

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

Comune di Cavaglia'
Provincia di Biella

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 della situazione socio economica dell'Ente

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta

Servizi gestiti in forma associata

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

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

**ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED
ESTERNA DELL'ENTE**

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 2011 n. 3666
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (2016) n. 3641
di cui maschi n. 1808
femmine n. 1833
di cui
In età prescolare (0/5 anni) n. 198
In età scuola obbligo (7/16 anni) n. 285
In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. 490
In età adulta (30/65 anni) n. 1828
Oltre 65 anni n. 840

Nati nell'anno n. 33
Deceduti nell'anno n. 43
saldo naturale: - 10
Immigrati nell'anno n. 197
Emigrati nell'anno n. 137
Saldo migratorio: + 60
Saldo complessivo naturale + migratorio): + 50

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

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido con posti n. ...
Scuole dell'infanzia con posti n. ...
Scuole primarie con posti n. 280
Scuole secondarie con posti n. 140
Strutture residenziali per anziani n. ...
Farmacie Comunali n. ...
Depuratori acque reflue n. 1
Rete acquedotto Km. 111
Aree verdi, parchi e giardini Kmq. 4
Punti luce Pubblica Illuminazione n. 607
Rete gas Km. 10
Discariche rifiuti n. ...
Mezzi operativi per gestione territorio n. 2
Veicoli a disposizione n. ...
Altre strutture (da specificare) ...

2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

Scuolabus

Servizio mensa

Servizio pre e doposcuola

Servizi cimiteriali

Servizio palestre

Servizi gestiti in forma associata

Servizio vigilanza

Servizi affidati a organismi partecipati

.....

Servizi affidati ad altri soggetti

Servizio socio assistenziale

3 - Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2017 € 0,00

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2017 € 0,00
 Fondo cassa al 31/12/2016 € 264.363,61
 Fondo cassa al 31/12/2015 € 382.808,96

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
2017	n. 365	€ 2.669,17
2016	n. 280	€ 0
2015	n. =	€ 0

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Interessi passivi impegnati (a)</i>	<i>Entrate accertate tit.1-2-3- (b)</i>	<i>Incidenza (a/b)%</i>
2017	61.975,70	2.756.659,18	2,25 %
2016	65.613,59	2.733.522,09	2,40 %
2015	72.003,67	2.561.284,84	2,81 %

Debiti fuori bilancio riconosciuti

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

Eventuale

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente ha rilevato un disavanzo di amministrazione pari ad €. _____, per il quale il Consiglio Comunale ha definito un piano di rientro in n. __ annualità, con un importo di recupero annuale pari ad €. _____

L'andamento del recupero del disavanzo da riaccertamento straordinario ha determinato

Ripiano ulteriori disavanzi

Specificare importi, modalità di ripiano ed incidenza sui bilanci futuri

4 - Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

Categoria	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat. D4	1	1	
Cat.D3	1	1	
Cat.D2	2	2	
Cat.C5	4	4	
Cat. C4	1	1	
Cat.C2	1	1	
Cat.A5	1	1	
TOTALE	11	11	

Numero dipendenti in servizio al 31/12

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Dipendenti</i>	<i>Spesa di personale</i>	<i>Incidenza % spesa personale/spesa corrente</i>
2017	11	574.415,58	52,21
2016	12	603.823,77	50,31
2015	10	575.796,89	57,57
2014	12	625.484,12	52,12
2013	12	636.513,32	53,04

5 -Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

In caso di risposta negativa:

L'Ente ha / non ha applicato le sanzioni previste dalla normativa vigente in materia nell'esercizio _____

L'Ente negli esercizi precedente ha acquisito / ceduto spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S.?

NO

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

**INDIRIZZI GENERALI RELATIVI
ALLA PROGRAMMAZIONE
PER IL PERIODO DI BILANCIO**

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate al recupero dell'evasione tributaria (Imu e Tari).

Le politiche tariffarie sono legate alle disposizioni ministeriali che hanno sospeso gli aumenti tributari.

Il mandato elettorale del Sindaco scadrà nel maggio 2019. Pertanto tutte le decisioni di aumenti di entrate saranno demandate a prossima legislatura.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà monitorare i contributi ordinari e straordinari della Regione e dello Stato.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente non intende ricorrere all'indebitamento in quanto già gravato dall'indebitamento contratto precedentemente.

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

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

<i>Titolo</i>	<i>Denominazione</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	8.668,56	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'1/1/2019		previsione di cassa	0,00	0,00		
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.376.833,37	previsione di competenza	2.032.900,00	2.183.650,00	2.183.650,00	2.227.323,00
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti	17.006,96	previsione di cassa	3.394.558,00	3.560.483,37		
TITOLO 3:	Entrate extratributarie	329.870,19	previsione di competenza	177.920,05	108.500,00	108.500,00	110.670,00
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale	76.705,00	previsione di competenza	321.640,75	125.506,96		
TITOLO 6:	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	541.924,00	385.124,00	385.124,00	392.826,48
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	876.956,31	714.994,19		
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro	323.034,71	previsione di competenza	2.040.360,00	880.000,00	780.000,00	795.600,00
			previsione di cassa	2.152.207,52	956.705,00		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.020.000,00
			previsione di competenza	1.000.000,00	1.000.000,00		
			previsione di competenza	1.181.500,00	1.181.500,00	1.181.500,00	1.205.130,00
			previsione di cassa	1.409.485,33	1.504.534,71		
	TOTALE TITOLI	2.123.450,23	previsione di competenza	6.974.604,05	5.738.774,00	5.638.774,00	5.751.549,48
	TOTALE GENERALE ENTRATE	2.123.450,23	previsione di cassa	9.154.847,91	7.862.224,23		
			previsione di competenza	6.983.272,61	5.738.774,00	5.638.774,00	5.751.549,48
			previsione di cassa	9.154.847,91	7.862.224,23		

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 Semplificato 2019/2021

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

aAnalisi entrate: Politica Fiscale

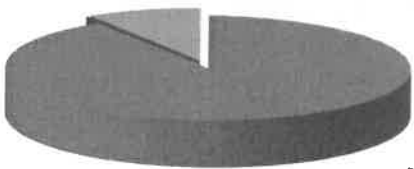
Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	1.982.150,00	1.982.150,00	2.021.793,00
104	Compartecipazioni di tributi	cassa	3.294.415,17		
		comp	1.500,00	1.500,00	1.530,00
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	cassa	1.500,20		
		comp	200.000,00	200.000,00	204.000,00
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	cassa	264.568,00		
		comp	0,00	0,00	0,00
TOTALI TITOLO		cassa	0,00	0,00	0,00
		comp	2.183.650,00	2.183.650,00	2.227.323,00
		cassa	3.560.483,37		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



■ 101 ■ 104 ■ 301 ■ 302

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



■ 101 ■ 104 ■ 301 ■ 302

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)



■ 101 ■ 104 ■ 301 ■ 302

Appartengono alle Entrate Tributarie: le Imposte, le Tasse, i Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie. L'art. 1, comma 639, della Legge 147/2013 ha istituito, con decorrenza 1.1.2014 l'imposta comunale unica (IUC) composta dall'Imposta Municipale Unica (IMU), dal Tributo sui

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Servizi Indivisibili (TASI) e dalla Tassa Rifiuti (TARI). L'approvazione delle tariffe costituisce presupposto per la formazione del bilancio (art. 54, comma 1, del D.Lgs. 446/1997).

SI RIPORTANO I DATI GIA' TRATTATI PER IL 2018 IN QUANTO NON ESISTONO ALLA DATA ATTUALE INDICAZIONI NORMATIVE PER VALUTARE VARIAZIONI NELLA POLITICA FISCALE DELL'ENTE.

IMU – IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

L'IMU è stata introdotta in via sperimentale, a decorrere dal 1° gennaio 2012, dall'art. 13 del DL 6.12.2011 n. 201 convertito nella Legge 22.12.2011 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) ha introdotto la IUC – Imposta Unica Comunale – ed ha trasformato l'IMU dal 2014 a regime e non più in via sperimentale. La IUC è composta da: Imposta Municipale Propria (IMU); tassa sui rifiuti (TARI) e tributo per i servizi indivisibili (TASI).

La IUC è stata confermata anche per l'anno 2015 dall'art. 1 comma 679 della Legge 23/12/2014 n. 90 (Legge di Stabilità per il 2015)

La Legge n. 208/2015 (Legge di Stabilità 2016) ha previsto alcune modifiche alla IUC, in particolare per quanto riguarda l'imposizione sui terreni agricoli, immobili concessi in comodato, immobili di cooperative edilizie a proprietà indivisa, immobili situati all'estero, immobili a canone concordato ed "imbullonati". Le previsioni iscritte nel bilancio tengono conto di tali novità normative. Le aliquote previste per il 2019 sono invariate rispetto Agli anni precedenti , ai sensi del comma 26 dell'art. 1 della Legge 208/2015 che ha disposto il "blocco" della manovra tributaria.

TRIBUTI PER I SERVIZI INDIVISIBILI (TASI)

La TASI è uno dei tributi di cui si compone la IUC - Imposta Unica Comunale – istituita dall'art. 1, comma 639, della Legge 27/12/2013 n. 147 (Legge di Stabilità per il 2014), confermata, anche per l'anno 2015, dall'art. 1, comma 679, della Legge 23/12/2014 n. 190.

Presupposto della Tasi è il possesso o la detenzione a qualsiasi titolo di fabbricati, ivi compresa, fino al 2015, l'abitazione principale, e di aree fabbricabili, così come definiti ai fini dell'Imposta Municipale Propria (IMU) , fatta eccezione, in ogni caso, per i terreni agricoli e, dal 2016, dell'abitazione principale.

Come indicato nel paragrafo riguardante l'IMU, la legge di stabilità per il 2016 ha modificato l'imposizione fiscale su abitazione principale, rendendo la fattispecie completamente esente, ad eccezione degli immobili cosiddetti di lusso (categorie A1, A8 e A9). Il comma 14 dell'art. 1 della L. 208/2015, modificando il comma 669 della Legge 147/2013, ha previsto infatti la modifica del presupposto impositivo, escludendo di fatto l'abitazione principale dal presupposto.

La normativa sopra riportata ha come conseguenza la riduzione consistente del gettito TASI iscritto in bilancio: a fronte di tale riduzione viene tuttavia previsto l'aumento del fondo di solidarietà comunale così come disciplinato dal nuovo art. 1 Legge 228/2012, commi 380 sexies, septies e octies, introdotti dall'art. 1 comma 17 lettera f) della Legge 208/2015: in base a tale nuova normativa, infatti, è previsto un ristoro relativo al mancato gettito effettivo IMU/TASI derivanti dalle abitazioni principali e dai terreni agricoli 2015.

Le aliquote previste per il 2019 sono invariate rispetto agli anni precedenti, ai sensi del comma 26 dell'art. 1 della Legge 208/2015 che ha disposto il "blocco" della manovra tributaria .

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

A conferma dell'anno 2015, l'aliquota relativa all'addizionale comunale all'Irpef è pari allo 0,4%.

RISCOSSIONE COATTIVA

Il Comune ha intrapreso un'attività di verifica delle situazioni elusive/evasive dei tributi adottando opportune soluzioni in base alla potenzialità della struttura organizzativa e comunque con supporto di terzi nelle attività propedeutiche e di potenziamento della banca dati. La riscossione coattiva tramite ruoli è affidata a Equitalia.

TARSU-TARES-TARI

Il presupposto della TARI è il possesso o la detenzione a qualsiasi titolo di locali o di aree scoperte, a qualsiasi uso adibiti, suscettibili di produrre rifiuti urbani. Sono escluse dalla TARI le aree scoperte pertinenziali o accessorie a locali tassabili, non operative, e le aree comuni condominiali che non siano detenute o occupate in via esclusiva (art. 1, comma 641, legge 147/2013).

La TARI è dovuta da chiunque possieda o detenga a qualsiasi titolo locali o aree scoperte, a qualsiasi uso adibiti, suscettibili di produrre rifiuti urbani. In caso di pluralità di possessori o di detentori, essi sono tenuti in solido all'adempimento dell'unica obbligazione tributaria (art. 1, comma 642, legge 147/2013).

Nella determinazione della superficie assoggettabile alla TARI non si tiene conto di quella parte di essa ove si formano, in via continuativa e prevalente, rifiuti speciali, al cui mantenimento sono tenuti a provvedere i relativi produttori, a condizione che ne dimostrino l'avvenuto trattamento in conformità alla normativa vigente. La TARI è corrisposta in base a tariffa commisurata ad anno solare coincidente con un'autonomia obbligazione tributari (art. 1, comma 650, legge 147/2013).

Il comune nella commisurazione della tariffa tiene conto dei criteri determinati con il regolamento di cui al DPR 158/1999 (Art. 1, comma 651, legge 147/2013).

Con regolamento adottato ai sensi dell'art. 52 del D.Lg. 446/1997, con atto C.C. 34 del 29.7.2014 il comune ha determinato:

- 1) I criteri di determinazione delle tariffe;
- 2) La classificazione delle categorie di attività con omogenea potenzialità di produzione di rifiuti;
- 3) La disciplina delle riduzioni tariffarie;
- 4) La disciplina delle eventuali riduzioni ed esenzioni;
- 5) L'individuazione di categorie di attività produttive di rifiuti speciali alle quali applicare, nell'obiettiva difficoltà di delimitare le superfici ove tali rifiuti si formano, percentuali di riduzione rispetto all'intera superficie su cui l'attività viene svolta (art. 1, comma 682, legge 147/2013).

In ogni caso deve essere assicurata la copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio relativi al servizio, ricomprendendo anche i costi dello smaltimento dei rifiuti nelle discariche (art. 15 del D.Lgs. 36/2003), ad esclusione dei costi relativi ai rifiuti speciali al cui smaltimento provvedono a proprie spese i relativi produttori comprovandone l'avvenuto trattamento in conformità alla normativa vigente (art. 1, comma 654, legge 147/2013).

Resta ferma la disciplina del tributo per il servizio di gestione dei rifiuti delle istituzioni scolastiche, di cui all'art. 33-bis del D.L. 248/2007 convertito nella legge 31/2008. Il costo relativo alla gestione dei rifiuti delle istituzioni scolastiche è sottratto dal costo che deve essere coperto con il tributo comunale sui rifiuti (art. 1, comma 655, legge 147/2013).

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO- FONDO DI SOLIDARIETA'

Questo fondo è iscritto tra le entrate correnti. Il suo importo, che ammonta ad Euro 200.000,00, deve essere letto insieme a quello in entrata dell'IMU e della TASI. Pertanto lo sforzo richiesto al Comune di Cavaglia, e in ultima analisi, ai suoi cittadini e contribuenti, è pari 161.726,46, valore dato dalla somma di quanto lo Stato trattiene dall'Imu del nostro Comune e che viene versata ai comuni meno "fortunati" a titolo di fondo di solidarietà, e la somma che lo Stato trattiene dall'Imu del nostro Comune a titoli di compensazione a risorse standard per il passaggio dall'ICI ai nuovi tributi IMU e TASI.

Questa seconda quota, che non trova alcuna evidenza nel bilancio dell'ente, in quanto l'IMU viene contabilizzata al netto di tale quota, in sostanza, ha effetto di girare allo Stato tutto il maggior gettito derivante dall'innalzamento del carico fiscale creatosi nel passaggio dall'ICI all'IMU e poi alla TASI, di cui lo Stato, appunto, rimane l'unico beneficiario, nonostante figure che sia l'ente ad incassarne il gettito.

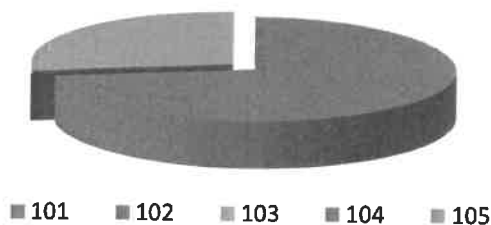
L'evoluzione normativa degli ultimi anni ha comportato un sistematico taglio delle risorse a disposizione degli enti locali, in considerazione del fatto che i Comuni debbono concorrere alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica dello Stato, in particolare quelli derivanti dall'appartenenza all'Unione Europea.

Il funzionario Responsabile dei tributi comunali è il Sindaco Dott. Borsoi Giancarlo che si avvarrà, in qualità di Responsabile del Procedimento, della Sig.ra Zottarelli Anna.

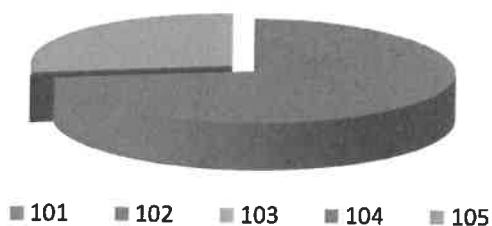
Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	78.500,00	78.500,00	80.070,00
		cassa	89.919,46		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	30.000,00	30.000,00	30.600,00
		cassa	35.587,50		
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	108.500,00	108.500,00	110.670,00
		cassa	125.506,96		

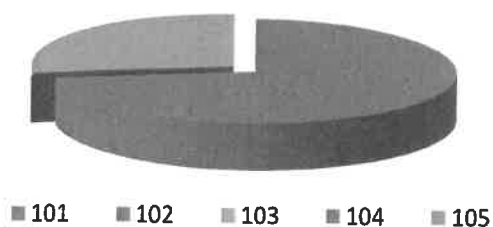
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)



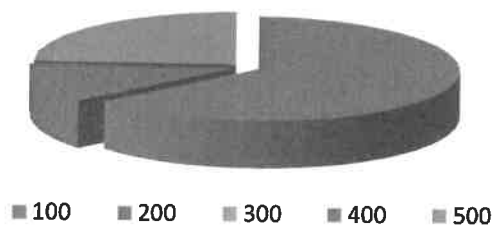
Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

I trasferimenti regionali attengono a contribuzioni in conto esercizio per funzioni delegate come i contributi per l'istruzione scolastica e sostegno alla locazione.

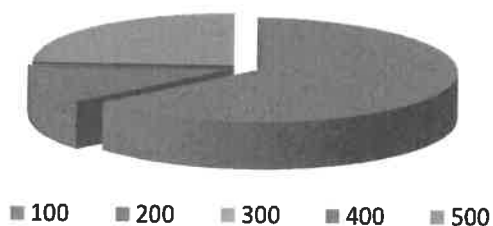
Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	245.424,00	245.424,00	250.332,48
		cassa	298.612,00		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	44.100,00	44.100,00	44.982,00
		cassa	44.882,70		
300	Interessi attivi	comp	1.000,00	1.000,00	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	94.600,00	94.600,00	96.492,00
		cassa	370.499,49		
TOTALI TITOLO		comp	385.124,00	385.124,00	392.826,48
		cassa	714.994,19		

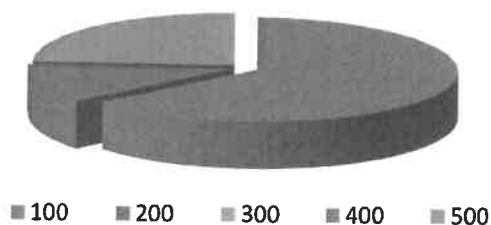
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)



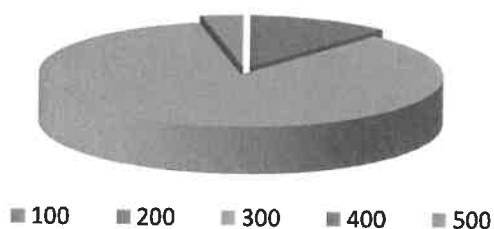
PROVENTI SERVIZI

Si rimanda alle tariffe dettagliate nella Sezione Strategica.

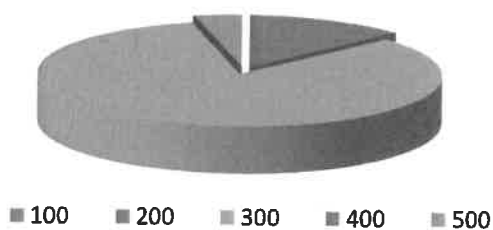
Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	100.000,00	100.000,00	102.000,00
		cassa	129.705,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	750.000,00	650.000,00	663.000,00
		cassa	797.000,00		
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	30.000,00	30.000,00	30.600,00
		cassa	30.000,00		
TOTALI TITOLO		comp	880.000,00	780.000,00	795.600,00
		cassa	956.705,00		

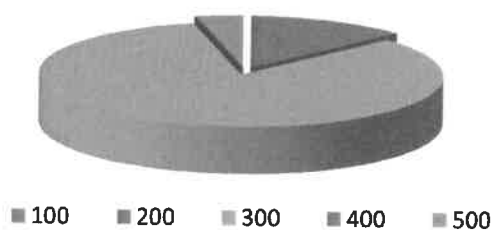
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)



Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

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

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

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

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
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 2019)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

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.

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	1.000.000,00	1.000.000,00	1.020.000,00
		cassa	1.000.000,00		
	TOTALI TITOLO	comp	1.000.000,00	1.000.000,00	1.020.000,00
		cassa	1.000.000,00		

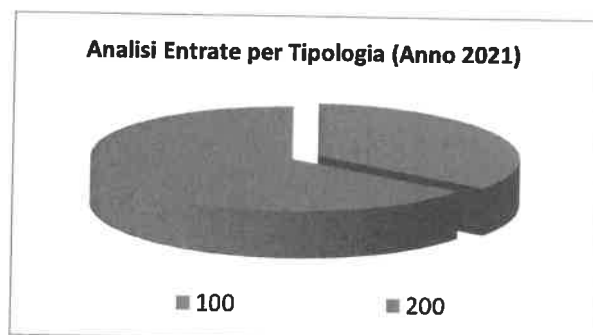
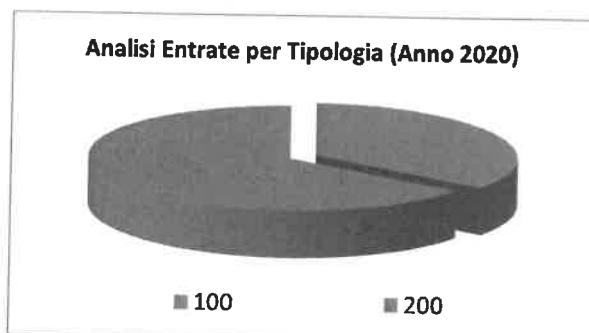
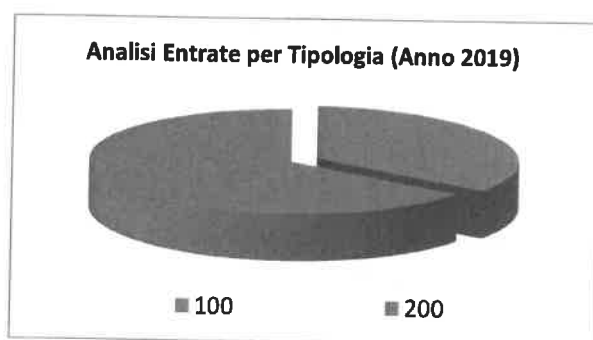
Le entrate del titolo VII riportano l'importo delle entrate derivanti da Anticipazione di Tesoreria del Tesoriere Comunale.

L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è pari al limite di 3/12 delle entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III)

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
100	Entrate per partite di giro	comp	410.000,00	410.000,00	418.200,00
		cassa	416.355,27		
200	Entrate per conto terzi	comp	771.500,00	771.500,00	786.930,00
		cassa	1.088.179,44		
TOTALI TITOLO		comp	1.181.500,00	1.181.500,00	1.205.130,00
		cassa	1.504.534,71		



(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle 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

Il mandato elettorale dell'attuale Amministrazione cesserà nel prossimo mese di maggio 2018. Pertanto in sede di bilancio di previsione 2019 verranno riportate le spese correnti già consolidate. Per quanto riguarda gli investimenti vengono inserite nel bilancio pluriennale le opere previste nel piano triennale opere pubbliche 2018/2019/2020 e non ancora realizzate. Esse troveranno realizzazione solo in presenza di contributi e non mediante ricorso all'indebitamento.

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente cercherà di mantenere il bilancio in equilibrio.

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	2.699.524,00 0,00	2.677.274,00 0,00	2.677.274,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	2.539.524,00 0,00 0,00	2.517.274,00 0,00 0,00	2.522.274,00 0,00 0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	160.000,00 0,00	160.000,00 0,00	155.000,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per Comune di Cavaglia'	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	1.310.000,00	880.000,00	780.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	1.310.000,00 0,00	880.000,00 0,00	780.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

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

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE	01	<i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>
-----------------	-----------	---

.....

MISSIONE	02	<i>Giustizia</i>
-----------------	-----------	-------------------------

.....

MISSIONE	03	<i>Ordine pubblico e sicurezza</i>
-----------------	-----------	---

.....

MISSIONE	04	<i>Istruzione e diritto allo studio</i>
-----------------	-----------	--

.....

MISSIONE	05	<i>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</i>
-----------------	-----------	---

.....

MISSIONE	06	<i>Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>
-----------------	-----------	---

.....

MISSIONE	07	<i>Turismo</i>
-----------------	-----------	-----------------------

.....

MISSIONE	08	<i>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i>
-----------------	-----------	--

.....

MISSIONE	09	<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>
-----------------	-----------	--

.....

MISSIONE	10	<i>Trasporti e diritto alla mobilità</i>
-----------------	-----------	---

.....

MISSIONE	11	<i>Soccorso civile</i>
-----------------	-----------	-------------------------------

.....

MISSIONE	12	<i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>
-----------------	-----------	---

.....

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

MISSIONE	13	<i>Tutela della salute</i>
-----------------	-----------	-----------------------------------

.....

MISSIONE	14	<i>Sviluppo economico e competitività</i>
-----------------	-----------	--

.....

MISSIONE	15	<i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>
-----------------	-----------	---

.....

MISSIONE	16	<i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>
-----------------	-----------	---

.....

MISSIONE	17	<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>
-----------------	-----------	--

.....

MISSIONE	18	<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>
-----------------	-----------	--

.....

MISSIONE	19	<i>Relazioni internazionali</i>
-----------------	-----------	--

.....

MISSIONE	20	<i>Fondi e accantonamenti</i>
-----------------	-----------	--------------------------------------

.....

MISSIONE	50	<i>Debito pubblico</i>
-----------------	-----------	-------------------------------

.....

MISSIONE	60	<i>Anticipazioni finanziarie</i>
-----------------	-----------	---

.....

MISSIONE	99	<i>Servizi per conto terzi</i>
-----------------	-----------	---------------------------------------

.....

(descrivere solo le missioni attivate)

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2018-2020 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	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.	1.774.975,60 0,00 0,00	1.221.975,60 0,00 0,00	1.221.975,60 0,00 0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	2.094.102,94 0,00 0,00 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.	144.000,00 0,00 0,00	144.000,00 0,00 0,00	144.000,00 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.	185.958,23 270.200,00 0,00 0,00	262.400,00 0,00 0,00 0,00	262.400,00 0,00 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.	378.623,65 56.050,00 0,00 0,00	56.050,00 0,00 0,00 0,00	56.050,00 0,00 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.	70.163,43 138.099,00 0,00 0,00	38.100,00 0,00 0,00 0,00	38.100,00 0,00 0,00 0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	151.637,92 100,00 0,00 0,00	100,00 0,00 0,00 0,00	100,00 0,00 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.	39.675,52 0,00 0,00 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.	9.900,20 546.400,00 0,00 0,00	546.400,00 0,00 0,00 0,00	546.400,00 0,00 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.	764.439,88 463.250,00 0,00 0,00	683.250,00 0,00 0,00 0,00	583.250,00 0,00 0,00 0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	557.097,95 5.150,00 0,00 0,00	5.150,00 0,00 0,00 0,00	5.150,00 0,00 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.	7.490,49 273.360,00 0,00 0,00	260.360,00 0,00 0,00 0,00	260.360,00 0,00 0,00 0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	406.763,05 0,00 0,00 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	3.500,00	3.500,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	4.927,00		
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	3.700,00	3.700,00	3.700,00
		<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	3.700,00		
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	98.671,60	101.220,60	106.220,60
		<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	231.067,80	231.067,80	226.067,80
		<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	338.833,59		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
		<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	1.015.923,72		
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	1.427.215,38		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	6.191.024,00	5.738.774,00	5.638.774,00
		<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	7.456.452,95		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	6.191.024,00	5.738.774,00	5.638.774,00
		<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	7.456.452,95		

(*** 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.”

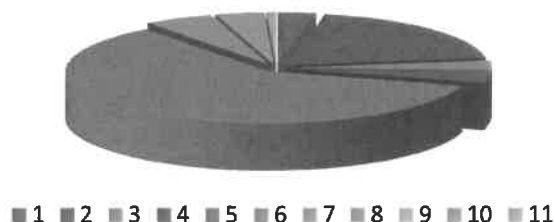
All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili	
1	Organi istituzionali	comp	53.600,00	53.600,00	53.600,00	Ghigo Renata
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	68.610,64			
2	Segreteria generale	comp	349.100,00	346.100,00	346.100,00	Cignetti Laura
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	418.827,43			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	55.300,00	55.300,00	55.300,00	Ghigo Renata
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	70.348,59			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	65.700,00	65.700,00	65.700,00	Borsoi Dott. Giancarlo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	100.634,75			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	1.069.100,00	519.100,00	519.100,00	Miscioscia Gianni e Cignetti Laura
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.104.338,14			
6	Ufficio tecnico	comp	99.400,00	99.400,00	99.400,00	Miscioscia Gianni
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	227.900,18			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	69.485,00	69.485,00	69.485,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	85.728,27			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	13.290,60	13.290,60	13.290,60	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	17.714,94			
TOTALI MISSIONE		comp	1.774.975,60	1.221.975,60	1.221.975,60	
		fpv	0,00	0,00	0,00	

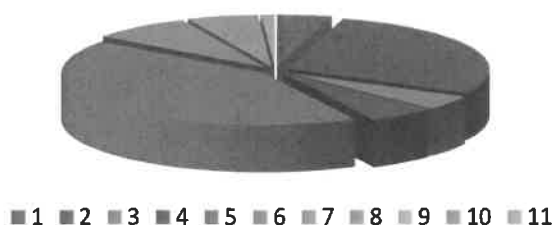
Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

	cassa	2.094.102,94		
--	-------	--------------	--	--

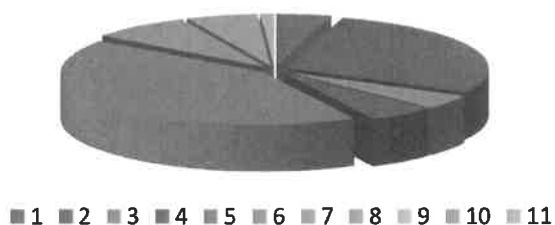
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Programma 1

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente.

Comprende le spese relative a: l'ufficio del sindaco, ecc.; gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc. ; il personale amministrativo;

le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo.

Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale).

Motivazione delle scelte

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

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

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.

Programma 2

Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico 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 o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazione 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 perseguire 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).

Risorse strumentali da utilizzare:

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

Motivazione delle scelte: l'attività principale del servizio è determinata dalle disposizioni del D.Lgs. 267/2000. Il servizio svolge 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.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

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, pe ril 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/TARES/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 deli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

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/adequamento 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

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1

■ 2

1

2

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	144.000,00	144.000,00	146.880,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	176.078,74			
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			144.000,00	144.000,00	146.880,00	
			<i>fpv</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
			<i>cassa</i>	<i>176.078,74</i>		

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



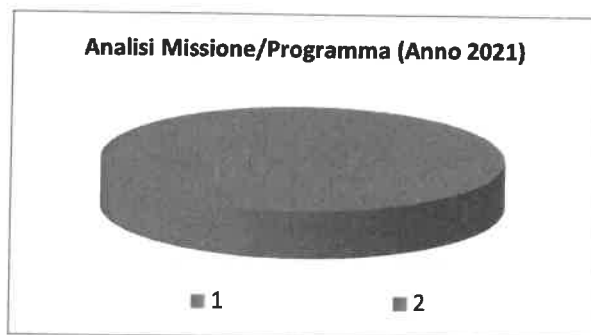
■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021



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.

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

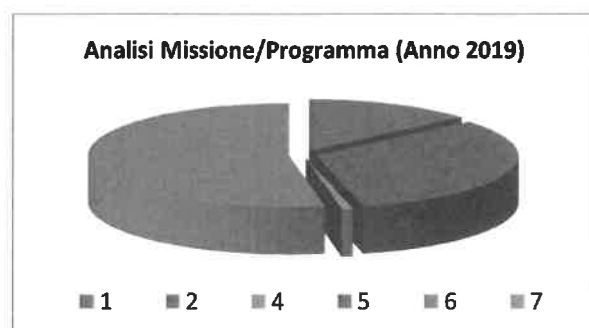
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

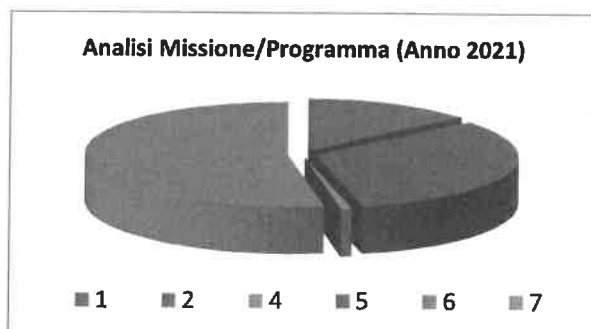
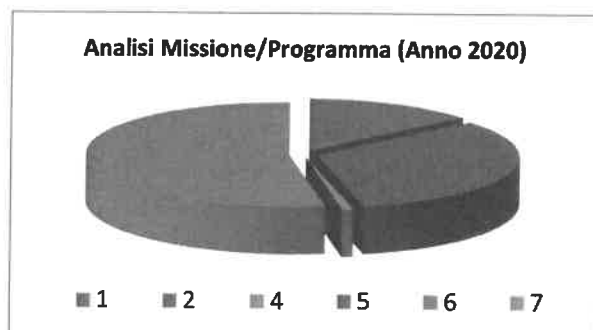
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	35.700,00	35.700,00	36.414,00	Cignetti Laura
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	47.700,00			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	85.700,00	85.700,00	87.414,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	119.516,01			
4	Istruzione universitaria	comp	2.300,00	2.300,00	2.346,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.300,00			
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	138.700,00	138.700,00	141.474,00	Cignetti Laura
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	219.803,09			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	Malfitana Annalisa
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	262.400,00	262.400,00	267.648,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	389.319,10			





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 della politica generale di garanzia del diritto allo studio e di politica sociale di 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 delle scuole elementari.

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

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.

MENSA SCOLASTICA

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

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

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:

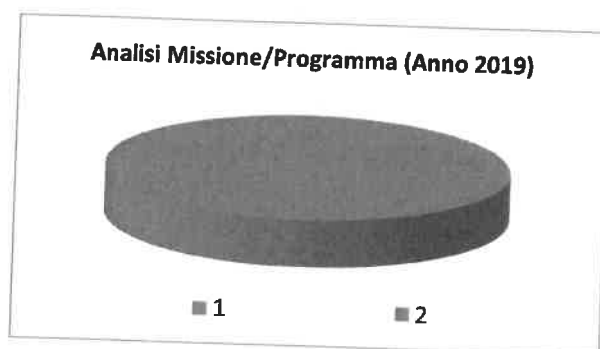
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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.

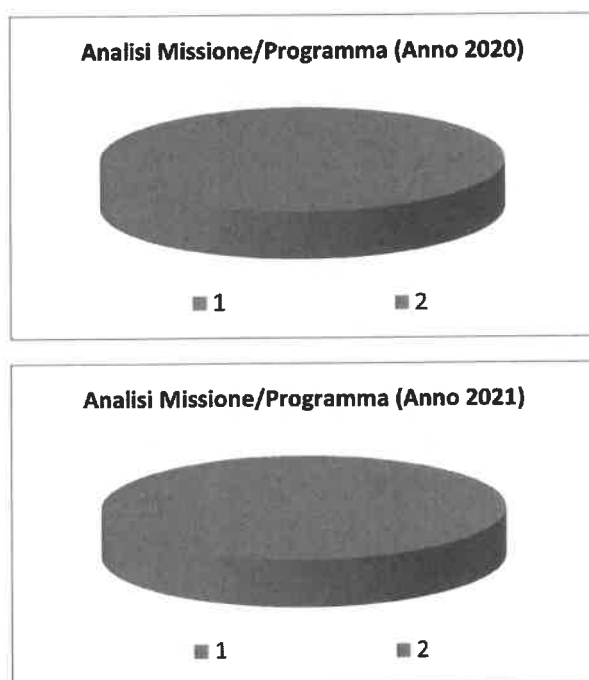
Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	56.050,00	56.050,00	57.171,00	Malfitana Annalisa
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	58.647,70			
TOTALI MISSIONE		comp	56.050,00	56.050,00	57.171,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	58.647,70			



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021



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.

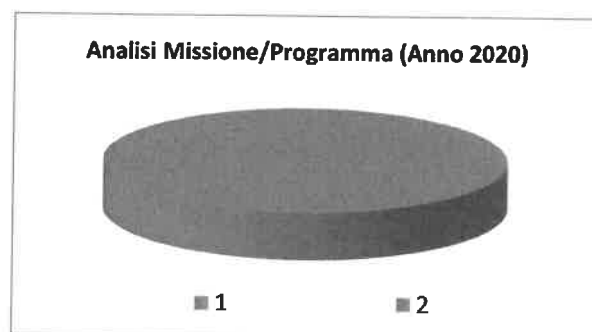
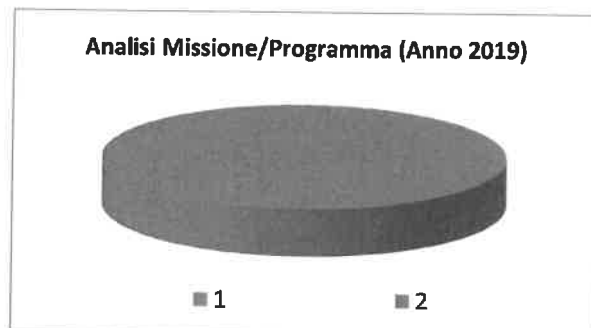
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

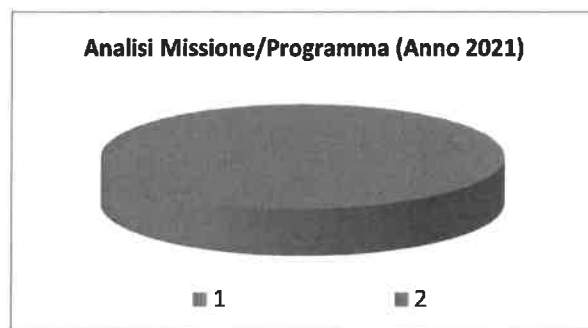
“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e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

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	38.100,00	38.100,00	38.862,00	Malfitana Annalisa
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	49.600,62			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	38.100,00	38.100,00	38.862,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	49.600,62			



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021



Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	100,00	100,00	102,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	263.600,00			
TOTALI MISSIONE		comp	100,00	100,00	102,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	263.600,00			

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.840,95			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.840,95			

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)

■ 1

■ 2

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

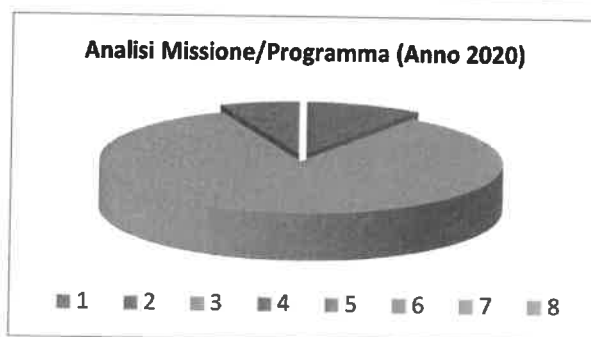
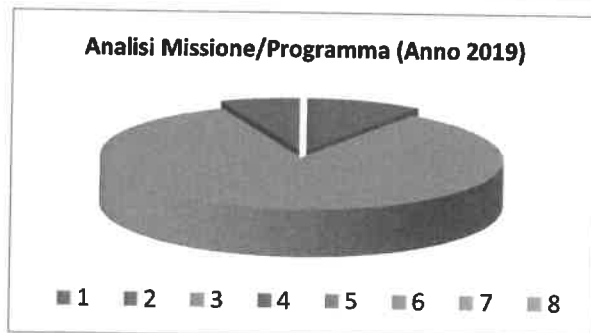
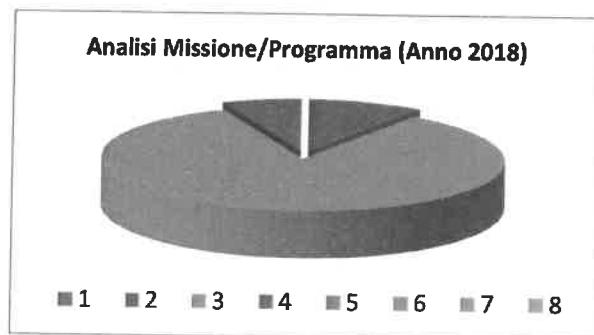
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria

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 2018	Anno 2019	Anno 2020	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	50.750,00	50.750,00	50.750,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	85.404,44			
3	Rifiuti	comp	460.500,00	460.500,00	460.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	640.017,15			
4	Servizio idrico integrato	comp	35.150,00	35.150,00	35.150,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	39.018,29			
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	546.400,00	546.400,00	546.400,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	764.439,88			

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021



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.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

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.

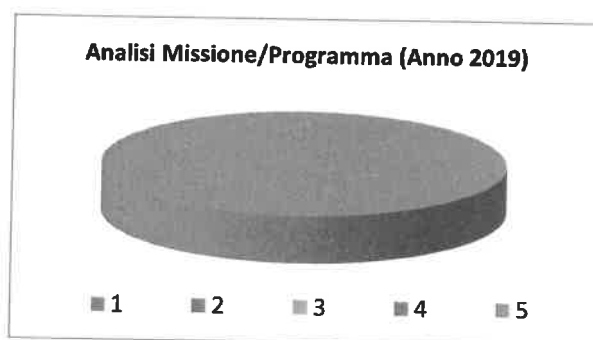
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

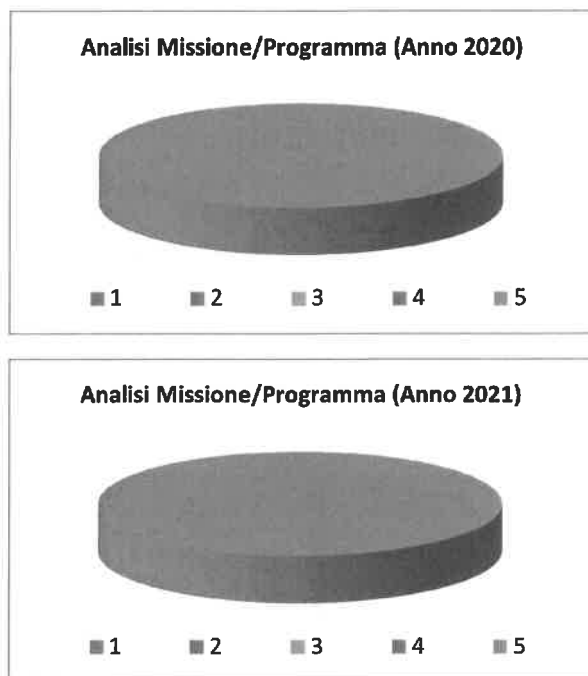
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	683.250,00	583.250,00	594.915,00	Miscioscia Giomi
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	830.604,95			
TOTALI MISSIONE		comp	683.250,00	583.250,00	594.915,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	830.604,95			





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

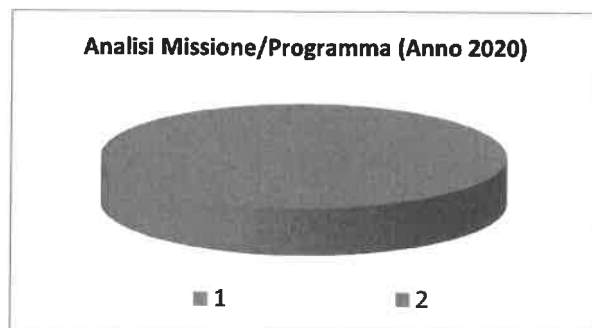
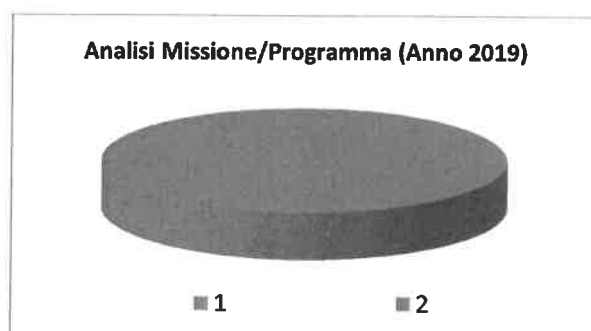
Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

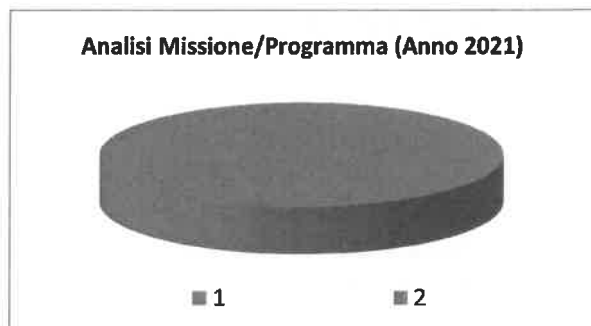
“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso 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 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	5.150,00	5.150,00	5.253,00	Miscioscia Gionni
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.994,60			
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			5.150,00	5.150,00	5.253,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.994,60			



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021



Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

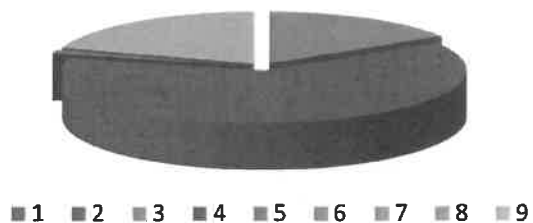
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione 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:

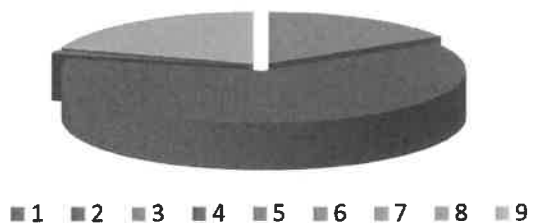
Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	42.300,00	42.300,00	43.146,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	70.968,85			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	163.060,00	163.060,00	166.321,20	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	284.244,02			
5	Interventi per le famiglie	comp	3.000,00	3.000,00	3.060,00	
		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 socio-sanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	52.000,00	52.000,00	53.040,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	92.492,83			
TOTALI MISSIONE		comp	260.360,00	260.360,00	265.567,20	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	450.705,70			

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

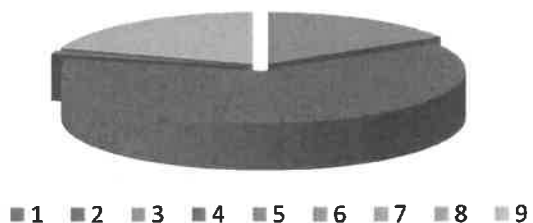
Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

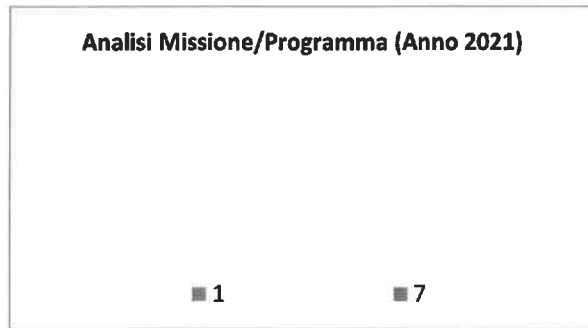
Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 7

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1 ■ 7

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021



Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

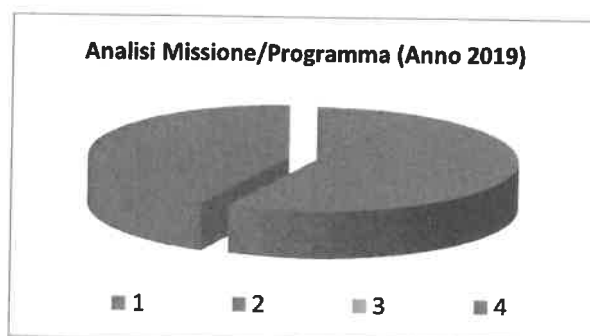
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.

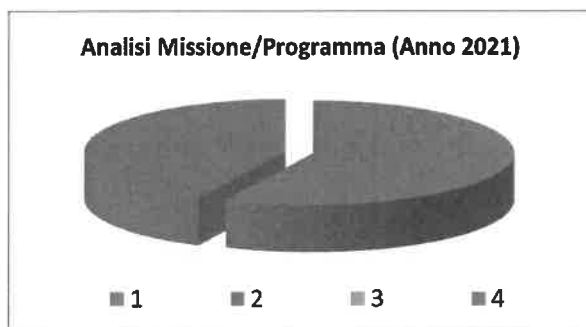
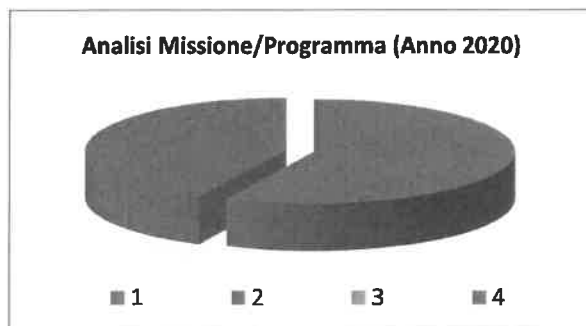
Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale 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 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	2.000,00	2.000,00	2.040,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.000,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	1.500,00	1.500,00	1.530,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.366,60			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	3.500,00	3.500,00	3.570,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.366,60			



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021



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 2019	Anno 2020	Anno 2021	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 2019)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)

■ 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 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	3.700,00	3.700,00	3.774,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.700,00			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	3.700,00	3.700,00	3.774,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.700,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



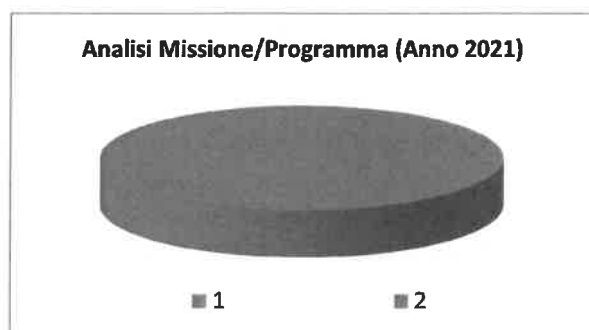
■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021



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:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
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 20 - Fondi e accantonamenti

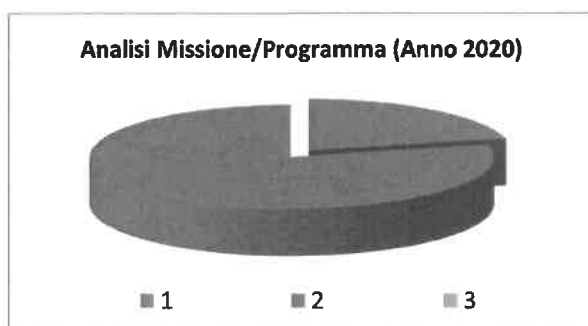
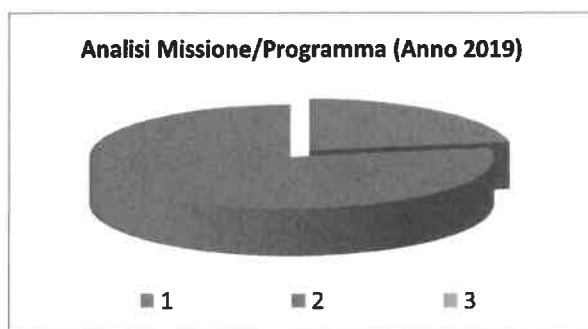
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

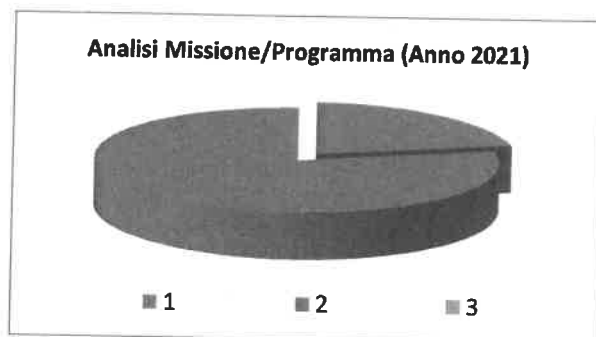
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	22.552,49	22.552,49	23.003,54	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	78.668,11	83.668,11	85.341,47	
		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	101.220,60	106.220,60	108.345,01	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021



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

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

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

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

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

Missione 50 - Debito pubblico

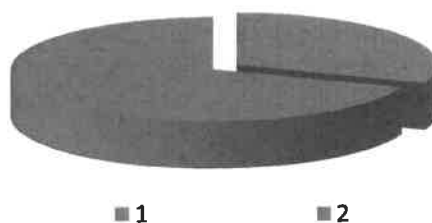
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

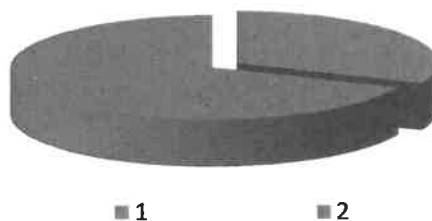
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	71.067,80	71.067,80	72.489,16	Ghigo Renata
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	112.508,56			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	160.000,00	155.000,00	158.100,00	Ghigo Renata
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	160.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	231.067,80	226.067,80	230.589,16	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	272.508,56			

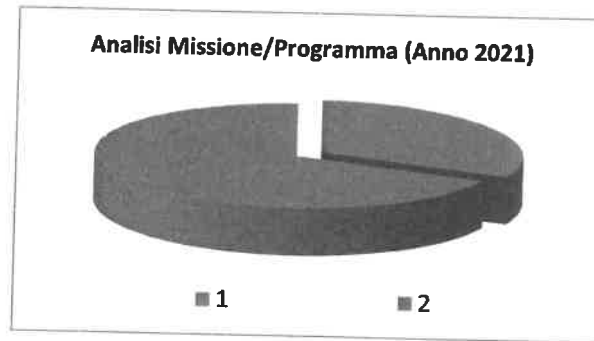
Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



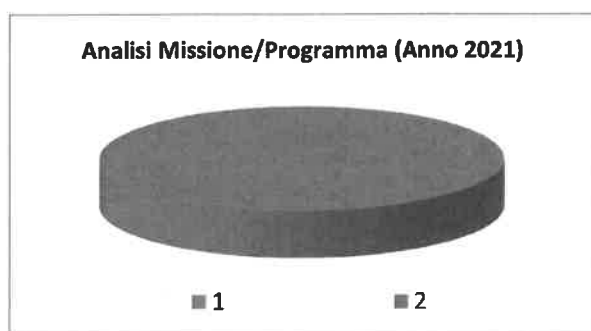
Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021



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

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio 2019-2020-2021 valuterà le eventuali alienazioni finalizzate ad investimenti.

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.

Purtroppo l'attività di programmazione è resa difficile per mancanza di indicazioni normative che vincolano la programmazione stessa: porre in essere atti come la programmazione triennale delle opere pubbliche, la programmazione triennale del fabbisogno di personale nonché valutare politiche fiscali e tributarie che dipendono da interventi annuali dello Stato Centrale diventa abbastanza aleatorio.

Lo Stato si trattiene nell'anno 2019 il 22,43% delle entrate provenienti dal gettito IMU penalizzando i comuni virtuosi come il Comune di Cavaglià che ha optato per mantenere al minimo le aliquote Imu e Tasi.

Inoltre sono venute a mancare, quasi completamente le entrate provenienti dalle cave e totalmente quelle da discariche.

Questo porta a dover rivedere la programmazione degli investimenti che nel 2019 vengono di fatto azzerati e a contenere ulteriormente le uscite della parte corrente.

Sono stati sospesi contributi per carenza di risorse e ridotte spese correnti di servizi e manutenzioni di primaria importanza.

Tutti questi continui tagli effettuati dallo Stato minano l'autonomia che l'ente per sua natura dovrebbe avere, obbligandolo a mantenere ai limiti la programmazione prevista nel programma di governo.

Inoltre il mandato del Sindaco cesserà nel maggio 2019. Pertanto ogni tipo di programmazione è limitata ai primi mesi del 2019 medesimo.

Cavaglià 03/07/2018

Il Sindaco Borsoi Dott. Giancarlo

Il Segretario Generale dell'Ente Dott.ssa Luisella Bollea

Il Responsabile del Servizio Finanziario Ghigo Renata