
Comune di Brusimpiano

Provincia di Varese

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2018 - 2020

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 19 - Relazioni internazionali

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

In base a quanto previsto nel suddetto principio contabile, i Comuni sono tenuti a predisporre, in luogo della vecchia Relazione Previsionale e Programmatica, il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.).

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

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

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

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

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

Poiché il Comune di Brusimpiano ha un popolazione pari a 1208 abitanti (al 31/12/2016), la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il 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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

5 maggio 2009, n. 42”, l’unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2018-2020) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2018), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci : una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio: il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell’esercizio precedente, con esigibilità nel 2018 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci “di cui già impegnato”; e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2018-2019-2020 che avrà esigibilità negli anni successivi. L’altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

Il FCDE rappresenta un vero e proprio capitolo di spesa che va a coprire, prudenzialmente, la potenziale non esigibilità sugli stanziamenti di entrata del Titolo I e del Titolo III, calcolata sulla media degli ultimi 5 anni del rapporto tra incassi e accertamenti di ciascuna risorsa di entrata.

Secondo quanto disposto dal D.lgs. 118/2011 l’entità del FCDE deve essere obbligatoriamente pari almeno alle seguenti percentuali calcolate sull’importo determinato secondo l’applicazione del calcolo della media dei cinque anni:

- Anno 2017 70 %
- Anno 2018 85%
- Anno 2019 100%

Il Comune di Brusimpiano, nel corso del triennio, stanZIA un FCDE applicando almeno le percentuali minime attualmente previste e vigenti nel corso del triennio.

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 1208
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 1219
Di cui : maschi		n. 601
femmine		n. 618
nuclei familiari		n. 546
comunità/convivenze		n. 0
1.1.3 – Popolazione all'1.1.15 (penultimo anno precedente)		n. 1229
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 14	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 11	
saldo naturale		n. 3
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 76	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 89	
saldo migratorio		n. -13
1.1.8 – Popolazione al 31.12. 15 (penultimo anno precedente) di cui		n. 1219
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 99
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 98
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 185
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 630
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 207
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	Anno-7	1.14
	Anno-6	0.94
	Anno-5	0.84
	Anno-4	1.04
	Anno-3	1.04
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	Anno-7	1.05
	Anno-6	0.94
	Anno-5	0.76
	Anno-4	1.14
	Anno-3	0.89
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti	n. ____
	Entro il	n. ____
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: MEDIO - BASSO		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: MEDIO - BASSA		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1.3.2.1 - Asili nido n. _0_	Posti n. _0_	Posti n. _0_	Posti n. _0_	Posti n. _0_
1.3.2.2 - Scuole materne n. _1_	Posti n. _50_	Posti n. _50_	Posti n. _50_	Posti n. _50_
1.3.2.3 - Scuole elementari n. _1_	Posti n. _60_	Posti n. _60_	Posti n. _60_	Posti n. _60_
1.3.2.4 - Scuole medie n. _0_	Posti n. _0_	Posti n. _0_	Posti n. _0_	Posti n. _0_
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. _0_	Posti n. _0_	Posti n. _0_	Posti n. _0_	Posti n. _0_
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. _0_	n. _0_	n. _0_	n. _0_
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca	3	3	3	3
- nera	4	4	4	4
- mista	6	6	6	6
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	11	11	11	11
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. _18_ hq. _2_	n. _18_ hq. 2_	n. _18_ hq. _2_	n. 18_ hq. _2_
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. _300_	n. _300_	n. _300_	n. 300
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	9	9	9	9
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	627	626	625	625
- industriale	0	0	0	0
- racc. diff.ta	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>
1.3.2.15 - Esistenza discarica	<i>No</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 2_	n. _2_	n. _2_	n. _2_
1.3.2.17 - Veicoli	n. _1_	n. _1_	n. _1_	n. _1_
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>Si</i>
1.3.2.19 - Personal computer	n. _8_	n. _8_	n. _8_	n. _8_
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2018 - 2020**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) -

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

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.

Per gli enti con popolazione inferiore a 5000 abitanti e' prevista la possibilita' di redarre il documento in forma semplificata.

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

- 1) Con riferimento agli Obiettivi del Governo e agli indirizzi e scelte contenute nei documenti di programmazione nazionale si evidenzia che il presente bilancio rispecchia i seguenti elementi

___NON EFFETTUATA IN QUANTO ENTE INFERIORE A 5000
ABITANTI_____

- 2) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali si evidenzia quanto segue:

___NON EFFETTUATA IN QUANTO ENTE INFERIORE A 5000
ABITANTI_____

- 3) Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici, si elabora il Piano degli Indicatori di Bilancio (D.M. 22/12/2015).

- *Indicatori utilizzati* -

Tra gli indicatori di bilancio elaborati ai sensi del D.M. 22/12/2015, si ritengono particolarmente utili a 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, i seguenti indicatori:

- *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

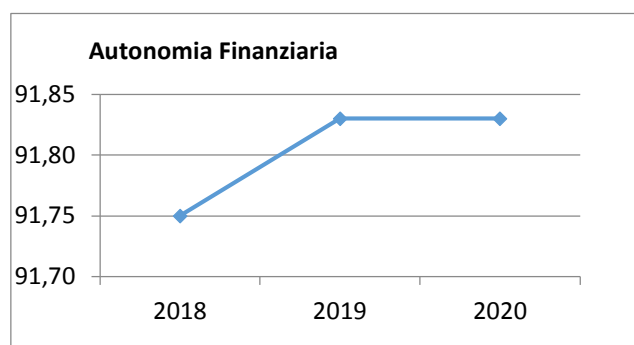
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece 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 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u>	91,75 %	91,83 %	91,83 %
<u>Entrate Correnti</u>			

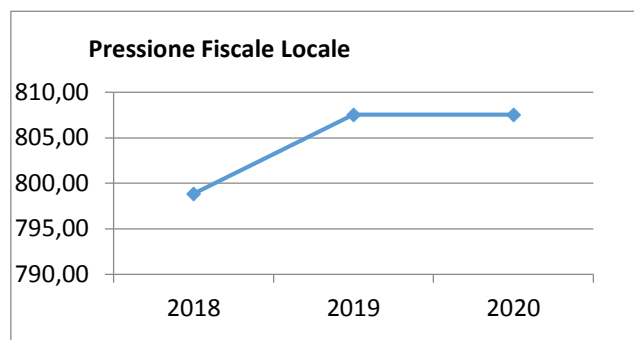


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

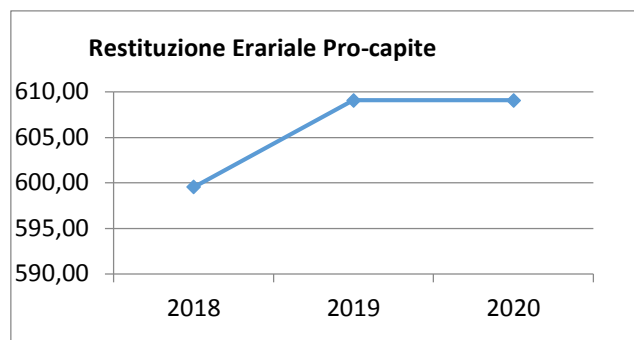
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 798,83	€ 807,52	€ 807,52



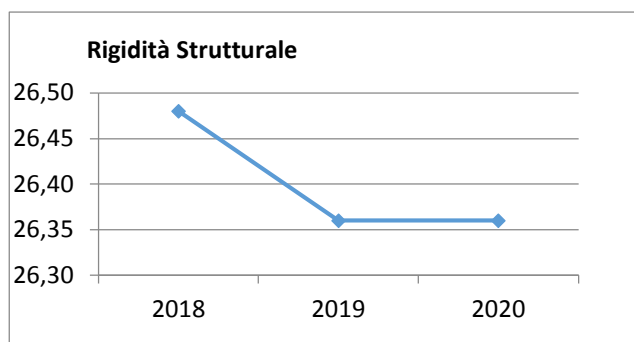
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 599,54	€ 609,06	€ 609,06



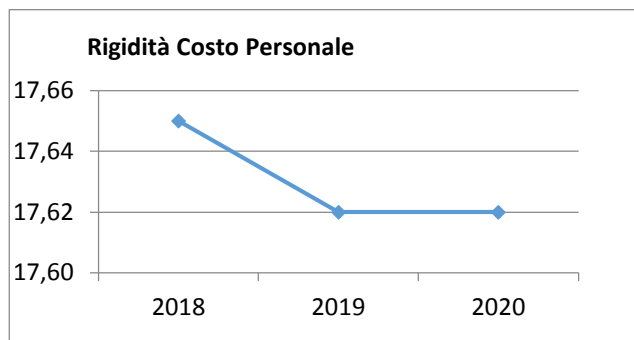
Rigidità del bilancio

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

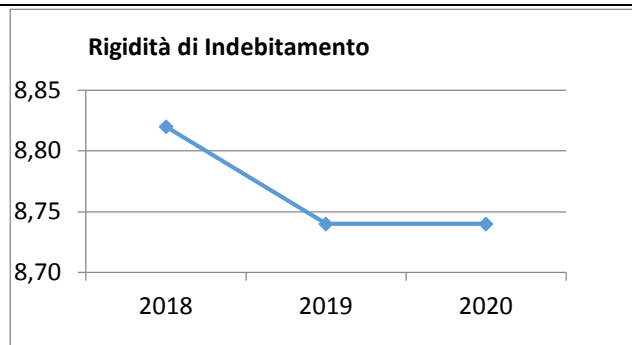
Rigidità strutturale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	26,48 %	26,36 %	26,36 %



Rigidità costo personale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	17,65 %	17,62 %	17,62 %



Rigidità indebitamento	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	8,82 %	8,74 %	8,74 %

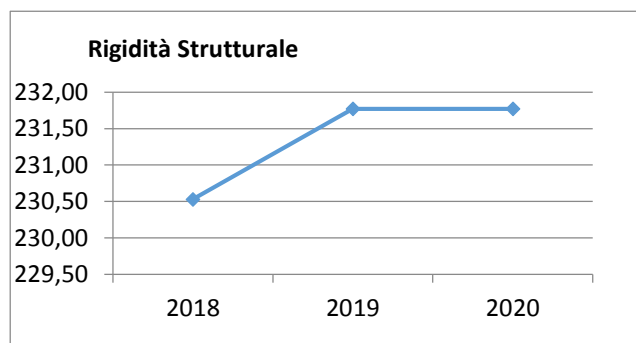


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

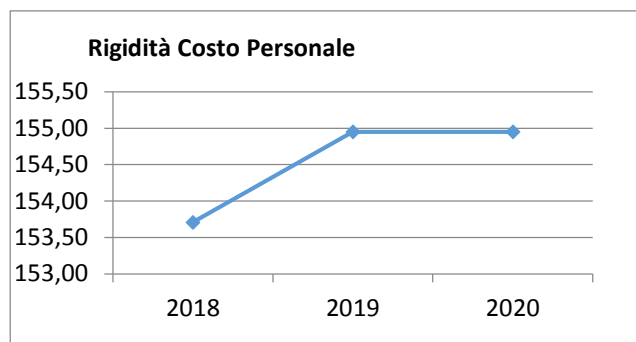
Grado di rigidità pro-capite

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.

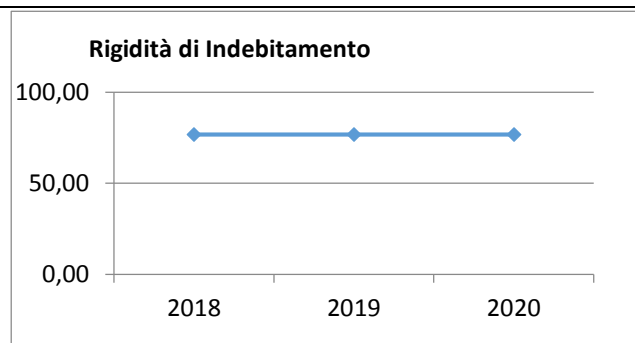
Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	230,53 €	231,77 €	231,77 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	153,71 €	154,95 €	154,95 €



Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	76,82 €	76,82 €	76,82 €

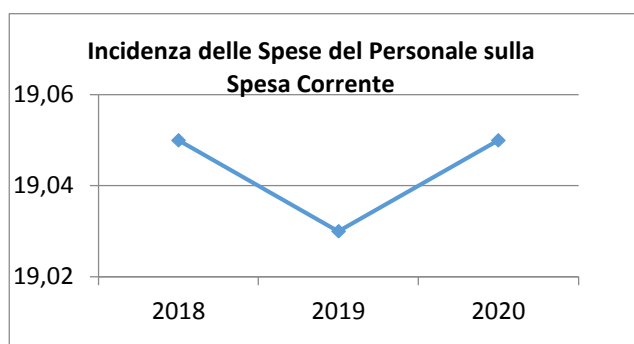


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

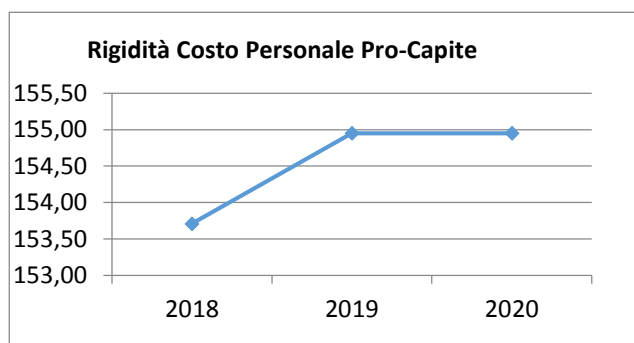
Costo del Personale

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.

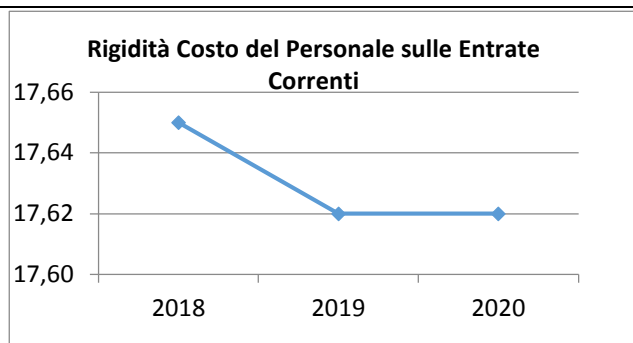
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	19,05 %	19,03 %	19,05 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	153,71 €	154,95 €	154,95 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spesa personale + Irap</u> <u>Entrate correnti</u>	17,65 %	17,62 %	17,62 %



Con riferimento alle **condizioni interne**, l'analisi strategica evidenzia i seguenti elementi:

1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici:

Servizio idrico integrato, gestito in economia, verra' passato, non appena possibile, ad ATO Varese

Raccolta e smaltimento rifiuti: tramite appalto a ditta vincitrice

Mensa scolastica: tramite appalto a ditta vincitrice

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Descrizione	Modalità di Gestione

Tabella Servizi Produttivi

Descrizione	Modalità di Gestione

Propensione agli investimenti

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

Non sono previste opere di ammontare superiore ad euro 100.000,00.

Le spese di investimento nel periodo saranno focalizzate ad opere destinate a:

- manutenzione viabilità stradale
- miglioramento del patrimonio del verde pubblico (parchi, giardini) con creazione area attrezzata nell'area di proprietà comunale in via Gnocchi-Viani
- manutenzione rete sotterranea infrastrutture (fognatura, scolmatoi, canali di scolo)
- potenziamento scuole comunali
- ripristino piena operatività pozzo acquedotto in via Marcello Bagattini (sistemazione camicia)

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

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

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
5870 / 7215 / 99	BENI MATERIALI, ATTREZZATURE	4.392,00	3.660,00	732,00
8230 / 7210 / 99	Interventi vari di viabilità	42.437,09	35.782,60	6.654,49
8230 / 7212 / 99	ACQUISIZIONE TERRENI	6.000,00	5.300,00	700,00
8530 / 7500 / 1	Realizzazione seconda fase lavori urgenti per messa in sicurezza versante Montelago	7.923,05	0,00	7.923,05
8830 / 7014 / 99	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	38.041,23	24.717,38	13.323,85
9030 / 7015 / 98	PARCHI, SERVIZI, TERRITORIO AREE DEMANIALI	11.077,60	8.540,00	2.537,60
9030 / 7015 / 99	PARCHI, SERVIZI, TERRITORIO	6.605,08	2.554,68	4.050,40
	TOTALE:	116.476,05	80.554,66	35.921,39

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La politica tributaria e tariffaria di questa Amministrazione è la seguente:
raccogliere le risorse necessarie per il mantenimento dei servizi offerti

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Mensa scolastica _____

Fiscalità Locale

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

IUC – IMU

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	1,00 per mille
Aliquota generale	10.6 per mille
Terreni agricoli	esenti
Fabbricati cat D	9,00 per mille

IUC – TASI

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati	Esente come da nuove disposizioni	Zero
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati (cat A/1- A/8 –A/9)	4,00 per mille	Zero
Altri fabbricati e aree fabbricabili	Zero	Zero
Fabbricati rurali strumentali	Zero	zero

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

IUC- TARI

TARIFFE UTENZE DOMESTICHE

TARIFFA UTENZA DOMESTICHE				KA applicato Coeff adattament o per superficie (per attribuzione parte fissa)	KB applicato Coefficiente proporzionale per produttività' (per attribuzione parte variabile)	Tariffa Fissa €/mq	Tariffa variabile €/nucleo
Nucleo abitativo residente 1 comp				0,84	0,80	€ 0,88231	€ 23,13306
Nucleo abitativo non residente 2 comp				0,98	1,60	€ 1,02936	€ 46,26613
Nucleo abitativo residente 2 comp				0,98	1,60	€ 1,02936	€ 46,26613
Nucleo abitativo non residente 3 comp				1,08	2,05	€ 1,13440	€ 59,27847
Nucleo abitativo residente 3 comp				1,08	2,05	€ 1,13440	€ 59,27847
Nucleo abitativo non residente 4 comp				1,16	2,60	€ 1,21843	€ 75,18245
Nucleo abitativo residente 4 comp				1,16	2,60	€ 1,21843	€ 75,18245
Nucleo abitativo non residente 5 comp				1,24	3,25	€ 1,30246	€ 93,97807
Nucleo abitativo residente 5 comp				1,24	3,25	€ 1,30246	€ 93,97807
Nucleo abitativo non residente 6 comp				1,30	3,75	zero	zero
Nucleo abitativo residente 6 comp e oltre				1,30	3,75	€ 1,36548	€ 108,43623

TARIFFE UTENZE NON DOMESTICHE

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Cat	TARIFFA UTENZA NON DOMESTICHE	KC applicato Coeff potenziale di produzione (per attribuzione parte fissa)	KD applicato Coefficient e di produzion e kg/m anno (per attribuzion e parte variabile)	Tariffa Fissa €/mq	Tariffa variabile €/mq
1	Musei, biblioteche, scuole, associazioni	0,42	3,40	€ 0,42415	€ 0,19836
2	Campeggi, distributori carburanti	0,80	6,55	€ 0,80791	€ 0,38213
3	Stabilimenti balneari	0,63	5,20	€ 0,63623	€ 0,30337
4	Esposizioni, autosaloni	0,43	3,55	€ 0,43425	€ 0,20711
5	Alberghi con ristorante	1,33	10,93	€ 1,34315	€ 0,63766
6	Alberghi senza ristorante	0,91	6,55	€ 0,91900	€ 0,38213
7	Case di cura e riposo	1,00	8,19	€ 1,00989	€ 0,47780
8	Uffici, agenzie, studi professionali	1,07	8,76	€ 1,08058	€ 0,51106
9	Banche ed istituti di credito	0,58	4,78	€ 0,58574	€ 0,27887
10	Negozi abbigl, calz., libr, cart., ferr e	0,99	8,12	€ 0,99979	€ 0,47372
11	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	1,52	12,45	€ 1,53503	€ 0,72633
12	Attivita' artigianali tipo botteghe	0,88	7,20	€ 0,88870	€ 0,42005
13	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	1,16	9,48	€ 1,17147	€ 0,55306
14	Attivita' industriali con capannoni di	0,80	7,50	€ 0,80791	€ 0,43755
15	Attivita' artigianali di produzione beni	1,09	8,92	€ 1,10078	€ 0,52039
16	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, pu	4,90	40,00	€ 4,94846	€ 2,33360
17	Bar, caffe', pasticceria	3,64	29,82	€ 3,67600	€ 1,73970
18	Superm., pane e pasta, macell., salumi,	2,07	16,99	€ 2,09047	€ 0,99120
19	Plurilicenze alimentari e/o miste	2,61	21,41	€ 2,63581	€ 1,24906
20	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza	6,06	49,72	€ 6,11993	€ 2,90066
21	Discoteche, night club	1,64	13,45	€ 1,65622	€ 0,78467
22	Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta	0,42	4,20	€ 0,42415	€ 0,24503

n.b. le tariffe sono definite anche per tipologie attualmente non presenti sul territorio, in modo da poterle applicare nel caso si presentino

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

- Il Comune di Brusimpiano (VA) con decorrenza 1° gennaio 2015 applica le seguenti aliquote percentuali di compartecipazione dell'addizionale comunale all'IRPEF (sistema di cinque aliquote da applicare utilizzando gli stessi scaglioni di reddito stabiliti dalla legge statale, nel rispetto del principio di progressività):

SCAGLIONI DI REDDITO	ALiquota IN PERCENTUALE
Reddito imponibile da Euro 0,00 fino ad Euro 15.000,00	0,20%

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Reddito imponibile da Euro 15.0001,00 fino ad Euro 28.000,00	Euro 30,00 + 0,30% della parte di reddito eccedente i 15.000,00 euro
Reddito imponibile da Euro 28.001,00 fino ad Euro 55.000,00	Euro 69,00+ 0,65% della parte di reddito eccedente i 28.000,00 euro
Reddito imponibile da Euro 55.001,00 fino ad Euro 75.000,00	Euro 244,50 + 0,75% della parte di reddito eccedente i 55.000,00 euro
Reddito imponibile oltre Euro 75.000,00	Euro 394,50+ 0,80% della parte di reddito eccedente i 75.000,00 euro

TASSA OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE:

Occupazioni permanenti:

Tariffa annua al mq graduata
a seconda importanza area

Tipo	Area 1	Area 2
Occupazione del suolo	17,56	8,78
Occupazione spazi soprastanti e sottostanti	8,78	4,39
Occupazione con tende fisse o retrattili aggettanti direttamente sul suolo pubblico	5,26	2,63
Passi carrabili	8,78	4,39
Passi carrabili costruiti direttamente dal comune che, sulla base di elementi di carattere oggettivo, risultano non utilizzabili e di fatto non utilizzati	1,75	0,87
Passi carrabili di accesso ad impianti per distribuzione di carburanti	5,26	2,63
Divieto sosta indiscriminato, previo rilascio di apposito cartello segnaletico, sull'area antistante semplici accessi, carrabili o pedonali, posti a filo con il manto stradale. Per una superficie comunque non superiore a mq 10	1,75	0,87

Le occupazioni eccedenti i mille metri quadri sono calcolate in ragione del 10%

Occupazioni temporanee:

Tariffa annua al mq graduata
a seconda importanza area

Tipo	Area 1	Area 2
Occupazione suolo giornaliera oraria	1,03 0,043	0,51 0,022
Occupazione spazi soprastanti e sottostanti giornaliera oraria	0,362 0,022	0,181 0,008
Occupazione con tende o simili giornaliera oraria	0,31 0,013	0,15 0,007
Occupazione effettuate in occasione di fiere e festeggiamenti, con esclusioni di quelle realizzate con installazione di attrazioni, giochi e divertimenti	1,55 0,065	0,775 0,033
Occupazione realizzate da venditori ambulanti, pubblici esercizi e da giornaliera oraria	0,517 0,022	0,259 0,011

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Produttori agricoli che vendono direttamente			
Occupazioni poste in essere con installazioni di attrazioni, giochi e divertimenti	giornaliera oraria	0,207 0,009	0,104 0,005
Occupazione del sottosuolo e del Soprassuolo stradale con condutture, Cavi, impianti e altri manufatti	giornaliera oraria	0,517 0,022	0,259 0,011
Occupazioni con autovetture Di uso privato realizzate su Aree a cio' destinate dal Comune	giornaliera oraria	1,343 0,056	0,672 0,028
Occupazioni realizzate per esercizio Attività edilizia	giornaliera oraria	0,517 0,022	0,259 0,011
Occupazioni realizzate in occasione Di manifestazioni politiche, culturali o sportive	giornaliera oraria	0,207 0,009	0,104 0,005

Occupazioni del sottosuolo o del soprassuolo:

- Occupazioni del sottosuolo o soprassuolo stradale con condutture, cavi, impianti in genere e altri manufatti destinati all'esercizio e alla manutenzione delle reti di erogazione di pubblici servizi, compresi quelli posti sul suolo e collegati alle reti stesse:
 - Per ogni KM lineare o frazione – taxa annuale forfetaria € 258,23
- Occupazioni di suolo pubblico realizzate con innesti o allacci di impianti di erogazione di pubblici servizi, indipendentemente dalla effettiva consistenza delle occupazioni medesime: taxa annuale complessiva: € 25,82
- Occupazione con seggiovie e funivie:
- Per occupazioni fino ad un max di 5 km lineari: taxa annua € 51,65
- Per ogni km o frazione superiore a km 5 e' dovuta una maggiorazione di € 10,33

Imposta Pubblicità

Art. 12 – PUBBLICITA' ORDINARIA - TARIFFA PER ANNO SOLARE PER METRO QUADRATO

Tipo	1 anno	al mese
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	8,26	0,83
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5	12,39	1,24
ORDINARIA Superfici superiori a mq.8,5	16,53	1,65

Art. 13 (comma 1) - PUBBLICITA' EFFETTUATA CON VEICOLI IN GENERE TARIFFA ANNUA PER METRO QUADRATO

Tipo	1 anno
INTERNA Superfici fino a mq 1	8,26
INTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	8,26
ESTERNA Superfici fino a mq 1	8,26

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

ESTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	8,26
ESTERNA Superfici oltre mq. 5,5 e fino a 8,5	12,39
ESTERNA Superfici oltre mq. 8,5	16,53

N.B.:

Qualora la pubblicità suddetta venga effettuata in forma luminosa od illuminata la tariffa base è maggiorata del 100 %.

Art. 13 (comma 3 lettera a) b) c)) - PUBBLICITA' EFFETTUATA PER CONTO PROPRIO SU VEICOLI IN GENERE TARIFFA ANNUA

Autoveicoli con portata superiore a 30 q.li	74,37
Rimorchi con portata superiore a 30 q.li	74,37
Autoveicoli con portata inferiore a 30 q.li	49,58
Rimorchi con portata inferiore a 30 q.li	49,58
Motoveicoli e veicoli non compresi nelle precedenti categorie	24,79

N.B.:

Qualora la pubblicità suddetta venga effettuata in forma luminosa od illuminata la tariffa base è maggiorata del 100 %.

Art. 14 (commi 1-2-3) - TARIFFA PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA PER CONTO ALTRUI CON PANNELLI LUMINOSI PER OGNI METRO QUADRATO DI SUPERFICIE DELLO SCHERMO O PANNELLO

	1 anno
Superfici fino a mq 1	33,05
Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	

Art. 14 (commi 4-5) - TARIFFA PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA ATTRAVERSO PROIEZIONI IN LUOGHI PUBBLICI O APERTI AL PUBBLICO

Per ogni giorno di esecuzione	33,05
-------------------------------	-------

N.B.:

Se la durata è superiore a trenta giorni la tariffa giornaliera, dopo tale periodo, è ridotta al 50%

Art. 15 (comma 1) - TARIFFA PREVISTA PER OGNI MQ PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON STRISCIONI O ALTRI MEZZI SIMILARI CHE ATTRAVERSANO STRADE O PIAZZE.

	Ogni 15 gg. o frazione
Al mq.	8,26

Art. 15 (commi 2-3-4-5) - PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON AEREOMOBILI MEDIANTE SCRITTE, STRISCIONI, LANCIO MANIFESTINI, ECC.

Tariffa al giorno: € 49,58 al giorno o frazione
PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON PALLONI FRENANTI E SIMILI.

Tariffa al giorno: € 24,79 al giorno o frazione

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

PUBBLICITÀ EFFETTUATA MEDIANTE DISTRIBUZIONE, ANCHE CON VEICOLI DI MANIFESTINI OD ALTRO MATERIALE PUBBLICITARIO OPPURE MEDIANTE PERSONE CIRCOLANTI CON CARTELLI.

Tariffa al giorno per ogni persona impiegata: € 2,06 per persona impiegata, al giorno o frazione

PUBBLICITÀ EFFETTUATA A MEZZO APPARECCHI AMPLIFICATORI E SIMILI (sonora).

Tariffa al giorno per ciascun punto di pubblicità: € 6,20 per ciascun punto di pubblicità, al giorno o frazione

RIDUZIONE DELL'IMPOSTA

La tariffa dell'imposta è ridotta a metà per la pubblicità di cui all'art.16 del D.Lgs. n. 507/1993.

ESENZIONI DELL'IMPOSTA

Sono essenti dall'imposta le forme pubblicitarie di cui all'art.17 del D.Lgs. n. 507/1993

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Art. 19 - TARIFFE PER CIASCUN FOGLIO DI CM. 70 X 100

	<i>Per ogni foglio fino a cm 70x100</i>
Tariffa per i primi 10 gg	1,03
Tariffa per il periodo successivo di 5 giorni o frazione	0,31

Manifesti di cm 70x100 = Fogli 1
Manifesti di cm 100x140 = Fogli 2
Manifesti di cm 140x200 = Fogli 4
Manifesti di m 6x3 = Fogli 24

N.B.:

- Per ogni commissione inferiore a cinquanta fogli il diritto è maggiorato del 50%.
- Per i manifesti costituiti da otto fino a dodici fogli il diritto è maggiorato del 50%.
- Per i manifesti costituiti da più di dodici fogli il diritto è maggiorato del 100%.

DIRITTI DI URGENZA

E' dovuta per l'attuazione del servizio la corresponsione del 10% in più della tariffa base, con un minimo di € 25,82 per ogni commissione

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	15.200,00	18.200,00	18.200,00
		cassa	19.139,62		
	2-Segreteria generale	comp	144.592,00	144.592,00	144.592,00
		cassa	218.520,81		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	3.500,00	3.500,00	3.500,00
		cassa	3.859,87		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	20.050,00	20.050,00	20.050,00
		cassa	22.615,18		
	6-Ufficio tecnico	comp	33.305,00	36.805,00	36.805,00
		cassa	44.231,81		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	46.275,00	46.275,00	46.275,00
		cassa	46.735,29		
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	11-Altri servizi generali	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	12.241,13		
	Totale Missione 1	comp	267.922,00	274.422,00	274.422,00
		cassa	367.343,71		
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	15.000,00	15.000,00	15.000,00
		cassa	47.848,82		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3	comp	15.000,00	15.000,00	15.000,00
		cassa	47.848,82		
4-Istruzione e diritto allo					

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	28.850,00	29.850,00	29.850,00
		cassa	41.863,26		
	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	93.080,00	93.080,00	93.080,00
		cassa	101.468,02		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	121.930,00	122.930,00	122.930,00
		cassa	143.331,28		
	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	3.000,00	4.000,00	4.000,00
		cassa	3.000,00		
	Totale Missione 5	comp	3.000,00	4.000,00	4.000,00
		cassa	3.000,00		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	100,00		
	Totale Missione 7	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	100,00		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	26.265,00	25.265,00	25.265,00
		cassa	52.416,65		
	3-Rifiuti	comp	166.000,00	168.000,00	168.000,00
		cassa	270.565,84		
	4-Servizio idrico integrato	comp	131.100,00	132.100,00	132.100,00
		cassa	212.252,27		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	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		
10-Trasporti e diritto alla mobilità	Totale Missione 9	comp	323.365,00	325.365,00	325.365,00
		cassa	535.234,76		
	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	108.470,00	110.470,00	110.470,00
		cassa	155.649,53		
11-Soccorso civile	Totale Missione 10	comp	108.470,00	110.470,00	110.470,00
		cassa	155.649,53		
	1-Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Totale Missione 11	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	52.496,00	45.496,00	45.496,00
		cassa	161.239,16		
	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	9.550,00	9.550,00	9.550,00
		cassa	17.768,03		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	2.150,00	2.150,00	2.150,00
		cassa	2.750,00		
13-Tutela della salute	Totale Missione 12	comp	64.196,00	57.196,00	57.196,00
		cassa	181.757,19		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

14-Sviluppo economico e competitività	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		
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 14	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	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		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e accantonamenti					

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	11.000,00	16.264,00	16.264,00
		cassa	0,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	44.000,00	43.736,00	43.736,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	55.000,00	60.000,00	60.000,00
		cassa	0,00		
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	59.502,00	58.102,00	56.662,00
		cassa	59.502,00		
60-Anticipazioni finanziarie	Totale Missione 50	comp	59.502,00	58.102,00	56.662,00
		cassa	59.502,00		
	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	1.018.485,00	1.027.585,00	1.026.145,00
		cassa	1.493.767,29		

(*** 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	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,01	0,01		0,00	0,00	0,01	0,00
Totale		0,01	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.389.386,00 0,00	2.389.386,00	130.522,28	0,00	86.725,42	56.550,70	2.550.083,00 0,00
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)	1.969,05	1.969,05	0,00	0,00			1.969,05
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	700.172,53 0,00	700.172,53	50.165,58	0,00		26.914,48	723.423,63 0,00
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	161.682,31 0,00	161.682,31	0,00	0,00		5.881,89	155.800,42 0,00
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	7.825,37 0,00	7.825,37	16.811,60	0,00		4.833,53	19.803,42 0,00
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	59,98 0,00	59,98	0,00	0,00		59,98	0,00 0,00
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	564,28	0,00		112,86	451,42 0,00
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	245,36 0,00	245,36	0,00	0,00		164,51	80,85 0,00
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 0,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 0,00
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	94.648,47	94.648,47	0,00	0,00		86.725,42	7.923,05
Totale		3.355.989,07	198.063,74	0,00	86.725,42	181.243,39	3.459.534,84

(*** 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 2018	Anno 2019	Anno 2020
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. :	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Comunita' Montana	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 :	161.000,00	161.000,00	161.000,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :	0,00	0,00	0,00

(Le entrate proprie per € 161.000,00 sono la quota destinata a spese di investimento dei proventi da ristorno frontalieri)

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:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Residuo Debito (+)	1.253.208,75	1.219.430,26	1.188.830,26	1.156.930,26	1.123.630,26	1.088.930,26
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)	33.778,49	30.600,00	31.900,00	33.300,00	34.700,00	36.140,00
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno	1.219.430,26	1.188.830,26	1.156.930,26	1.123.630,26	1.088.930,26	1.052.790,26

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Oneri finanziari	63.616,11	62.148,83	60.926,00	59.502,00	58.102,00	56.662,00
Quota capitale	33.778,49	30.454,91	31.900,00	33.300,00	34.700,00	36.140,00
Totale fine anno	97.394,60	92.603,74	92.826,00	92.802,00	92.802,00	92.802,00

<i>Tasso medio indebitamento</i>						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Indebitamento inizio esercizio	1.253.208,75	1.219.430,26	1.188.830,26	1.156.930,26	1.123.630,26	1.088.930,26
Oneri finanziari	63.616,11	62.148,83	60.926,00	59.502,00	58.102,00	56.662,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	5,07%	5,09%	5,07%	5,14%	5,17%	5,20%

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Interessi passivi	63.616,11	62.148,83	60.926,00	59.502,00	58.102,00	56.662,00
Entrate correnti	1.100.710,14	1.086.808,26	1.075.785,00	1.051.785,00	1.062.285,00	1.062.285,00
% su entrate correnti	5,78 %	5,72 %	5,66 %	5,66 %	5,47 %	5,33 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

Equilibrio Economico-Finanziario		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		526.609,16		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	1.051.785,00 0,00	1.062.285,00 0,00	1.062.285,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	1.018.485,00 0,00 44.000,00	1.027.585,00 0,00 43.736,00	1.026.145,00 0,00 43.736,00
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>	(-)	33.300,00 0,00	34.700,00 0,00	36.140,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0 0,00	0 0,00	0 0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	173.000,00	173.000,00	173.000,00
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>	(-)	173.000,00 0,00	173.000,00 0,00	173.000,00 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 0,00	0 0,00	0 0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

Quadratura Cassa 2018		
Fondo di Cassa	(+)	526.609,16
Entrata	(+)	2.441.298,20
Spesa	(-)	2.202.583,17
Differenza	=	765.324,19

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2018 - 2020**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- *DUP: Sezione Operativa (SeO)* -

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

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

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

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

ISTITUZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

CONCESSIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

UNIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

CONVENZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

--	--	--

ASSOCIAZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. _6__		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° _1__	* Fiumi e Torrenti n° _3__	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. ____	* Provinciali Km. _9__	* Comunali Km. _13__
* Vicinali Km. ____	* Autostrade Km. ____	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
		<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>
	SI	NO
* Piano reg. adottato	SI	_
* Piano reg. approvato	SI	_
* Progr. di fabbricazione	_	NO
* Piano edilizia economica e popolare	_	NO
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI	NO
* Industriali	_	NO
* Artigianali	_	NO
* Commerciali	_	NO
* Altri strumenti (specificare) _____		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si _ no X		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) ____		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	_____	_____
P.I.P	_____	_____

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

<i>Titolo</i>	<i>Denominazione</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	14.871,20	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	38.633,74	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	32.050,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2018		previsione di cassa	659.156,02	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	652.949,75	previsione di competenza	728.750,00	724.250,00	735.750,00	735.750,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	34.052,01	previsione di cassa	1.006.926,75	1.377.199,75		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	77.312,51	previsione di competenza	97.800,00	86.800,00	86.800,00	86.800,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	15.000,00	previsione di cassa	133.097,16	120.852,01		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	249.235,00	240.735,00	239.735,00	239.735,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	14.633,93	previsione di cassa	329.756,40	318.047,51		
			previsione di competenza	185.000,00	173.000,00	173.000,00	173.000,00
			previsione di cassa	200.000,00	188.000,00		
	TOTALE TITOLI	793.948,20	previsione di competenza	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00
			previsione di cassa	230.000,00	230.000,00		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	793.948,20	previsione di competenza	212.565,00	192.565,00	192.565,00	192.565,00
			previsione di cassa	222.669,24	207.198,93		
			previsione di competenza	1.703.350,00	1.647.350,00	1.657.850,00	1.657.850,00
			previsione di cassa	2.122.449,55	2.441.298,20		
			previsione di competenza	1.788.904,94	1.647.350,00	1.657.850,00	1.657.850,00
			previsione di cassa	2.781.605,57	2.441.298,20		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

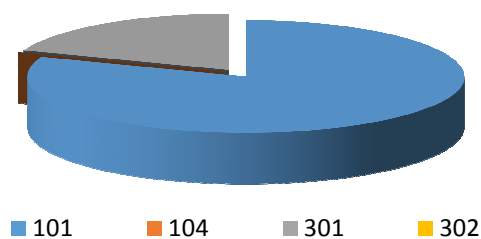
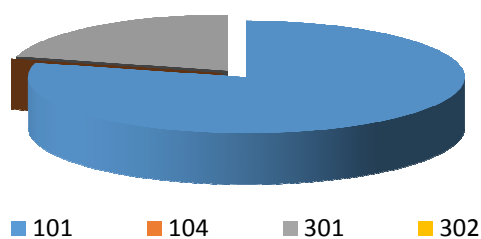
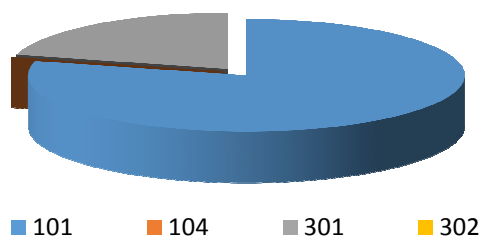
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	584.250,00	581.750,00	581.750,00
		cassa	1.166.625,28		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	140.000,00	154.000,00	154.000,00
		cassa	210.574,47		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			724.250,00	735.750,00	735.750,00
		cassa	1.377.199,75		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)***IUC: IMU E TASI*

Si rimanda a quanto descritto nella Sezione strategica, nella parte “**Tributi e tariffe dei servizi pubblici**”

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Si rimanda a quanto descritto nella Sezione strategica, nella parte “**Tributi e tariffe dei servizi pubblici**”

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA’

Si rimanda a quanto descritto nella Sezione strategica, nella parte “**Tributi e tariffe dei servizi pubblici**”

RISCOSSIONE COATTIVA

La riscossione coattiva e’ affidata ad Equitalia spa.

Previsione attività di recupero evasione tributaria

Le entrate relative all’attività di controllo dei versamenti sono le seguenti:

	2018	2019	2020
ICI/IMU	6.000,00	7.000,00	6.000,00
TASI	0,00	0,00	0,00
TARSU/TARES	500,00	500,00	500,00
ALTRE	0,00	0,00	0,00

T.O.S.A.P.

Si rimanda a quanto descritto nella Sezione strategica, nella parte “**Tributi e tariffe dei servizi pubblici**”

TARI

Si rimanda a quanto descritto nella Sezione strategica, nella parte “**Tributi e tariffe dei servizi pubblici**”

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Si rimanda a quanto descritto nella Sezione strategica, nella parte “***Tributi e tariffe dei servizi pubblici***”

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA’

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo stime basate sulla normativa vigente

Indicazione del nome, del cognome dei responsabile dei singoli tributi

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : Gianbattista Calabria

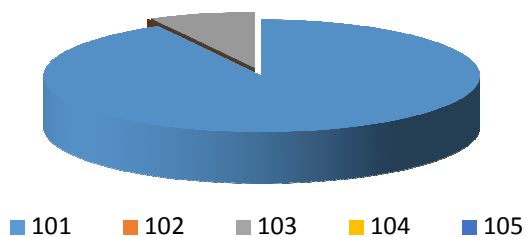
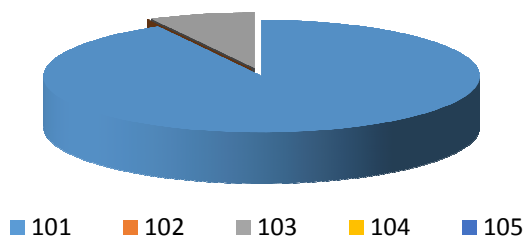
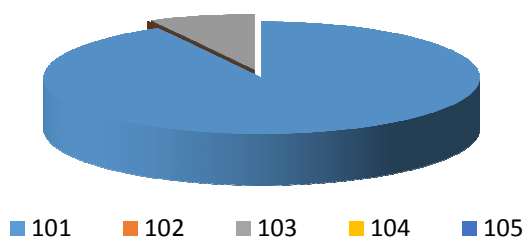
Responsabile TARSU-TARES-TARI: Gianbattista Calabria

Responsabile Tassa occupazione spazi: Alberto Tarroni

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Fabio Zucconelli

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

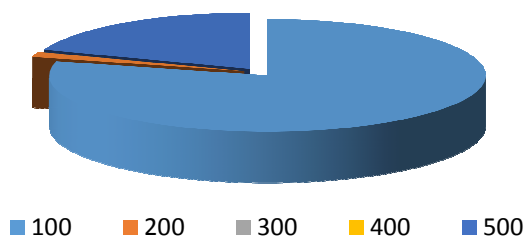
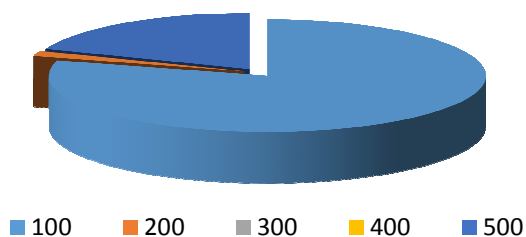
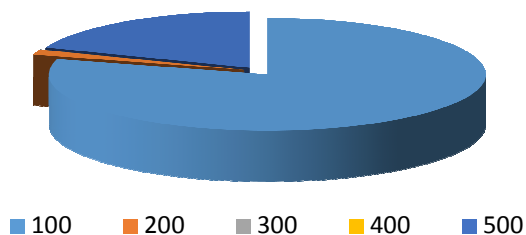
Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	80.000,00	80.000,00	80.000,00
		cassa	114.052,01		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	6.800,00	6.800,00	6.800,00
		cassa	6.800,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			86.800,00	86.800,00	86.800,00
		cassa	120.852,01		

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

*(*** Indicare le fonti o le documentazioni a supporto delle quali sono state inserite le previsioni di bilancio o almeno le tipologie di trasferimenti correnti che si prevede di ottenere con importi stimati)*

Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	190.200,00	190.200,00	190.200,00
		cassa	219.971,08		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	3.600,00	3.600,00	3.600,00
		cassa	17.591,07		
300	Interessi attivi	comp	35,00	35,00	35,00
		cassa	38,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	46.900,00	45.900,00	45.900,00
		cassa	80.447,36		
TOTALI TITOLO		comp	240.735,00	239.735,00	239.735,00
		cassa	318.047,51		

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

PROVENTI SERVIZI

*(*** Riportare contenuti delibera tariffe servizi a domanda individuale ed eventuali indicazioni sulle modalità di gestione che eventualmente si modificano rispetto al passato)*

PROVENTI BENI DELL'ENTE

*(*** Riportare elenco beni oggetto di locazione con relativi contratti in essere e indicazioni sui canoni applicati e annotazione su adeguamenti ISTAT applicati)*

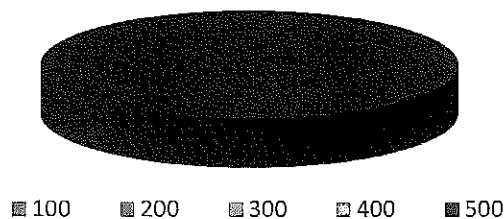
PROVENTI DIVERSI

*(*** Indicare tipologie ed entità della previsione gettito di proventi diversi)*

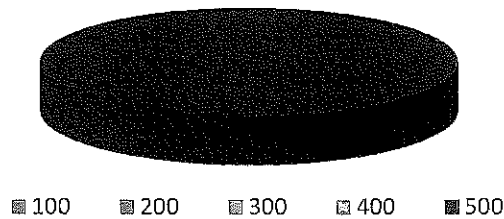
Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	15.000,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	173.000,00	173.000,00	173.000,00
		cassa	173.000,00		
TOTALI TITOLO			173.000,00	173.000,00	173.000,00
			188.000,00		

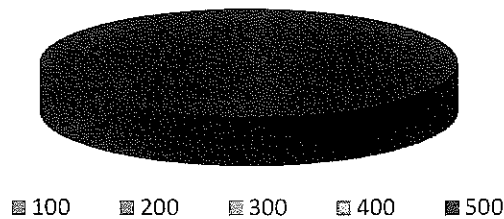
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

Non sono previsti contributi nel periodo considerato

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

L'entrata da alienazioni beni materiali e immateriali rispecchia i contenuti prospettici del Piano delle alienazioni.

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

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

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
Parte Corrente	0		
Investimenti	12.000,00	12.000,00	12.000,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

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

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

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

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp cassa	230.000,00 230.000,00	230.000,00	230.000,00
	TOTALI TITOLO	comp cassa	230.000,00 230.000,00	230.000,00	230.000,00

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

L'anticipazione viene attivata solo in caso di necessita' per mancanza di liquidita'.

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

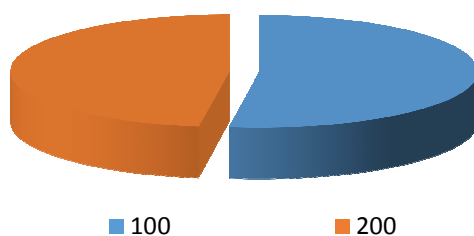
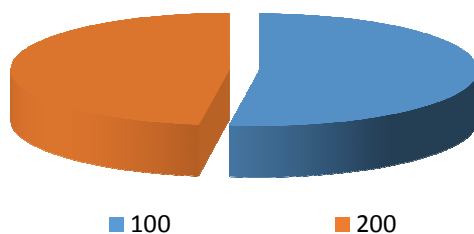
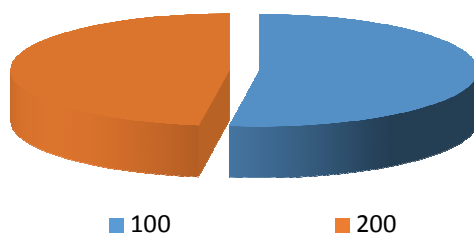
Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) 1.032.111,00

Limite 3/12 258.027,00

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Entrate per partite di giro	comp	100.565,00	100.565,00	100.565,00
		cassa	102.661,57		
200	Entrate per conto terzi	comp	92.000,00	92.000,00	92.000,00
		cassa	104.537,36		
TOTALI TITOLO					
		comp	192.565,00	192.565,00	192.565,00
		cassa	207.198,93		

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

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Le tariffe nel periodo considerato verranno adeguate in base ai costi dei servizi ed alle possibilità di modifica che le leggi statali consentono di applicare.

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	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (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	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	717.847,69
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	78.436,19
3) Entrate extratributarie (titolo III)	304.426,26
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	1.100.710,14
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	110.071,01
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	60.926,00
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
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	49.145,01
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2017	1.188.830,26
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE ALL'1/1/2017	1.188.830,26
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

I mutui che si prevede di assumere nel triennio 2018-2020 sono i seguenti:

Articolo	Descrizione	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
	Nessuno	0,00	0,00	0,00

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	269.422,00	275.922,00	275.922,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	369.575,71		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	15.000,00	15.000,00	15.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	47.848,82		
		previsione di competenza	151.930,00	152.930,00	152.930,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	173.331,28		
		previsione di competenza	3.000,00	4.000,00	4.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	3.000,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	100,00	100,00	100,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	100,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	7.923,05		
		previsione di competenza	418.865,00	420.865,00	420.865,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	650.646,61		
		previsione di competenza	154.470,00	156.470,00	156.470,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	209.004,02		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	64.196,00	57.196,00	57.196,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	181.757,19		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti	<i>di cui già impegnato</i>	55.000,00	60.000,00	60.000,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 50	Debito pubblico	<i>di cui già impegnato</i>	92.802,00	92.802,00	92.802,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	92.802,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	230.000,00	230.000,00	230.000,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	230.000,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	<i>di cui già impegnato</i>	192.565,00	192.565,00	192.565,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	236.594,49		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	1.647.350,00	1.657.850,00	1.657.850,00
		<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	2.202.583,17		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	1.647.350,00	1.657.850,00	1.657.850,00
		<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	2.202.583,17		

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

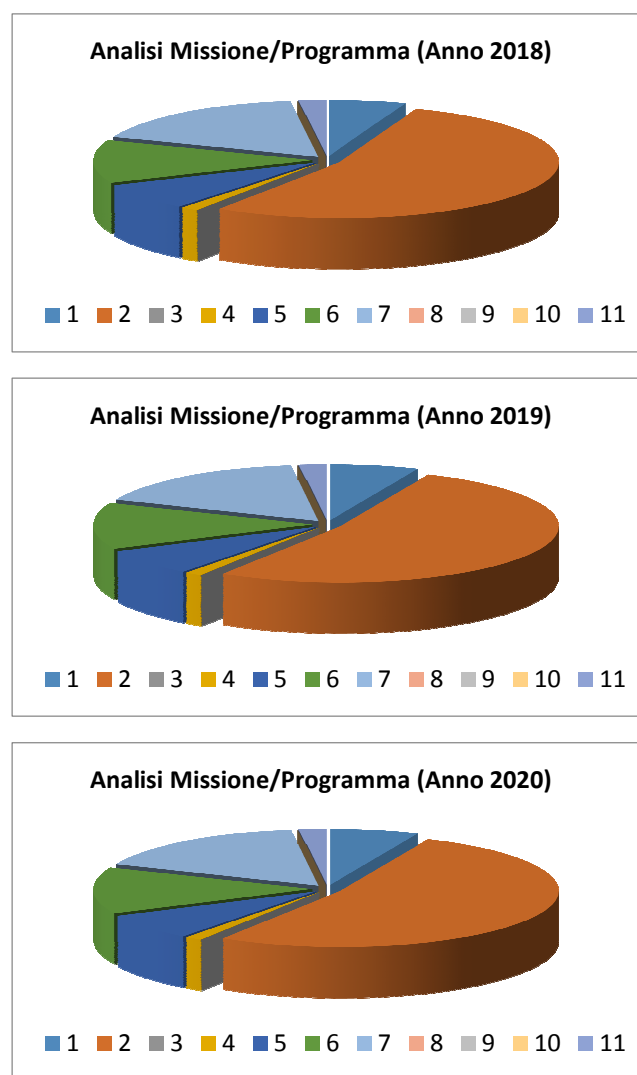
“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	15.200,00	18.200,00	18.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	19.139,62			
2	Segreteria generale	comp	144.592,00	144.592,00	144.592,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	219.252,81			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	3.500,00	3.500,00	3.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.859,87			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	21.050,00	21.050,00	21.050,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	23.615,18			
6	Ufficio tecnico	comp	33.305,00	36.805,00	36.805,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	44.231,81			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	46.275,00	46.275,00	46.275,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	46.735,29			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	5.500,00	5.500,00	5.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.741,13			
TOTALI MISSIONE		comp	269.422,00	275.922,00	275.922,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	369.575,71			



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 1, si evidenziano i seguenti elementi:

Si confermano gli organici, i mezzi e le dotazioni strumentali utilizzate.

Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

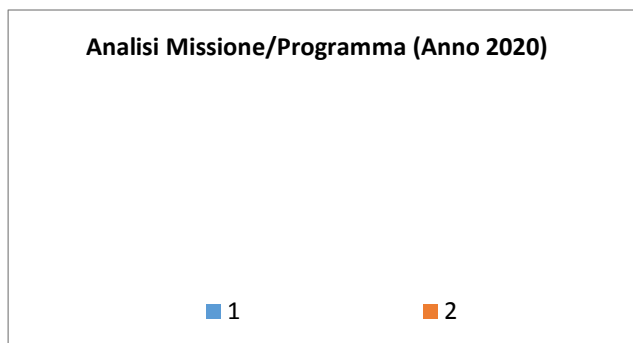
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

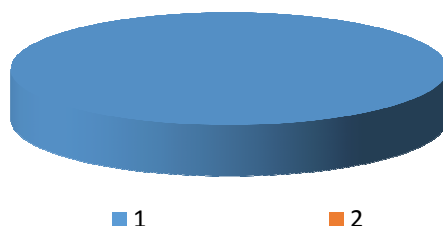
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

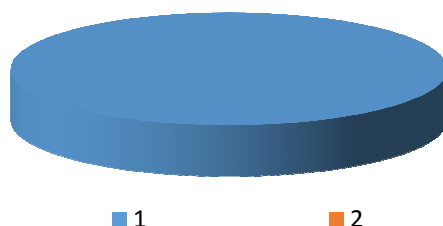
All’interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

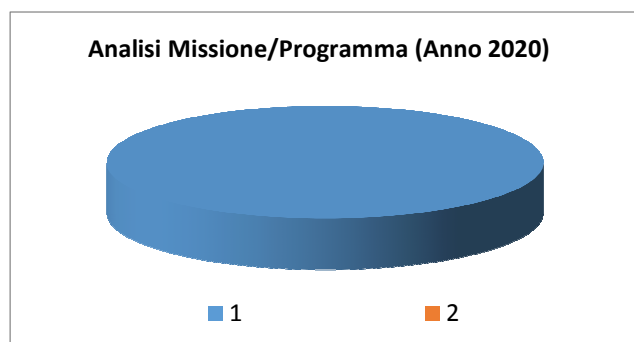
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	47.848,82			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	47.848,82			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 3, si evidenziano i seguenti elementi:

Si confermano gli organici, i mezzi e le dotazioni strumentali utilizzate.

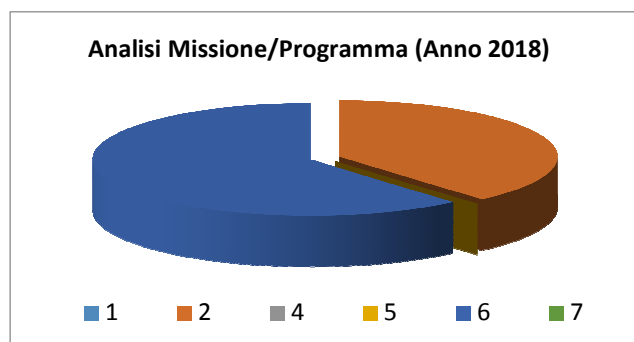
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

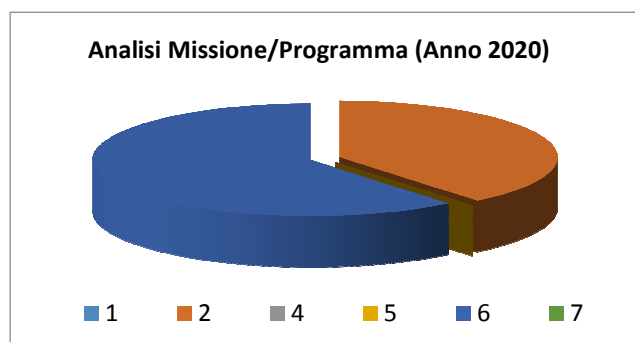
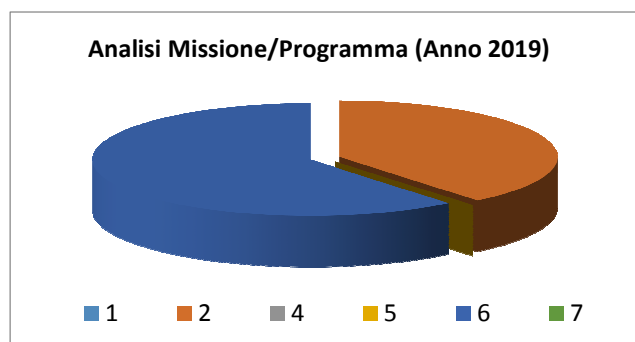
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp		0,00	0,00	0,00	
		fpv		0,00	0,00	0,00	
		cassa		0,00			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp		58.850,00	59.850,00	59.850,00	
		fpv		0,00	0,00	0,00	
		cassa		71.863,26			
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		93.080,00	93.080,00	93.080,00	
		fpv		0,00	0,00	0,00	
		cassa		101.468,02			
7	Diritto allo studio	comp		0,00	0,00	0,00	
		fpv		0,00	0,00	0,00	
		cassa		0,00			
TOTALI MISSIONE		comp		151.930,00	152.930,00	152.930,00	
		fpv		0,00	0,00	0,00	
		cassa		173.331,28			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 4, si evidenziano i seguenti elementi:

Si confermano gli organici, i mezzi e le dotazioni strumentali utilizzate.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

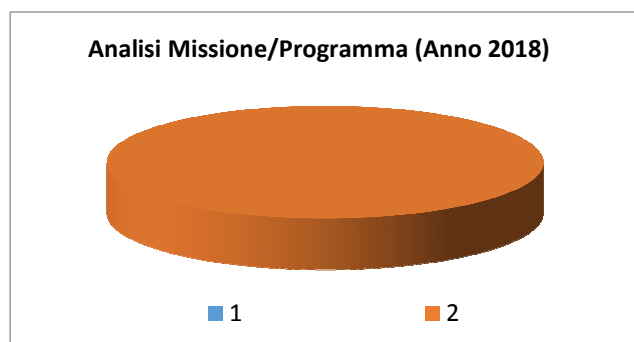
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

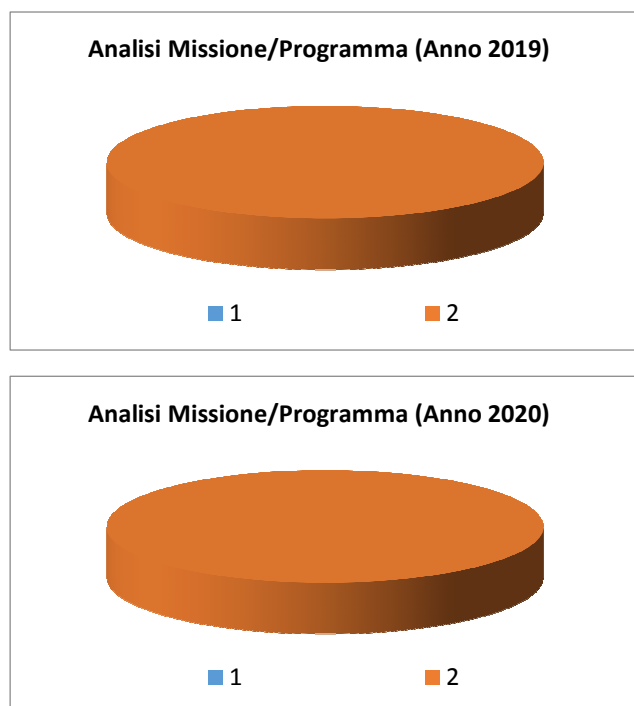
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	3.000,00	4.000,00	4.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	3.000,00	4.000,00	4.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.000,00			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 5, si evidenziano i seguenti elementi:

Si confermano gli organici, i mezzi e le dotazioni strumentali utilizzate.

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 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Giovani	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			

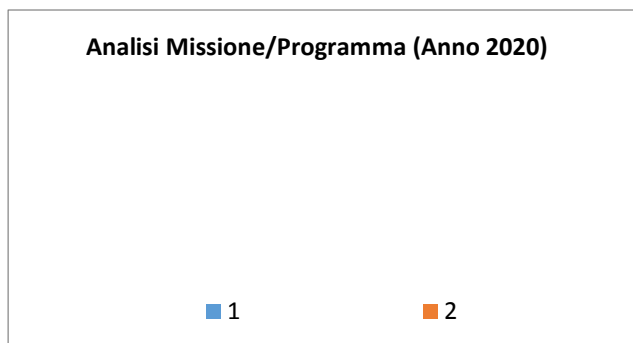
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 6, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp 100,00	100,00	100,00	
		fpv 0,00	0,00	0,00	
		cassa 100,00			
TOTALI MISSIONE		comp 100,00	100,00	100,00	
		fpv 0,00	0,00	0,00	
		cassa 100,00			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 7, si evidenziano i seguenti elementi:

Si confermano gli organici, i mezzi e le dotazioni strumentali utilizzate.

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 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.923,05			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.923,05			

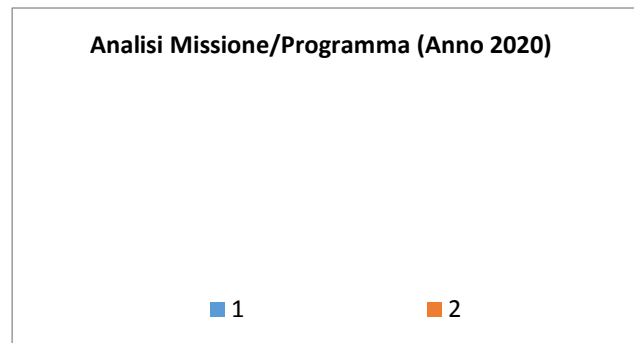
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 8, si evidenziano i seguenti elementi:

Si confermano gli organici, i mezzi e le dotazioni strumentali utilizzate.

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

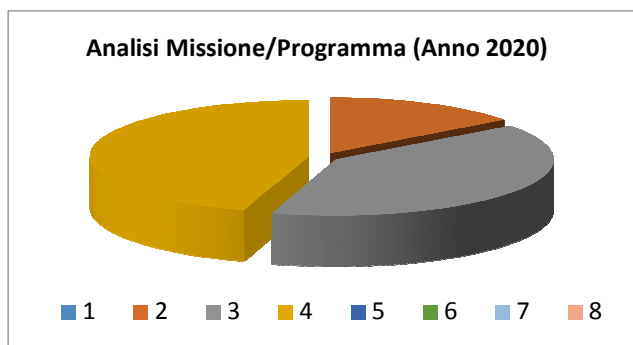
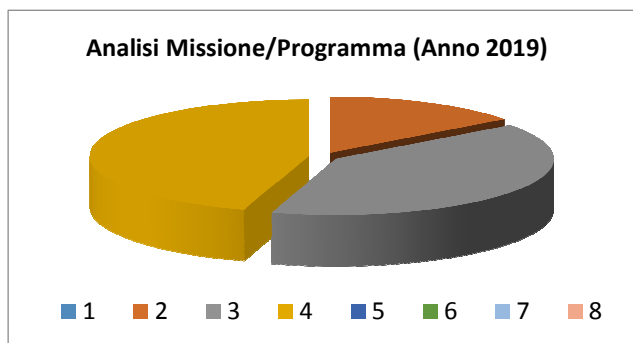
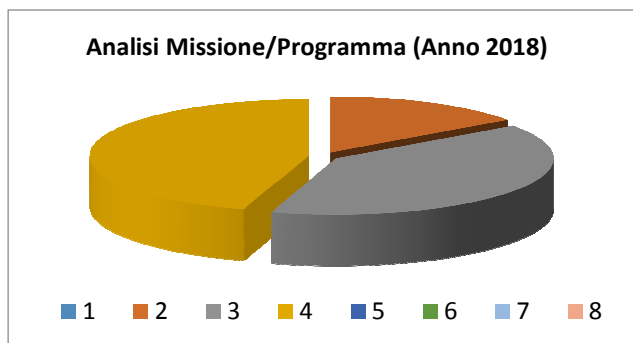
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l’igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	63.265,00	62.265,00	62.265,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	96.004,65			
3	Rifiuti	comp	166.000,00	168.000,00	168.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	270.565,84			
4	Servizio idrico integrato	comp	189.600,00	190.600,00	190.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	284.076,12			
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	418.865,00	420.865,00	420.865,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	650.646,61			



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

Si confermano gli organici, i mezzi e le dotazioni strumentali utilizzate.

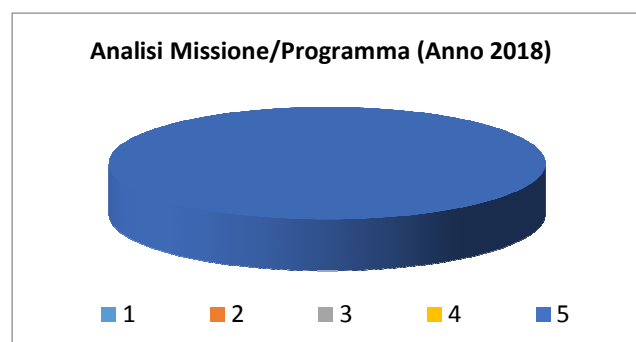
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

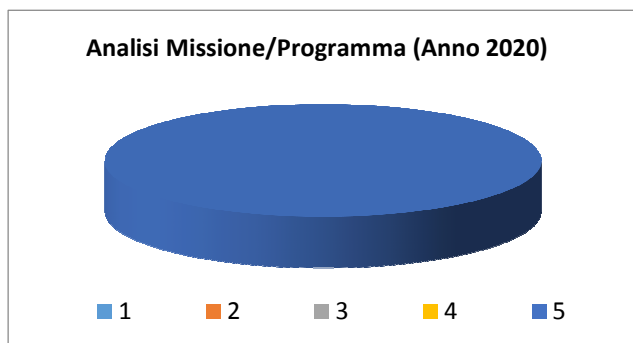
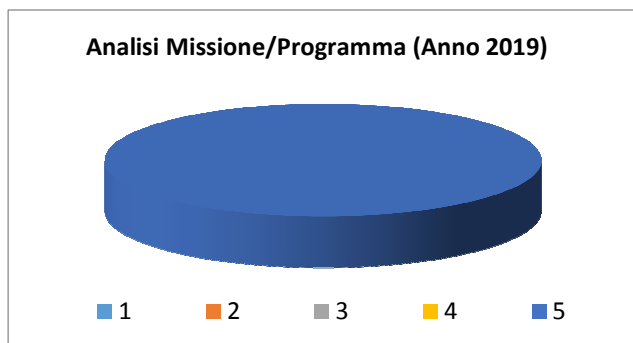
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.”

All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	154.470,00	156.470,00	156.470,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	209.004,02			
TOTALI MISSIONE		comp	154.470,00	156.470,00	156.470,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	209.004,02			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 10, si evidenziano i seguenti elementi:

Si confermano gli organici, i mezzi e le dotazioni strumentali utilizzate.

Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
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	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

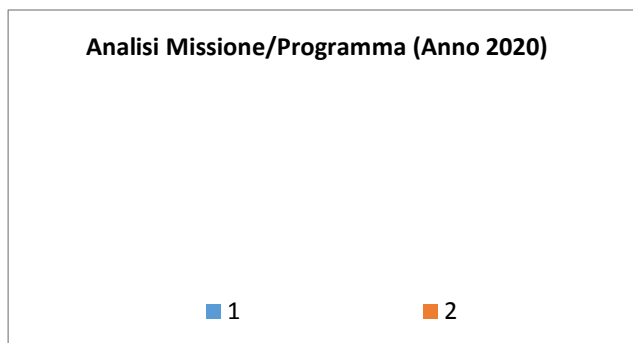
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

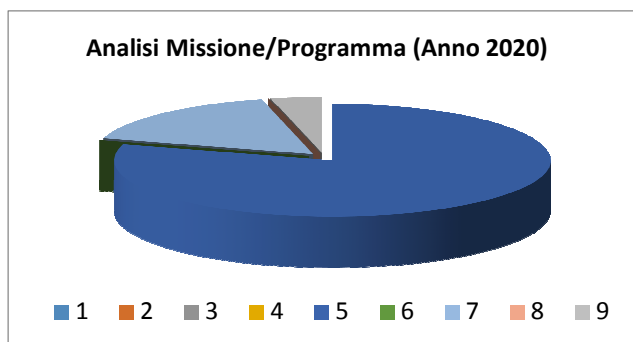
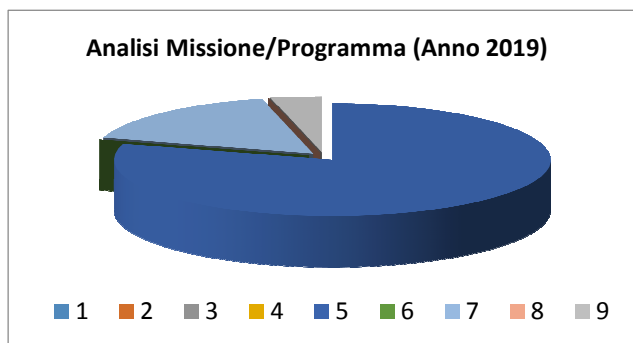
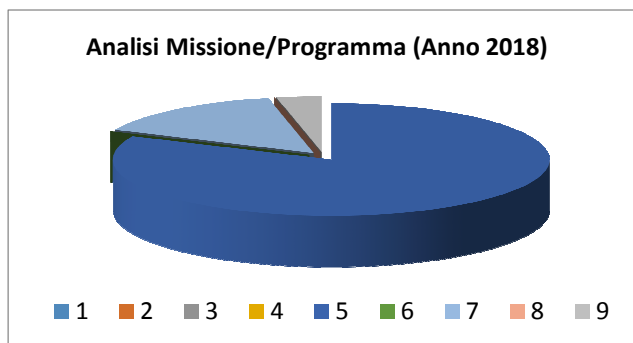
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	52.496,00	45.496,00	45.496,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	161.239,16			
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	9.550,00	9.550,00	9.550,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	17.768,03			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	2.150,00	2.150,00	2.150,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.750,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	64.196,00	57.196,00	57.196,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	181.757,19			



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 12, si evidenziano i seguenti elementi:

Si confermano gli organici, i mezzi e le dotazioni strumentali utilizzate.

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
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			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 13, si evidenziano i seguenti elementi:

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.

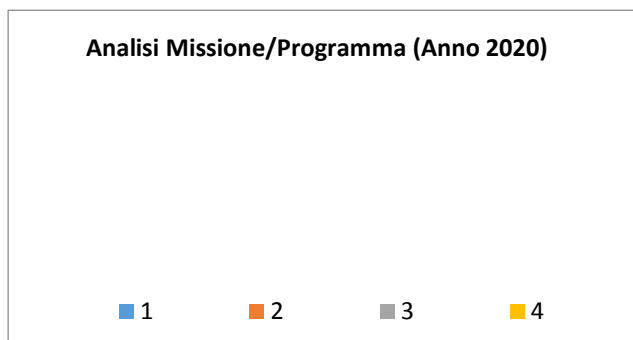
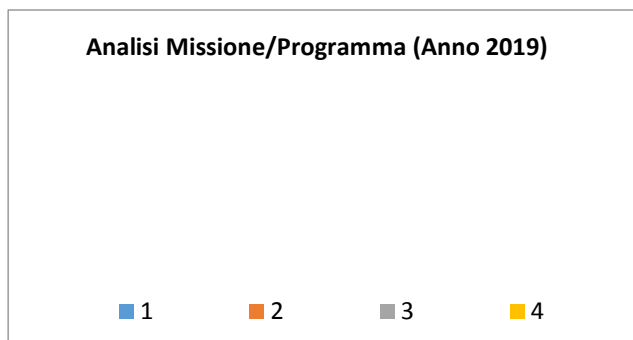
Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale 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 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	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 2018)

■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 14, si evidenziano i seguenti elementi:

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 2018	Anno 2019	Anno 2020	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 2018)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1 ■ 2 ■ 3

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 15, si evidenziano i seguenti elementi:

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 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

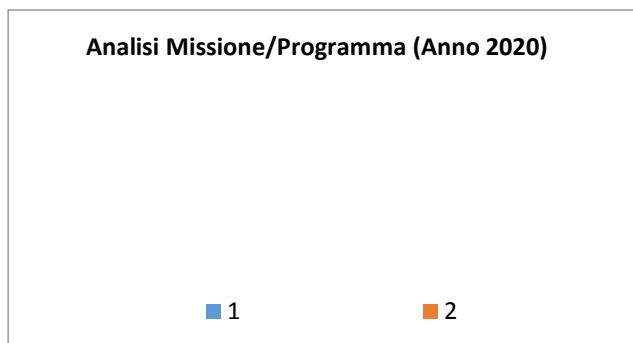
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 16, si evidenziano i seguenti elementi:

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 2018	Anno 2019	Anno 2020	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			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 17, si evidenziano i seguenti elementi:

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:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
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			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 18, si evidenziano i seguenti elementi:

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 2018	Anno 2019	Anno 2020	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			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 19, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

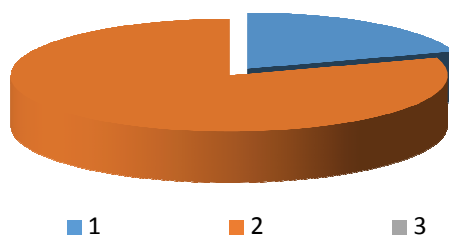
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

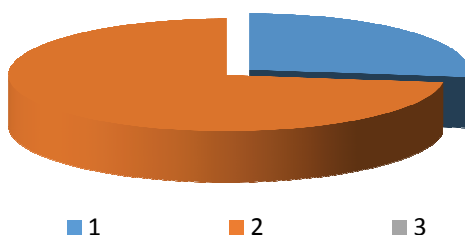
All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

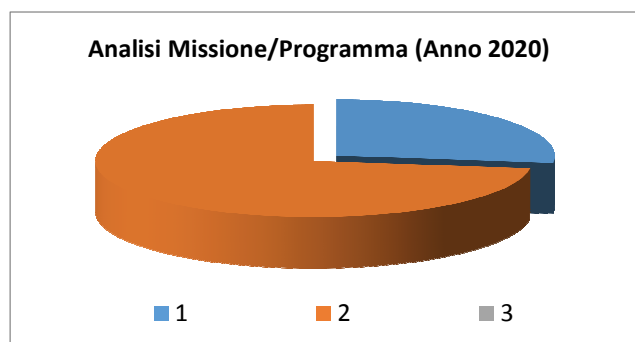
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	11.000,00	16.264,00	16.264,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	44.000,00	43.736,00	43.736,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	55.000,00	60.000,00	60.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 20, si evidenziano i seguenti elementi:

Si confermano gli organici, i mezzi e le dotazioni strumentali utilizzate.

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

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

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti. Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di competenza è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

	Importo	%
1° anno	6.000,00	0.59
2° anno	8.264,00	0.87
3° anno	8.264,00	0.87

(*** Da compilare manualmente dall'Utente)

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

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

	Importo	%
1° anno	5.000,00	0.30
2° anno	8.000,00	0.48
3° anno	8.000,00	0.48

(*** Da compilare manualmente dall'Utente)

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2019 e,

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: 55% nel 2016 , il 70% nel 2017, l'85% nel 2018 e il 100% dal 2019.

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

	Importo	%
1° anno	44.000,00	96,00
2° anno	43.736,00	100.00
3° anno	43.736,00	100.00

*(*** Da compilare manualmente dall'Utente)*

Missione 50 - Debito pubblico

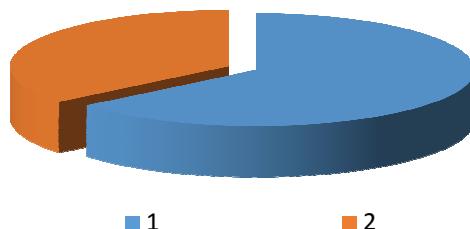
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

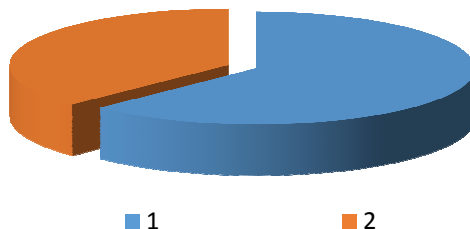
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

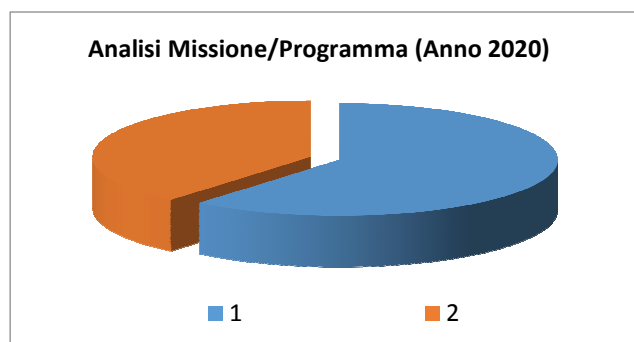
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	59.502,00	58.102,00	56.662,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	59.502,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	33.300,00	34.700,00	36.140,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	33.300,00			
TOTALI MISSIONE		comp	92.802,00	92.802,00	92.802,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	92.802,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 50, si evidenziano i seguenti elementi:

Si confermano gli organici, i mezzi e le dotazioni strumentali utilizzate.

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 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	230.000,00	230.000,00	230.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	230.000,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	230.000,00	230.000,00	230.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	230.000,00			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 60, si evidenziano i seguenti elementi:

Si confermano gli organici, i mezzi e le dotazioni strumentali utilizzate.

Missione 99 - Servizi per conto terzi

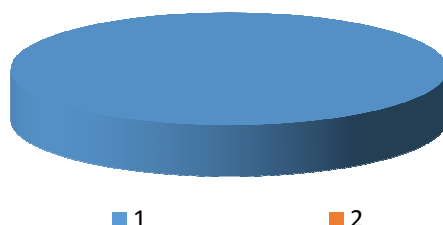
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

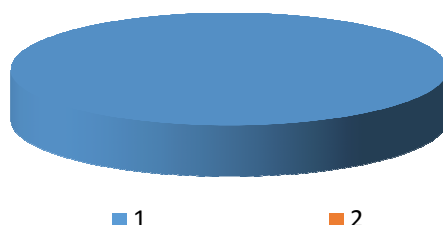
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

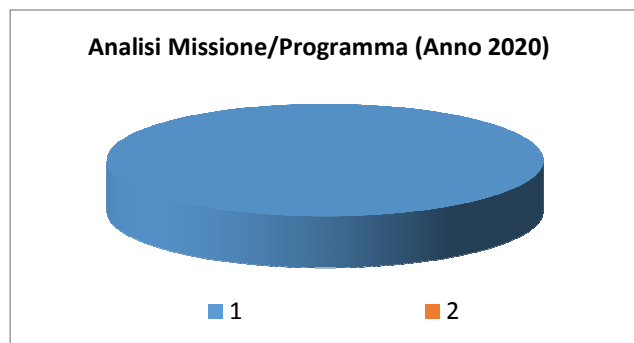
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	192.565,00	192.565,00	192.565,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	236.594,49			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	192.565,00	192.565,00	192.565,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	236.594,49			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 99, si evidenziano i seguenti elementi:

Si confermano gli organici, i mezzi e le dotazioni strumentali utilizzate.

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
n° 914 - rimozione neve dall'abitato	14.640,00	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	0,00	0,00	0,00

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

*(*** Ove in possesso, riportare ultimo conto economico e patrimoniale di ciascun organismo partecipato o, comunque, evidenziare se vi sono partecipate in perdita per le quali il Comune sta ripianando il deficit.)*

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Gli investimenti previsti nel bilancio 2018-2020 sono di importo unitario inferiore a euro centomila. Le spese di investimento nel periodo saranno focalizzate ad opere destinate a:

- manutenzione viabilità stradale
- miglioramento del patrimonio del verde pubblico (parchi, giardini) con creazione area attrezzata nell'area di proprietà comunale in via Gnocchi-Viani
- manutenzione rete sotterranea infrastrutture (fognatura, scolmatoi, canali di scolo)
- potenziamento scuole comunali
- ripristino piena operatività pozzo acquedotto in via Marcello Bagattini (sistemazione camicia)

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

SETTORE AFFARI GENERALI						
1. SERVIZIO AMMINISTRATIVO						
POSTI IN DOTAZIONE E PROFILO PROFESSIONALE	POSTI OCCUPATI	CATEGORIA GIURIDICA	POSIZIONE ECONOMICA	TIPOLOGIA CONTRATTO DI LAVORO	NOTE CON RIFERIMENTO AL TRIENNIO 2017/2019	TOTALE DIPENDENTI IN SERVIZIO DI RUOLO AL 30/06/2017
N. 1 UNITA' COLLABORATORE AMMINISTRATIVO	VACANTE AL 21/12/2015	"C"	"C5"	TEMPO PIENO ED INDETERMINATO	IL POSTO SI INTENDE COPRIRE DAL SEGUITO DI ATTIVAZIONE DI UNA PROCEDURA DI MOBILITA'.	0 (ZERO)
						0 (ZERO)

2. SERVIZIO FINANZIARIO						
POSTI IN DOTAZIONE E PROFILO PROFESSIONALE	POSTI OCCUPATI	CATEGORIA GIURIDICA	POSIZIONE ECONOMICA	TIPOLOGIA CONTRATTO DI LAVORO	NOTE CON RIFERIMENTO AL TRIENNIO 2017/2019	TOTALE DIPENDENTI IN SERVIZIO DI RUOLO AL 30/06/2017
N. 1 UNITA' ISTRUTTORE CONTABILITÀ E TRIBUTI <u>Dott. Gianbattista Calabria</u>	1	"C"	"C5"	TEMPO PIENO ED INDETERMINATO		1 (UNO)
						1 (UNO)

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

3. SERVIZIO DEMOGRAFICO

POSTI IN DOTAZIONE E PROFILO PROFESSIONALE	POSTI OCCUPATI	CATEGORIA GIURIDICA	POSIZIONE ECONOMICA	TIPOLOGIA CONTRATTO DI LAVORO	NOTE CON RIFERIMENTO AL TRIENNIO 2017/2019	TOTALE DIPENDENTI IN SERVIZIO DI RUOLO AL 30/06/2017
N. 1 UNITA' ISTRUTTORE Sig.ra Giovanna Garzelli	1	"C"	"C5"	GIA' A TEMPO PIENO ED INDETERMINATO AL 29/06/2015		1 (UNO)
						1 (UNO)

4. SERVIZI VARI

POSTI IN DOTAZIONE E PROFILO PROFESSIONALE	POSTI OCCUPATI	CATEGORIA GIURIDICA	POSIZIONE ECONOMICA	TIPOLOGIA CONTRATTO DI LAVORO	NOTE CON RIFERIMENTO AL TRIENNIO 2017/2019	TOTALE DIPENDENTI IN SERVIZIO DI RUOLO AL 30/06/2017
N. 1 UNITA' ESECUTORE – MESSO NOTIFICATORE-AUTISTA	VACANTE AL 21/12/2015	"B"	"B3"	TEMPO PARZIALE ED INDETERMINATO		0 (ZERO)
N. 1 UNITA' ADDETTO ALLA CUCINA Sig.ra Rossi Alessandra	1	"B"	"B1"	TEMPO PARZIALE ED INDETERMINATO		1 (UNO)
						1 (UNO)

SETTORE TERRITORIO E SUE RISORSE

1. SERVIZIO URBANISTICO E LAVORI PUBBLICI

POSTI IN DOTAZIONE E PROFILO PROFESSIONALE	POSTI OCCUPATI	CATEGORIA GIURIDICA	POSIZIONE ECONOMICA	TIPOLOGIA CONTRATTO DI LAVORO	NOTE CON RIFERIMENTO AL TRIENNIO 2017/2019	TOTALE DIPENDENTI IN SERVIZIO DI RUOLO AL 30/06/2017
1 UNITA' ISTRUTTORE GEOMETRA	VACANTE	"C"	"da C1a C3"	TEMPO PIENO ED INDETERMINATO	E' in corso di svolgimento una procedura di mobilità per la copertura di questo posto di lavoro	0 (ZERO)
						0 (ZERO)

2. SERVIZIO TECNICO-MANUTENTIVO

POSTI IN DOTAZIONE E PROFILO PROFESSIONALE	POSTI OCCUPATI	CATEGORIA GIURIDICA	POSIZIONE ECONOMICA	TIPOLOGIA CONTRATTO DI LAVORO	NOTE CON RIFERIMENTO AL TRIENNIO 2017/2019	TOTALE DIPENDENTI IN SERVIZIO DI RUOLO AL 30/06/2017
N. 1 UNITA' ESECUTORE- OPERAIO- AUTISTA	1	"B"	"B2"	TEMPO PIENO ED INDETERMINATO		0 (zero)
N. 1 UNITA' ADDETTO PULIZIA SEDE COMUNALE E ALTRI FABBRICATI Sig.ra Piscopo Raffaella	1	"A"	"A2"	TEMPO PARZIALE ED INDETERMINATO		1 (UNO)

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

N. 1 UNITA' ADDETTO ALLA PULIZIA, APERTURA E CHIUSURA SERVIZI IGIENICI PUBBLICI, PULIZIA DEL CIMITERO	VACANTE AL 21/12/2015	"A"	"A5"	TEMPO PARZIALE ED INDETERMINATO	*	0 (zero)
						1 (UNO)

Alla data odierna non si prevede nel triennio 2017/2019 di coprire il posto in questione resosi vacante.

SETTORE POLIZIA LOCALE

1. SERVIZIO VIGILANZA E ANNONA

POSTI IN DOTAZIONE E PROFILO PROFESSIONALE	POSTI OCCUPAT I	CATEGORI A GIURIDICA	POSIZIONE ECONOMIC A	TIPOLOGIA CONTRATTO DI LAVORO	NOTE CON RIFERIMENTO AL TRIENNIO 2017/2019	TOTALE DIPENDENT I IN SERVIZIO DI RUOLO AL 30/06/2017
N. 1 UNITA' COLLABORATOR E PROFESSIONALE- AGENTE POLIZIA LOCALE	VACANTE	"C"	"C1"	TEMPO PIENO ED INDETERMINAT O	<u>IL POSTO DI</u> <u>AGENTE DI</u> <u>POLIZIA</u> <u>LOCALE È OGGI</u> <u>COPERTO PER N.</u> <u>18 ORE</u> <u>SETTIMANALI</u> <u>DALL' AGENTE,</u> <u>SIG. ALBERTO</u> <u>TARRONI,</u> <u>DIPENDENTE A</u> <u>TEMPO PIENO</u> <u>ED</u> <u>INDETERMINAT</u> <u>O DEL</u> <u>LIMITROFO</u> <u>COMUNE DI</u> <u>CLIVIO (VA),</u>	0 (ZERO)
						0 (ZERO)

Totale unità a tempo pieno ed indeterminato al 30 giugno 2017 : n. 2 (due)
Totale unità a tempo parziale ed indeterminato al 30 giugno 2017 :
n. 2 (due) – E' in fase di svolgimento una procedura di mobilità volontaria
per la copertura del posto vacante di geometra (CAT C)

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari rispecchia totalmente il piano approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 50 del 12/11/2016 (volontà dell'Ente di non procedere ad alienazioni).

Considerazioni Finali

Il DUP e' stato elaborato tenendo conto dei dati e delle leggi in vigore al momento della sua redazione.

Data

*Il Sindaco
Fabio Zucconelli*