
Comune di Gattico-Veruno

Provincia di Novara

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2020 - 2022

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

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

Propensione agli investimenti

- Elementi di valutazione della Sezione strategica*
- 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*

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 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 14 - Sviluppo economico e competitività*

- Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche*

- Missione 20 - Fondi e accantonamenti*

- Missione 50 - Debito pubblico*

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1 Gennaio 2020 entreranno in vigore in modo quasi completo i principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011.

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

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

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

Il D.U.P. è predisposto dalla Giunta e presentato al Consiglio entro il 31 luglio.

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

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

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

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

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

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

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2020-2022) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2020), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

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

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci : una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio: il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell'esercizio precedente, con esigibilità nel 2020 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci "di cui già impegnato"; e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2020-2021-2022 che avrà esigibilità negli anni successivi. L'altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

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

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

- Anno 2020 95 %
- Anno 2021 100 %
- Anno 2022 100 %

Nel presente schema di bilancio ci si è attenuti alle percentuali attualmente previste e vigenti

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al 01.01.2019		n. 5268
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		
Di cui :	maschi	n. 2518
	femmine	n. 2750
nuclei familiari		n. 2261
comunità/convivenze		n. 3
1.1.3 – Popolazione all'1.1. 2018 (penultimo anno precedente)		n. 5240
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 32	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 69	
saldo naturale		n. -37
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 252	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 187	
saldo migratorio		n. +65
1.1.8 – Popolazione al 31.12. 2018 (penultimo anno precedente) di cui		n. 5268
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 279
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 400
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 753
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 2733
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 1103

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1.3.2.1 - Asili nido n. /	Posti n. /	Posti n. /	Posti n. /	Posti n. /
1.3.2.2 - Scuole materne n. 2	Posti n. 107	Posti n. 107	Posti n. 107	Posti n. 107
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 3	Posti n. 244	Posti n. 244	Posti n. 244	Posti n. 244
1.3.2.4 - Scuole medie n. 1	Posti n. 256	Posti n. 256	Posti n. 256	Posti n. 256
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____	Posti n. /	Posti n. /	Posti n. /	Posti n. /
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. /	n. /	n. /	n. /
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca	/	/	/	/
- nera	7	7	7	7
- mista	32	32	32	32
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	Si	Si	Si	Si
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	65	65	65	65
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	Si	Si	Si	Si
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 17 hq. 660	n. 17 hq. 660	n. 17 hq. 660	n. 17 hq. 660
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 1141	n. 1141	n. 1141	n. 1141
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	47	47	47	47
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	5.173	5.173	5.173	5.173
- industriale	848	848	848	848
- racc. diff.ta	15.396	15.396	15.396	15.396
1.3.2.15 - Esistenza discarica	No	No	No	No
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 8	n. 8	n. 8	n. 8
1.3.2.17 - Veicoli	n. 9	n. 9	n. 9	n. 9
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	No	No	No	no
1.3.2.19 - Personal computer	n. 28	n. 28	n. 28	n. 28
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO
DI PROGRAMMAZIONE
2020 - 2022**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) –

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino alla primavera dell'anno 2019 (data di scadenza del mandato elettorale) e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

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

- 1) Con riferimento agli Obiettivi del Governo e agli indirizzi e scelte contenute nei documenti di programmazione nazionale si evidenzia che il presente bilancio rispecchia in linea generale gli obiettivi programmatici a livello nazionale.
- 2) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali non si evidenziano particolari scostamenti dalla realtà socio economico dell'area provinciale.

- *Indicatori utilizzati* -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

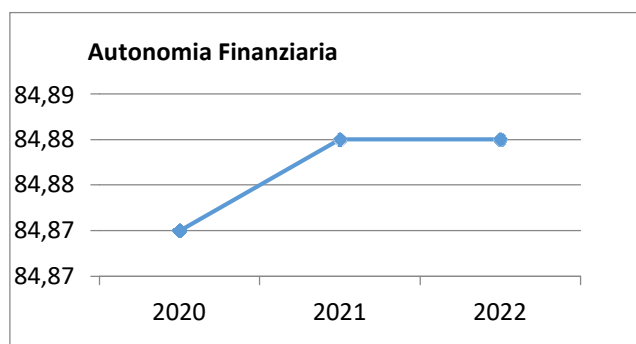
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

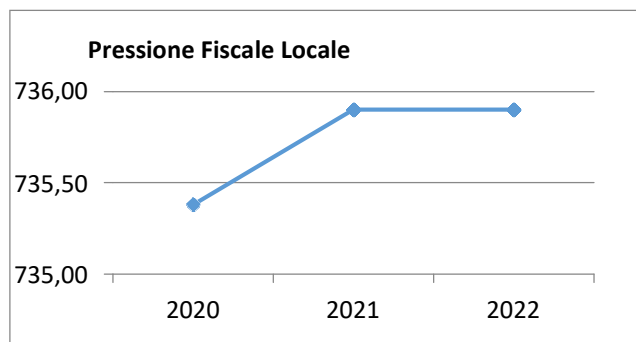
Autonomia Finanziaria	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	84,87 %	84,88 %	84,88 %



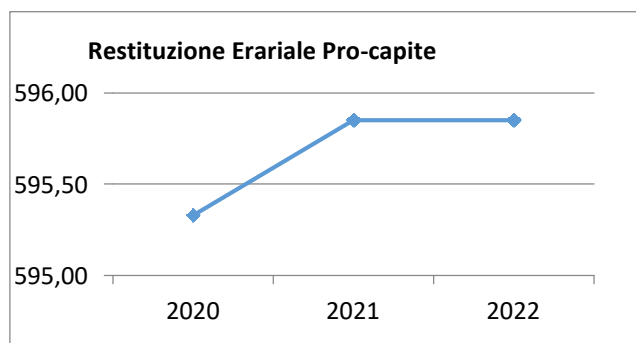
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Sono indicatori che consentono di individuare la pressione fiscale pro-capite e quanto viene trasferito pro-capite dallo Stato.

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 735,38	€ 735,90	€ 735,90



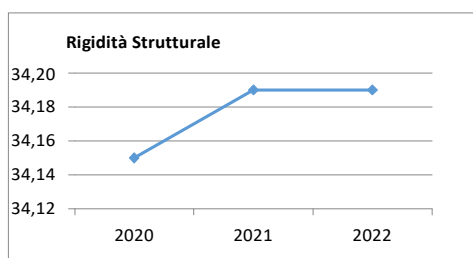
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 595,33	€ 595,85	€ 595,85



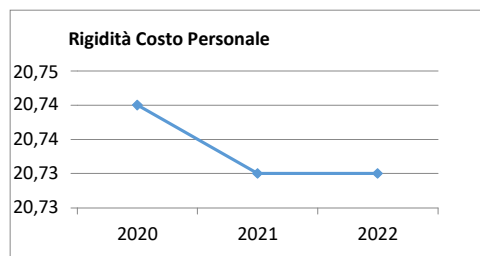
Rigidità del bilancio

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

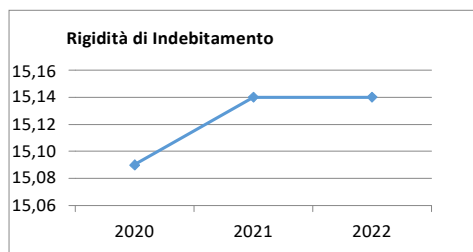
Rigidità strutturale	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	34,15 %	34,19%	34,19%



Rigidità costo personale	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	20,74 %	20,73 %	20,73 %



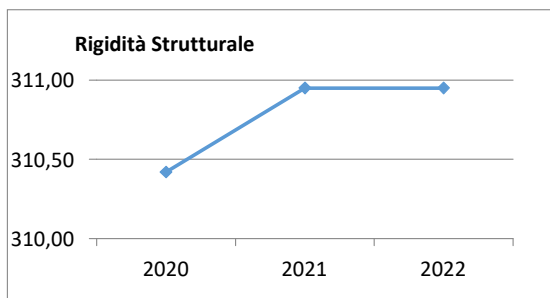
Rigidità indebitamento	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	15,09 %	15,14 %	15,14 %



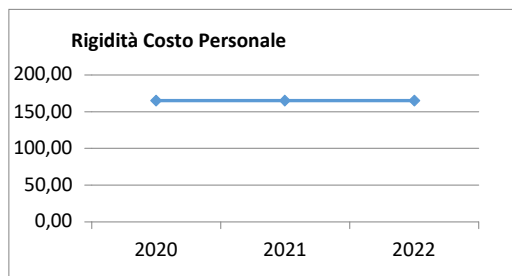
Grado di rigidità pro-capite

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

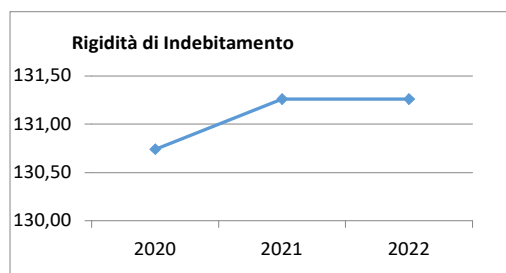
Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N. Abitanti</u>	310,42 €	310,95 €	310,95 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Spese personale</u> <u>N. abitanti</u>	165,19	165,19	165,19



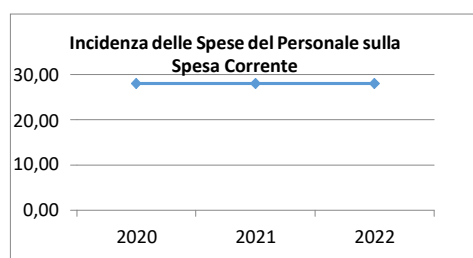
Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N. abitanti</u>	130,74 €	131,26 €	131,26 €



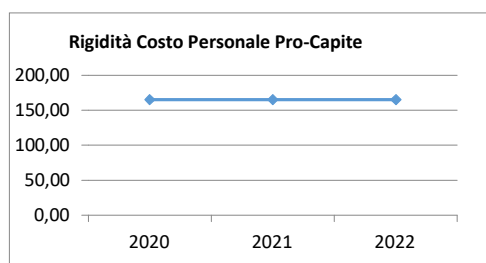
Costo del Personale

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

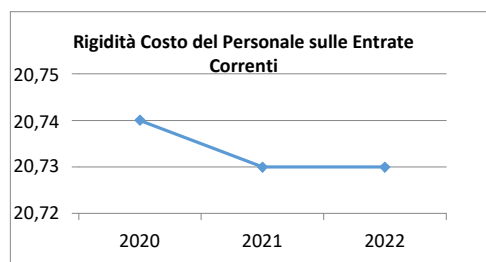
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	28,00 %	28,00%	28,00%



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	165,18 €	165,18 €	165,18 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Spesa personale + Irap</u> <u>Entrate correnti</u>	20,74 %	20,73 %	20,73 %



Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

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

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

n.	codice 118	descrizione	ANNO 2019 importo (mil.)
1	9001/1	VERUNO - LAVORI DI ADEGUAMENTO SISMICO SCUOLA INFANZIA FRAZIONE REVISLATE	254.000,00
2	9000/1	VERUNO - LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA PRIMARIA E NUOVA COSTRUZIONE LABORATORI SCOLASTICI FINALIZZATI AL POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE COMUNICATIVE DEGLI ALUNNI	796.000,00
3	9002/1	VERUNO - LAVORI DI ADEGUAMENTO SISMICO SCUOLA PRIMARIA DI VERUNO	171.878,82
4	9004/1	CONTRIBUTO MINISTERO LEGGE 145/2018 ART. 1 COMMA 107	70.000,00
5	9003/1	VERUNO - COMPLETAMENTO CENTRO SPORTIVO COMUNALE DI VERUNO - REALIZZAZIONE TRIBUNA METALLICA	50.000,00
6	9005/1	VERUNO . MANUTENZIONE STRAORDINARIA BENI IMMOBILI	30.000,00
7	9006/1	VERUNO - PRONTI INTERVENTI	20.000,00
8	9007/1	VERUNO - FONDO ROTAZIONE OPERE PP. (PISTA ICS)	30.000,00
9	9007/10	VERUNO - FONDO ROTAZIONE OPERE PP. ARR.	66.411,25
10	9008/1	VERUNO - INCARICO PER REDAZIONE VARIANTE PARZIALE PRGC art. 17 comma 5 L.R. 56/77 e s.m.i. -ARR.	9.242,72
11	9009/1	VERUNO - INCARICO PER REDAZIONE VARIANTE STRUTTURALE ART. 15 - L.R. 56/77 e s.m.i. - ARR.	20.047,04
12	9010/1	VERUNO - PROGETTO ASFALTATURA STRAORDINARIA - ARR.	8.180,90
13	9011/1	VERUNO - INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI ILLUMINAZIONE PUBBLICA - ARR.	4.110,03
14	9012/1	VERUNO - PISTA CICLABILE DI COLLEGAMENTO VERUNO CAPOLUOGO - FRAZIONE REVISLATE - ARR.	179.438,53
15	9013/1	VERUNO - PISTA CICLABILE DI COLLEGAMENTO VERUNO CAPOLUOGO - FRAZIONE REVISLATE - II LOTTO - ARR.	254.960,75
16	7036/1	VERUNO - TRASFERIMENTO CAPITALE AL COMUNE DI BORGOMANERO - ARR.	1.830,00
17	9016/1	RIPARAZIONE STRAORDINARIA INFISSI PLESSI SCOLASTICI	10.000,00
18	3054/99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI	47.261,00

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

19	3156/99	PRONTI INTERVENTI	40.000,00
20	3200/5	DANSILAR LOTTO 3 ^A	4.385.994,40
21	3550/1	RIFACIMENTO IMPIANTI ILLUMINAZIONE	43.094,46
22	3495/1	SPESE PER VARIANTE URBANISTICA	10.000,00
23	3501/2	MESSA IN SICUREZZA STRADE	75.000,00
24	3006/99	CONTRIBUTO L.R. 15/89	1.000,00
25	3055/1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA AUTOMEZZI	3.000,00
26	3065/99	RISTRUTTURAZIONE CIRCOLO	13.200,00
27	3200/4	DANSILAR - LOTTO 2 LOTTO	88.375,91
28	3200/2	DANSILAR - SPESE PER PROGETTAZIONE	41.292,31
29	3393/99	LAVORI DI RISANAMENTO CONSERVATIVO E MIGLIORAMENTO ENERGETICO EDIFICI SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO "MONTALE"	134.261,70
30	3489/99	SPESE PER REITERAZIONE DI VINCOLI SU AREE E SERVIZI	1.000,00
31	3490/99	SPESE REDAZIONE PRGC - PROGETTAZIONE URBANISTICA	11.074,96
32	3494/1	ADEGUAMENTO PIANO PAESSAGGISTICO E ADEGUAMENTO REGOLAMENTO EDILIZIO	18.000,00
33	3504/99	ROTONDA S.R. 142	7.192,83
34	3508/1	LAVORI MANUTENZIONE TRAVERSA DI VIA LEONARDI	47.716,16
35	3511/1	TRASFERIMENTO DI CAPITALE PER LAVORI ASFALTATURA VIA SANTA CRISTINA	13.681,71
36	3900/99	INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE AMBIENTALE LUNGO IL TORRENTE GEOLA	24.812,40
37	3060/99	INTERVENTI AREA EX DANSILAR	152.439,32
38	9015/1	ACQUISTO ARREDI E ATTREZZATURE INFORMATICHE UFFICI NUOVO ENTE	15.000,00
39	3506/99	PISTA CICLOPEDONALE VIA GEOLA MAGGIATE SUPERIORE	91.262,68
40	9019/1	VERUNO - LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA TRATTI STRADALI LOTTO 2 (VED ENTRATA (8021/1)	72.000,00
41	3367/99	RIFACIMENTO CALDAIA MUNICIPIO GATTICO (DECRETO CRESCITA 30/04/2019)	99.600,00
42	9020/1	CELLETTE OSSARIO MAGGIATE IN FERIORE	10.000,00
43	9017/1	VIDEOSORVEGLIANZA CIMITERI	10.000,00
Totale spese c/capitale			7.432.359,88

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

In riferimento ai lavori di cui sopra si elencano gli impegni ad oggi in contabilità:

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
6130 / 3060 / 99	INTERVENTI AREA EX DANSILAR (4040 - 4035 - 5047)	152.439,32	0,00	152.439,32
6230 / 9007 / 10	VERUNO - FONDO ROTAZIONE INCARICHI ESTERNI	11.351,92	0,00	11.351,92
7130 / 3132 / 99	MANUTENZ. STRAORDINARIA SCUOLA ELEMENTARE	50.625,12	40.500,10	10.125,02
7130 / 3200 / 4	DANSILAR - LOTTO 2 LOTTO -	144.809,67	24.232,19	120.577,48
7130 / 3200 / 5	DANSILAR - LOTTO 3 - plesso scolastico	588.314,54	0,00	588.314,54
7180 / 3200 / 2	DANSILAR - SPESE PER PROGETTAZIONE	57.786,71	8.247,20	49.539,51
7330 / 3393 / 99	LAVORI DI RISANAMENTO CONSERVATIVO E MIGLIORAMENTO ENERGETICO EDIFICI SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO "E.MONTALE"	134.261,70	0,00	134.261,70
7830 / 9003 / 9003	COMPLETAMENTO CENTRO SPORTIVO COMUNALE DI VERUNO - REALIZZAZIONE TRIBUNA METALLICA	4.389,20	4.389,19	0,01
7830 / 9013 / 1	VERUNO - PISTA CICLABILE DI COLLEGAMENTO VERUNO CAPOLUOGO FRAZIONE REVISLATE - II LOTTO	254.960,75	0,00	254.960,75
8230 / 3501 / 2	MESSA IN SICUREZZA VIABILITA' - MANUTENZIONE STRADE	39.520,79	25.475,32	14.045,47
8230 / 3504 / 99	ROTONDA S.R. 142	7.192,83	0,00	7.192,83
8230 / 3506 / 99	PISTA CICLO- PEDONALE IN VIA GEOLA MAGGIATE SUPERIORE	65.460,02	21.644,34	43.815,68
8230 / 3508 / 1	LAVORI MANUTENZIONE TRAVERSA VIA LEONARDI	52.791,36	0,00	52.791,36
8230 / 3511 / 1	TRASFERIMENTO DI CAPITALE PER	13.681,71	11.975,16	1.706,55

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

8230 / 3550 / 1	LAVORI DI ASFALTATURA VIA SANTA CRISTINA RIFACIMENTO IMPIANTI ILLUMINAZIONE	16.658,59	13.053,39	3.605,20
8230 / 9006 / 1	VERUNO - PRONTI INTERVENTI	7.390,00	0,00	7.390,00
8230 / 9010 / 1	VERUNO - PROGETTO ASFALTATURA STRAORDINARIA STRADE E MARCIAPIEDI	55.223,41	26.395,28	28.828,13
8330 / 9011 / 1	VERUNO - INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA	4.110,03	0,00	4.110,03
8330 / 9012 / 1	VERUNO - PISTA CICLABILE DI COLLEGAMENTO VERUNO CAPOLUOGO - FRAZIONE REVISLATE	179.438,53	150,00	179.288,53
8540 / 3489 / 99	SPESE PER REITERAZIONE DI VINCOLI SU AREE A SERVIZI P.R.G.C.	1.000,00	0,00	1.000,00
8580 / 3490 / 99	SPESE REDAZIONE P.R.G.C. - PROGETTAZIONE URBANISTICA	11.074,96	0,00	11.074,96
8580 / 3494 / 1	ADEGUAMENTO PIANO PAESAGGISTICO E ADEGUAMENTO REGOLAMENTO EDILIZIO COMUNALE	11.781,95	0,00	11.781,95
8580 / 9008 / 1	VERUNO - INCARICO PER REDAZIONE VARIANTE PARZIALE PRGC ART. 17 COMMA 5 L.R.56/77 E s.m.i.	9.242,72	0,00	9.242,72
8580 / 9009 / 1	VERUNO - INCARICO PER REDAZIONE VARIANTE STRUTTURALE ART. 15 L.R.56/77 E s.m.i.	25.122,24	0,00	25.122,24
8790 / 7036 / 1	VERUNO - TRASFERIMENTO DI CAPITALE AL COMUNE DI	1.830,00	1.699,40	130,60

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

9030 / 3900 / 99	BORGOMANERO PER POTENZIAMENTO INFRASTRUTTURE COI INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE AMBIENTALE LUNGO IL TORRENTE GEOLA TOTALE:	24.812,40 1.925.270,47	0,00 177.761,57	24.812,40 1.747.508,90
------------------	---	--	---	--

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Il sistema di finanziamento del bilancio risente molto sia dell'intervento legislativo in materia di trasferimenti dello stato a favore degli enti locali che, in misura sempre più grande, del carico tributario applicato sui beni immobili presenti nel territorio. Il federalismo fiscale riduce infatti il trasferimento di risorse centrali ed accentua la presenza di una politica tributaria decentrata. L'ultima modifica a questo sistema si è avuta con l'introduzione dell'imposta unica comunale (IUC), i cui presupposti impositivi sono: il possesso di immobili; l'erogazione e fruizione di servizi comunali.

La composizione articolata della IUC

La IUC si compone dell'imposta municipale propria (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali, e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI), a carico sia di chi possiede che di chi utilizza il bene, e della tassa sui rifiuti (TARI), destinata a sostituire la TARES e a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore. Il presupposto oggettivo della TARI è il possesso di locali o aree scoperte, suscettibili di produrre rifiuti urbani. Il presupposto della TASI è il possesso di fabbricati, compresa l'abitazione principale come definita ai fini dell'imposta IMU, di aree scoperte nonché di quelle edificabili, a qualsiasi uso adibiti.

<i>Denominazione</i>	IMU		
<i>Atto 2019</i>	<i>Delibera di Consiglio n. 10 del 20.03.19</i>		
<i>Indirizzo</i>	Sarà oggetto di unificazione e armonizzazione		
<i>Gettito stimato</i>	2020	2021	2022
	1.209.125,00	1.211.875,00	1.211.875,00

<i>Denominazione</i>	TARI		
<i>Atto 2019</i>	<i>Delibera di Consiglio n. 12 del 20.03.19</i>		
<i>Indirizzi</i>	Il gettito derivante dal tributo deve garantire la totale copertura economica del servizio di raccolta e smaltimento rifiuti del Comune.		
<i>Gettito stimato</i>	2020	2021	2022
	581.000,00	581.000,00	581.000,00

<i>Denominazione</i>	TASI		
<i>Atto 2019</i>	<i>Delibera di Consiglio n. 11 del 20.03.19</i>		
<i>Indirizzo</i>	Sarà oggetto di unificazione e armonizzazione		
<i>Gettito stimato</i>	2020	2021	2022
	245.000,00	245.000,00	245.000,00

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

<i>Denominazione</i>	ADDIZIONALE COMUNALE		
<i>Atto 2019</i>	<i>Delibera consiglio n. 18 del 06.05.19</i>		
<i>Indirizzo</i>	Conferma dell'aliquota del 0,5% con soglia di esenzione a favore dei lavoratori dipendenti e pensionati aventi un reddito imponibile inferiore a euro 15.000,00		
<i>Gettito stimato</i>	2020	2021	2022
	400.000,00	400.000,00	400.000,00

<i>Denominazione</i>	IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA' E DIRITTI PUBBL. AFF		
<i>Atto 2019</i>	<i>Delibera di Giunta n. 35 del 27.02.19</i>		
<i>Indirizzo</i>	Sarà oggetto di unificazione e armonizzazione		
<i>Gettito stimato</i>	2020	2021	2022
	38.000,00	38.000,00	38.000,00

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

TARIFFE DEI SERVIZI PUBBLICI

Il sistema tariffario, diversamente dal tributario, è rimasto generalmente stabile nel tempo, garantendo così sia all'ente che al cittadino un quadro di riferimento duraturo, coerente e di facile comprensione. La disciplina di queste entrate è semplice ed attribuisce alla P.A. la possibilità o l'obbligo di richiedere al beneficiario il pagamento di una controprestazione. Le regole variano a seconda che si tratti di un servizio istituzionale piuttosto che a domanda individuale. L'ente disciplina con proprio regolamento la materia attribuendo a ciascun tipo di servizio una diversa articolazione della tariffa unita, dove ritenuto meritevole di intervento sociale, ad un sistema di abbattimento selettivo del costo per il cittadino. Il prospetto riporta i dati salienti delle principali tariffe in vigore:

<i>Denominazione</i>	SERVIZI SCOLASTICI		
<i>Atto 2019</i>	<i>Delibera di Giunta n. 35 del 27.02.19</i>		
<i>Indirizzo</i>	Sarà oggetto di unificazione e armonizzazione		
<i>Gettito stimato</i>	2020	2021	2022
	29.000,00	29.000,00	29.000,00

<i>Denominazione</i>	PESO PUBBLICO		
<i>Atto 2019</i>	<i>Delibera di Giunta n. 35 del 27.02.19</i>		
<i>Indirizzo</i>	Sarà oggetto di unificazione e armonizzazione		
<i>Gettito stimato</i>	2020	2021	2022
	5.800,00	5.800,00	5.800,00

<i>Denominazione</i>	CONCESSIONI CIMITERIALI		
<i>Atto 2019</i>	<i>Delibera di Giunta n. 35 del 27.02.19</i>		
<i>Indirizzo</i>	Sarà oggetto di unificazione e armonizzazione		
<i>Gettito stimato</i>	2020	2021	2022
	44.500,00	44.500,00	44.500,00

<i>Denominazione</i>	LAMPADE VOTIVE		
<i>Atto 2019</i>	<i>Delibera di Giunta n. 35 del 27.02.19</i>		
<i>Indirizzo</i>	Sarà oggetto di unificazione e armonizzazione		
<i>Gettito stimato</i>	2020	2021	2022
	37.000,00	37.000,00	37.000,00

<i>Denominazione</i>	SERVIZIO NECROFORO		
<i>Atto 2019</i>	<i>Delibera di Giunta n. 35 del 27.02.19</i>		
<i>Indirizzo</i>	Sarà oggetto di unificazione e armonizzazione		
<i>Gettito stimato</i>	2020	2021	2022
	30.000,00	30.000,00	30.000,00

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

<i>Denominazione</i>	FOTOCOPIE		
<i>Atto</i>	<i>Delibera di Giunta n. 35 del 27.02.19</i>		
<i>Indirizzo</i>	Sarà oggetto di unificazione e armonizzazione		
<i>Gettito stimato</i>	2020	2021	2022
	100,00	100,00	100,00

<i>Denominazione</i>	DIRITTI USCITA SALMA DAL TERRITORIO COMUNALE		
<i>Atto 2019</i>	<i>Delibera di Giunta n. 35 del 27.02.19</i>		
<i>Indirizzo</i>	Sarà oggetto di unificazione e armonizzazione		
<i>Gettito stimato</i>	2020	2021	2022
	8.000,00	8.000,00	8.000,00

<i>Denominazione</i>	T.O.S.A.P		
<i>Atto 2019</i>	<i>Delibera di Giunta n. 35 del 27.02.19</i>		
<i>Indirizzo</i>	Sarà oggetto di unificazione e armonizzazione		
<i>Gettito stimato</i>	2020	2021	2022
	13.800,00	13.800,00	13.800,00

<i>Denominazione</i>	DIRITTI DI SEGRETERIA UFFICIO TECNICO		
<i>Atto 2019</i>	<i>Delibera di Giunta n. 35 del 27.02.19</i>		
<i>Indirizzo</i>	Sarà oggetto di unificazione e armonizzazione		
<i>Gettito stimato</i>	2020	2021	2022
	17.000,00	17.000,00	17.000,00

<i>Denominazione</i>	TARIFFE PALESTRE COMUNALI E IMPIANTI SPORTIVI		
<i>Atto 2019</i>	<i>Delibera di Giunta n. 35 del 27.02.19</i>		
<i>Indirizzo</i>	Sarà oggetto di unificazione e armonizzazione		
<i>Gettito stimato</i>	2020	2021	2022
	7.800,00	7.800,00	7.800,00

<i>Denominazione</i>	TARIFFA UTILIZZO BIBLIOTECA		
<i>Atto 2019</i>	<i>Delibera di Giunta n. 35 del 27.02.19</i>		
<i>Indirizzo</i>	Sarà oggetto di unificazione e armonizzazione		
<i>Gettito stimato</i>	2020	2021	2022
	200,00	200,00	200,00

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

<i>Denominazione</i>	DIRITTI ACCORDI DI SEPARAZIONE, SCIOGLIMENTO, CESSAZIONE EFFETTI CIVILI MATRIMONIO		
<i>Atto 2019</i>	<i>Delibera di Giunta n. 35 del 27.02.19</i>		
<i>Indirizzo</i>	Sarà oggetto di unificazione e armonizzazione		
<i>Gettito stimato</i>	2020	2021	2022
	160,00	160,00	160,00

<i>Denominazione</i>	PASTI DOMICILIO		
<i>Atto 2019</i>	<i>Delibera di Giunta n. 35 del 27.02.19</i>		
<i>Indirizzo</i>	Sarà oggetto di unificazione e armonizzazione		
<i>Gettito stimato</i>	2020	2021	2022
	30.000,00	30.000,00	30.000,00

<i>Denominazione</i>	SERVIZIO INFERMIERISTICO		
<i>Atto 2019</i>	<i>Delibera di Giunta n. 35 del 27.02.19</i>		
<i>Indirizzo</i>	Sarà oggetto di unificazione e armonizzazione		
<i>Gettito stimato</i>	2020	2021	2022
	1.000,00	1.000,00	1.000,00

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	120.100,00	120.100,00	120.100,00
		cassa	154.166,55		
	2-Segreteria generale	comp	300.550,00	300.550,00	300.550,00
		cassa	521.285,78		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	172.320,00	172.320,00	172.320,00
		cassa	264.545,32		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	52.900,00	52.900,00	52.900,00
		cassa	138.950,20		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	141.850,00	141.850,00	141.850,00
		cassa	273.641,41		
	6-Ufficio tecnico	comp	225.800,00	225.800,00	225.800,00
		cassa	392.936,53		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	140.750,00	140.750,00	140.750,00
		cassa	244.367,26		
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	21.000,00	21.000,00	21.000,00
		cassa	32.000,00		
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	10-Risorse umane	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
	11-Altri servizi generali	comp	454.520,00	454.520,00	454.520,00
		cassa	519.764,17		
	Totale Missione 1	comp	1.630.290,00	1.630.290,00	1.630.290,00
		cassa	2.542.157,22		
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	105.900,00	105.900,00	105.900,00
		cassa	173.942,92		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3	comp	105.900,00	105.900,00	105.900,00
		cassa	173.942,92		

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

4-Istruzione e diritto allo studio	1-Istruzione prescolastica	comp	41.000,00	41.000,00	41.000,00
		cassa	67.689,29		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	171.255,00	171.255,00	171.255,00
		cassa	249.767,48		
	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	74.750,00	74.750,00	74.750,00
		cassa	124.558,70		
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	287.005,00	287.005,00	287.005,00
		cassa	442.015,47		
	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	21.700,00	21.700,00	21.700,00
		cassa	34.430,87		
	Totale Missione 5	comp	21.700,00	21.700,00	21.700,00
		cassa	34.430,87		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	44.000,00	44.000,00	44.000,00
		cassa	78.342,85		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	44.000,00	44.000,00	44.000,00
		cassa	78.342,85		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 7	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	18.564,46		
	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	18.564,46		
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	59.000,00	59.000,00	59.000,00
		cassa	88.002,72		
	3-Rifiuti	comp	536.000,00	536.000,00	536.000,00
		cassa	550.518,59		
	4-Servizio idrico integrato	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

10-Trasporti e diritto alla mobilità		cassa	7.895,14		
	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	2.600,00	2.600,00	2.600,00
		cassa	4.796,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 9	comp	602.600,00	602.600,00	602.600,00
		cassa	651.212,45		
	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	407.160,00	407.160,00	407.160,00
		cassa	627.235,74		
	Totale Missione 10	comp	407.160,00	407.160,00	407.160,00
		cassa	627.235,74		
11-Soccorso civile	1-Sistema di protezione civile	comp	4.550,00	4.550,00	4.550,00
		cassa	6.554,91		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	4.550,00	4.550,00	4.550,00
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		cassa	6.554,91		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	38.350,00	38.350,00	38.350,00
		cassa	71.439,76		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	55.200,00	55.200,00	55.200,00
		cassa	96.040,63		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	18.000,00	18.000,00	18.000,00
		cassa	24.259,57		
	5-Interventi per le famiglie	comp	36.500,00	36.500,00	36.500,00
		cassa	69.335,50		
	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	159.000,00	159.000,00	159.000,00
		cassa	211.270,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	54.000,00	54.000,00	54.000,00
		cassa	81.237,10		
	Totale Missione 12	comp	361.050,00	361.050,00	361.050,00
		cassa	553.582,56		

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

13-Tutela della salute	1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
14-Sviluppo economico e competitività	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	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	1.220,00	1.220,00	1.220,00
		cassa	1.220,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 14	comp	1.220,00	1.220,00	1.220,00
		cassa	1.220,00		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	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	246.207,48	246.207,48	246.207,48
		cassa	413.771,66		
	Totale Missione 17	comp	246.207,48	246.207,48	246.207,48
		cassa	413.771,66		
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

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e accantonamenti					
	1-Fondo di riserva	comp	45.000,00	45.000,00	45.000,00
		cassa	0,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	100.000,00	100.000,00	100.000,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	19.000,00	19.000,00	19.000,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	164.000,00	164.000,00	164.000,00
		cassa	0,00		
50-Debito pubblico					
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	247.750,00	234.500,00	234.500,00
		cassa	247.750,00		
	Totale Missione 50	comp	247.750,00	234.500,00	234.500,00
		cassa	247.750,00		
60-Anticipazioni finanziarie					
	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	4.123.432,48	4.110.182,48	4.110.182,48
		cassa	5.790.781,11		

--	--	--	--	--	--

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.

Il Comune di Gattico-Veruno intende gestire la spesa corrente, nella prospettiva dei prossimi cinque anni, capitalizzando al massimo la situazione di fusione, agendo su due macroindirizzi:

- a) diminuire progressivamente risorse spese per funzioni trasversali;
- b) utilizzare queste economie per ridurre la spesa e per salvaguardare servizi e funzioni dedicati alle persone e al territorio.

La gestione del patrimonio

L'Ente nato il 1 gennaio 2019 provvederà ad elaborare il Conto del Patrimonio in sede di Consuntivo 2019.

Il Conto mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono la situazione patrimoniale di fine esercizio dell'ente. Questo quadro riepilogativo della ricchezza comunale non è estraneo al contesto in cui si sviluppa il processo di programmazione. Il maggiore o minore margine di flessibilità in cui si innestano le scelte dell'Amministrazione, infatti, sono influenzate anche dalla condizione patrimoniale.

La gestione patrimoniale terrà conto delle innovazioni normative di questi ultimi anni che impongono un radicale cambiamento d'ottica nella valutazione del ruolo della gestione del patrimonio pubblico che non può più essere considerato in una visione statica, quale mero complesso dei beni dell'Ente di cui deve essere assicurata la conservazione, ma deve essere inserito in una visione dinamica, quale strumento strategico della gestione e quindi come complesso di risorse che l'Ente deve utilizzare e valorizzare.

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:

Anno 2020					
modalità di finanziamento					
<i>descrizione</i>	<i>abr.</i>	<i>applicata</i>	<i>anno 2020 da applicare</i>	<i>eccedenza</i>	<i>note</i>
Av. economico (E consolidate)	<i>Aec</i>	-		-	
Av. economico (E non ripetitive)	<i>AeUt</i>	-		-	
Avanzo vincolato Parchimetri	<i>Av Prc</i>	-		-	
Avanzo vincolato OO.UU.	<i>Av Pce</i>	-			
Avanzo vincolato investimenti	<i>Av inv</i>	-			
Proventi <Codice della Strada>	<i>Cds</i>	-			
FONDO SVILUPPO INVESTIMENTI	<i>FSINV</i>	20.000,00	20.000,00		
Canoni Demaniali	<i>Dem</i>	-			
Alineazione beni com.li	<i>Ab</i>	-			
Alienazione diritti superficie	<i>Ads</i>	-			
Proventi monetizzazione aree	<i>Pme</i>	-			
Proventi concessioni cimiteriali	<i>Pcc</i>	-			
Proventi concessioni edilizie	<i>Pce</i>	280.000,00	280.000,00		
Trasferimenti da sanzioni edilizie paesist. LR20/89	<i>Psp</i>	-			
Proventi sanatoria abusi e...	<i>Pce1</i>	-			
Dir. Edificatori aree a standard	<i>Deas</i>	-			
Imposta soggiorno	<i>Sogg</i>	-			
Contributo Regione	<i>Cr</i>	-			
Contributo Provincia	<i>Cp</i>	-			
Trasferimenti da Privati	<i>Tsf</i>	-			
Mutuo Cassa dd.pp.	<i>Mcdp</i>	-			
Mutuo credito sportivo	<i>Mcsport</i>	-			
totale risorse		300.000,00	300.000,00	-	

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

Anno 2021					
modalità di finanziamento					
descrizione	abr.	applicata	anno 2021 da applicare	eccedenza	note
Av. economico (E consolidate)	Aec	-		-	
Av. economico (E non ripetitive)	AeUt	-		-	
Avanzo vincolato Parchimetri	Av Prc	-		-	
Avanzo vincolato OO.UU.	Av Pce	-		-	
Avanzo vincolato investimenti	Av inv	-		-	
Proventi <Codice della Strada>	Cds	-		-	
FONDO SVILUPPO INVESTIMENTI	FSINV	20.000,00	20.000,00	-	
Canoni Demaniali	Dem	-		-	
Alineazione beni com.li	Ab	-		-	
Alienazione diritti superficie	Ads	-		-	
Proventi monetizzazione aree	Pme	-		-	
Proventi concessioni cimiteriali	Pcc	-		-	
Proventi concessioni edilizie	Pce	280.000,00	280.000,00	-	
Trasferimenti da sanzioni edilizie paesist. LR20/89	Psp	-		-	
Proventi sanatoria abusi e...	Pce1	-		-	
Dir. Edificatori aree a standard	Deas	-		-	
Imposta soggiorno	Sogg	-		-	
Contributo Regione	Cr	-		-	
Contributo Provincia	Cp	-		-	
Trasferimenti da Privati	Tsf	-		-	
Mutuo Cassa dd.pp.	Mcdp	-		-	
Mutuo istituti diversi	Midv	-		-	
totale risorse		300.000,00	300.000,00	-	

Indebitamento

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

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>
Oneri finanziari	0,00	0,00	241.900,00	247.750,00	234.500,00	234.500,00
Quota capitale	0,00	0,00	401.000,00	441.000,00	457.000,00	457.000,00
Totale fine anno	0,00	0,00	642.900,00	688.750,00	691.500,00	691.500,00

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>
Interessi passivi	0,00	0,00	241.900,00	247.750,00	234.500,00	234.500,00
Entrate correnti	0,00	0,00	4.837.370,91	4.564.432,48	4.567.182,48	4.567.182,48
% su entrate correnti	0,00 %	0,00 %	5,00 %	5,43 %	5,13 %	5,13 %
Limite art. 204 TUEL	0,00 %	0,00 %	10,00 %	10,00 %	10,00 %	10,00 %

**DOCUMENTO UNICO
DI PROGRAMMAZIONE
2020 - 2022**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- *DUP: Sezione Operativa (SeO)* -

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

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

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

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>
CISS – BORGOMANERO SERVIZI SOCIALI	SERVIZI SOCIALI
CONSORZIO00 CASE VACANZA	SERVIZI SUPPORTO FAMIGLIE

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
ACQUA NOVARA VCO SPA	CICLO INTEGRATO DELLE ACQUE	0,95
MEDIO NOVARESE AMBIENTE	CICLO INTEGRATO RIFIUTI	3,6

CONVENZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
GATTICO-VERUNO (CAPOFILA) – LESA – MEINA - BELGIRATE	CONVENZIONE SEGRETARIO	40%

Ente/Organismo strumentale/Società: ACQUANOVARAVCO	
INDIRIZZI GENERALI	Gestione del ciclo integrato delle acque
OBIETTIVI GESTIONALI E DI SERVIZIO	Miglioramento della gestione del ciclo integrato delle acque e riqualificazione della rete di distribuzione idrica/fognaria
CONTROLLI DELL'ENTE	Tramite assemblea soci

Ente/Organismo strumentale/Società: MEDIO NOVARESE AMBIENTE spa	
INDIRIZZI GENERALI	Gestione del ciclo integrato dei rifiuti
OBIETTIVI GESTIONALI E DI SERVIZIO	Miglioramento della gestione del ciclo integrato dei rifiuti, riduzione del rifiuto indifferenziato,
CONTROLLI DELL'ENTE	Partecipazione indiretta tramite Consorzio Medio Novarese Ambiente (assemblea dei Sindaci) società in house

Per i maggiori dettagli si fa riferimento alle specifiche deliberazioni e convenzioni.

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

L'attuale Comune è ancora suddiviso sulla base degli strumenti urbanistici dei precedenti Comuni di Gattico e di Veruno

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 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	3.024.183,58	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2020		previsione di cassa	2.851.763,19	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.335.774,81	previsione di competenza	3.138.650,00	3.136.175,00	3.138.925,00	3.138.925,00
			previsione di cassa	4.443.444,13	5.471.949,81		
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	299.052,98	previsione di competenza	857.080,43	690.450,00	690.450,00	690.450,00
			previsione di cassa	1.155.168,68	989.502,98		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	541.269,42	previsione di competenza	841.640,48	737.807,48	737.807,48	737.807,48
			previsione di cassa	1.115.480,65	1.279.076,90		
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	271.245,30	previsione di competenza	3.879.203,32	300.000,00	300.000,00	300.000,00
			previsione di cassa	4.259.782,91	571.245,30		
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	160.052,94	previsione di competenza	532.796,68	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	708.744,27	160.052,94		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	108.651,00	previsione di competenza	532.796,68	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.741.447,68	108.651,00		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	288.841,21	previsione di competenza	1.127.900,00	1.127.750,00	1.127.750,00	1.127.750,00
			previsione di cassa	1.154.008,67	1.416.591,21		
	TOTALE TITOLI	4.004.887,66	previsione di competenza	10.910.067,59	5.992.182,48	5.994.932,48	5.994.932,48
			previsione di cassa	14.578.076,99	9.997.070,14		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	4.004.887,66	previsione di competenza	13.934.251,17	5.992.182,48	5.994.932,48	5.994.932,48
			previsione di cassa	17.429.840,18	9.997.070,14		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

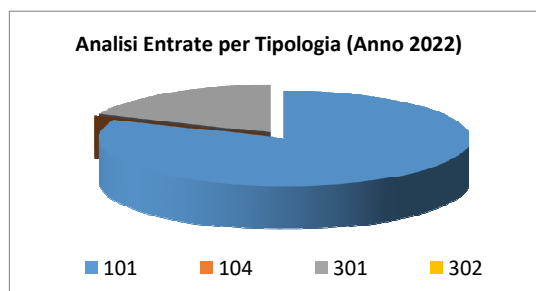
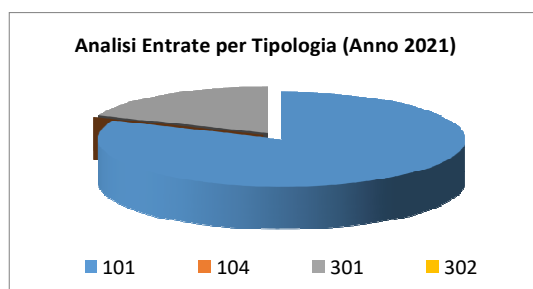
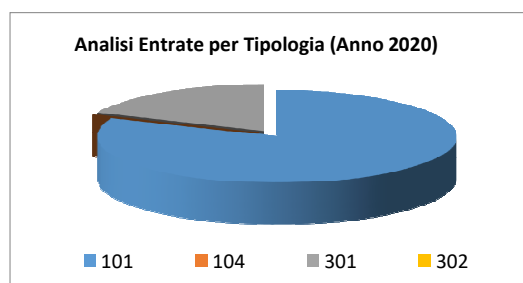
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

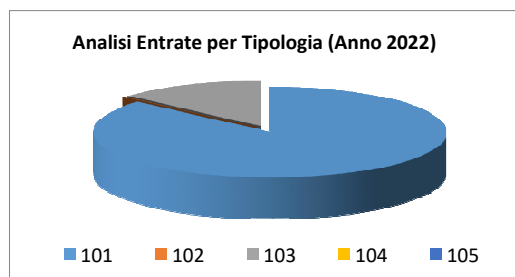
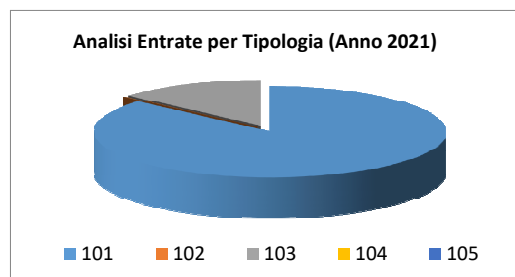
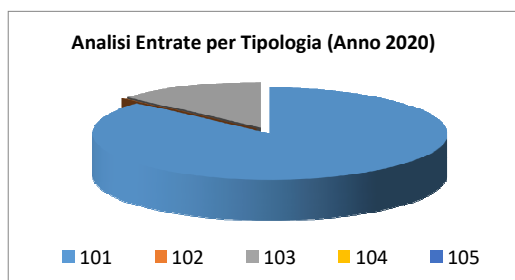
Tipologia			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	2.550.175,00	2.552.925,00	2.552.925,00
		cassa	4.687.141,57		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	586.000,00	586.000,00	586.000,00
		cassa	784.808,24		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			comp 3.136.175,00	3.138.925,00	3.138.925,00
			cassa 5.471.949,81		



Nell'anno 2019 è stata armonizzata l'Addizionale comunale con Delibera n. 18 del 06/05/2019. Per quanto concerne Imu, Tasi e Tari l'Amministrazione ha in corso uno studio per l'adozione di un unico sistema tariffario e l'adeguamento dei relativi regolamenti.

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	597.250,00	597.250,00	597.250,00
		cassa	870.428,97		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	92.700,00	92.700,00	92.700,00
		cassa	118.574,01		
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			690.450,00	690.450,00	690.450,00
		cassa	989.502,98		



L'Ente oltre ai Trasferimenti erariali è assegnatario di un Contributo per la fusione che nell'anno 2019 è stato pari a € 268.415,23.

Di seguito il prospetto delle attribuzioni di risorse avute nel 2019

Trasferimenti erariali e Attribuzioni di risorse



Anno: **2019**

Ente selezionato: **GATTICO-VERUNO (NO)**

Tipo Ente: **COMUNE**

Codice Ente: **1010520695**

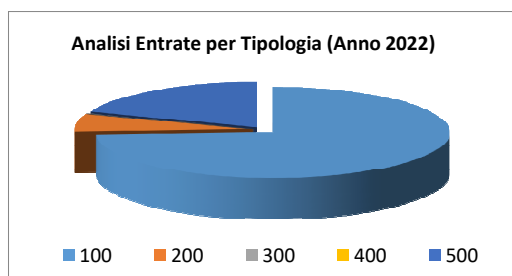
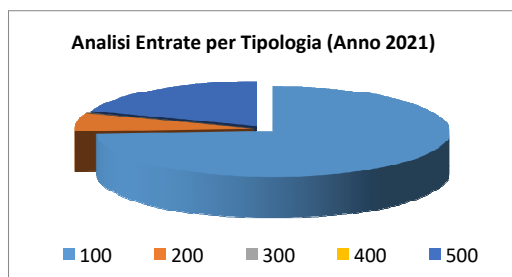
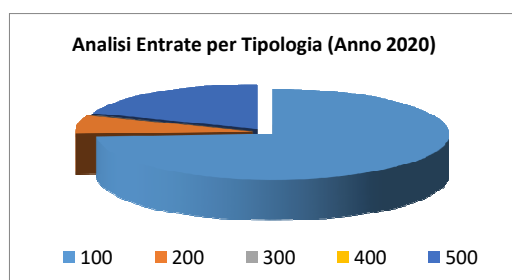
Estrazione dati al 10/07/2019 17:40:46

(gli importi sono espressi in Euro)

Attribuzioni	Importo
FONDO DI SOLIDARIETA COMUNALE (SPETTANZA AL NETTO RECUPERI E DETRAZIONI)	586.654,19
CONTRIBUTI NON FISCALIZZATI DA FEDERALISMO MUNICIPALE	268.415,23
SOMME DA RECUPERARE CON LE PROCEDURE DI CUI ALL ARTICOLO 1, COMMA 128, LEGGE 228/2012	-8.213,63
CONTRIBUTI SPETTANTI PER FATTISPECIE SPECIFICHE DI LEGGE	34.837,91
ALTRE EROGAZIONI DI RISORSE CHE NON COSTITUISCONO TRASFERIMENTI ERARIALI	3.339,04
TOTALE GENERALE ATTRIBUZIONI	885.032,74

Analisi entrate: Politica tariffaria

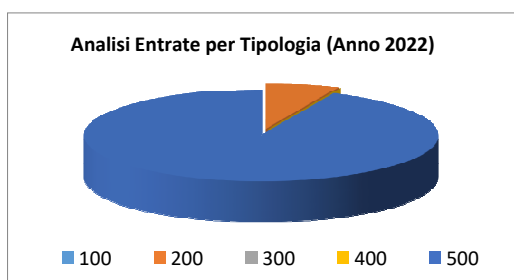
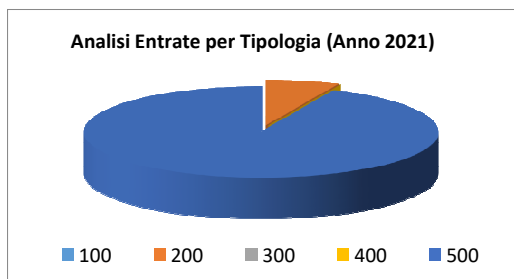
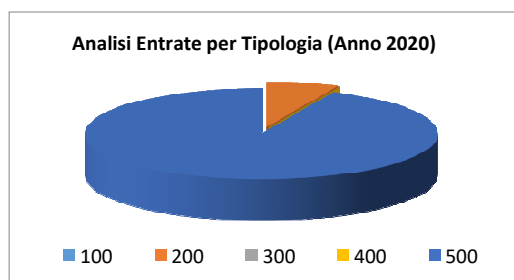
Tipologia			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	547.157,48	547.157,48	547.157,48
		cassa	937.927,27		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	47.000,00	47.000,00	47.000,00
		cassa	111.186,94		
300	Interessi attivi	comp	550,00	550,00	550,00
		cassa	649,34		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	12.120,08		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	143.100,00	143.100,00	143.100,00
		cassa	217.193,27		
TOTALI TITOLO		comp	737.807,48	737.807,48	737.807,48
		cassa	1.279.076,90		



L'Amministrazione ha in corso uno studio per l'adozione di un unico sistema tariffario e l'adeguamento dei relativi regolamenti

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	20.000,00	20.000,00	20.000,00
		cassa	207.053,32		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	43.807,97		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	40.384,01		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	280.000,00	280.000,00	280.000,00
		cassa	280.000,00		
TOTALI TITOLO			300.000,00	300.000,00	300.000,00
		cassa	571.245,30		

**CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI**

In questa tipologia di entrata rientra il contributo “FONDO SVILUPPO INVESTIMENTI”

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

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

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

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

Non previste

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

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

Nel corso del triennio 2020/2022 non si prevede l'assunzione di nuovi prestiti.

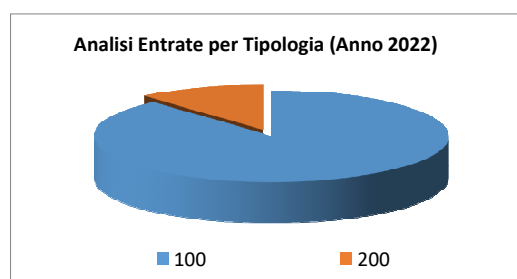
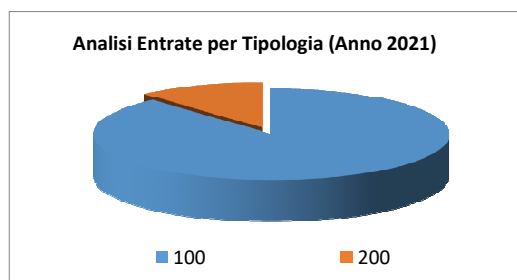
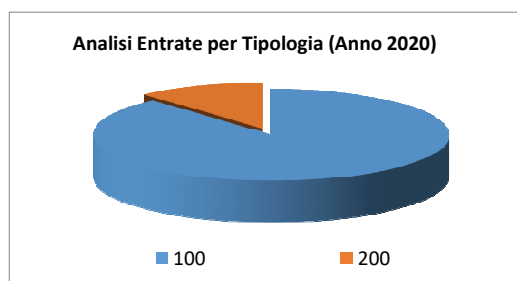
Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Non si prevede l'attivazione dell'anticipazione di cassa.

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
100	Entrate per partite di giro	comp	996.500,00	996.500,00	996.500,00
		cassa	1.222.806,43		
200	Entrate per conto terzi	comp	131.250,00	131.250,00	131.250,00
		cassa	193.784,78		
TOTALI TITOLO			1.127.750,00	1.127.750,00	1.127.750,00
		cassa	1.416.591,21		



Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
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)	
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	
3) Entrate extratributarie (titolo III)	
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	
Ammontare disponibile per nuovi interessi	
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2019	3.978.807,69
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	1.687.640,20
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	5.666.447,89
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni con indicazione delle finalità che si intendono conseguire

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	1.795.290,00	1.795.290,00	1.795.290,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.870.948,46		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	105.900,00	105.900,00	105.900,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	173.942,92		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	287.005,00	287.005,00	287.005,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.344.833,72		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	21.700,00	21.700,00	21.700,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	34.430,87		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	44.000,00	44.000,00	44.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	512.592,14		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	110.391,53		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	602.600,00	602.600,00	602.600,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	676.024,85		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	512.160,00	512.160,00	512.160,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	892.115,79		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	4.550,00	4.550,00	4.550,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	6.685,51		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	361.050,00	361.050,00	361.050,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	553.582,56		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	1.220,00	1.220,00	1.220,00

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.220,00		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	246.207,48	246.207,48	246.207,48
		<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	413.771,66		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	164.000,00	164.000,00	164.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	688.750,00	691.500,00	691.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	688.750,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	1.127.750,00	1.127.750,00	1.127.750,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.495.000,43		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	5.992.182,48	5.994.932,48	5.994.932,48
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	9.774.290,44		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	5.992.182,48	5.994.932,48	5.994.932,48
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	9.774.290,44		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

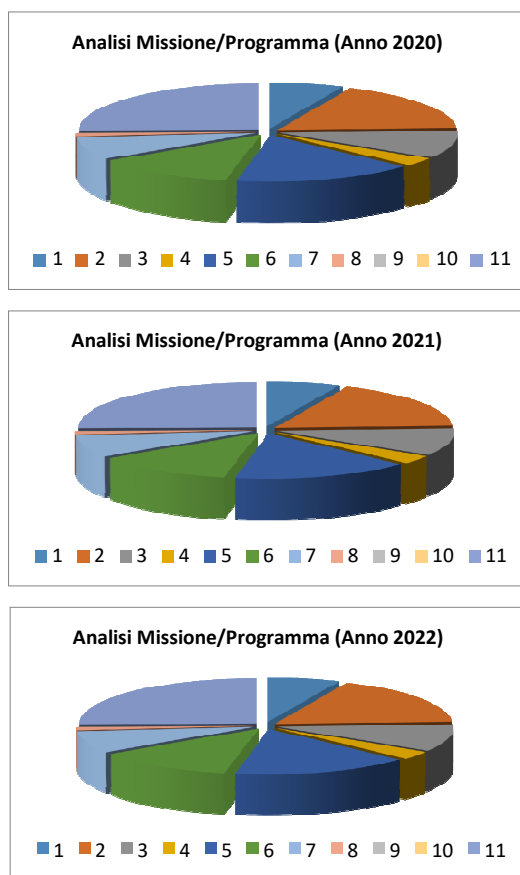
“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

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:

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	Organi istituzionali	comp	120.100,00	120.100,00	120.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	154.166,55		
2	Segreteria generale	comp	315.550,00	315.550,00	315.550,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	536.285,78		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	172.320,00	172.320,00	172.320,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	264.545,32		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	52.900,00	52.900,00	52.900,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	138.950,20		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	291.850,00	291.850,00	291.850,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	576.080,73		
6	Ufficio tecnico	comp	225.800,00	225.800,00	225.800,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	404.288,45		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	140.750,00	140.750,00	140.750,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	244.367,26		
8	Statistica e sistemi informativi	comp	21.000,00	21.000,00	21.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	32.000,00		
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	500,00	500,00	500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	500,00		
11	Altri servizi generali	comp	454.520,00	454.520,00	454.520,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	519.764,17		
TOTALI MISSIONE		comp	1.795.290,00	1.795.290,00	1.795.290,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.870.948,46		



Finalità da conseguire

Mantenimento degli attuali standard di funzionamento degli uffici.

Motivazione delle scelte

Prosecuzione delle azioni finalizzate al miglioramento della qualità dei servizi resi.

Obiettivi da conseguire:

Miglioramento della qualità dei servizi resi, con un'ottimizzazione in termini di efficienza ed efficacia.

Risorse umane

In questo programma sono coinvolte direttamente ed indirettamente tutte le figure professionali presenti nell'attuale dotazione organica.

Risorse strumentali

Attrezzature e macchine per ufficio, automezzi, software ecc.

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Non previste.

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	Polizia locale e amministrativa	comp	105.900,00	105.900,00	105.900,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	173.942,92		
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	105.900,00	105.900,00	105.900,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	173.942,92		

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

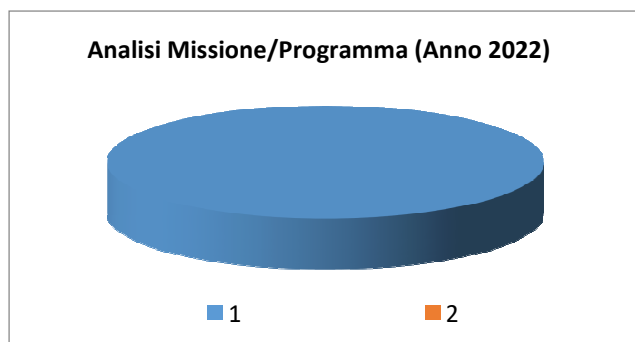


■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



■ 1 ■ 2



Finalità da conseguire

Mantenimento degli attuali standard di funzionamento dell'ufficio Polizia Locale.

Motivazione delle scelte

Prosecuzione delle azioni finalizzate al miglioramento della qualità dei servizi resi.

Obiettivi da conseguire:

Miglioramento della qualità dei servizi resi, con un'ottimizzazione in termini di efficienza ed efficacia.

Risorse umane

In questo programma sono coinvolti gli agenti di polizia locale.

Risorse strumentali

Attrezzature e macchine per ufficio, automezzi, software ecc.

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Non previste.

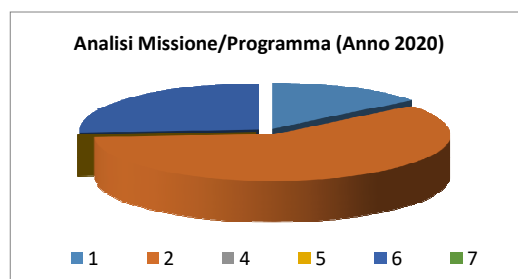
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

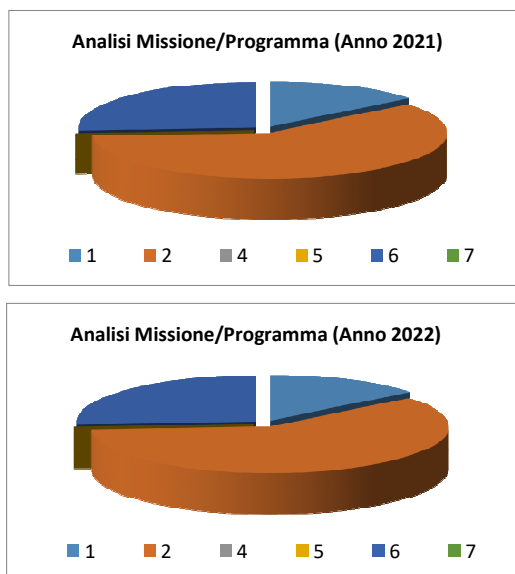
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono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

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

Programma				Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	Istruzione prescolastica	comp		41.000,00	41.000,00	41.000,00
		fpv		0,00	0,00	0,00
		cassa		67.689,29		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp		171.255,00	171.255,00	171.255,00
		fpv		0,00	0,00	0,00
		cassa		1.152.585,73		
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		74.750,00	74.750,00	74.750,00
		fpv		0,00	0,00	0,00
		cassa		124.558,70		
7	Diritto allo studio	comp		0,00	0,00	0,00
		fpv		0,00	0,00	0,00
		cassa		0,00		
TOTALI MISSIONE		comp		287.005,00	287.005,00	287.005,00
		fpv		0,00	0,00	0,00
		cassa		1.344.833,72		



Documento Unico di Programmazione 2020/2022



Finalità da conseguire

Prosecuzione delle azioni finalizzate al miglioramento della qualità dei servizi resi.

Motivazione delle scelte

Prosecuzione delle azioni finalizzate al miglioramento della qualità dei servizi resi.

Obiettivi da conseguire:

Miglioramento della qualità dei servizi resi, con un'ottimizzazione in termini di efficienza ed efficacia.

Risorse umane

In questo programma non è previsto l'impiego a tempo pieno di personale comunale. L'ufficio segreteria cura e gestisce le attività connesse al settore istruzione.

Risorse strumentali

Attrezzature e macchine per ufficio, automezzi, software ecc.

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Non previste.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

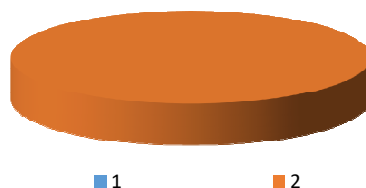
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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

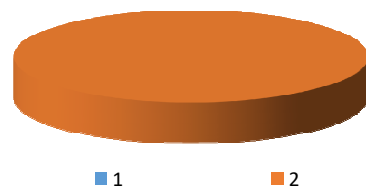
All’interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
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	21.700,00	21.700,00	21.700,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	34.430,87		
TOTALI MISSIONE		comp	21.700,00	21.700,00	21.700,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	34.430,87		

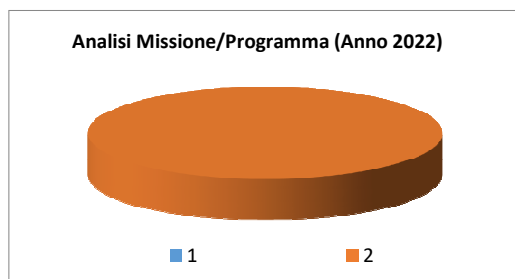
Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Documento Unico di Programmazione 2020/2022



Finalità da conseguire

Prosecuzione delle azioni finalizzate al miglioramento della qualità dei servizi resi.

Motivazione delle scelte

Prosecuzione delle azioni finalizzate al miglioramento della qualità dei servizi resi.

Obiettivi da conseguire:

Miglioramento della qualità dei servizi resi, con un'ottimizzazione in termini di efficienza ed efficacia.

Risorse umane

In questo programma non è previsto l'impiego a tempo pieno di personale comunale. L'ufficio segreteria cura e gestisce le attività connesse al settore.

Risorse strumentali

Attrezzature e macchine per ufficio, automezzi, software ecc.

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Non previste.

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	Sport e tempo libero	comp	44.000,00	44.000,00	44.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	512.592,14		
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	44.000,00	44.000,00	44.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	512.592,14		

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

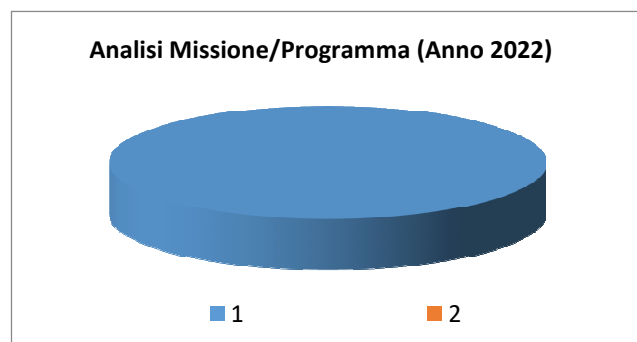


■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



■ 1 ■ 2



Finalità da conseguire
Mantenimento degli standard dei servizi.

Motivazione delle scelte
Prosecuzione delle azioni finalizzate al miglioramento della qualità dei servizi resi e costante collaborazione con le associazioni al fine di mantenere l'offerta sportiva presente sul territorio.

Obiettivi da conseguire
Miglioramento della qualità dei servizi resi, con un'ottimizzazione in termini di efficienza ed efficacia.

Risorse umane
In questo programma non è previsto l'impiego a tempo pieno di personale comunale. Gli uffici segreteria e tecnico curano e gestiscono le attività connesse al settore.

Risorse strumentali
Attrezzature e macchine per ufficio, automezzi, software ecc.

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti
Non previsto.

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	110.391,53		
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	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	110.391,53		

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



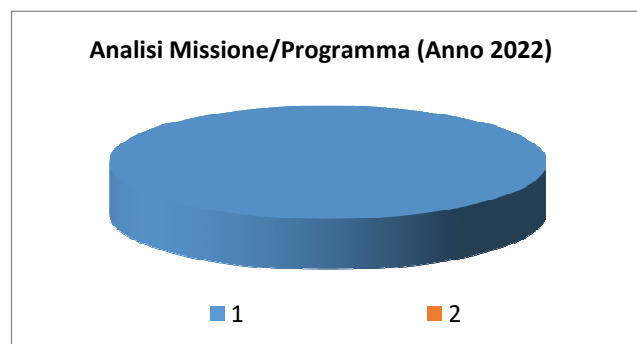
■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2020/2022



Finalità da conseguire
Mantenimento degli standard dei servizi.

Motivazione delle scelte
Prosecuzione delle azioni finalizzate al miglioramento della qualità dei servizi resi

Obiettivi da conseguire
Miglioramento della qualità dei servizi resi, con un'ottimizzazione in termini di efficienza ed efficacia.

Risorse umane
In questo programma l'ufficio tecnico cura e gestisce le attività connesse al settore.

Risorse strumentali
Attrezzature e macchine per ufficio, automezzi, software ecc.

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti
Non previste.

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

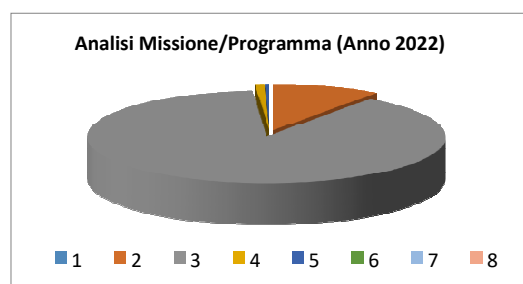
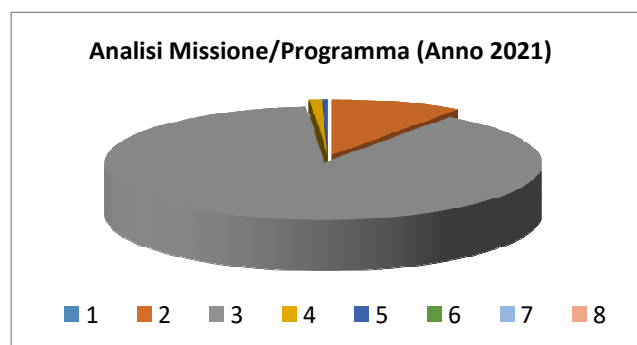
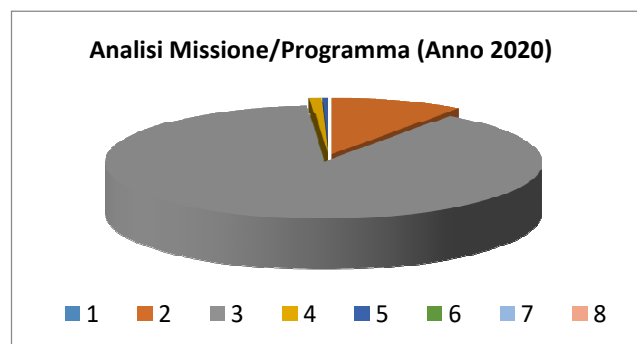
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria

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

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

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	59.000,00	59.000,00	59.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	112.815,12		
3	Rifiuti	comp	536.000,00	536.000,00	536.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	550.518,59		
4	Servizio idrico integrato	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	7.895,14		
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	2.600,00	2.600,00	2.600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	4.796,00		
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	602.600,00	602.600,00	602.600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	676.024,85		

Documento Unico di Programmazione 2020/2022



Finalità da conseguire
Mantenimento degli standard dei servizi.

Motivazione delle scelte
Prosecuzione delle azioni finalizzate al miglioramento della qualità dei servizi resi mediante l'attuale consorzio Medio Novarese che cura il ciclo integrato dei rifiuti.

Obiettivi da conseguire
Miglioramento della qualità dei servizi resi, con un'ottimizzazione in termini di efficienza ed efficacia.

Risorse umane
In questo programma non è previsto l'impiego di proprio personale, se non per la parte dei rapporti con il consorzio rifiuti.
In modo residuale rimangono in capo al Comune alcuni limitati interventi nel settore manutentivo.

Risorse strumentali
Attrezzature e macchine per ufficio, automezzi, software ecc.

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti
Non previste

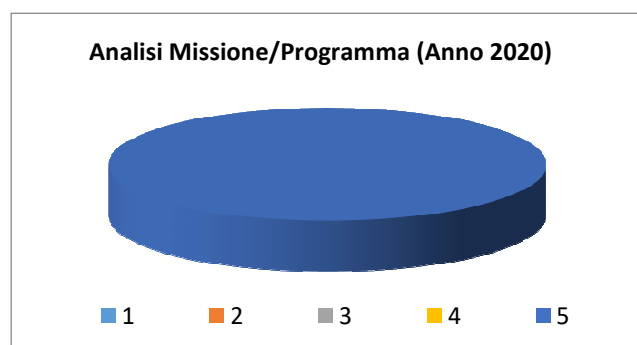
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

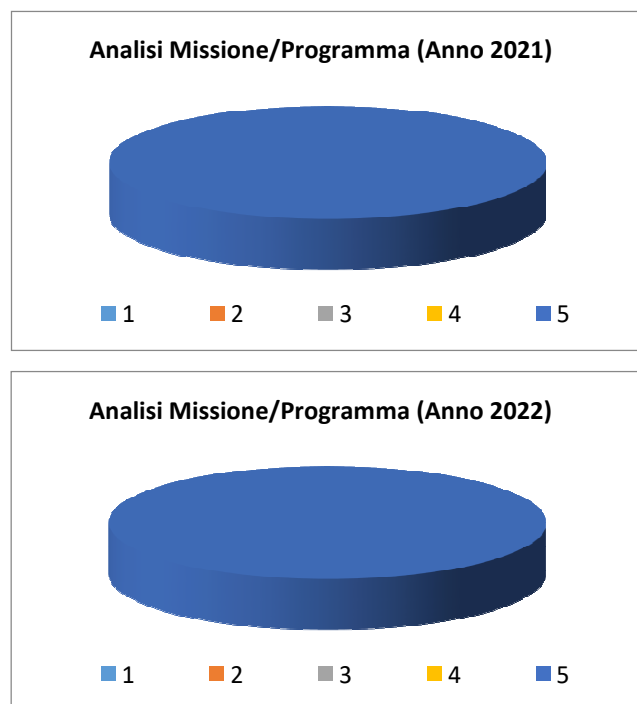
“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi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

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

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	512.160,00	512.160,00	512.160,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	892.115,79		
	TOTALI MISSIONE	comp	512.160,00	512.160,00	512.160,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	892.115,79		



Documento Unico di Programmazione 2020/2022



Finalità da conseguire

Mantenimento degli standard dei servizi.

Motivazione delle scelte

Prosecuzione delle azioni finalizzate al miglioramento della qualità dei servizi resi.

Obiettivi da conseguire

Miglioramento della qualità dei servizi resi, con un'ottimizzazione in termini di efficienza ed efficacia

Risorse umane

In questo programma è previsto l'impiego di proprio personale dell'ufficio tecnico.

Risorse strumentali

Attrezzature e macchine per ufficio, automezzi, software ecc.

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Non previste.

Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma				Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	Sistema di protezione civile	comp		4.550,00	4.550,00	4.550,00
		fpv		0,00	0,00	0,00
		cassa		6.685,51		
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp		0,00	0,00	0,00
		fpv		0,00	0,00	0,00
		cassa		0,00		
TOTALI MISSIONE		comp		4.550,00	4.550,00	4.550,00
		fpv		0,00	0,00	0,00
		cassa		6.685,51		

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

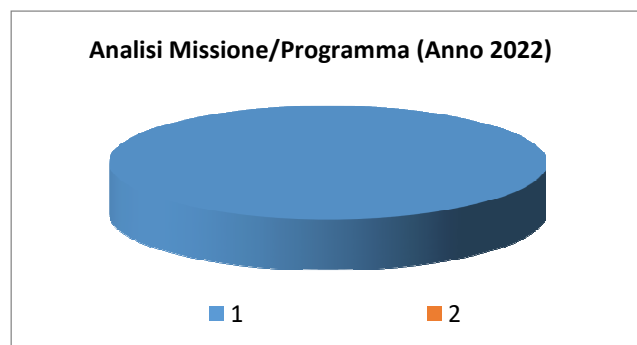


■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



■ 1 ■ 2



Finalità da conseguire

Mantenimento degli standard dei servizi.

Motivazione delle scelte

Prosecuzione delle azioni finalizzate al miglioramento della qualità dei servizi resi.

Obiettivi da conseguire

Miglioramento della qualità dei servizi resi, con un'ottimizzazione in termini di efficienza ed efficacia

Risorse umane

In questo programma è previsto l'impiego di proprio personale dell'ufficio tecnico.

Risorse strumentali

Attrezzature e macchine per ufficio, automezzi, software ecc.

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Non previste

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

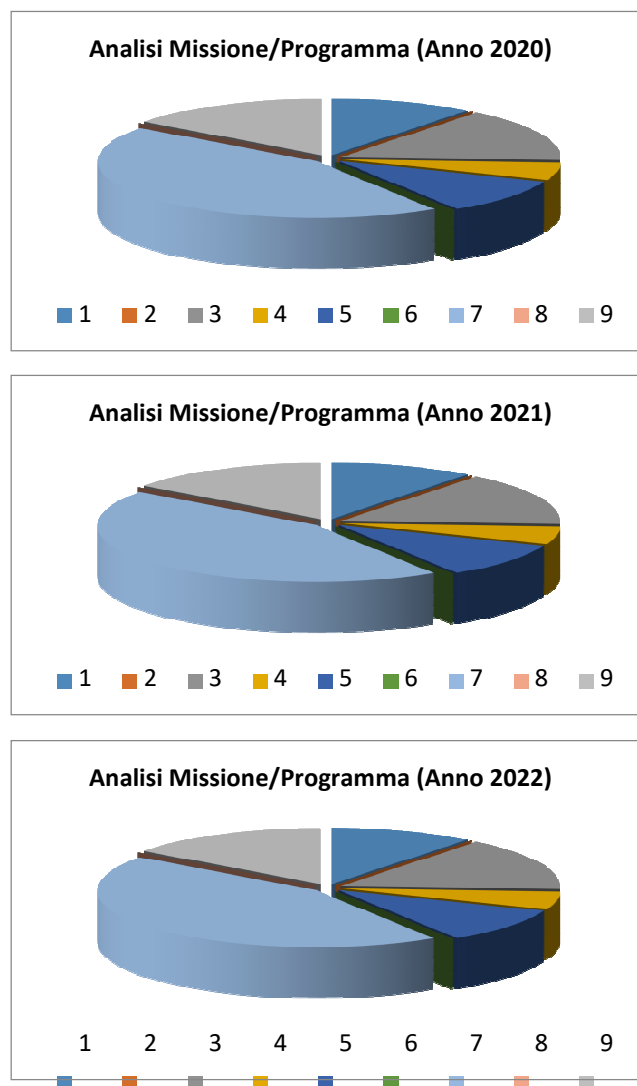
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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:

Programma		Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp 38.350,00	38.350,00	38.350,00
		fpv 0,00	0,00	0,00
		cassa 71.439,76		
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 55.200,00	55.200,00	55.200,00
		fpv 0,00	0,00	0,00
		cassa 96.040,63		
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp 18.000,00	18.000,00	18.000,00
		fpv 0,00	0,00	0,00
		cassa 24.259,57		
5	Interventi per le famiglie	comp 36.500,00	36.500,00	36.500,00
		fpv 0,00	0,00	0,00
		cassa 69.335,50		
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 159.000,00	159.000,00	159.000,00
		fpv 0,00	0,00	0,00
		cassa 211.270,00		
8	Cooperazione e associazionismo	comp 0,00	0,00	0,00
		fpv 0,00	0,00	0,00
		cassa 0,00		
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp 54.000,00	54.000,00	54.000,00
		fpv 0,00	0,00	0,00
		cassa 81.237,10		
TOTALI MISSIONE		comp 361.050,00	361.050,00	361.050,00
		fpv 0,00	0,00	0,00
		cassa 553.582,56		

Documento Unico di Programmazione 2020/2022



Finalità da conseguire

Mantenimento degli standard dei servizi.

Motivazione delle scelte

Prosecuzione delle azioni finalizzate al miglioramento della qualità dei servizi resi, anche con il consorzio dei servizi sociali C.I.S.S. di Borgomanero con cui il Comune di Gattico-Veruno è convenzionato.

Questo settore è in costante mutamento a causa di molteplici fattori che in qualche modo impongono un costante monitoraggio e azioni a tutela delle fasce più deboli.

Non si esclude inoltre la necessità nel corso del 2020 di incrementare la quota di compartecipazione alle spese della Gestione del Consorzio. Recenti incontri evidenziano un possibile aumento di circa € 2,00 a abitante.

Obiettivi da conseguire

Miglioramento della qualità dei servizi resi, con un'ottimizzazione in termini di efficienza ed efficacia

Risorse umane

In questo programma è previsto l'impiego di proprio personale dell'ufficio segreteria.

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

Risorse strumentali

Attrezzature e macchine per ufficio, automezzi, software ecc.

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Non previste

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

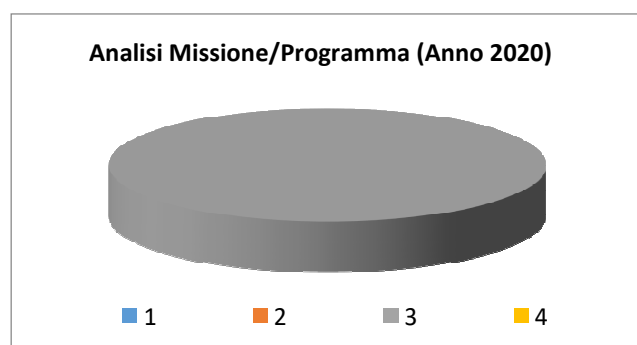
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

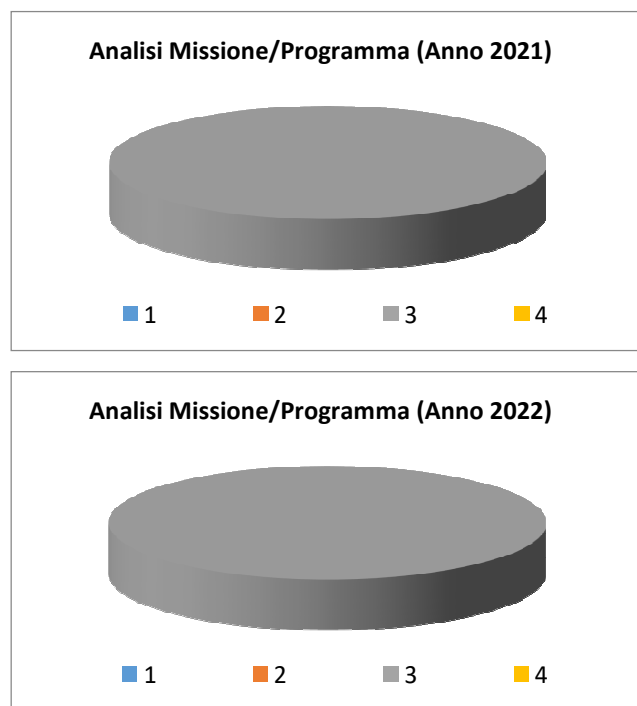
Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale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

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

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Ricerca e innovazione	comp	1.220,00	1.220,00	1.220,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.220,00		
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	1.220,00	1.220,00	1.220,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.220,00		



Documento Unico di Programmazione 2020/2022



Finalità da conseguire

Mantenimento degli standard dei servizi.

Motivazione delle scelte

Prosecuzione delle azioni finalizzate al miglioramento della qualità dei servizi resi.

Obiettivi da conseguire

Miglioramento della qualità dei servizi resi, con un'ottimizzazione in termini di efficienza ed efficacia

Risorse umane

In questo programma è previsto l'impiego di proprio personale dell'ufficio tecnico.

Risorse strumentali

Attrezzature e macchine per ufficio, automezzi, software ecc.

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Non previste.

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.”

In questa Missione è allocata la Gestione dell’ex Consorzio acquedotto Borgomanero-Gozzano e Comuni riuniti che a seguito del conferimento della rete idrica a Acqua NovaraVC, e alla sua messa in liquidazione, il Comune di Gattico-Veruno effettua la gestione per conto di tutti gli ex Comuni Soci dei beni patrimoniali (Immobili e centraline idroelettriche). Le attività consistono principalmente nella gestione e proventi delle locazioni delle centraline e del posizionamento delle antenne per la telefonia mobile su beni di proprietà dei Comuni ex soci. Il Bilancio annuale risulta essere in attivo e annualmente viene ripartito un utile di esercizio.

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

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	Fonti energetiche	comp	246.207,48	246.207,48	246.207,48
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	413.771,66		
	TOTALI MISSIONE	comp	246.207,48	246.207,48	246.207,48
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	413.771,66		

Finalità da conseguire

Mantenimento degli standard dei servizi.

Motivazione delle scelte

Prosecuzione delle azioni finalizzate al miglioramento della qualità dei servizi resi.

Obiettivi da conseguire

Miglioramento della qualità dei servizi resi, con un’ottimizzazione in termini di efficienza ed efficacia.

Risorse umane

In questo programma è previsto l’impiego di proprio personale dell’ufficio tecnico.

Risorse strumentali

Attrezzature e macchine per ufficio, automezzi, software ecc.

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Non previste.

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

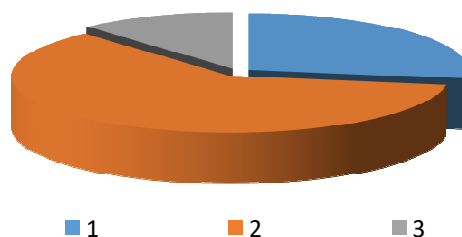
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

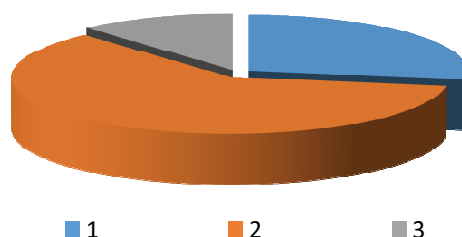
All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	Fondo di riserva	comp fpv cassa	45.000,00 0,00 0,00	45.000,00 0,00	45.000,00 0,00
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp fpv cassa	100.000,00 0,00 0,00	100.000,00 0,00	100.000,00 0,00
3	Altri fondi	comp fpv cassa	19.000,00 0,00 0,00	19.000,00 0,00	19.000,00 0,00
TOTALI MISSIONE		comp fpv cassa	164.000,00 0,00 0,00	164.000,00 0,00	164.000,00 0,00

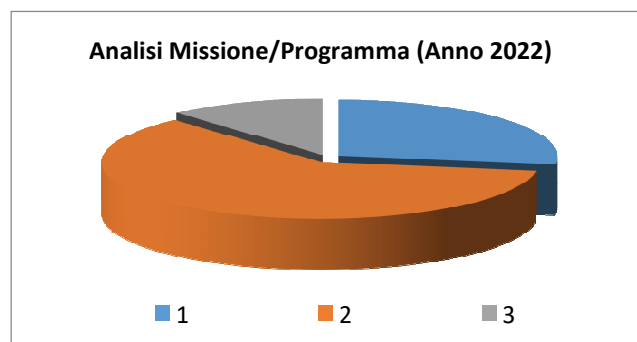
Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Documento Unico di Programmazione 2020/2022



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

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

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

	Importo	%
1° anno	20.000,00	0,48
2° anno	20.000,00	0,48
3° anno	20.000,00	0,48

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:

	Importo	%
1° anno	15.000,00	0,25

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011.

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

	Importo
1° anno	100.000,00
2° anno	100.000,00
3° anno	100.000,00

Missione 50 - Debito pubblico

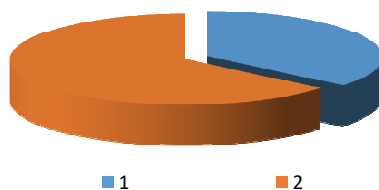
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

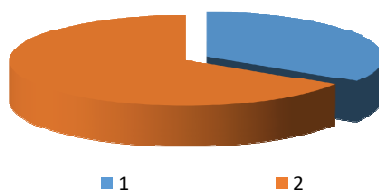
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma				Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp		247.750,00	234.500,00	234.500,00
		fpv		0,00	0,00	0,00
		cassa		247.750,00		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp		441.000,00	457.000,00	457.000,00
		fpv		0,00	0,00	0,00
		cassa		441.000,00		
TOTALI MISSIONE		comp		688.750,00	691.500,00	691.500,00
		fpv		0,00	0,00	0,00
		cassa		688.750,00		

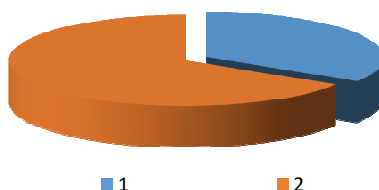
Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Analisi Missione/Programma (Anno 2022)



Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	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		

Non si prevede l’utilizzo dell’anticipazione di cassa per il triennio 2020/2022

Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	1.127.750,00	1.127.750,00	1.127.750,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.495.000,43		
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	1.127.750,00	1.127.750,00	1.127.750,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.495.000,43		

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)



■ 1 ■ 2

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 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
n° 115 - Incarico a Progel srl per aggiornamento inventario comunale per l'esercizio 2019 - CIG ZDD2245C55	2.196,00	0,00	0,00
n° 142 - Contratto locazione di immobile da adibire a magazzino comunale - anno 2020 (vedi contratto n. 18032710380315550)	9.840,00	0,00	0,00
n° 175 - Nucleo di Valutazione (N.d.V.) in forma monocratica - anno 2020	3.660,00	3.660,00	0,00
n° 234 - Affidamento controlli e manutenzione di estintori, naspi, porte rei e maniglioni antipanico - CIG ZE228497F5	579,48	0,00	0,00
n° 298 - Manutenzione impianto di cogenerazione - CIG Z7C21574AD	4.500,00	0,00	0,00
n° 299 - Sito internet Comune di Gattico-Veruno-Veruno - Impegno di	786,90	786,90	0,00
spesa 2020 CIG: ZE227DD087	900,00	0,00	0,00
n° 351 - Contributo economico anno 2020			
n° 372 - Affidamento incarico del servizio di intermediario per la trasmissione degli ordinativi informatici di incasso e pagamento a mezzo OPI SIOPE + per il periodo 01/10/2018 - 31/12/2020. CIG Z8724807CA	1.220,00	0,00	0,00
n° 547 - Abbonamento triennale al servizio di modulistica per ufficio urbanistica e lavori pubblici Progettoomnia. CIG: Z842601F1C	436,80	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	24.119,18	4.446,90	0,00

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

La situazione del personale in servizio alla data della presente relazione è quello determinato dalla deliberazione di G.C. n. 4 del 21/01/2019 che prevede il fabbisogno di personale per il triennio 2019/2021

SETTORI/PROFILI	CAT.	ORE	NUOVA DOTAZIONE ORGANICA
AFFARI GENERALI			
istruttore amministrativo direttivo	D1	36	1
istruttore amministrativo	C	36	1
istruttore amministrativo	C	36	1
istruttore amministrativo	C	36	1
		144	4
SERVIZI ALLA PERSONA			
istruttore direttivo	D1	36	1
istruttore amministrativo	C	36	1
istruttore amministrativo	C	36	1
istruttore amministrativo	C	36	1
		144	4
SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO			
istruttore direttivo	D1	20	1
ragionerie	C	36	1
ragionerie	C	36	1
ragionerie	C	36	1
		128	4
SETTORE TECNICO - OO.PP - PATRIMONIO			
istruttore direttivo tecnico PT 9	D1	9	1
istruttore direttivo tecnico PT 24	D1	24	1
istruttore direttivo tecnico	D1	36	1
geometra	C	36	1
operazione specializzato - AUTISTA -VACANTE	B3	36	1
operazione specializzato	B3	36	1
operazione specializzato	B1	36	1
operazione specializzato	B1	36	1
operario VACANTE	B3	36	1
		285	9
SETTORE TECNICO - EDILIZIA PRIVATA - URBANIS.			
istruttore direttivo tecnico	D1	36	1
istruttore amministrativo	C	36	1
		72	2
SETTORE VIGILANZA			
istruttore vigile	C	36	1
istruttore vigile	C	36	1
		72	2
		25	
DOTAZIONE ORGANICA TOTALE		845	

Considerazioni Finali

In conclusione questa Amministrazione, recentemente insediatasi (27/05/2019), intende avviare quanto prima il proprio programma di mandato. La redazione del presente DUP stante anche il limitato tempo a disposizione è stato redatto nel rispetto dei principi contabili e tiene conto di una ricognizione dello stato dei programmi già avviati ed in corso di attuazione e prende atto delle previsioni di spesa già individuate in sede di approvazione del bilancio 2019-2021 da parte del Commissario.

Nei prossimi mesi e prima della approvazione del Bilancio 2020-2022 questa Amministrazione provvederà per quanto possibile ad effettuare le opportune modifiche al presente documento. L'approvazione del DUP da parte del Consiglio comunale terrà conto quindi dei nuovi indirizzi che la Giunta comunale intende avviare già dal 2020.

Questa Amministrazione ritiene comunque strategico addivenire a quanto prima alla piena operatività del proprio programma accolto favorevolmente dalla maggioranza degli elettori di Gattico-Veruno consentendoci la vittoria nella trascorsa tornata elettorale.

Si dà atto altresì che per quanto concerne:

- Programma triennale Lavori Pubblici;
- Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali;
- Programma biennale degli acquisti di forniture e servizi;
- Piano triennale di razionalizzazione delle dotazioni strumentali, delle autovetture di servizio e dei beni immobili;
- Programma incarichi di collaborazione autonoma

Saranno assunti con specifici atti, che confluiranno unitamente nella nota di aggiornamento DUP 2020/2022 oggetto di approvazione del Consiglio Comunale.

Data 17/07/2019

IL SINDACO

f.to Federico Casaccio