e di soddisfare le richieste dei cittadini.

La programmazione del triennio 2020/2022 sta risentendo in modo importante dei tagli operati sui trasferimenti statali.

Data

Il Segretario Dott. Giovanni GENCO

Il Responsabile dei Servizi Finanziari: Giani Donata
