
Comune di Cavaglia'

Provincia di Biella

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

2021 - 2023

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite
Rigidità del bilancio
Grado di rigidità pro-capite
Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13 - Tutela della salute

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche
Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
Missione 19 - Relazioni internazionali
Missione 20 - Fondi e accantonamenti
Missione 50 - Debito pubblico
Missione 60 - Anticipazioni finanziarie
Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti
Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale
Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale
Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali
Programma incarichi di collaborazione autonoma

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

In base a quanto previsto dai principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 ed in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011, i Comuni sono tenuti a predisporre, in luogo della vecchia Relazione Previsionale e Programmatica, il Documento Unico di Programmazione (D.U.P).

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

Il principio contabile prevede obbligatoriamente che il D.U.P. sia composto di due sezioni:

* la Sezione Strategica (SeS) che ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo;

* la Sezione Operativa (SeO) che ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del bilancio di previsione.

Per i Comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti, il punto 8.4 del Principio contabile inerente la programmazione di Bilancio, come introdotto dal D.M. 20.5.2015, vi è la possibilità di adozione di un D.U.P. semplificato. Nonostante il Comune di Cavaglià abbia una popolazione inferiore a 5000 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà come per gli esercizi precedenti, una versione mista tra le Parti Descrittive e le Parti T con importi e non una versione puramente Descrittiva ovvero il DUPS (D.U.P. semplificato).

Si ritiene opportuno effettuare alcune premesse ai principi contabili che stanno alla base dei nuovi bilanci secondo quanto previsto dal D.Lgs. 118/2011 al fine di introdurre e fare comprendere l'impostazione del Documento Unico di Programmazione e dei suoi contenuti essenziali.

La spesa è articolata in missioni, programmi e titoli, sostituendo la precedente struttura per titoli, funzioni, servizi e interventi. L'elencazione di missioni e programmi non è a discrezione dell'Ente, bensì è tassativamente definita dalla normativa, diversamente dai programmi contenuti nel bilancio ex DPR 194/1996, che potevano essere scelti dal Comune, in funzione delle priorità delineate nelle linee programmatiche di mandato.

Quanto alle entrate, la tradizionale classificazione per titoli, categorie e risorse è stata sostituita nel bilancio armonizzato dall'elencazione di titoli e tipologie.

Nel principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio, sono elencati i documenti che vanno allegati al Bilancio armonizzato, sotto forma di riepiloghi, quadri riassuntivi, allegati e sono i seguenti:

- prospetto esplicativo del risultato presunto di amministrazione;
- prospetto concernente la composizione per missioni e programmi del Fondo Pluriennale vincolato;
- prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità;
- riepilogo delle entrate per titoli e tipologie;
- riepilogo delle spese per titoli,
- bilancio entrate per titolo e tipologia e spese per missioni, programmi e titoli;

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42", l'unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

Il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2021-2023) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2021), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa.

Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci :

* una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio:

a) il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell'esercizio precedente, con esigibilità nel 2021 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci "di cui già impegnato";

b) e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2021-2022-2023 che avrà esigibilità negli anni successivi.

* L'altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità (FCDE) che rappresenta un vero e proprio capitolo di spesa che va a coprire, prudenzialmente, la potenziale non esigibilità sugli stanziamenti di entrata del Titolo I e del Titolo III, calcolata sulla media degli ultimi 5 anni del rapporto tra incassi e accertamenti di ciascuna risorsa di entrata. Secondo quanto disposto dal D.lgs. 118/2011 l'entità del FCDE deve essere obbligatoriamente pari almeno alle seguenti percentuali calcolate sull'importo determinato secondo l'applicazione del calcolo della media dei cinque anni.

Le percentuali minime da utilizzare per il calcolo, di cui si dovrà tenere conto:

- Anno 2021 100 %
- Anno 2022 100 %
- Anno 2023 100%

(Art. 1, c. 79 della Legge di Bilancio 2020)

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

- Popolazione dell'Ente -

– Popolazione legale al censimento 2011		n. 3666
– Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (31.12.2019) (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 3570
Di cui :	maschi	n. 1794
	femmine	n. 1776
– Nati nell'anno	n. 22	
– Deceduti nell'anno	n. 46	
	saldo naturale n. -24	
– Immigrati nell'anno	n. 149	
– Emigrati nell'anno	n. 181	
	saldo migratorio -32	
saldo complessivo naturale	-56	
– In età prescolare (0/6 anni)		n. 190
– In età scuola obbligo (7/16 anni)		n. 265
– In forza lavoro prima occupazione (17/29 anni)		n. 459
– In età adulta (30/65 anni)		n. 1776
– in età senile (oltre 65 anni)		n. 880

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
1.3.2.1 - Asili nido n.	Posti n. _____	Posti n. _____	Posti n. _____	Posti n. _____
1.3.2.2 - Scuole materne n.	Posti n. _____	Posti n. _____	Posti n. _____	Posti n. _____
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 280	Posti n. 280	Posti n. 280	Posti n. 280
1.3.2.4 - Scuole medie n. 1	Posti n. 140	Posti n. 140	Posti n. 140	Posti n. 140
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. _____	Posti n. _____	Posti n. _____	Posti n. _____	Posti n. _____
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. _____	n. _____	n. _____	n. _____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
	111	111	111	111
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	SI	SI	SI	SI
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	111	111	111	111
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	SI	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 4	n. 4	n. 4	n. 4
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 607	n. 607	n. 607	n. 607
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	28	28	28	28
1.3.2.14 - Esistenza discarica	NO	NO	NO	NO
1.3.2.15 - Mezzi operativi	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.2.16 - Veicoli	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.2.17 - Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
1.3.2.18 - Personal computer	n. 18	n. 18	n. 18	n. 18
1.3.2.19 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2021 - 2023**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) -

Il D.lgs. 118/2011 prevede e disciplina, al punto 8, 8.1. e 8.2., tra i documenti di Programmazione, la predisposizione del Documento Unico di Programmazione (DUP) in forma completa, documento che deve essere composto da una Sezione Strategica – SeS - (che copre la durata del mandato amministrativo) che deve rappresentare le linee strategiche e di governo e di una Sezione Operativa –SeO - (limitata al triennio di gestione).

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino *al 26/05/2024* e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

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

- 1) Bilancio Pluriennale 2021-2023 rispecchia quanto previsto dall'art. 1, commi 819-826 della l-145/2018, che detta la nuova disciplina in materia di pareggio dei saldi di bilancio, in base alla quale gli enti si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza non negativo;
- 2) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale, la quale rispecchia l'andamento di crisi nazionale, e della domanda di servizi pubblici, l'amministrazione ha messo in campo, considerati gli esigui margini di operatività, tutte le azioni possibili per fronteggiare i disagi sociali.

- Indicatori utilizzati -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

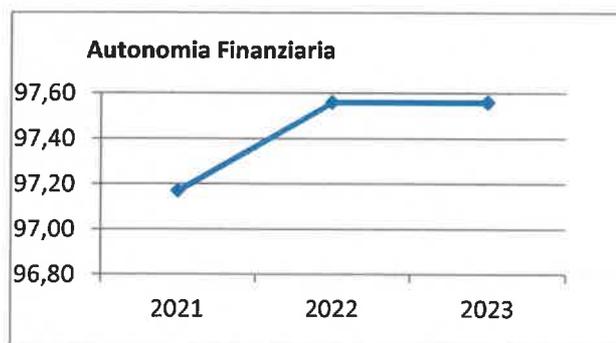
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

Autonomia Finanziaria	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	97,17 %	97,56 %	97,56 %

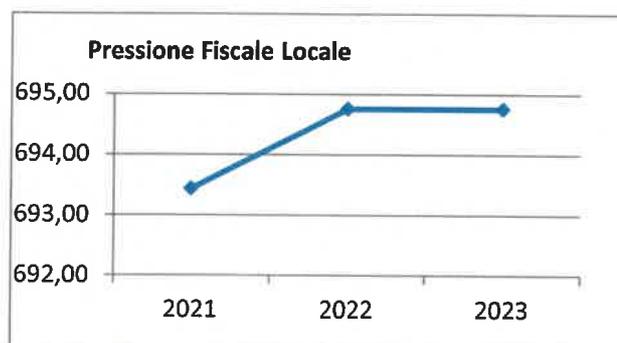


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 693,44	€ 694,76	€ 694,76



Pressione tributaria pro-capite	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 596,60	€ 599,41	€ 599,41

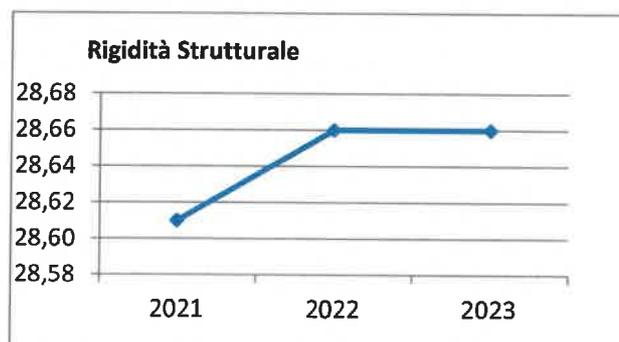


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

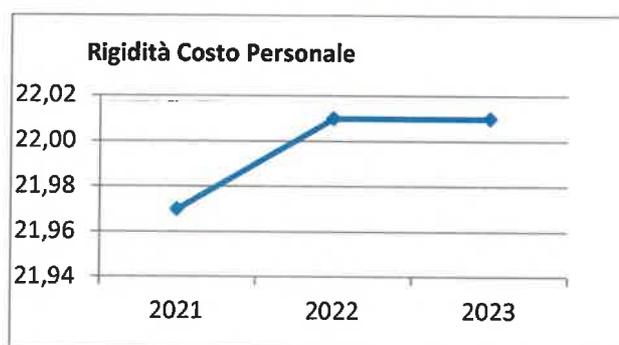
Rigidità del bilancio

L'indicatore di rigidità del bilancio viene normalmente rappresentato dal rapporto tra Spese del personale e Oneri per il rimborso dei mutui rispetto alle entrate correnti. L'indice indica quindi la quota di bilancio che risulta libera per essere utilizzata per spese di esercizio.

Rigidità strutturale	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	28,61 %	28,66 %	28,66 %

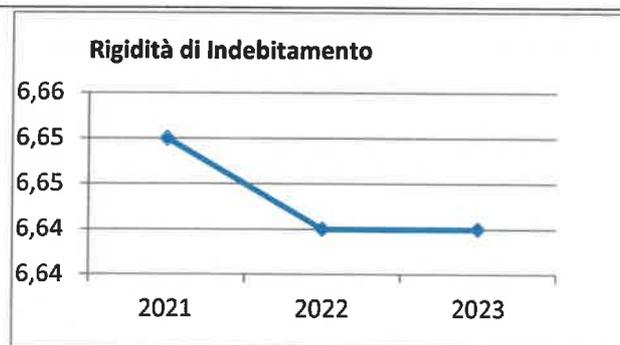


Rigidità costo personale	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	21,97 %	22,01 %	22,01 %



Rigidità indebitamento	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	6,65 %	6,64 %	6,64 %

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

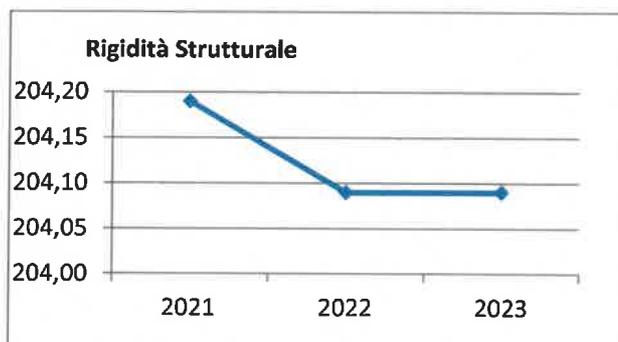


*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

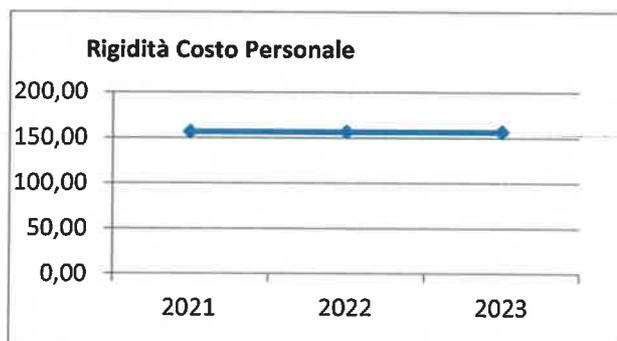
Grado di rigidità pro-capite

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

Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.Abitanti}}$	204,19 €	204,09 €	204,09 €

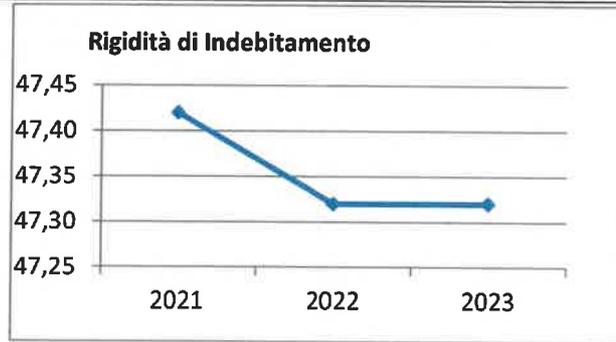


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	156,77 €	156,77 €	156,77 €



Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	47,42 €	47,32 €	47,32 €

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

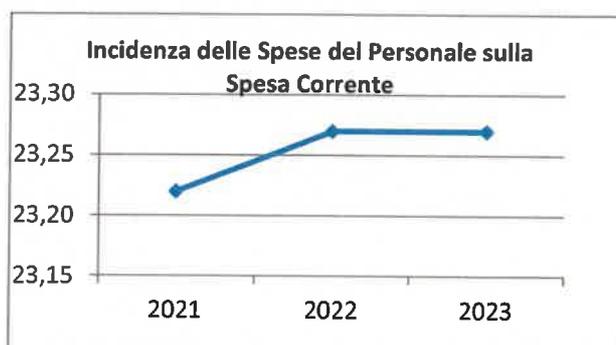


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

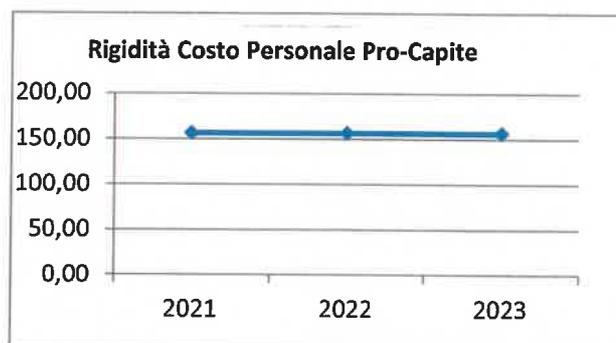
Costo del Personale

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

Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	23,22 %	23,27 %	23,27 %

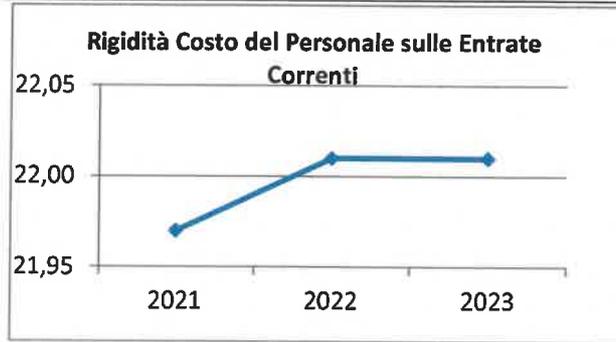


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	156,77 €	156,77 €	156,77 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
<u>Spesa personale + Irap</u> <u>Entrate correnti</u>	21,97 %	22,01 %	22,01 %

Documento Unico di Programmazione 2020/2022



Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

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

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

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

Art. 19

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

Per il triennio 2021-2023 sono previsti i lavori pubblici così come da tabella allegata alla deliberazione della Giunta Comunale n. 19 del 3.2.2021 che verranno realizzati al raggiungimento di contributi ministeriali e regionali.



REGIONE PIEMONTE

PROVINCIA DI BIELLA

COMUNE DI CAVAGLIA'

Via M. Mainelli, 8 - 13881 CAVAGLIA'

cf. 00326680022 - tel. 0161/96038-96039 - fax 0161 967724



SCHEDA A - PROGRAMMA TRIENNALE LAVORI PUBBLICI 2021-2023 - VARIAZIONE N° 1

ANNO 2021		
1	REALIZZAZIONE ROTATORIA SU SP 593	€ 180.000 (finanziato con convenzione con privati)
2	REALIZZAZIONE ROTATORIA SU SP 298	€ 250.000 (finanziato con convenzione con privati)
3	RIVALUTAZIONE CENTRO SPORTIVO COMUNALE "UGO MACHIERALDO"	€ 700.000 (finanziato da bando nazionale)
4	STRADE COMUNALE DELLA VALLEDORA E DEL GERBIDO MESSA IN SICUREZZA E ADEGUAMENTO	€ 350.000 (finanziato da bando nazionale)
5	RIVALUTAZIONE ENERGETICA DELL'EDIFICIO COMUNALE E RISTRUTTURAZIONE FABBRICATO ADIACENTE DI VIA DEL PERO	€ 400.000 (finanziato da bando nazionale)
6	RIVALUTAZIONE ENERGETICA PALESTRA SCUOLE MEDIE E POLIVALENTE DI PIAZZA PALATUCCI	€ 250.000 (finanziato da bando nazionale)
7	ANALISI VULNERABILITA' SISMICA EDIFICIO SCUOLE MEDIE DI VIA PELLA	€ 450.000 (finanziato Da Regione Piemonte)
ANNO 2022		
8	STRADA COMUNALE *VIA DIETRO CASTELLO* LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA ED ADEGUAMENTO	€ 211.582 (finanziati da bandi)
9	STRADA COMUNALE *VIA CROCCETTA*LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA ED ADEGUAMENTO	€ 233.878 (finanziati da bandi)
10	INTERVENTO DI ADEGUAMENTO SISMICO DELLA PALESTRA SCUOLE VIA PELLA	€ 236.172,48 (finanziati da bandi)
11	RIVALUTAZIONE CENTRO SPORTIVO COMUNALE "UGO MACHIERALDO"	€ 300.000 (finanziato con fondi conto termico GSE)
12	SISTEMAZIONE AREA MERCATALE e AREA A PARCHEGGIO PIAZZA PALATUCCI	€ 200.000 (finanziato con contributi o bandi)
13	RIVALUTAZIONE ZONA INDUSTRIALE (1° LOTTO)	€ 100.000 (finanziato con contributi o bandi)
ANNO 2023		
14	RIVALUTAZIONE ZONA INDUSTRIALE (2° LOTTO)	€ 100.000 (finanziato con contributi o bandi)
15	REALIZZAZIONE MARCIAPIEDE E PISTA CICLABILE DI VIA TORINO	€ 100.000 (finanziato con contributi o bandi)

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE DI CAVAGLIA' - ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA - VARIAZIONE N° 1

SCHEDA B

N. progr (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	CODICE ISTAT		Tipologia (3)	Categori a (3)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA			Cessione Immobili		Apporto di capitale privato		
		Reg.	Prov. Com.				Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	S/N (4)	Importo €	Tipologia (5)		
01	01	01	096 016	99	A01 01	REALIZZAZIONE ROTATORIA SU SP 593	2021	/	/	2021	N	180.000	99	
02	01	01	096 016	99	A01 01	REALIZZAZIONE ROTATORIA SU SP 298	2021	/	/	2021	N	250.000	99	
03	12	01	096 016	99	A05 12	RIGUALIFICAZIONE CENTRO SPORTIVO COMUNALE "UGO MACHIERALDO"	2021	2022	/	2021	N	0	99	
04	01	01	096 016	99	A01 01	STRADE COMUNALE DELLA VALLEDOORA E DEL GERBIDO MESSA IN SICUREZZA E ADEGUAMENTO	2021	/	/	2021	N	0	99	
05	33	01	096 016	99	A05 33	RIGUALIFICAZIONE ENERGETICA DELL'EDIFICIO COMUNALE E RISTRUTTURAZIONE FABBRICATO ADIACENTE DI VIA DEL PERO	2021	2022	/	2021	N	0	99	
06	08	01	096 016	99	A05 08	RIGUALIFICAZIONE ENERGETICA PALESTRA SCUOLE MEDIE E POLIVALENTE DI PIAZZA PALATUCCI	2021	/	/	2021	N	0	99	
07	08	01	096 016	99	A05 08	ANALISI VULNERABILITA' SISMICA EDIFICO SCUOLE MEDIE DI VIA PELLA	2021	2022	/	2021	N	0	99	
							TOTALE					430.000		

Il responsabile del programma : Capitani Geom. Gianluca

(1) Numero progressivo da 1 a N. a partire dalle opere del primo anno.

(2) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).

(3) Vedi Tabella 1 e Tabella 2.

(4) Da compilarsi solo nell'ipotesi di cui all'art. 19 comma 5-ter della legge 109/94 e s.m.i. quando si tratta d'intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. In caso affermativo compilare la scheda 2B.

(5) Vedi Tabella 3.

SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE DI CAVAGLIA'
ELENCO ANNUALE - VARIAZIONE N° 1

Cod. Int. Amm.ne (1)	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	IMPORTO INTERVENTO €	FINALITA' (3)	Conformità		Priorità (4)	STATO PROGETTAZIONE approvata (5)	Tempi di esecuzione	
					Urb (S/N)	Amb (S/N)			ANNO INIZIO	ANNO FINE
A01	REALIZZAZIONE ROTATORIA SU SP 593	Capitani Geom. Gianluca	180.000	MIS	S	N	1	SF	2021	2021
A01	REALIZZAZIONE ROTATORIA SU SP 298	Capitani Geom. Gianluca	250.000	MIS	S	N	1	SF	2021	2021
A05	RIGUALIFICAZIONE CENTRO SPORTIVO COMUNALE "UGO MACHIERALDO"	Capitani Geom. Gianluca	1.000.000	MIS	S	S	2	SE	2021	2022
A01	STRADE COMUNALE DELLA VALLEDORA E DEL GERBIDO MESSA IN SICUREZZA E ADEGUAMENTO	Capitani Geom. Gianluca	350.000	MIS	S	N	1	SF	2021	2021
A05	RIGUALIFICAZIONE ENERGETICA DELL'EDIFICIO COMUNALE E RISTRUTTURAZIONE FABBRICATO ADIACENTE DI VIA DEL PERO	Capitani Geom. Gianluca	400.000	VAB	S	N	1	SF	2021	2022
A05	RIGUALIFICAZIONE ENERGETICA PALESTRA SCUOLE MEDIE E POLIVALENTE DI PIAZZA PALATUCCI	Capitani Geom. Gianluca	250.000	ADN	S	N	1	SF	2021	2022
A05	ANALISI VULNERABILITA' SISMICA EDIFICIO SCUOLE MEDIE DI VIA PELLA	Capitani Geom. Gianluca	450.000	ADN	S	N	1	SF	2021	2022
TOTALE			2.430.000							

Il responsabile del programma : Capitani Geom. Gianluca

(1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).

(2) Indicare le finalità utilizzando la Tabella 5.

(3) Vedi art. 14 comma 3 della legge 109/94 e sm.i. secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1= massima priorità; 3= minima priorità).

(4) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4.

**SCHEDA D : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE DI CAVAGLIA'
ELENCO DEGLI IMMOBILI DA TRASFERIRE ex articolo 19 comma 5 ter della legge 109/94 e s.m.i. - VARIAZIONE N° 1**

Elenco degli immobili da trasferire ex art. 19, c. 5-ter della Legge 109/94

Riferimento intervento (1)	Descrizione immobile	Solo diritto di superficie	Plena proprietà	Arco temporale di validità del programma Valore Stimato		
				1° anno	2° anno	3° anno
1	STRADA PROVINCIALE	X		180.000		
2	STRADA PROVINCIALE	X		250.000		
3	CENTRO SPORTIVO		X	700.000	300.000	
4	STRADA COMUNALE		X	350.000		
5	MUNICIPIO		X	200.000	200.000	
6	SCUOLA E CENTRO POLIVALENTE		X	250.000		
7	SCUOLA		X	450.000		
TOTALE				2.380.000	500.000	

Il responsabile del programma: Capitani Geom. Gianluca

(1) Viene riportato il numero progressivo dell'intervento di riferimento.

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

In riferimento agli investimenti e ai progetti in corso di esecuzione si segnalano i seguenti non ancora ultimati:

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
470 / 3069 / 99	Rifacimento e sistemazione magazzino comunale	35.000,00	0,00	35.000,00
5750 / 3004 / 2	sistemazione impianto multimediale	10.938,80	0,00	10.938,80
5850 / 3004 / 99	Sistemazione server e rete uffici comunali	5.087,33	2.684,00	2.403,33
6130 / 3005 / 99	Manutenzione straordinaria immobili comunali	1.279,20	0,00	1.279,20
6130 / 3011 / 99	Riquaificazione locali ex Infermeria C. Vercellone	3.172,00	0,00	3.172,00
6280 / 3602 / 99	Banca dati pratiche edilizie	20.381,24	2.767,05	17.614,19
6280 / 3605 / 99	Redazione PRGI (contributo regionale)	36.678,50	0,00	36.678,50
6750 / 1700 / 99	Acquisto sistema videosorveglianza	30.000,00	0,00	30.000,00
7130 / 3052 / 99	Sistemazione caldaia scuole medie	523,29	0,00	523,29
7130 / 3056 / 99	lavori adeguamento a norme di sicurezza (contributo ministeriale 2020)	49.555,44	20.455,32	29.100,12
7130 / 3060 / 99	Lavori di messa in sicurezza palestra scuole medie	3.603,27	0,00	3.603,27
7130 / 3062 / 99	manutenzione straordinaria scuole	5.562,59	0,00	5.562,59
8220 / 2 / 1	Progetto di sviluppo rurale - sviluppo turistico	10.000,00	0,00	10.000,00
8230 / 3472 / 99	Manutenzione straordinaria rete viaria esterna	30.236,00	8.894,21	21.341,79
8230 / 3486 / 99	Sistemazione area mercatale e marciapiedi	94.438,00	0,00	94.438,00
8580 / 8580 / 2	Studi fattibilità	1.653,36	0,00	1.653,36
9530 / 3301 / 99	Sistemazione viale cimitero	10.593,36	0,00	10.593,36
9530 / 3307 / 99	Lavori colonnato cimitero	95.000,00	0,00	95.000,00
	TOTALE:	443.702,38	34.800,58	408.901,80

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

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

Fiscalità Locale

L'art. 1, comma 738 della Legge n. 160 del 27 dicembre 2019, ha stabilito l'abolizione dell'Imposta Unica Comunale (IUC) dal 1 gennaio 2020, ad eccezione delle disposizioni relative alla tassa sui rifiuti (TARI) oltre che a prevedere che l'Imposta Municipale Unica è disciplinata dai commi da 739 a 783 del medesimo articolo. La TASI viene di fatto abolita per incorporazione alla nuova IMU. Le aliquote sono state approvate con deliberazioni di C.C. 41 del 10.9.2020.

Le aliquote relative alle maggiori imposte sono le seguenti:

ALIQUOTE IMU 2020

Tipologia di immobile	Aliquota base	Aliquota massima	Aliquota minima	2019	2020
Abitazione principale cat. A/1 A/8 e A/9	5 per mille	6 per mille	0	4 per mille + 2,5 Tasi	6 per mille con detraz. €. 200,00
Fabbricati rurali strumentali	1 per mille	1 per mille	0	0 + 0,75 per mille Tasi	0,75 per mille
Fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita	1 per mille	1 per mille	0 Dal 2022 esenti	0	0
Terreni agricoli	7,6 per mille	10,6 per mille	0	10,6 per mille	10,6 per mille
Immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D	8,6 per mille	10,6 per mille	7, 6 per mille riservata allo Stato	10,6 per mille	10,6 per mille
Altri immobili	8,6 per mille	10,6 per mille	0	10,6 per mille	10,6 per mille

TARI (TASSA RIFIUTI)

Tassa sui rifiuti per la quale viene redatto il piano finanziario che deve essere finanziato al 100% con i proventi. I dati relativi al P.E.F. 2021 non sono stati ancora comunicati all'Autorità territorialmente competente, pertanto è stato previsto il costo relativo alla parte di competenza el Comune, previsto dal nuovo metodo MTR.

ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF

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

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

Per il 2021 si prevede si mantenere inalterata l'applicazione dell'Addizionale IRPEF con un'aliquota unica dello 0,75%.

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

Tariffe cimiteriali

Uscita salma (morto a Cavaglià e trasferimento in altro Comune)	€ 50,00
Uscita salma (morto a Cavaglià, funerale e trasferimento in altro Comune)	€ 75,00
Tumulazione salme:	
Tumulazione nei loculi	€ 245,00
Tumulazione Tombe con loculi frontali	€ 245,00
Tumulazione Tombe con loculi in lunghezza	€ 360,00
Tumulazione in sepolcreti con loculi regolarmente realizzati con loculi frontali	€ 420,00
Tumulazione in sepolcreti con loculi regolarmente realizzati con loculi in lunghezza	€ 330,00
Tumulazione ceneri e resti:	
nella celletta ossario	€ 95,00
nella celletta ossario già occupata	€ 115,00
nel loculo	€ 245,00
nel loculo già occupato da altra salma	€ 115,00
nei sepolcreti con loculi regolarmente realizzati	€ 115,00
tombe di famiglia -celletta ossario	€ 145,00
tombe con loculi frontali	€ 95,00
tombe con loculi in lunghezza	€ 145,00
ossario comune	€ 115,00

Inumazione €
300,00

Estumulazione ordinaria e straordinaria salma:

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

con inumazione	€ 410,00
predisposizione per trasferimento in altro Comune	€ 100,00

In caso di tumulazione si sommano ai 100,00 € gli stessi importi previsti per la tumulazione delle salme, resti e ceneri

Esumazione ordinaria e straordinaria salma:

predisposizione per trasferimento in altro Comune	€ 180,00
---	----------

In caso di tumulazione si sommano ai 180,00 € gli stessi importi previsti per la tumulazione delle salme, resti e ceneri

Per eventuali lavori che esulano dai normali servizi cimiteriali di competenza comunale gli stessi verranno valutati singolarmente sulla base del prezzario regionale o a cura e spese del concessionario la tomba, il tutto in conformità alle norme del regolamento di igiene e polizia mortuaria.

TARIFFE UTILIZZO EDIFICI COMUNALI ANNO 2021 *(allegato G.C. n.5 in data 08/01/2021)*

REGIONE PIEMONTE

PROVINCIA DI BIELLA



COMUNE DI CAVAGLIA'

Via M. Mainelli, 8 - 13881 CAVAGLIA'

Cf. 00326680022 - tel. 0161/96038-96039 - fax 0161 967724

Sala consiliare Via Mainelli	Residenti e non associazioni	costo €	20,00
Centro giovanile e Sala Convegni	Residenti /Associazioni		50,00
	Non residenti		100,00
	Rimborso spese "una tantum"		
	Periodo estivo		50,00
	Periodo invernale		100,00
	Cauzione		100,00
Salone polivalente Senza utilizzo cucina	Residenti	costo per utilizzo inf. a 3 ore €	100,00
		Rimborso spese "una tantum"	
		Periodo estivo	50,00
		Periodo invernale	150,00
		Cauzione	500,00
		Costo giornaliero	250,00
		Rimborso spese "una tantum"	
		Periodo estivo	50,00
		Periodo invernale	150,00
		Cauzione	500,00

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

Salone polivalente Con utilizzo cucina	Residenti	costo per utilizzo inf. a 3 ore €	150,00
		Rimborso spese "una tantum"	
		Periodo estivo	50,00
		Periodo invernale	150,00
		Cauzione	500,00
		Costo giornaliero €	400,00
		Rimborso spese "una tantum"	
		Periodo estivo	100,00
		Periodo invernale	150,00
		Cauzione	500,00
Salone polivalente Senza utilizzo cucina	NON Residenti	costo per utilizzo inf. a 3 ore €	200,00
		Rimborso spese "una tantum"	
		Periodo estivo	50,00
		Periodo invernale	150,00
		Cauzione	500,00
		Costo giornaliero €	350,00
		Rimborso spese "una tantum"	
		Periodo estivo	100,00
		Periodo invernale	150,00
		Cauzione	500,00

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

<p>Salone polivalente Con utilizzo cucina</p>	<p>NON Residenti</p>	<p>costo per utilizzo inf. a 3 ore €</p>	<p>300,00</p>
		<p>Rimborso spese "una tantum"</p>	
		<p>Periodo estivo</p>	<p>50,00</p>
		<p>Periodo invernale</p>	<p>150,00</p>
		<p>Cauzione</p>	<p>500,00</p>
		<p>Costo giornaliero €</p>	<p>500,00</p>
		<p>Rimborso spese "una tantum"</p>	
<p>Periodo estivo</p>	<p>150,00</p>		
<p>Periodo invernale</p>	<p>200,00</p>		
		<p>Cauzione</p>	<p>500,00</p>
<p>Salone polivalente Senza utilizzo cucina</p>	<p>Associazioni del Comune di Cavaglia e/o ONLUS</p>	<p>costo per utilizzo inf. a 3 ore €</p>	<p>GRATUITO</p>
		<p>Rimborso spese "una tantum"</p>	
		<p>Periodo estivo</p>	<p>50,00</p>
		<p>Periodo invernale</p>	<p>100,00</p>
		<p>Cauzione</p>	<p>500,00</p>
		<p>Costo giornaliero €</p>	<p>GRATUITO</p>
		<p>Rimborso spese "una tantum"</p>	
		<p>Periodo estivo</p>	<p>50,00</p>
		<p>Periodo invernale</p>	<p>100,00</p>
		<p>Cauzione</p>	<p>500,00</p>
		<p>Costo utilizzo per più giorni €</p>	<p>GRATUITO</p>

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

		Rimborso spese "una tantum" Periodo estivo	50,00
		Periodo invernale	100,00
		Cauzione	500,00
Salone polivalente Con utilizzo cucina	Associazioni del Comune di Cavaglia e/o ONLUS	costo per utilizzo inf. a 3 ore €	GRATUITO
		Rimborso spese "una tantum" Periodo estivo	50,00
		Periodo invernale	100,00
		Cauzione	500,00
		Costo giornaliero €	GRATUITO
		Rimborso spese "una tantum" Periodo estivo	70,00
		Periodo invernale	100,00
		Cauzione	500,00
		Costo utilizzo per più giorni €	GRATUITO
		Rimborso spese "una tantum" Periodo estivo	100,00
		Periodo invernale	200,00
		Cauzione	500,00

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

Utilizzo solo Cucina	Residenti	Costo giornaliero €	100,00
		Rimborso spese "una tantum"	
		Periodo estivo	50,00
		Periodo invernale	150,00
		Cauzione	500,00
	Non Residenti	Costo giornaliero €	150,00
		Rimborso spese "una tantum"	
		Periodo estivo	50,00
		Periodo invernale	150,00
		Cauzione	500,00
	Associazioni del Comune di Cavaglia e/o ONLUS	Costo giornaliero €	GRATUITO
		Rimborso spese "una tantum"	
		Periodo estivo	50,00
		Periodo invernale	150,00
		Cauzione	500,00
uso commerciale	Costo giornaliero €	500,00	
	Rimborso spese "una tantum"		
	Periodo estivo	50,00	
	Periodo invernale	150,00	
	Cauzione	500,00	

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

N.B. Le Associazioni che non hanno sede nel Comune di Cavaglia se non sono ONLUS vengono equiparate a NON RESIDENTI.

Il calcolo dei giorni di utilizzo decorre dalla data di consegna dei locali e delle chiavi e termina con la riconsegna dei locali e delle chiavi.

Sono esenti dall'applicazione delle tariffe le scuole di ogni grado.

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

In riferimento alla spesa corrente con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, si rileva che la spesa per le funzioni fondamentali presenta il seguente andamento nel triennio:

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	56.152,16	56.152,16	56.152,16	
		cassa	64.825,48			
	2-Segreteria generale	comp	401.237,80	401.812,75	401.812,75	
		cassa	508.334,98			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	68.600,00	68.600,00	68.600,00	
		cassa	97.066,59			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	63.700,00	63.700,00	63.700,00	
		cassa	77.903,99			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	101.100,00	101.100,00	101.100,00	
		cassa	144.277,36			
	6-Ufficio tecnico	comp	57.700,00	57.700,00	57.700,00	
		cassa	75.505,74			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	68.900,00	68.900,00	68.900,00	
		cassa	76.976,09			
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.117,47			
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	11-Altri servizi generali	comp	19.100,00	19.100,00	19.100,00	
cassa		30.667,06				
Totale Missione 1		comp	836.489,96	837.064,91	837.064,91	
		cassa	1.078.674,76			
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 2		comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	74.800,00	74.800,00	74.800,00	
		cassa	98.937,03			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 3		comp	74.800,00	74.800,00	74.800,00
			cassa	98.937,03		
4-Istruzione e diritto allo						

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	52.700,00	50.000,00	50.000,00
		cassa	68.655,14		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	103.500,00	103.500,00	103.500,00
		cassa	125.187,56		
	4-Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	101.400,00	101.400,00	101.400,00
		cassa	167.226,40		
7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
Totale Missione 4	comp	257.600,00	254.900,00	254.900,00	
	cassa	361.069,10			
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	59.100,00	62.600,00	62.600,00
		cassa	72.676,51		
	Totale Missione 5	comp	59.100,00	62.600,00	62.600,00
	cassa	72.676,51			
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	30.006,00	30.006,00	30.006,00
		cassa	40.956,02		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	30.006,00	30.006,00	30.006,00
	cassa	40.956,02			
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	136.903,24		
	Totale Missione 7	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	cassa	136.903,24			
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.478,16		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	3.478,16			
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	25.250,00	25.250,00	25.250,00
		cassa	37.244,80		
	3-Rifiuti	comp	485.210,00	482.210,00	482.210,00
		cassa	691.812,20		
	4-Servizio idrico integrato	comp	27.700,00	27.700,00	27.700,00
		cassa	32.016,22		

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 9	comp	538.160,00	535.160,00	535.160,00
		cassa	761.073,22		
10-Trasporti e diritto alla mobilità					
1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	217.600,00	217.600,00	217.600,00	
	cassa	336.727,90			
Totale Missione 10	comp	217.600,00	217.600,00	217.600,00	
	cassa	336.727,90			
11-Soccorso civile					
1-Sistema di protezione civile	comp	4.900,00	4.900,00	4.900,00	
	cassa	6.124,12			
2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
Totale Missione 11	comp	4.900,00	4.900,00	4.900,00	
	cassa	6.124,12			
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
3-Interventi per gli anziani	comp	47.300,00	47.300,00	47.300,00	
	cassa	62.675,94			
4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	161.302,07	161.302,07	161.302,07	
	cassa	202.248,66			
5-Interventi per le famiglie	comp	7.800,00	2.500,00	2.500,00	
	cassa	34.308,93			
6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	63.800,00	65.800,00	65.800,00	
	cassa	79.923,61			
Totale Missione 12	comp	280.202,07	276.902,07	276.902,07	
	cassa	379.157,14			
13-Tutela della salute					

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

	1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	14-Sviluppo economico e competitività				
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	cassa	3.000,00			
2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	5.500,00	5.500,00	5.500,00	
	cassa	7.555,70			
3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
Totale Missione 14	comp	8.500,00	8.500,00	8.500,00	
	cassa	10.555,70			
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
	cassa	4.000,00			
2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
Totale Missione 16	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
	cassa	4.000,00			
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e					

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e accantonamenti	1-Fondo di riserva	comp	23.088,18	23.088,18	23.088,18
		cassa	0,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	42.205,00	42.205,00	42.205,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	65.293,18	65.293,18	65.293,18
	cassa	0,00			
50-Debito pubblico	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	66.700,00	66.700,00	66.700,00
		cassa	67.445,94		
	Totale Missione 50	comp	66.700,00	66.700,00	66.700,00
		cassa	67.445,94		
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	2.446.351,21	2.441.426,16	2.441.426,16
		cassa	3.357.778,84		

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

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

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

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

La gestione del patrimonio

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

ATTIVO		2019	2018
	B) IMMOBILIZZAZIONI		
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	37.676,28	41.667,30
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00
5	Avviamento	0,00	0,00
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
9	Altre	0,00	34.796,08
	Totale immobilizzazioni immateriali	37.676,28	76.463,38
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>		
II 1	Beni demaniali	6.387.052,92	6.583.430,96
1.1	Terreni	0,00	0,00
1.2	Fabbricati	111.997,23	114.367,03
1.3	Infrastrutture	5.682.898,09	5.854.290,17
1.9	Altri beni demaniali	592.157,60	614.773,76
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	7.347.936,27	7.392.104,33
2.1	Terreni	956.873,09	956.305,49
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.2	Fabbricati	6.323.602,57	6.371.965,53
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.3	Impianti e macchinari	15.640,69	17.917,98
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	25.407,83	9.141,20
2.5	Mezzi di trasporto	15.990,67	22.222,67
2.6	Macchine per ufficio e hardware	4.949,71	5.150,19
2.7	Mobili e arredi	5.267,71	6.439,20
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00
2.9	Diritti reali di godimento	0,00	0,00
2.99	Altri beni materiali	204,00	2.962,07
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	3.989,40
	Totale immobilizzazioni materiali	13.734.989,19	13.979.524,69
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	13.772.665,47	14.055.988,07

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	30000,00	30000,00	30000,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre : Cave	90000,00	90000,00	90000,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	50000,00	50000,00	50000,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziario :	0,00	0,00	0,00

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Indebitamento

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

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Oneri finanziari	0,00	0,00	67.665,51	72.500,00	72.500,00	72.500,00
Quota capitale	0,00	0,00	15.958,98	96.374,95	96.000,00	96.000,00
Totale fine anno	0,00	0,00	83.624,49	168.874,95	168.500,00	168.500,00

<i>Tasso medio indebitamento</i>						
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Indebitamento inizio esercizio						
Oneri finanziari	0,00	0,00	67.665,51	72.500,00	72.500,00	72.500,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)						

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Interessi passivi	0,00	0,00	67.665,51	72.500,00	72.500,00	72.500,00
Entrate correnti	0,00	0,00	2.877.618,16	2.541.324,00	2.536.024,00	2.536.024,00
% su entrate correnti	100,00 %	100,00 %	2,35 %	2,85 %	2,86 %	2,86 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

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

Comune di Cavaglia'

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO (Anno 2021-2023)

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		553.391,59			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		1.402,16	1.402,16	1.402,16
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>	(+)		2.541.324,00 0,00	2.536.024,00 0,00	2.536.024,00 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> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		2.446.351,21 1.402,16 42.205,00	2.441.426,16 1.402,16 42.205,00	2.441.426,16 0,00 42.205,00
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> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		96.374,95 0,00 0,00	96.000,00 0,00 0,00	96.000,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		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 spese di investimento	(+)		0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		96.902,86	0,00	0,00

R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	2.920.051,04	1.409.382,48	370.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	3.016.953,90 0,00	1.409.382,48 0,00	370.000,00 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
EQUILIBRIO FINALE				
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali :

Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.		0,00	0,00	0,00

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2021 - 2023**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- DUP: Sezione Operativa (SeO) -

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

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

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

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

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 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	0,00	1.402,16	1.402,16	1.402,16
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	0,00	96.902,86	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'1/1/2021		previsione di cassa	0,00	553.391,59		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	859.120,61	previsione di competenza	2.131.245,53	2.124.500,00	2.134.500,00	2.134.500,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	63.854,88	previsione di cassa	2.900.548,21	2.983.620,61		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	207.543,94	previsione di competenza	398.995,99	72.000,00	62.000,00	62.000,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	224.810,05	previsione di competenza	452.163,04	135.854,88		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	347.376,64	344.824,00	339.524,00	339.524,00
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	557.280,07	552.367,94		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	66.308,47	previsione di competenza	1.141.320,84	2.920.051,04	1.409.382,48	370.000,00
			previsione di cassa	1.326.130,89	3.144.861,09		
			previsione di competenza	24.000,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	24.000,00	0,00		
			previsione di competenza	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00
			previsione di cassa	2.200.000,00	2.200.000,00		
			previsione di competenza	1.181.500,00	1.181.500,00	1.181.500,00	1.181.500,00
			previsione di cassa	1.223.904,94	1.247.808,47		
	TOTALE TITOLI	1.421.637,95	previsione di competenza	7.424.439,00	8.842.875,04	7.326.906,48	6.287.524,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	1.421.637,95	previsione di cassa	8.684.027,15	10.264.512,99	7.328.308,64	6.288.926,16
			previsione di competenza	7.424.439,00	8.941.180,06		
			previsione di cassa	8.684.027,15	10.817.904,58		

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

Comune di Cavaglia'

(D.U.P. - Modello Siscom)

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

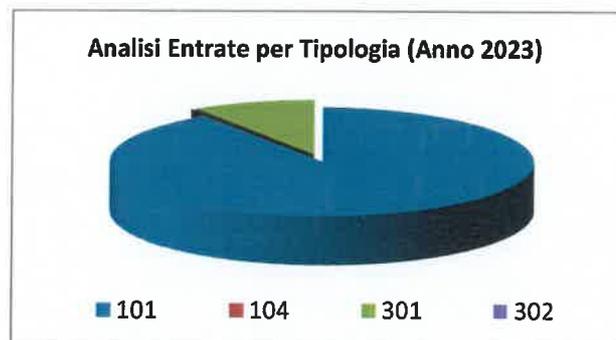
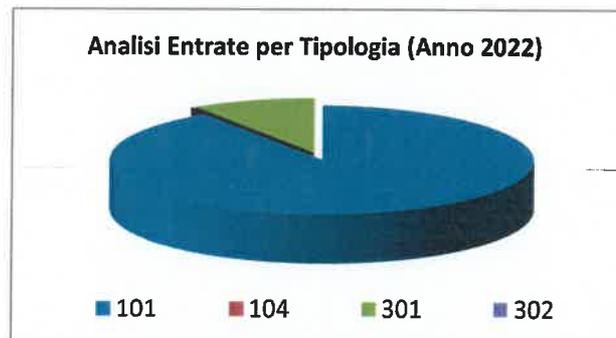
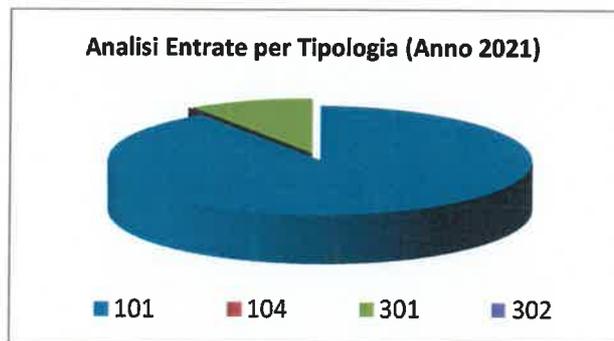
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	1.923.000,00	1.933.000,00	1.933.000,00
		cassa	2.767.448,76		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		cassa	1.500,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	200.000,00	200.000,00	200.000,00
		cassa	214.671,85		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	2.124.500,00	2.134.500,00	2.134.500,00
		cassa	2.983.620,61		



Documento Unico di Programmazione 2021/2023

Appartengono alle Entrate Tributarie, le imposte, le tasse, i tributi speciali ed altre entrate extratributarie proprie.

IMU

L'art. 1 comma 738 della Legge n. 160 del 27 dicembre 2019, ha stabilito l'abolizione dell'Imposta Unica Comunale (IUC) dal 1 gennaio 2020, ad eccezione delle disposizioni relative alla tassa sui rifiuti (TARI) oltre che a prevedere che l'imposta Municipale Unica è disciplinata dai commi da 739 a 783 del medesimo articolo.

Per l' anno 2021 si prevede di non variare le aliquote

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

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

TARI

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

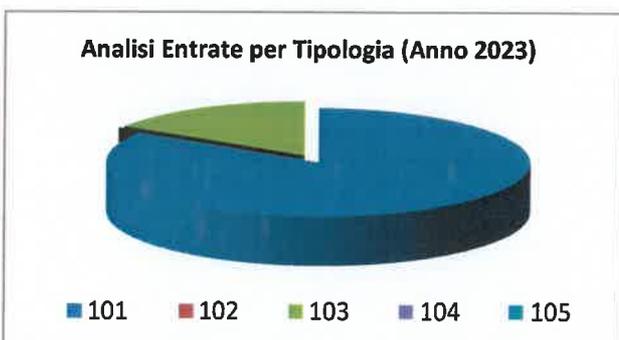
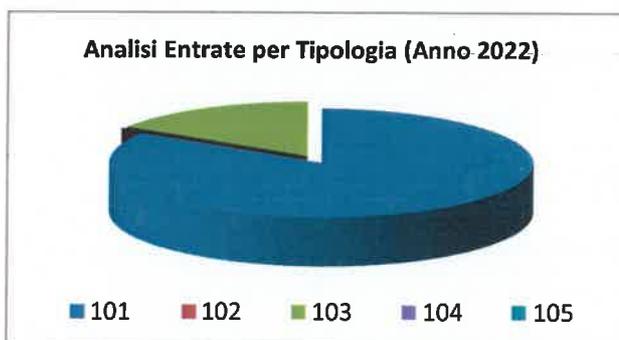
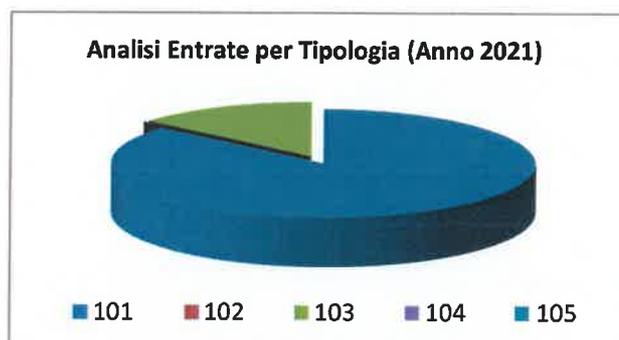
FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE

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

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

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	62.000,00	52.000,00	52.000,00
		cassa	118.767,38		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	17.087,50		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			72.000,00	62.000,00	62.000,00
			135.854,88		

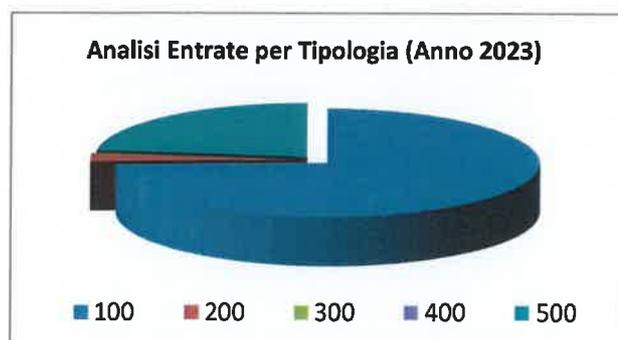
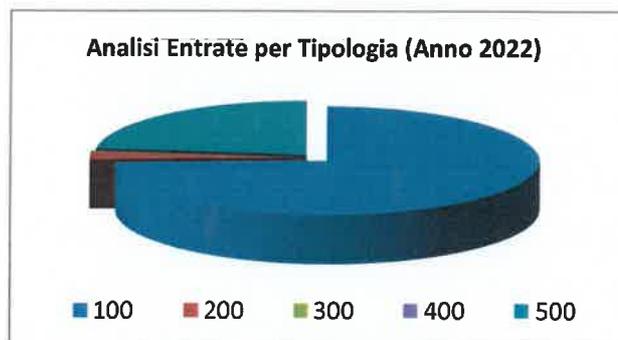
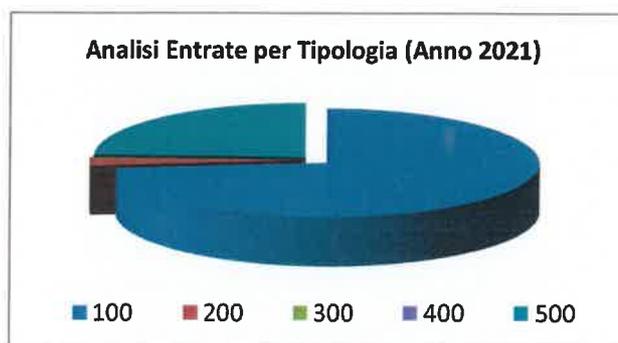


Documento Unico di Programmazione 2021/2023

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

Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	252.424,00	252.424,00	252.424,00
		cassa	273.410,61		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	7.500,00	7.500,00	7.500,00
		cassa	7.500,00		
300	Interessi attivi	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		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	83.900,00	78.600,00	78.600,00
		cassa	270.457,33		
TOTALI TITOLO		comp	344.824,00	339.524,00	339.524,00
		cassa	552.367,94		



Documento Unico di Programmazione 2021/2023

PROVENTI SERVIZI

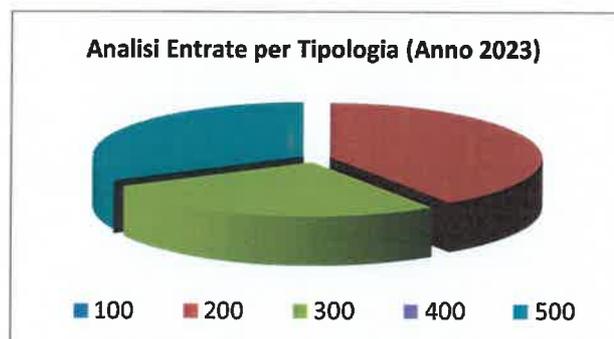
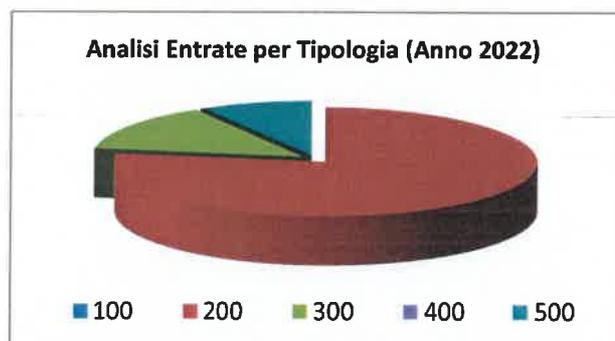
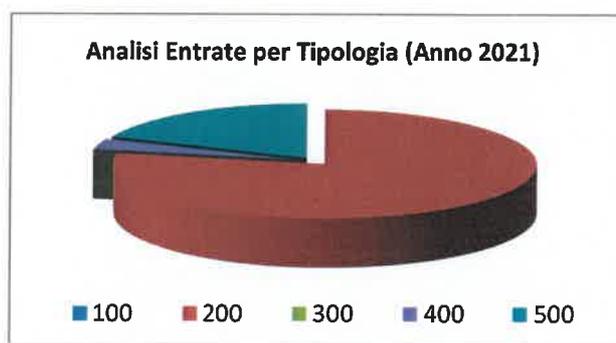
Si prevede la sostanziale invarianza di tutte le tariffe dei servizi pubblici

PROVENTI BENI DELL'ENTE

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

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	2.277.251,04	1.089.382,48	150.000,00
		cassa	2.419.061,09		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	200.000,00	100.000,00
		cassa	83.000,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	92.800,00	0,00	0,00
		cassa	92.800,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	550.000,00	120.000,00	120.000,00
		cassa	550.000,00		
TOTALI TITOLO		comp	2.920.051,04	1.409.382,48	370.000,00
		cassa	3.144.861,09		



Documento Unico di Programmazione 2021/2023

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

L'entrata da alienazioni beni materiali e immateriali rispecchi i contenuti del Piano delle alienazioni previste per il triennio 2019 di cui alla deliberazione del G.C. n. 168 in data 9.12.2020.

ALTRE ENTARTE IN C/CAPITALE

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

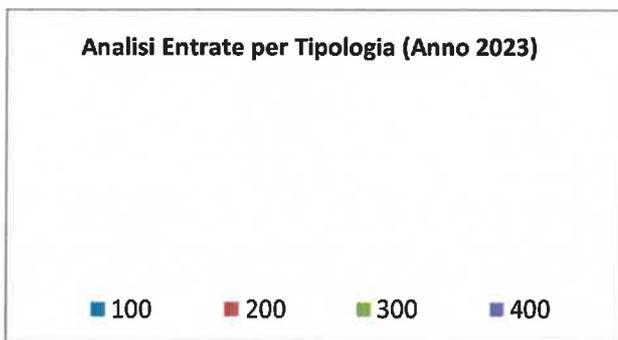
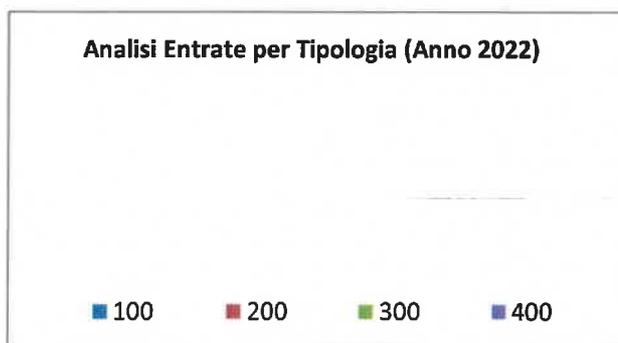
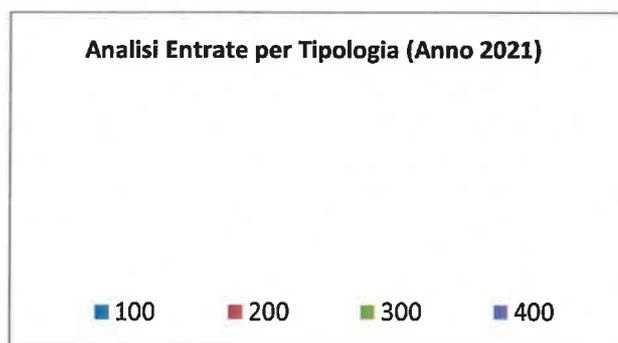
Gli stanziamenti relativi agli anni 2021-2022-2023 prevedono il gettito derivante dall'attività edilizia ordinaria. Resta naturalmente fermo che, soltanto all'avvenuto rilascio dei singoli permessi di costruire, se onerosi, sarà possibile procedere al relativo accertamento contabile ed al conseguente impiego per le finalità ad esso relative.

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

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
Parte Corrente			
Investimenti	30.000,00	30.000,00	30.000,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Tipologia			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
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		



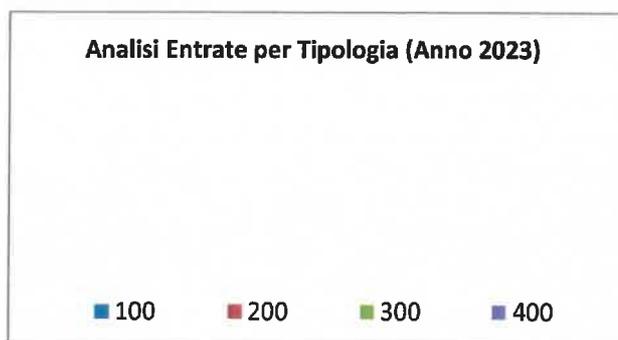
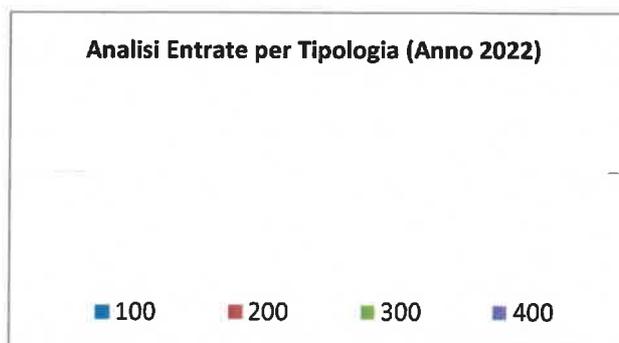
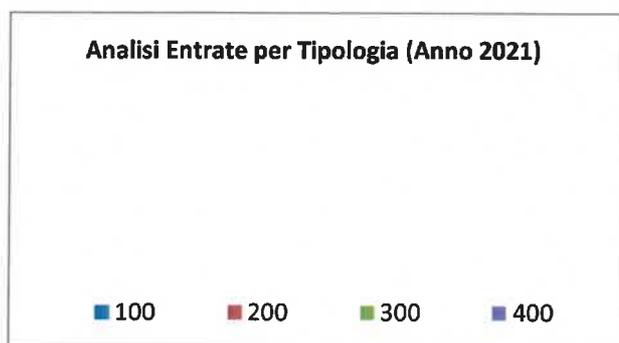
Documento Unico di Programmazione 2021/2023

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 2021	Anno 2022	Anno 2023
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		



Documento Unico di Programmazione 2021/2023

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

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

Non sono previste alcune forme di indebitamento.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Tipologia			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00
		cassa	2.200.000,00		
TOTALI TITOLO		comp	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00
		cassa	2.200.000,00		

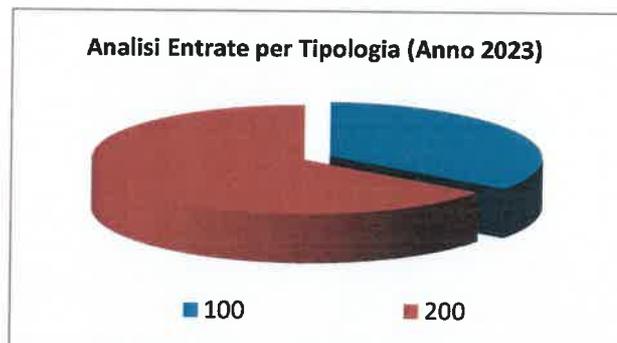
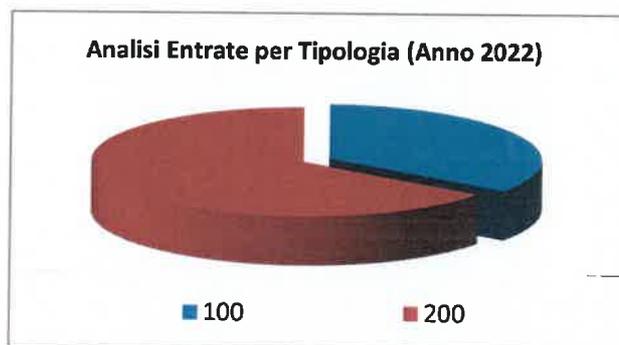
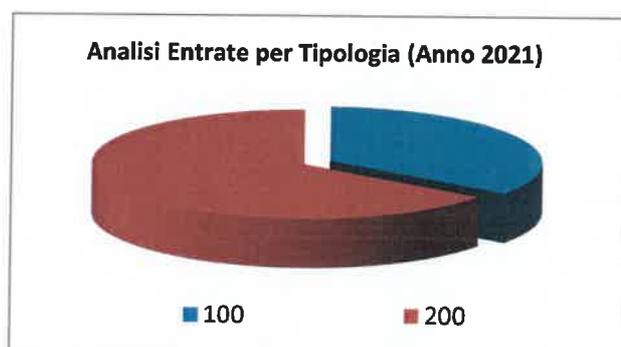
Le entrate del titolo VII riportano l'importo delle entrate derivanti da Anticipazione di Tesoreria del Tesoriere Comunale.

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

Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III)	2.568.775,64
Limite 5/12	1.070.323,20

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
100	Entrate per partite di giro	comp	410.000,00	410.000,00	410.000,00
		cassa	427.365,01		
200	Entrate per conto terzi	comp	771.500,00	771.500,00	771.500,00
		cassa	820.443,46		
TOTALI TITOLO		comp	1.181.500,00	1.181.500,00	1.181.500,00
		cassa	1.247.808,47		



(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI - ANNI 2021 - 2023			
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>			
	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	2.131.470,30	2.131.245,53	2.124.500,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	147.807,21	398.995,99	72.000,00
3) Entrate extratributarie (titolo III)	289.498,13	347.376,64	344.824,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	2.568.775,64	2.877.618,16	2.541.324,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale :	256.877,56	287.761,82	254.132,40
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	256.877,56	287.761,82	254.132,40
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
Debito contratto al 31/12/2020	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	0,00	0,00	0,00
DEBITO POTENZIALE			
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore Comune di Cavaglia'	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00	0,00	0,00

I mutui che si prevede di assumere nel triennio 2021-2023 sono i seguenti:

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2021 - 2023**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- DUP: Sezione Operativa (SeO) -

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

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

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

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

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 2021-2023 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 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	1.304.489,96	945.064,91	855.064,91
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.402,16</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>1.402,16</i>	<i>1.402,16</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	1.691.417,27		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	104.800,00	74.800,00	74.800,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>30.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	128.937,03		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	777.600,00	491.072,48	254.900,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	905.261,61		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	59.100,00	62.600,00	62.600,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	72.676,51		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	980.006,00	330.006,00	30.006,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	990.956,02		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	146.903,24		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	0,00	12.000,00	12.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	5.131,52		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	556.160,00	535.160,00	535.160,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	779.073,22		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	1.142.978,54	970.810,00	557.600,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>54.127,50</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	1.332.652,94		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	4.900,00	4.900,00	4.900,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	6.124,12		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	385.777,43	276.902,07	276.902,07
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>105.575,36</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	484.750,50		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	8.500,00	8.500,00	8.500,00

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

		<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	10.555,70		
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	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		<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	4.000,00		
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	65.293,18	65.293,18	65.293,18
		<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	163.074,95	162.700,00	162.700,00
		<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	164.971,39		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.200.000,00		
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	1.283.664,01		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	8.941.180,06	7.328.308,64	6.288.926,16
		<i>di cui già impegnato</i>	189.702,86	0,00	1.402,16
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	1.402,16	1.402,16	0,00
		previsione di cassa	10.207.075,08		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	8.941.180,06	7.328.308,64	6.288.926,16
		<i>di cui già impegnato</i>	189.702,86	0,00	1.402,16
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	1.402,16	1.402,16	0,00
		previsione di cassa	10.207.075,08		

(*** 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.

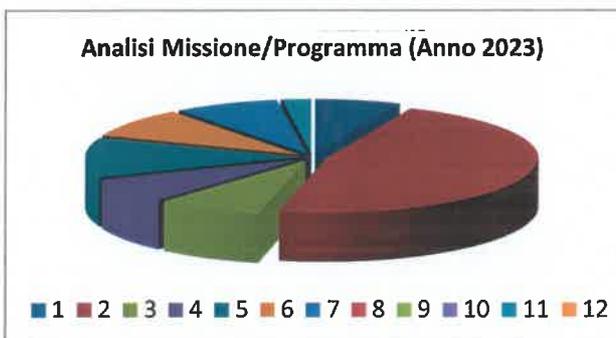
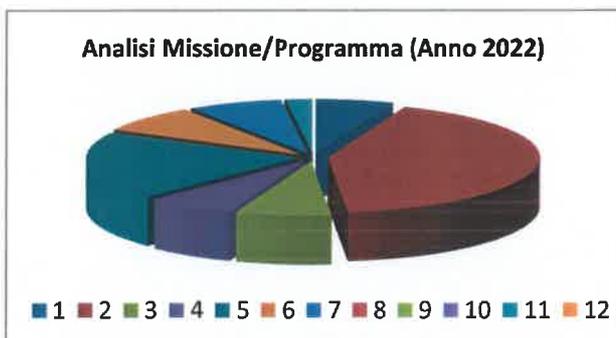
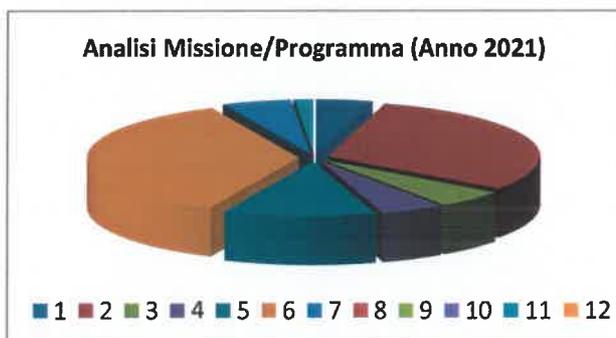
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

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

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	56.152,16	56.152,16	56.152,16	Brizi Geom. Mosè, Fustella Rossana, Ghigo Renata, Malfitana dr.ssa Annalisa
		fpv	1.402,16	1.402,16	0,00	
		cassa	80.851,61			
2	Segreteria generale	comp	401.237,80	401.812,75	401.812,75	Cellocco Dott. Corrado, Fustella Rossana, Ghigo Renata
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	508.984,98			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	68.600,00	68.600,00	68.600,00	Cellocco Dott. Corrado, Ghigo Renata
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	97.066,59			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	63.700,00	63.700,00	63.700,00	Brizi Geom. Mosè, Cellocco Dott. Corrado
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	77.903,99			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	151.100,00	191.100,00	101.100,00	Capitani Gianluca, Ghigo Renata
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	233.728,56			
6	Ufficio tecnico	comp	475.700,00	75.700,00	75.700,00	Capitani Gianluca, Cellocco Dott. Corrado
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	582.120,92			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	68.900,00	68.900,00	68.900,00	Brizi Geom. Mosè, Cellocco Dott. Corrado
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	76.976,09			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	Brizi Geom. Mosè
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.117,47			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	19.100,00	19.100,00	19.100,00	Fustella Rossana, Ghigo Renata

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per Regioni)	<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
		cassa	30.667,06		
		comp	0,00	0,00	0,00
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	1.304.489,96	945.064,91	855.064,91
		<i>fpv</i>	1.402,16	1.402,16	0,00
		cassa	1.691.417,27		



Motivazione delle scelte

Gestione amministrativa delle ricorrenti iniziative di rappresentanza del Sindaco ed Amministratori verso i cittadini di Cavaglia.

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

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.

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

Ai sensi dell'art. 18 c. 1 lett. a) al fine dell'attuazione della sorveglianza dei dipendenti è nominato il "medico competente".

Brokeraggio assicurativo: L'Amministrazione comunale si avvale della collaborazione nell'intermediazione assicurativa (brokeraggio assicurativo). Il servizio è affidato ad apposita ditta e/o società specializzata nel settore.

Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Responsabili</i>
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

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 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	104.800,00	74.800,00	74.800,00	Capitani Gianluca, Cellocco Dott. Corrado
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	128.937,03			
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			104.800,00	74.800,00	74.800,00	
			<i>fpv</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>cassa</i>	<i>128.937,03</i>		

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



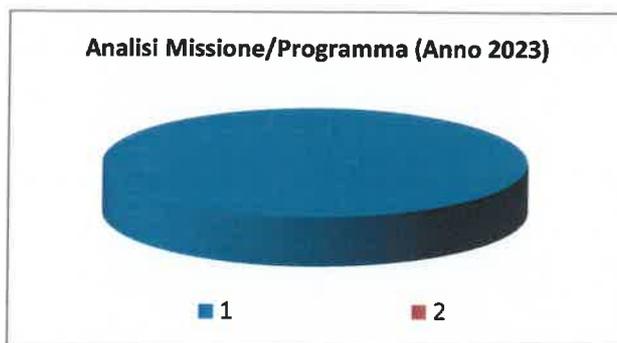
■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)



■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2021/2023



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

Verrà riorganizzato e potenziato il sistema di videosorveglianza.

Personale assegnato: n. 2 agenti di polizia municipale di cui 1 Cat. C6 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

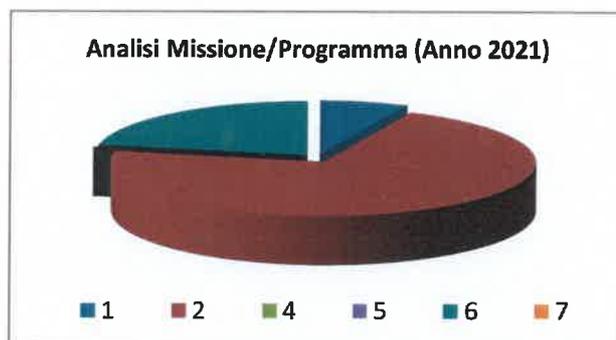
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

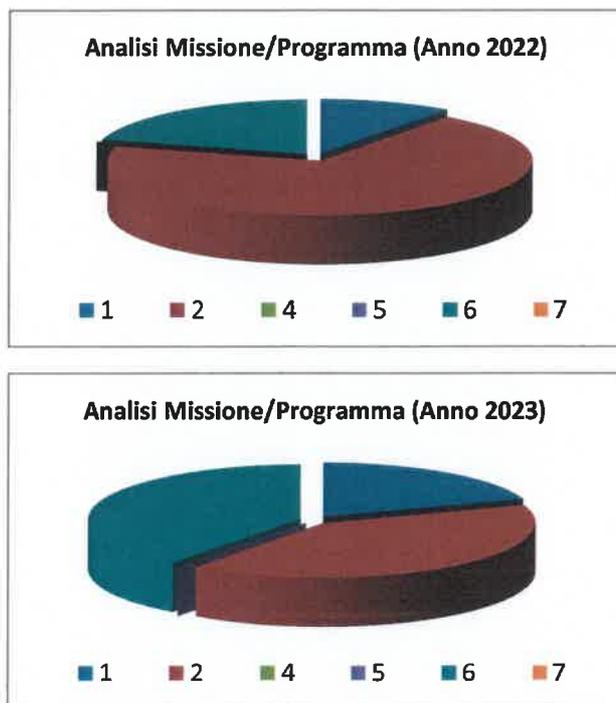
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono 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 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	52.700,00	50.000,00	50.000,00	Capitani Gianluca, Malfitana dr.ssa Annalisa
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	68.655,14			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	553.500,00	339.672,48	103.500,00	Capitani Gianluca, Fustella Rossana, Ghigo Renata, Malfitana dr.ssa Annalisa
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	599.380,07			
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Servizi ausiliari all'istruzione	comp	171.400,00	101.400,00	101.400,00	Capitani Gianluca, Fustella Rossana
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	237.226,40			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	777.600,00	491.072,48	254.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	905.261,61			



Documento Unico di Programmazione 2021/2023



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

Motivazione delle scelte Concorso nelle spese di gestione della scuola materna

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

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

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

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

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

Programma 6 (parte dei costi in programma 2)

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

SCUOLABUS

Per gli alunni della Scuola Primaria e Secondaria di Primo Grado il servizio di trasporto scolastico è gestito con personale interno.

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

MENSA SCOLASTICA

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

TESTI SCOLASTICI

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

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

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

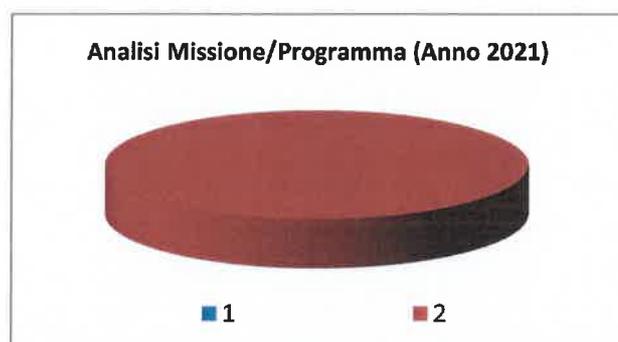
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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

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

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

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	Capitani Gianluca
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	59.100,00	62.600,00	62.600,00	Capitani Gianluca, Cellocco Dott. Corrado, Malfitana dr.ssa Annalisa
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	72.676,51			
TOTALI MISSIONE		comp	59.100,00	62.600,00	62.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	72.676,51			



Documento Unico di Programmazione 2021/2023



Programma 2

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

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

Risorse strumentali:

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

Motivazione delle scelte

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

La biblioteca necessita di una ristrutturazione e riorganizzazione.

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

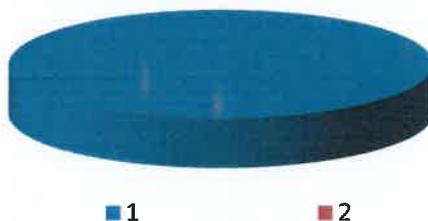
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

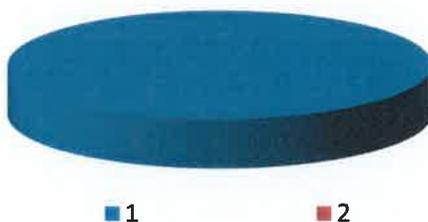
All’interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	980.006,00	330.006,00	30.006,00	Capitani Gianluca, Fustella Rossana, Malfitana dr.ssa Annalisa
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	990.956,02			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	980.006,00	330.006,00	30.006,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	990.956,02			

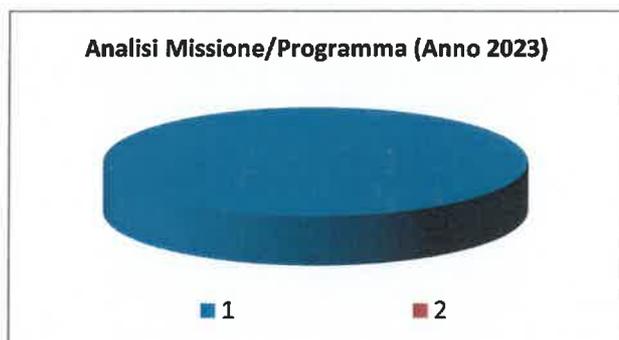
Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Analisi Missione/Programma (Anno 2022)



Documento Unico di Programmazione 2021/2023



Programmi e progetti:

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

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00	Capitani Gianluca, Fustella Rossana, Malfitana dr.ssa Annalisa
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	146.903,24			
TOTALI MISSIONE		comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	146.903,24			

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

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	12.000,00	12.000,00	Capitani Gianluca
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.131,52			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	Capitani Gianluca
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	12.000,00	12.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.131,52			

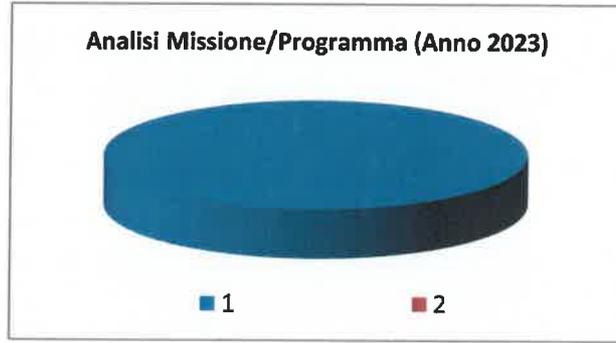
Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Analisi Missione/Programma (Anno 2022)



Documento Unico di Programmazione 2021/2023



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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

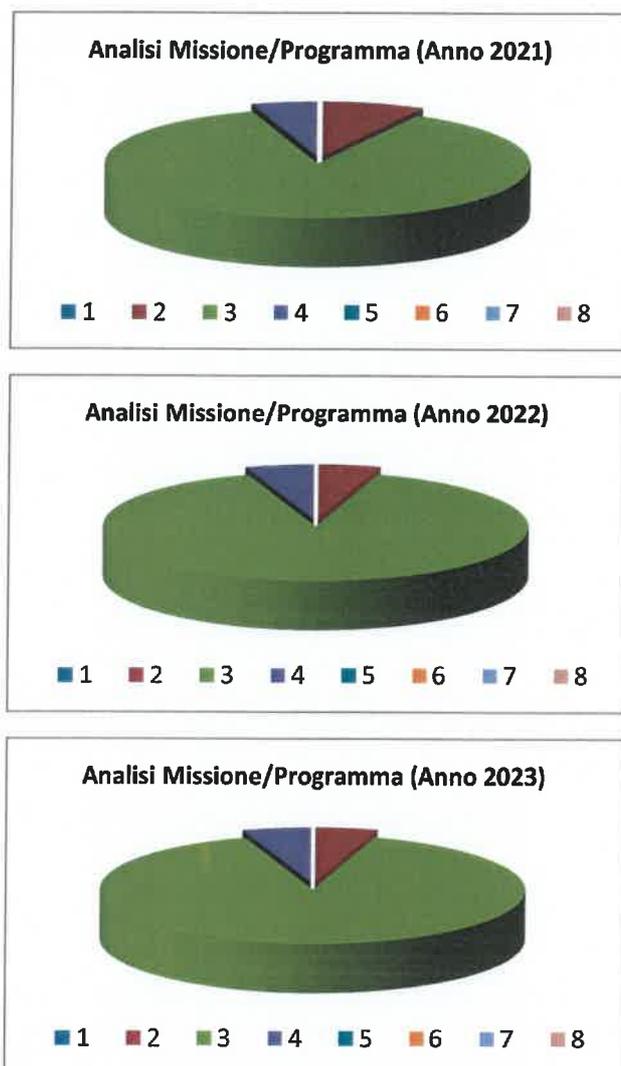
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria

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 2021	Anno 2022	Anno 2023	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	43.250,00	25.250,00	25.250,00	Capitani Gianluca
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	55.244,80			
3	Rifiuti	comp	485.210,00	482.210,00	482.210,00	Brizi Geom. Mosè, Capitani Gianluca, Fustella Rossana
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	691.812,20			
4	Servizio idrico integrato	comp	27.700,00	27.700,00	27.700,00	Capitani Gianluca, Cellocco Dott. Corrado
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	32.016,22			
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	556.160,00	535.160,00	535.160,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	779.073,22			

Documento Unico di Programmazione 2021/2023



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, potatura alberi, 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 2021/2023

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.

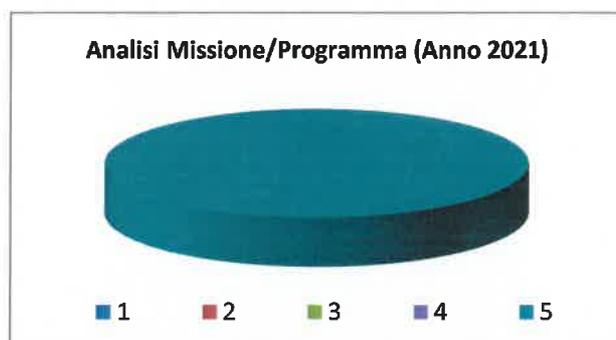
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

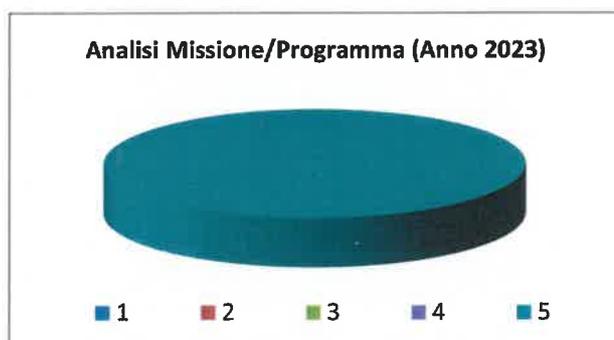
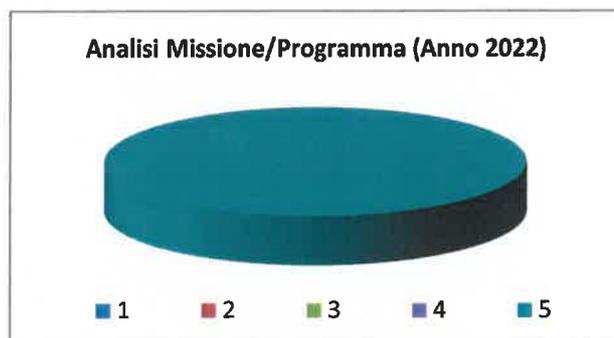
“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi 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 2021	Anno 2022	Anno 2023	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	1.142.978,54	970.810,00	557.600,00	Capitani Gianluca, Fustella Rossana
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.332.652,94			
TOTALI MISSIONE		comp	1.142.978,54	970.810,00	557.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.332.652,94			



Documento Unico di Programmazione 2021/2023



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

N. 2 Operaio specializzato già individuato nella missione 1 programmi 5,6

N. 1 Operaio assunto da agenzia di lavoro temporaneo

Missione 11 - Soccorso civile

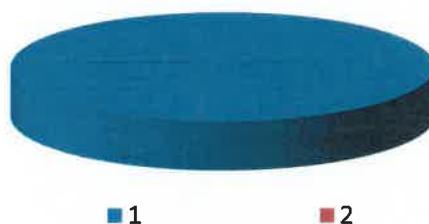
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

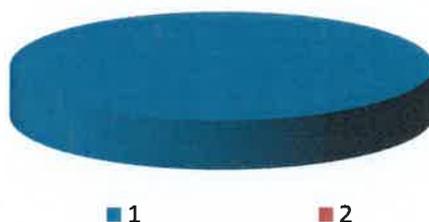
All’interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	4.900,00	4.900,00	4.900,00	Capitani Gianluca
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.124,12			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	4.900,00	4.900,00	4.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.124,12			

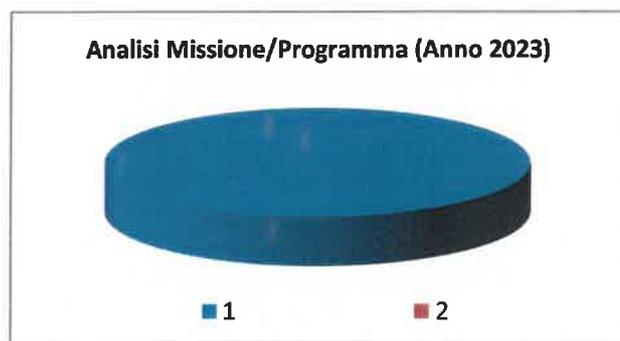
Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Analisi Missione/Programma (Anno 2022)



Documento Unico di Programmazione 2021/2023



Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

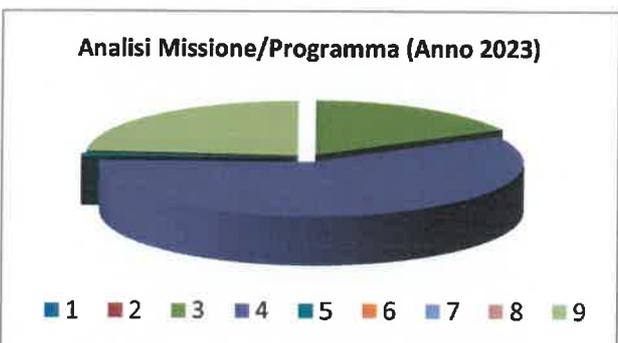
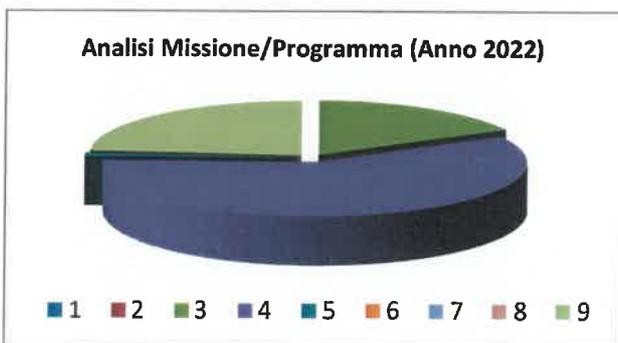
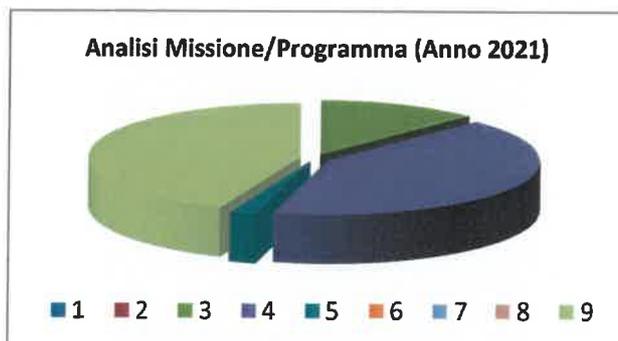
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	Ghigo Renata, Malfitana dr.ssa Annalisa
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	47.300,00	47.300,00	47.300,00	Capitani Gianluca, Malfitana dr.ssa Annalisa
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	62.675,94			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	161.302,07	161.302,07	161.302,07	Cellocco Dott. Corrado, Malfitana dr.ssa Annalisa
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	202.248,66			
5	Interventi per le famiglie	comp	7.800,00	2.500,00	2.500,00	Ghigo Renata, Malfitana dr.ssa Annalisa
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	34.308,93			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00	Malfitana dr.ssa Annalisa
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	Fustella Rossana
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	169.375,36	65.800,00	65.800,00	Capitani Gianluca, Cellocco Dott. Corrado, Fustella Rossana
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	185.516,97			
TOTALI MISSIONE		comp	385.777,43	276.902,07	276.902,07	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	484.750,50			

Documento Unico di Programmazione 2021/2023



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 2021	Anno 2022	Anno 2023	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			
2	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	-0,00	
		cassa	0,00			
5	Servizio sanitario regionale - Investimenti sanitari	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)

■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)

■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7

Analisi Missione/Programma (Anno 2023)

■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

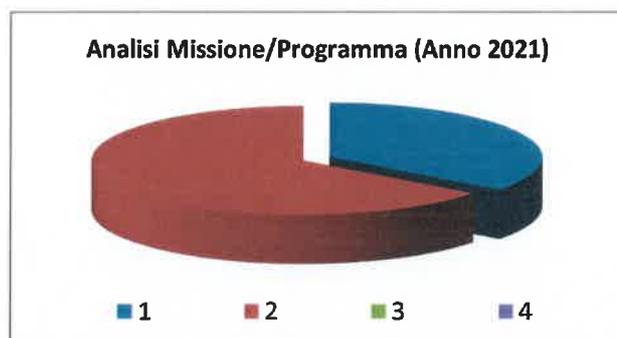
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

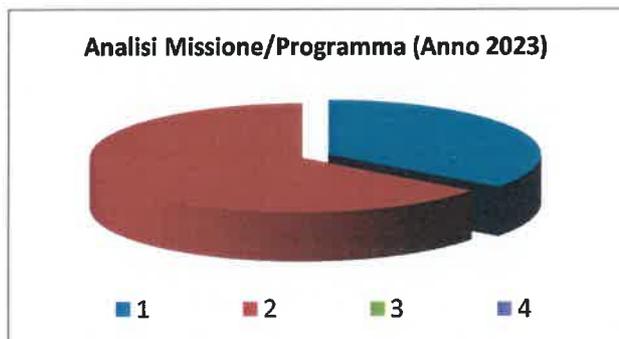
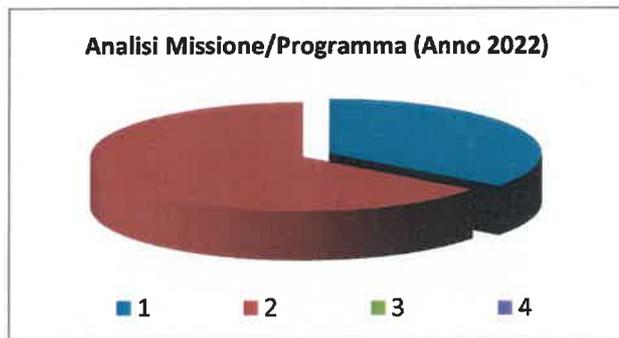
Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale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

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

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00	Capitani Gianluca, Fustella Rossana
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.000,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	5.500,00	5.500,00	5.500,00	Capitani Gianluca, Cellocco Dott. Corrado
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.555,70			
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	Fustella Rossana
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	8.500,00	8.500,00	8.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.555,70			



Documento Unico di Programmazione 2021/2023



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 2021	Anno 2022	Anno 2023	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 2021)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Analisi Missione/Programma (Anno 2023)

■ 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 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00	Capitani Gianluca
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.000,00			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.000,00			

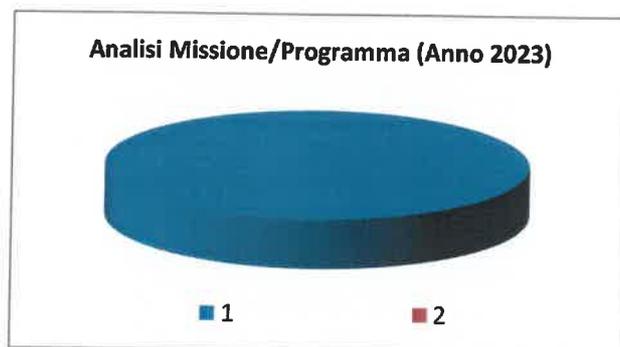
Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Analisi Missione/Programma (Anno 2022)



Documento Unico di Programmazione 2021/2023



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 2021	Anno 2022	Anno 2023	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 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Responsabili</i>
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

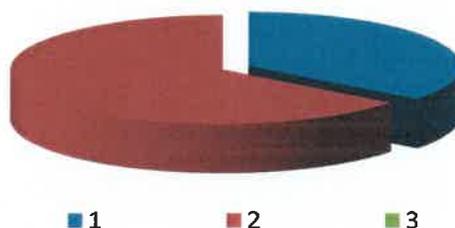
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

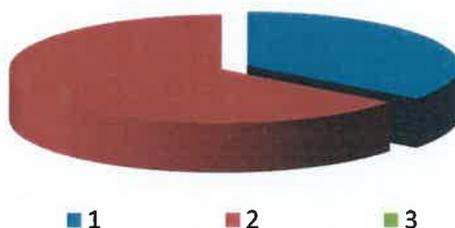
All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	23.088,18	23.088,18	23.088,18	Ghigo Renata
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	42.205,00	42.205,00	42.205,00	Ghigo Renata
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	Ghigo Renata
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	65.293,18	65.293,18	65.293,18	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

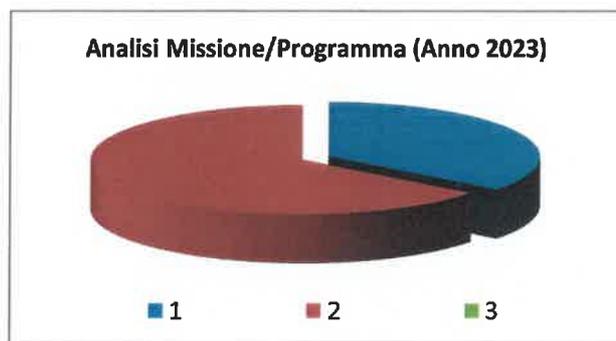
Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Analisi Missione/Programma (Anno 2022)



Documento Unico di Programmazione 2021/2023



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.

Missione 50 - Debito pubblico

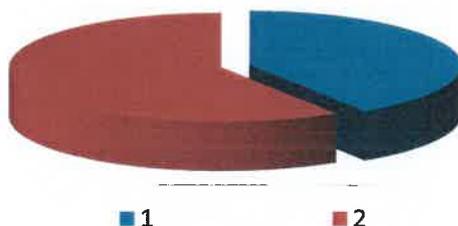
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

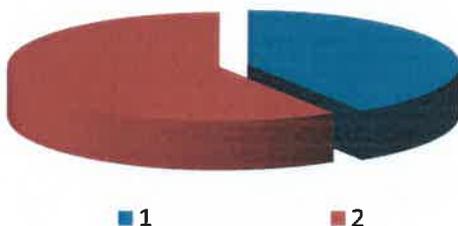
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	66.700,00	66.700,00	66.700,00	Ghigo Renata
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	67.445,94			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	96.374,95	96.000,00	96.000,00	Ghigo Renata
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	97.525,45			
TOTALI MISSIONE		comp	163.074,95	162.700,00	162.700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	164.971,39			

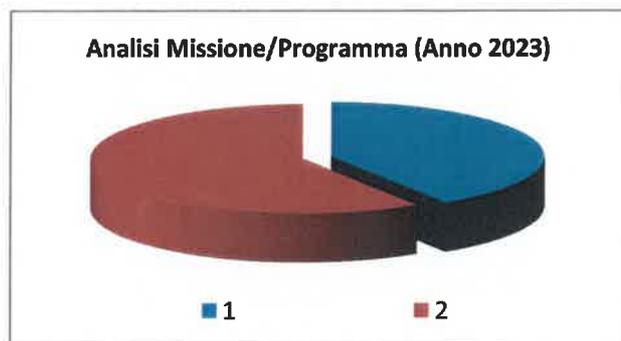
Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Analisi Missione/Programma (Anno 2022)



Documento Unico di Programmazione 2021/2023



Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00	Ghigo Renata
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.200.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	2.200.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.200.000,00			

Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	1.181.500,00	1.181.500,00	1.181.500,00	Brizi Geom. Mosè, Ghigo Renata
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.283.664,01			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.181.500,00	1.181.500,00	1.181.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.283.664,01			

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



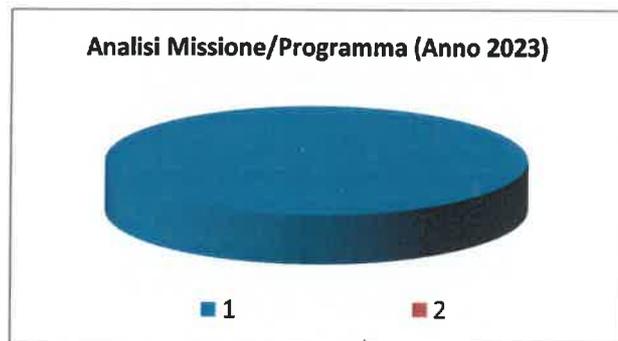
■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)



■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2021/2023



Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

In riferimento agli impegni pluriennali già assunti si ritiene di evidenziare nel dettaglio che si tratta dei seguenti:

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
n° 708 - adesione al pacchetto di servizi denominato "Servizi di base-ANCI risponde"	471,12	0,00	0,00
n° 709 - POLIZZA INFORTUNI SCAD. 30-6-2021	495,00	0,00	0,00
n° 710 - POLIZZA TUTELA LEGALE SCAD. 30-6-2021	2.025,00	0,00	0,00
n° 711 - POLIZZA RC PATRIMONIALE SCAD. 30-6-2021	2.745,00	0,00	0,00
n° 712 - REVISIONE DEI REGOLAMENTI ENTRATE COMUNALI ANNI 2020-2021	2.074,00	0,00	0,00
n° 713 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA CONSIP ANNO 2021	25.091,66	0,00	0,00
n° 714 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA CONSIP ANNO 2021	500,00	0,00	0,00
n° 715 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA CONSIP ANNO 2021	2.500,00	0,00	0,00
n° 716 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA CONSIP ANNO 2021	2.000,00	0,00	0,00
n° 717 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA CONSIP ANNO 2021	1.250,00	0,00	0,00
n° 718 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA CONSIP ANNO 2021	1.250,00	0,00	0,00
n° 719 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA CONSIP ANNO 2021	3.000,00	0,00	0,00
n° 837 - Attività di medico competente per il servizio di sorveglianza sanitaria D.Lgs. 81/2008	2.500,00	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	45.901,78	0,00	0,00

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Gli investimenti previsti nel bilancio 2021-2023 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.



REGIONE PIEMONTE

PROVINCIA DI BIELLA

COMUNE DI CAVAGLIA'

Via M. Mainelli, 8 - 13881 CAVAGLIA'

cf. 00326680022 - tel. 0161/96038-96039 - fax 0161 967724



SCHEDA A - PROGRAMMA TRIENNALE LAVORI PUBBLICI 2021-2023 - VARIAZIONE N° 1

ANNO 2021		
1	REALIZZAZIONE ROTATORIA SU SP 593	€ 180.000 (finanziato con convenzione con privati)
2	REALIZZAZIONE ROTATORIA SU SP 298	€ 250.000 (finanziato con convenzione con privati)
3	RIVALUTAZIONE CENTRO SPORTIVO COMUNALE "UGO MACHIERALDO"	€ 700.000 (finanziato da bando nazionale)
4	STRADE COMUNALE DELLA VALLEDORA E DEL GERBIDO MESSA IN SICUREZZA E ADEGUAMENTO	€ 350.000 (finanziato da bando nazionale)
5	RIVALUTAZIONE ENERGETICA DELL'EDIFICIO COMUNALE E RISTRUTTURAZIONE FABBRICATO ADIACENTE DI VIA DEL PERO	€ 400.000 (finanziato da bando nazionale)
6	RIVALUTAZIONE ENERGETICA PALESTRA SCUOLE MEDIE E POLIVALENTE DI PIAZZA PALATUCCI	€ 250.000 (finanziato da bando nazionale)
7	ANALISI 'VULNERABILITA' SISMICA EDIFICIO SCUOLE MEDIE DI VIA PELLA	€ 450.000 (finanziato Da Regione Piemonte)
ANNO 2022		
8	STRADA COMUNALE *VIA DIETRO CASTELLO* LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA ED ADEGUAMENTO	€ 211.582 (finanziati da bandi)
9	STRADA COMUNALE *VIA CROCCETTA* LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA ED ADEGUAMENTO	€ 233.878 (finanziati da bandi)
10	INTERVENTO DI ADEGUAMENTO SISMICO DELLA PALESTRA SCUOLE VIA PELLA	€ 236.172,48 (finanziati da bandi)
11	RIVALUTAZIONE CENTRO SPORTIVO COMUNALE "UGO MACHIERALDO"	€ 300.000 (finanziato con fondi conto termico GSE)
12	SISTEMAZIONE AREA MERCATALE e AREA A PARCHEGGIO PIAZZA PALATUCCI	€ 200.000 (finanziato con contributi o bandi)
13	RIVALUTAZIONE ZONA INDUSTRIALE (1° LOTTO)	€ 100.000 (finanziato con contributi o bandi)
ANNO 2023		
14	RIVALUTAZIONE ZONA INDUSTRIALE (2° LOTTO)	€ 100.000 (finanziato con contributi o bandi)
15	REALIZZAZIONE MARCIAPIEDE E PISTA CICLABILE DI VIA TORINO	€ 100.000 (finanziato con contributi o bandi)

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

La situazione del personale in servizio alla data della presente relazione è la seguente:

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO	Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO
A	0	0	0	0	0
B	3	2	B1		
C	5	3	C6	1	C5
C	1	C1			
D	3	2	D2	D3	1
Dir.					
Segr.	1	1			

1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

di ruolo n. 11
fuori ruolo n. =

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 147 in data 11.11.2020 è stata aggiornata la pianta organica e il piano triennale del fabbisogno di personale (PTFP) 2020-2022 – Annualità 2021.

DOTAZIONE ORGANICA ESERCIZIO 2021

POSTI COPERTI	POSTI VACANTI	TOT. POSTI	CAT.di accesso	PROFILO PROFESSIONALE	FIGURA PROFESSIONALE	PERSONALE IN SERVIZIO	SERVIZIO DI APPARTENENZA
1	0	1	D	Istruttore Direttivo	Contabile	Ghigo Renata	Economico finanziario
1	1	1	C	Istruttore Amministrativo	Agente Polizia Municipale		Polizia Municipale
1	0	1	C	Istruttore Amministrativo	Agente Polizia Municipale	Gillio Daniela	Polizia Municipale
1	0	1	C	Istruttore Amministrativo	Agente Polizia Municipale		Polizia Municipale
1	0	1	C	Istruttore	Geometra	Capitani Gianluca	Tecnico
1	0	1	B	Cantoniere – Autista Scuolabus	Cantoniere – Autista Scuolabus	Morino Maichol	Tecnico manutentivo
1	1	1	B	Cantoniere – Autista Scuolabus	Cantoniere – Autista Scuolabus		Tecnico manutentivo
1	1	1	A	Operaio Specializzato	Operaio Specializzato		Tecnico manutentivo
1	0	1	D	Istruttore Direttivo	Istruttore Direttivo	Fustella Rossana	Amministrativa
1	0	1	C	Istruttore Amministrativo	Istruttore Amministrativo		Amministrativa
1	0	1	D	Istruttore Direttivo	Istruttore Direttivo	Malfitana Annalisa	Socio assistenziale, culturale, scolastica e sportiva
1	0	1	B	Autista scuolabus e aiuto cantoniere	Autista scuolabus e aiuto cantoniere		Socio assistenziale, culturale, scolastica e sportiva
1	0	1	C	Esperto tributi e patrimonio	Esperto tributi e patrimonio	Zottarelli Anna	Entrate, patrimonio, economato
1	0	1	C	Demografica ed elettorale	Demografica ed elettorale	Zottarelli Albina	Esperto Servizi Demografici ed elettorali
1	0	1	C	Demografica ed elettorale	Demografica ed elettorale	Ugliono Marika	Aiuto esperto servizi demografici

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari rispecchia totalmente il piano approvato con deliberazione n. 168 del 09/12/2020.

Gli immobili previsti in alienazione sono i seguenti:

Bene	Località	Foglio	Particella/e	Subalterno/i	m ²	Valore stimato in €
IMMOBILI FABBRICATI						
Magazzino p.za Ponteri	Cavaglia	9	320	4, 5, 6, 7		15.000
Fabbricato via General Salino	Cavaglia	10	688	8		10.000
Villa Salino	Cavaglia	10	733	1, 2		150.000*
Casa Maina p.za Parrocchiale	Cavaglia	500	82	4, 5, 6		15.000*
IMMOBILI TERRENI						
Stagno Lovizzo	Cavaglia	21	91		6930	5.000
Bosco regione Bollette	Cavaglia	23	264		12790	6.000
Bosco tra Polynt ed ex Zincoceleere	Cavaglia	27	85, 347, 388, 426		3330	4.000
Bosco	Roppolo	4	258		6420	5.000
Prato	Roppolo	4	415		1680	1.600
Bosco	Roppolo	4	416		2540	2.000

Programma incarichi di collaborazione autonoma

L'art. 3, comma 55 della Legge 24 dicembre 2007, n. 244, come modificato dall'art. 46, comma 2, del D.L. 112/08, convertito con L: 133/08, stabilisce che l'affidamento da parte degli enti locali, di incarichi mediante contratti di collaborazione autonoma, indipendentemente dall'oggetto della prestazione, possa avvenire solo con riferimento alle attività istituzionale stabilite dalla Legge, ovvero nell'ambito di un programma approvato dal Consiglio ai sensi dell'art. 42, c. 2, lett. b) del D.Lgs 267/2000.

SERVIZI AMMINISTRATIVI ISTITUZIONALI

- Incarichi legali in materia di elevata complessità;

SERVIZI FINANZIARI

- Incarichi di assistenza in materia fiscale e tributaria ovvero per favorire la corretta applicazione della complessa normativa in materia

SERVIZIO TECNICO

- Collaborazioni in materia di impiantistica e di sicurezza dei luoghi di lavoro;
- Collaborazioni/Incarichi legali in materia ambientale, inquinamento acustico, indagini idrogeologiche, aggiornamenti catastali;
- Collaborazioni in materia di prevenzione incendi.

Considerazioni Finali

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

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

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

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

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

Cavaglia 10.2.2021

Il Sindaco Brizi Geom. Mosè

Il Segretario Generale dell'Ente Dott. Corrado Cellocco

Il Responsabile del Servizio Finanziario Ghigo Renata