



Comune di Francavilla Bisio

Provincia di Alessandria

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2019 - 2021**

Approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. _____ del _____

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

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

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

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

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

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

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

a) Entrate:

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

b) Spese:

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

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

d) Principali obiettivi delle missioni attivate

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

f) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

h) Altri eventuali strumenti di programmazione



Comune di Francavilla Bisio

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

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

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Il Comune di Francavilla Bisio gestisce alcuni servizi direttamente e tra i più importanti vi sono quelli dell'area demografica (anagrafe, stato civile, elettorale, statistica) e dell'area finanziaria e tributaria, e altri sono gestiti dall'Unione di Comuni o da convenzioni con altri Enti.

UNIONE DI COMUNI “COMUNITÀ COLLINARE DEL GAVI” Con deliberazione C.C. n. 23 del 15/09/2004 e s.m.i è stata deliberata l'istituzione dell'Unione di Comuni denominata "Comunità Collinare del Gavi" fra i Comuni di Capriata d'Orba, Francavilla Bisio e, con decorrenza 01/01/2008, Tassarolo;

CONVENZIONI e altro:

- Costituzione, in forma associata, tra i Comuni del Novese, dello Sportello Unico per le Attività Produttive ai sensi del D.Lgs. 31 Marzo n.112 e D.P.R. 20 Ottobre 1998 n.447;
- Costituzione del Canile Sanitario e Rifugio fra i Comuni dell'ex U.S.L. 73
- Gruppo di Azione Locale -GAL Aleramico- per attuare l'iniziativa della Commissione della Comunità Europea del 15.06.1994, in materia di sviluppo rurale, denominata "LEADER II" (comunicazione 94/C180/12 pubblicata in G.U. il 1.07.1994) riguardante anche le modalità di partecipazione ai programmi di sviluppo socio-economico delle aree interne;
- Associazione Comuni del Monferrato al fine di svolgere attività di promozione e tutela delle Autonomie locali;
- Associazione "Strada del vino dell'Alto Monferrato" per la promozione di iniziative economico-turistiche in collaborazione con la Provincia di Alessandria e di altri Enti del settore pubblico e privato;
- Comitato di Coordinamento per la difesa fitosanitaria Integrata delle colture della Provincia di Alessandria con i Comuni di Bosio -Gavi -Novi Ligure -Tassarolo;
- Convenzione con l'Associazione Oltregiogo per partecipare alla predisposizione del progetto "ISACCO" e, quindi, al bando della Fondazione C.R.T.;
- Adesione all'Associazione Oltregiogo avente fini turistici -ricreativi;
- Convenzione con il Comune di Novi Ligure per l'uso dell'obitorio dotato delle attrezzature di cui all'art. 15, comma 2, DPR 285/90;
- Convenzione con il Comune di Novi Ligure per la gestione del servizio bibliotecario;
- Convenzione con i Comuni di Basaluzzo, Capriata D'Orba, Tassarolo e San Cristoforo per la gestione in forma associata delle funzioni amministrative comunali in materia di paesaggio (Deliberazione C.C. n. 11 del 16/03/2009);
- Convenzione con i Comuni di Capriata D'Orba, Fresonara, Lerma e Casaleggio Boiro per il servizio di segreteria;

Inoltre, il Comune di Francavilla Bisio ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi:

CONSORZI Consorzio intercomunale del Novese servizi alla persona (C.S.P.) per la gestione dei servizi sociali e il Consorzio Smaltimento Rifiuti per la gestione dei rifiuti.

AZIENDE = =

ISTITUZIONI = =

SOCIETÀ DI CAPITALI

- Acos SpA - SRT Società pubblica per il recupero e il trattamento dei rifiuti
- CIT SpA I Comuni associati al CIT SpA sono 17 ed appartengono all'area del novese
- SRT Società pubblica per il recupero ed il trattamento dei rifiuti SpA, ai sensi della normativa vigente in materia;

CONCESSIONI:

- Concessione all'ACOS per la gestione del servizio gas.
- Ai sensi della Deliberazione C.C. n.40 del 15/12/2003 è stata affidata, in via transitoria, la gestione temporanea del servizio acquedotto e fognatura, con decorrenza 01/01/2004, all'Azienda ACOS SpA costituente l'Ati, di cui alla Deliberazione Ato N.6 n.31/2002.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

3 - Sostenibilità economico finanziaria dell'Ente

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2017 € 231.810,27

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2017	€ 231.810,27
Fondo cassa al 31/12/2016	€ 234.227,86
Fondo cassa al 31/12/2015	€ 267.297,23

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	Costo interessi passivi
2017	==	€. 0,00
2016	==	€. 0,00
2015	==	€. 0,00

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati(a)	Entrate accertate tit.1-2-3-(b)	Incidenza (a/b)%
2017	11.262,36	440.829,88	2,55 %
2016	12.943,13	423.656,19	3,06 %
2015	14.512,96	460.681,02	3,15 %

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2017	€. 0,00
2016	€. 0,00
2015	€. 0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

4 - Gestione delle risorse umane

Personale

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

Categoria	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie
POSIZIONE ECONOMICA D2	1	1	
POSIZIONE ECONOMICA B6 PROFILO DI ACCESSO B3	1	1	
TOTALE	2	2	

Oltre al Segretario comunale il cui servizio è gestito in convenzione con i Comuni di Capriata d'Orba, Fesonara, Lerma e Casaleggio Boiro.

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2017: 2

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2017	2	€ 88.853,46	24,42
2016	2	€ 92.607,21	21,15
2015	2	€ 86.511,72	25,69
2014	2	€ 84.135,84	23,65
2013	2	€ 87.961,17	21,72

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

5 -Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

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

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Fiscalità Locale

IUC- TARI

I dati relativi alle Imposte comunali rispecchiano le disposizioni della Legge finanziaria 2016 (Legge 28/12/2015 n. 208) – mantenute nel corso degli anni 2017 e 2018-ed in particolare:

- eliminazione della TASI sull'abitazione principale;
- agevolazioni del comodato gratuito ai fini IMU (Circolare CN.1/DF/2016 del 17/02/2016);
- agevolazioni IMU terreni.

Per l'elaborazione dei dati si è tenuto anche conto delle stime pubblicate sul sito del Ministero della Finanza Locale utilizzate per il calcolo del Fondo di Solidarietà comunale che prevedono i relativi ristori.

Nel presente D.U.P.S. sono state riportate le aliquote relative all'Imposta Municipale Propria (IMU) e TASI deliberate per l'anno in corso nel rispetto delle disposizioni della legge finanziaria.

E' stato elaborato un nuovo del Piano Economico finanziario per la determinazione delle tariffe TARI per l'anno 2018 che dovrà garantire la copertura totale dei costi del servizio.

Imposta Pubblicità

Le tariffe dell'imposta comunale sulla pubblicità e del diritto delle pubbliche affissioni (D.Lgs.507/93 e s.m.i.) sono state approvate con deliberazione di G.C. 37 del 28.02.1994 e non hanno più subito modifiche.

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Il Servizio mensa scolastico è gestito dall'Unione di Comuni Comunità Collinare del Gavi e le relative tariffe sono state approvate con Deliberazione della Giunta comunale n. 3 del 11/09/2018 e sono riportate di seguito:

Fasce di reddito per i nuclei familiari residenti nel Comune di Francavilla Bisio:

Fascia di reddito	Nuova tariffa
A) reddito familiare complessivo lordo pari o inferiore ad € 6.000,00 annui	Esenzione
B) reddito familiare complessivo lordo da € 6.000,01 fino a € 12.000,00 annui	€ 3,50
C) reddito familiare complessivo lordo superiore a € 12.000,01 annui	€ 4,80
D) Nucleo familiare con due o più figli iscritti al servizio refezione scolastica appartenente alla fascia B)	€ 3,00
E) Nucleo familiare con due o più figli iscritti al servizio refezione scolastica appartenente alla fascia C)	€ 4,30

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Fasce per i nuclei familiari non residente nel Comune di Francavilla Bisio:

Fascia di reddito	Nuova tariffa
1) Nucleo familiare non residente nel Comune di Francavilla Bisio	€ 4,80
2) Nucleo familiare non residente nel Comune di Francavilla Bisio con due o più figli iscritti al servizio refezione scolastica appartenente alla fascia 1)	€ 4,30

Peso pubblico: con deliberazione della Giunta Comunale n. C.C. n. 5 del 24.03.2013 sono state modificate le tariffe del servizio di pesa pubblica che garantiscono una copertura totale dei costi del servizio;

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

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

Titolo	Denominazione	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	5.709,30	7.413,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	117.167,36	66.099,15	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	80.699,21	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	<i>Fondo di Cassa all'1/1/2019</i>		previsione di cassa	231.810,27	184.877,62		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	102.731,37	previsione di competenza	399.050,00	394.300,00	264.300,00	264.300,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	2.892,00	previsione di cassa	507.392,29	497.031,37		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	25.546,89	previsione di competenza	14.940,00	16.100,00	16.100,00	16.100,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	47.861,21	previsione di cassa	15.667,24	18.992,00		
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	61.402,00	51.010,00	43.410,00	43.410,00
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di cassa	89.767,62	76.556,89		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	1.343,79	previsione di competenza	130.700,00	148.550,00	13.400,00	13.400,00
			previsione di cassa	179.675,71	196.411,21		
	TOTALE TITOLI	180.375,26	previsione di competenza	929.092,00	932.960,00	660.210,00	660.210,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	180.375,26	previsione di cassa	1.116.302,86	1.113.335,26	660.210,00	660.210,00
			previsione di competenza	1.132.667,87	1.006.472,15		
			previsione di cassa	1.348.113,13	1.298.212,88		

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

ALTRÉ ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

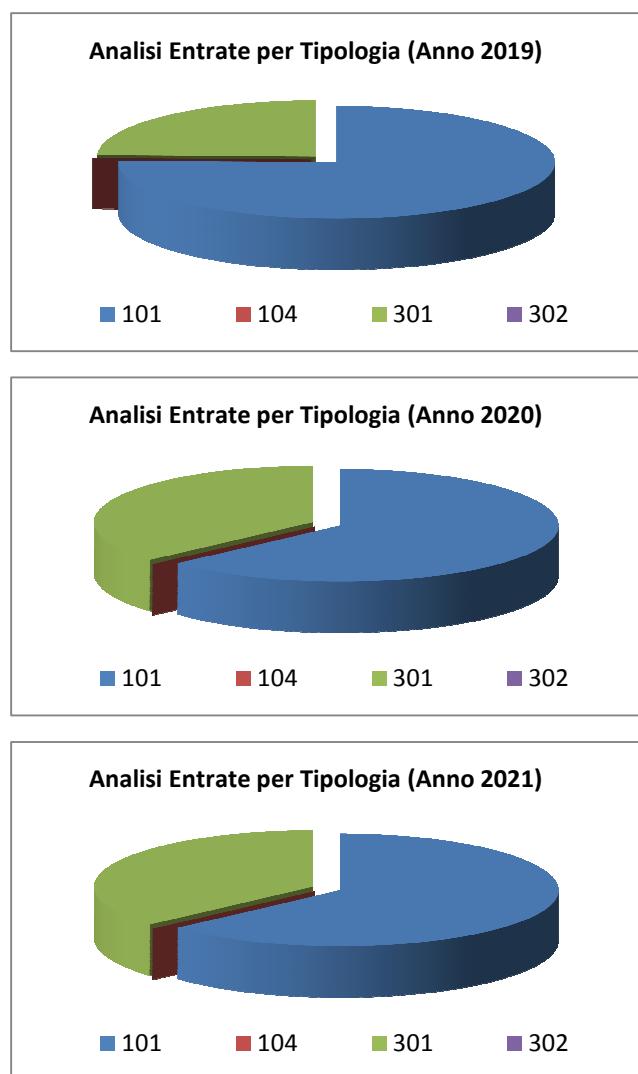
Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Analisi entrate: Politica Fiscale

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	297.300,00	167.300,00	167.300,00
		cassa	400.031,37		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	97.000,00	97.000,00	97.000,00
		cassa	97.000,00		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	394.300,00	264.300,00	264.300,00
		cassa	497.031,37		

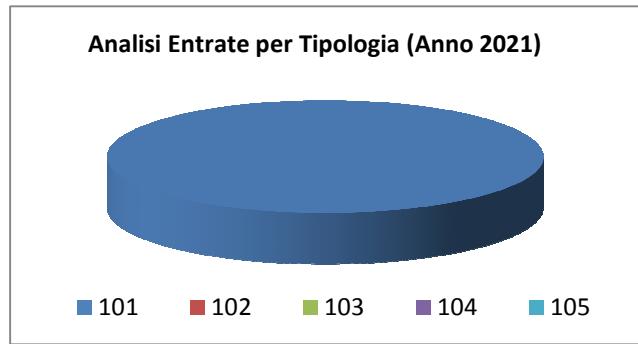
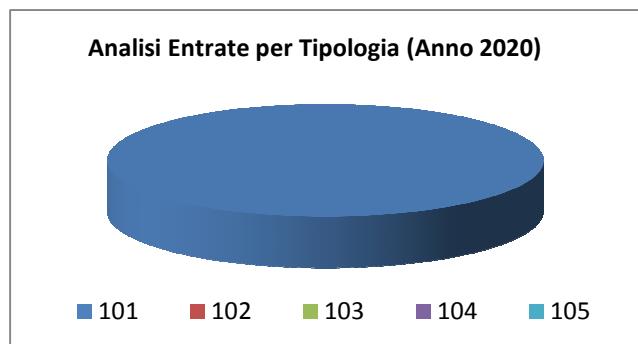
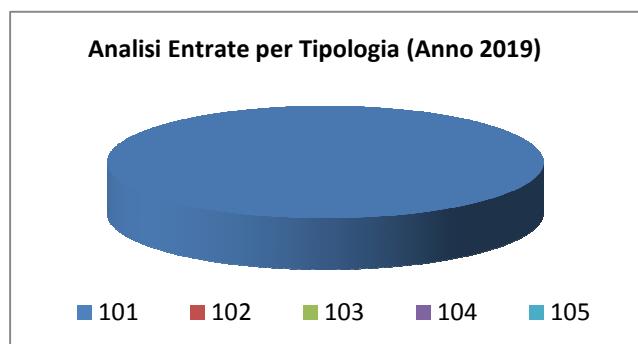


Le aliquote relative alle imposte e tasse sono state dettagliatamente indicate nella parte precedente del presente documento.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	16.100,00	16.100,00	16.100,00
		cassa	18.992,00		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	16.100,00	16.100,00	16.100,00
		cassa	18.992,00		

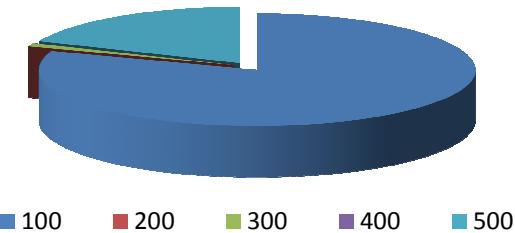


Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

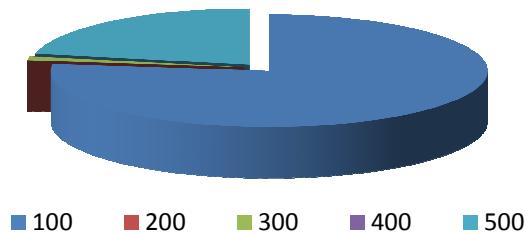
Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	41.000,00	33.400,00	33.400,00
		cassa	56.776,44		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Interessi attivi	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,10		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	10,00	10,00	10,00
		cassa	10,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	9.500,00	9.500,00	9.500,00
		cassa	19.270,35		
TOTALI TITOLO		comp	51.010,00	43.410,00	43.410,00
		cassa	76.556,89		

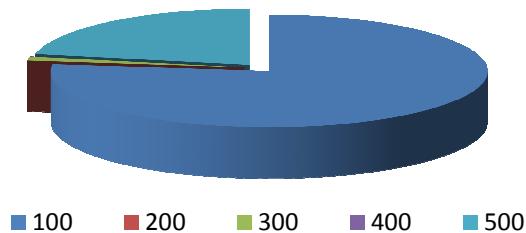
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)

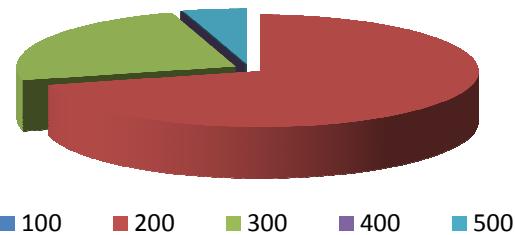


Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

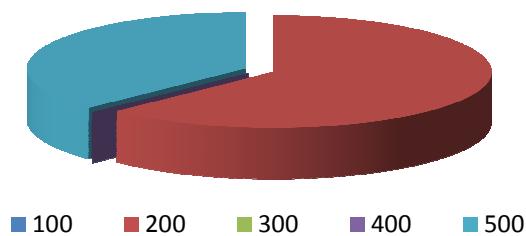
Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	105.550,00	8.400,00	8.400,00
		cassa	105.785,50		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	36.000,00	0,00	0,00
		cassa	83.625,71		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	7.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	7.000,00		
TOTALI TITOLO		comp	148.550,00	13.400,00	13.400,00
		cassa	196.411,21		

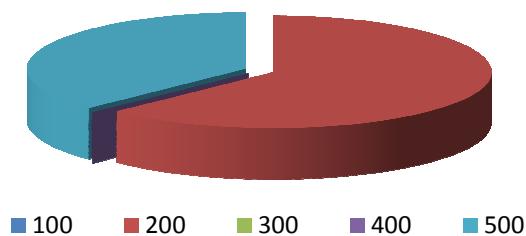
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
100	Alienazione di attività finanziarie	comp cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp cassa	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00
TOTALI TITOLO		comp cassa	0,00	0,00	0,00

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa			

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

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

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

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	TOTALI TITOLO	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00

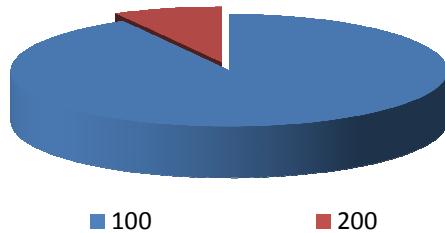
Le entrate del titolo VII riportano l'importo delle entrate derivanti da Anticipazione di Tesoreria del Tesoriere Comunale.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

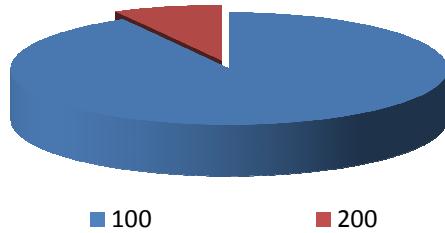
Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
100	Entrate per partite di giro	comp cassa	297.000,00 297.700,00	297.000,00	297.000,00
200	Entrate per conto terzi	comp cassa	26.000,00 26.643,79	26.000,00	26.000,00
	TOTALI TITOLO	comp cassa	323.000,00 324.343,79	323.000,00	323.000,00

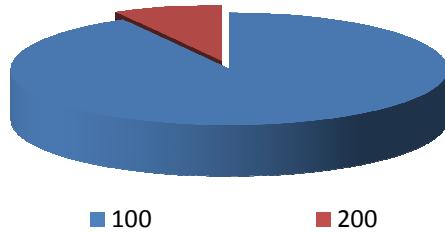
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà sostenere tutte le spese per garantire i servizi fondamentali dell'Ente (servizi demografici, finanziari, tributari, tecnici ecc...)

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale dovrà garantire il rispetto della normativa vigente in relazione alla dotazione organica dell'Ente come specificato in premessa

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Nel presente documento di programmazione gli investimenti previsti riguardano piccoli interventi di manutenzione della viabilità finanziati con oneri di urbanizzazione, infatti, il programma triennale delle opere pubbliche non è stato approvato in quanto non sono previsti interventi di importo superiore ai 100.000,00 Euro.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

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

Il prospetto seguente evidenzia il rispetto degli equilibri di bilancio sia di parte corrente che di parte capitale.

Per quanto concerne gli equilibri di cassa devono garantire il saldo positivo tra incassi e pagamenti tenendo in considerazione il fondo cassa all'inizio dell'esercizio. Infatti, nel prospetto seguente, il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio rispecchia quello alla data di predisposizione del presente D.U.P.S.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

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

Equilibrio Economico-Finanziario		Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	7.413,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	461.410,00 0,00	323.810,00 0,00	323.810,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	8.400,00	8.400,00	8.400,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	447.463,00 0,00 17.000,00	303.860,00 0,00 9.800,00	309.710,00 0,00 9.960,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	9.450,00	7.000,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	20.310,00 0,00	21.350,00 0,00	22.500,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRI POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	66.099,15	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	148.550,00	13.400,00	13.400,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	8.400,00	8.400,00	8.400,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	215.699,15 0,00	12.000,00 0,00	5.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	9.450,00	7.000,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

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

La presente missione garantisce i servizi fondamentali dell'Ente

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

Non attivata

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

Nella presente missione sono indicate solamente le spese per la convenzione per la gestione del canile sanitario e rifugio stipulata con il Comune di Novi Ligure

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

Nella presente missione sono indicate le spese che il Comune trasferisce all'Unione dei Comuni per la gestione delle Scuole dell'infanzia e paritaria

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

Nella presente missione sono indicate le spese per il servizio bibliotecario, la gestione dell'immobile dove è ubicata la biblioteca civica e le iniziati organizzate dal servizio stesso.

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

Non attivata

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

Nella presente missione sono indicate le spese per le attività turistiche promosse dall'Ente e non inserite nell'attività culturale promossa dal servizio bibliotecario

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

Nella presente missione è indicato l'importo trasferito all'Unione per la lotta biologica alle zanzare

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

Nella presente missione è stato inserito il costo totale del servizio rifiuti inteso come raccolta e smaltimento.

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

Nella presente missione sono indicati il servizio di trasporto pubblico locale che è gestito dal C.I.T. e i servizi relativi alla viabilità.

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

Non attivata

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

Nella presente missione sono indicati i costi dei servizi sociali affidati al C.S.P. e quelli gestiti direttamente dal Comune come il Progetto estate ragazzi a favore delle famiglie con minori in età dai 5 ai 12 anni.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

MISSIONE	13	Tutela della salute
-----------------	-----------	----------------------------

Non attivata

MISSIONE	14	Sviluppo economico e competitività
-----------------	-----------	---

Nella presente missione sono indicati gli importi per la manutenzione del peso pubblico e l'importo versato al Comune di Novi Ligure per lo Sportello unico delle attività produttive

MISSIONE	15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale
-----------------	-----------	--

Non attivata

MISSIONE	16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
-----------------	-----------	--

Nella presente missione è indicata la spesa per il servizio antiperonosporico del Gavi

MISSIONE	17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
-----------------	-----------	---

Non attivata

MISSIONE	18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
-----------------	-----------	---

Non attivata

MISSIONE	19	Relazioni internazionali
-----------------	-----------	---------------------------------

Non attivata

MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti
-----------------	-----------	-------------------------------

Nella presente missione sono indicati gli importi dei Fondi crediti di dubbia esigibilità e di cassa che rispecchiano la normativa vigente come indicato nella premessa del presente documento.

MISSIONE	50	Debito pubblico
-----------------	-----------	------------------------

Nella presente missione sono indicati gli interessi e la quota capitale dei mutui a carico del Comune di Francavilla Bisio

MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie
-----------------	-----------	----------------------------------

Non attivata

MISSIONE	99	Servizi per conto terzi
-----------------	-----------	--------------------------------

Nella presente missione sono indicati i servizi per conto terzi che coincidono con le relative entrate

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2019-2021 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

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

Riepilogo delle Missioni	Denominazione		Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	302.872,15 17.662,15 0,00	214.220,00 0,00 0,00	214.220,00 0,00 0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	350.708,37		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	800,00 0,00 0,00	800,00 0,00 0,00	800,00 0,00 0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	59.900,00 48.000,00 0,00	11.900,00 0,00 0,00	11.900,00 0,00 0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	62.515,96 0,00 0,00	9.650,00	9.650,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	11.535,14 0,00 0,00		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	2.000,00 0,00 0,00	1.000,00 0,00 0,00	1.000,00 0,00 0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	1.000,00 0,00 0,00	1.000,00 0,00 0,00	1.000,00 0,00 0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	29.673,83		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	114.985,49 129.450,00 82.000,00 0,00	41.000,00 0,00 0,00	40.790,00 0,00 0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	148.900,97 0,00 0,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	14.050,00 0,00 0,00	14.050,00 0,00 0,00	14.050,00 0,00 0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	14.050,00 0,00 0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	3.300,00 0,00 0,00	1.300,00 0,00 0,00	1.300,00 0,00 0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di cassa <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	3.500,00 0,00 0,00	0,00	0,00
		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		

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	820,00 0,00 0,00	820,00 0,00 0,00	820,00 0,00 0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	820,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di cassa <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	20.000,00 0,00 0,00	12.800,00 0,00 0,00	12.960,00 0,00 0,00
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	28.330,00 0,00 0,00	28.370,00 0,00 0,00	28.420,00 0,00 0,00
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	323.000,00 0,00 0,00	323.000,00 0,00 0,00	323.000,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	337.307,23		
TOTALI MISSIONI		previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	1.006.472,15 147.662,15 0,00	660.210,00 0,00 0,00	660.210,00 0,00 0,00
TOTALE GENERALE SPESE		previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	1.006.472,15 147.662,15 0,00	660.210,00 0,00 0,00	660.210,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	1.106.331,13		

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

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.

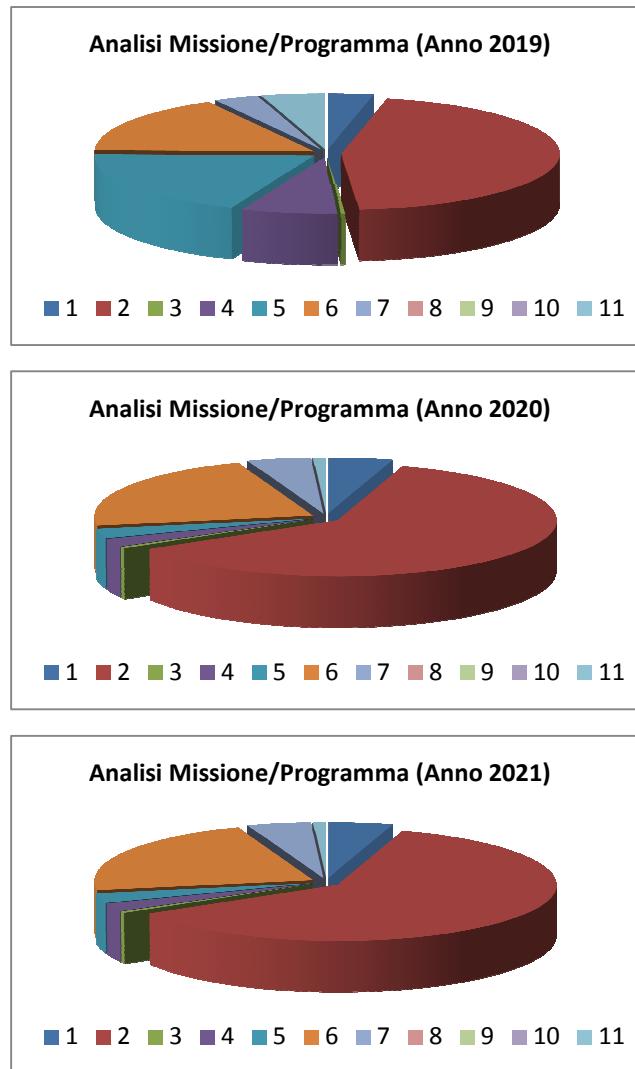
Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

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 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Organi istituzionali	comp <i>fpv</i> cassa	10.260,00 0,00 13.123,00	10.260,00 0,00	10.260,00 0,00
2	Segreteria generale	comp <i>fpv</i> cassa	137.204,78 0,00 155.490,52	132.230,00 0,00	132.230,00 0,00
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp <i>fpv</i> cassa	1.000,00 0,00 1.016,00	1.000,00 0,00	1.000,00 0,00
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp <i>fpv</i> cassa	21.400,00 0,00 38.539,46	5.100,00 0,00	5.100,00 0,00
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp <i>fpv</i> cassa	58.323,37 0,00 61.194,57	6.000,00 0,00	6.000,00 0,00
6	Ufficio tecnico	comp <i>fpv</i> cassa	50.474,00 0,00 52.820,10	47.620,00 0,00	47.620,00 0,00
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp <i>fpv</i> cassa	10.010,00 0,00 10.011,68	10.010,00 0,00	10.010,00 0,00
8	Statistica e sistemi informativi	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 3.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
10	Risorse umane	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
11	Altri servizi generali	comp <i>fpv</i> cassa	14.200,00 0,00 15.513,04	2.000,00 0,00	2.000,00 0,00
TOTALI MISSIONE		comp <i>fpv</i> cassa	302.872,15 0,00 350.708,37	214.220,00 0,00	214.220,00 0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 2 si trovano i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

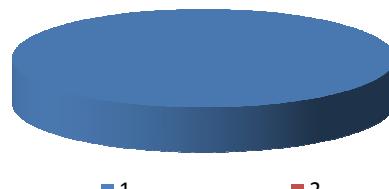
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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:

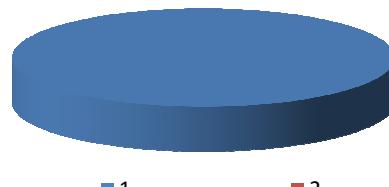
Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Polizia locale e amministrativa	comp fpv cassa	800,00 0,00 2.004,14	800,00 0,00	800,00 0,00
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
	TOTALI MISSIONE	comp fpv cassa	800,00 0,00 2.004,14	800,00 0,00	800,00 0,00

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



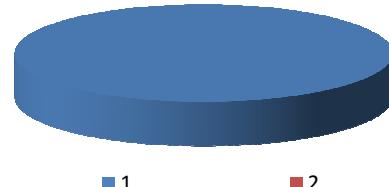
■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Missoione 4 - Istruzione e diritto allo studio

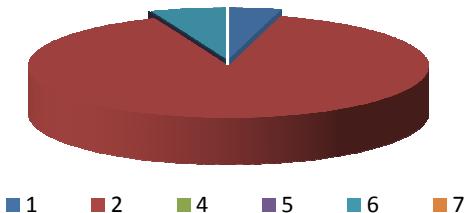
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

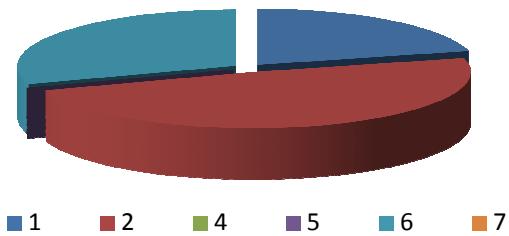
All’interno della Missione 4 si trovano i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Istruzione prescolastica	comp <i>fpv</i> cassa	2.500,00 0,00 2.500,00	2.500,00 0,00	2.500,00 0,00
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp <i>fpv</i> cassa	53.800,00 0,00 54.341,60	5.800,00 0,00	5.800,00 0,00
4	Istruzione universitaria	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
5	Istruzione tecnica superiore	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
6	Servizi ausiliari all’istruzione	comp <i>fpv</i> cassa	3.600,00 0,00 5.674,36	3.600,00 0,00	3.600,00 0,00
7	Diritto allo studio	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
TOTALI MISSIONE		comp <i>fpv</i> cassa	59.900,00 0,00 62.515,96	11.900,00 0,00	11.900,00 0,00

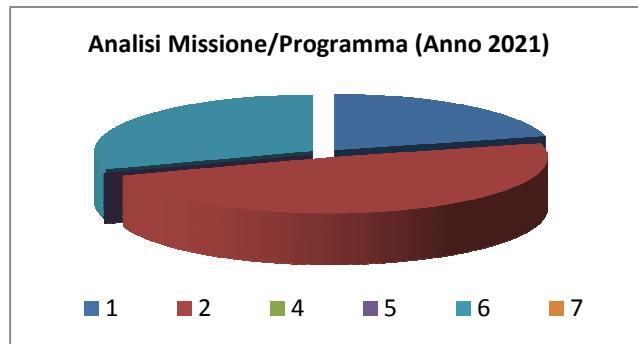
Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

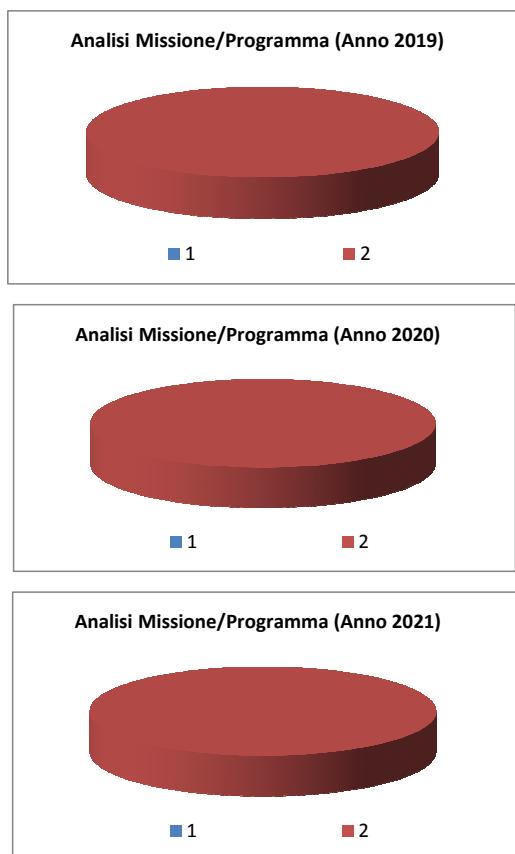
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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 trovano i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	
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	9.650,00	9.650,00	9.650,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.535,14			
TOTALI MISSIONE		comp	9.650,00	9.650,00	9.650,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.535,14			



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Missoione 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 trovano i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	
1	Sport e tempo libero	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Missoione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 7 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp fpv cassa	2.000,00 0,00 2.000,00	1.000,00 0,00	1.000,00 0,00
	TOTALI MISSIONE	comp fpv cassa	2.000,00 0,00 2.000,00	1.000,00 0,00	1.000,00 0,00

Missoione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

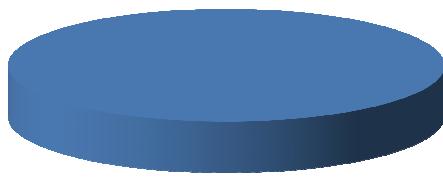
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

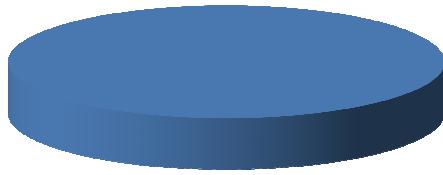
Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp fpv cassa	1.000,00 0,00 29.673,83	1.000,00 0,00 0,00	1.000,00 0,00 0,00	Michela BIANCHI, Stefano CAIRELLO
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	_____
	TOTALI MISSIONE	comp fpv cassa	1.000,00 0,00 29.673,83	1.000,00 0,00	1.000,00 0,00	

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



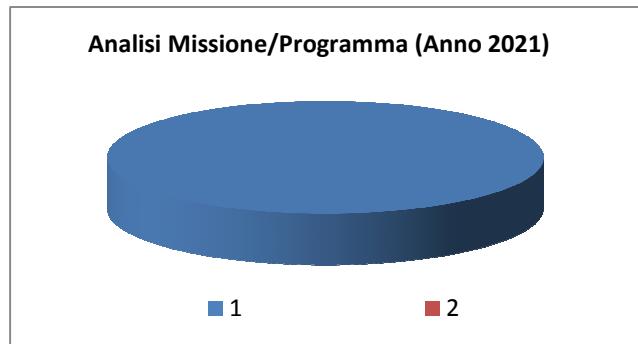
■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021



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

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

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

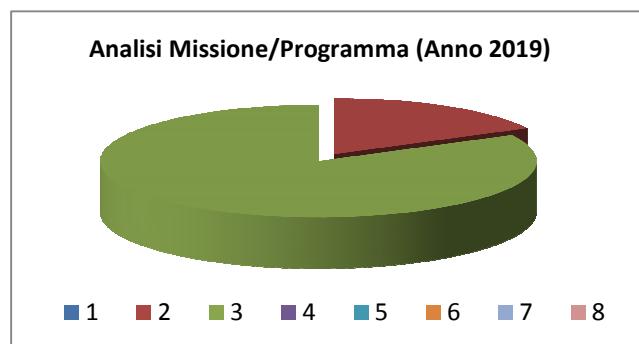
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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”

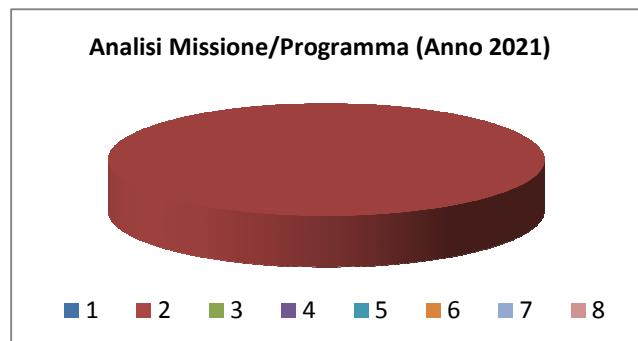
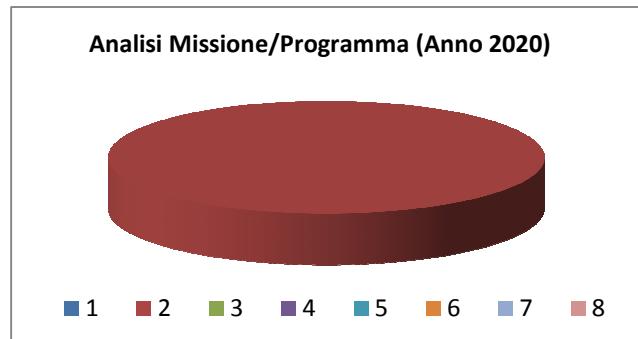
Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l’igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito 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 :

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Difesa del suolo	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp <i>fpv</i> cassa	19.300,00 0,00 19.300,00	300,00 0,00	300,00 0,00
3	Rifiuti	comp <i>fpv</i> cassa	92.000,00 0,00 95.685,49	0,00 0,00	0,00 0,00
4	Servizio idrico integrato	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
8	Qualità dell’aria e riduzione dell’inquinamento	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
TOTALI MISSIONE		comp <i>fpv</i> cassa	111.300,00 0,00 114.985,49	300,00 0,00	300,00 0,00



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

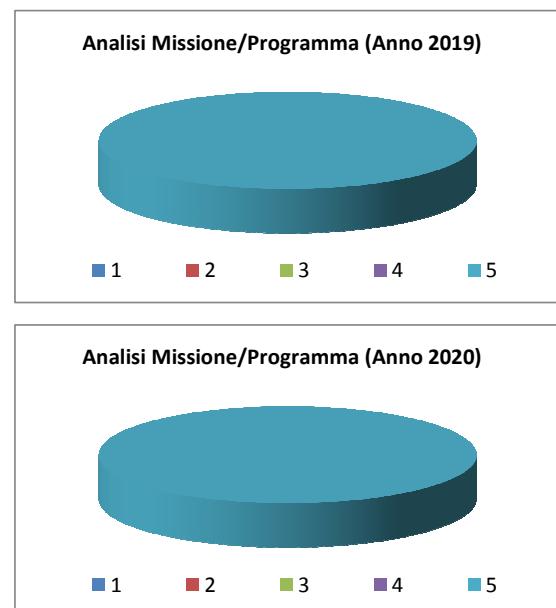
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

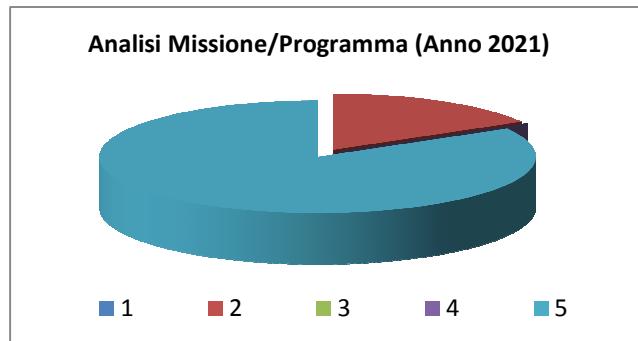
“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi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

All'interno della Missione 10 si trovano i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	
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	6.790,00	
		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	129.450,00	41.000,00	34.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	148.900,97			
TOTALI MISSIONE		comp	129.450,00	41.000,00	34.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	148.900,97			



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

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:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	
1	Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)

■ 1

■ 2

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

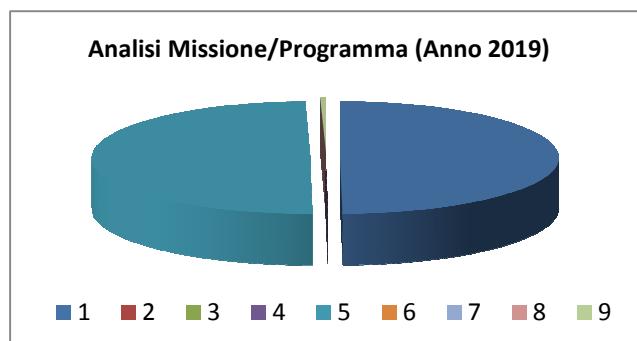
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

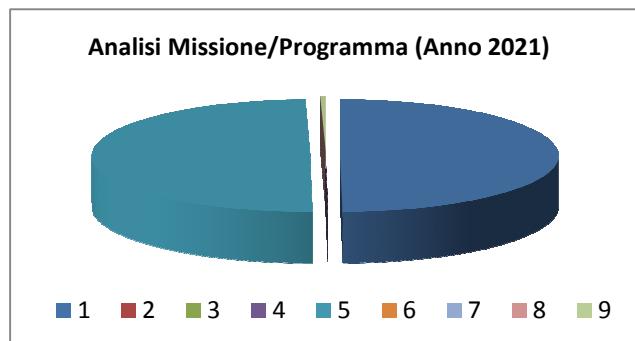
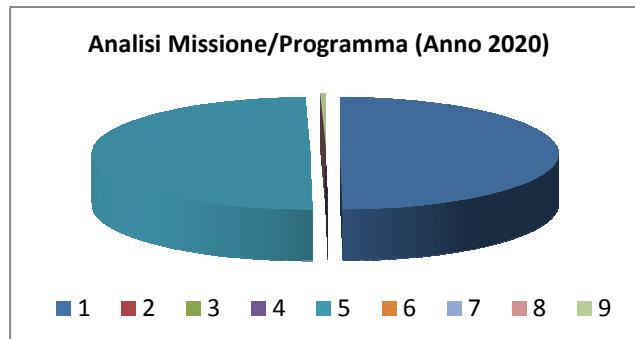
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.”

All’interno della Missione 12 si trovano i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Interventi per l’infanzia e i minori e per asili nido	comp <i>fpv</i> cassa	7.000,00 0,00 7.000,00	7.000,00 0,00 0,00	7.000,00 0,00 0,00
2	Interventi per la disabilità	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
3	Interventi per gli anziani	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
5	Interventi per le famiglie	comp <i>fpv</i> cassa	7.000,00 0,00 7.000,00	7.000,00 0,00 0,00	7.000,00 0,00 0,00
6	Interventi per il diritto alla casa	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
8	Cooperazione e associazionismo	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp <i>fpv</i> cassa	50,00 0,00 50,00	50,00 0,00 0,00	50,00 0,00 0,00
TOTALI MISSIONE		comp <i>fpv</i> cassa	14.050,00 0,00 14.050,00	14.050,00 0,00 14.050,00	14.050,00 0,00 14.050,00



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Missoione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

All’interno della Missione 13 si possono trovare i seguenti Programmi:

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

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 7

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1 ■ 7

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)

■ 1

■ 7

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

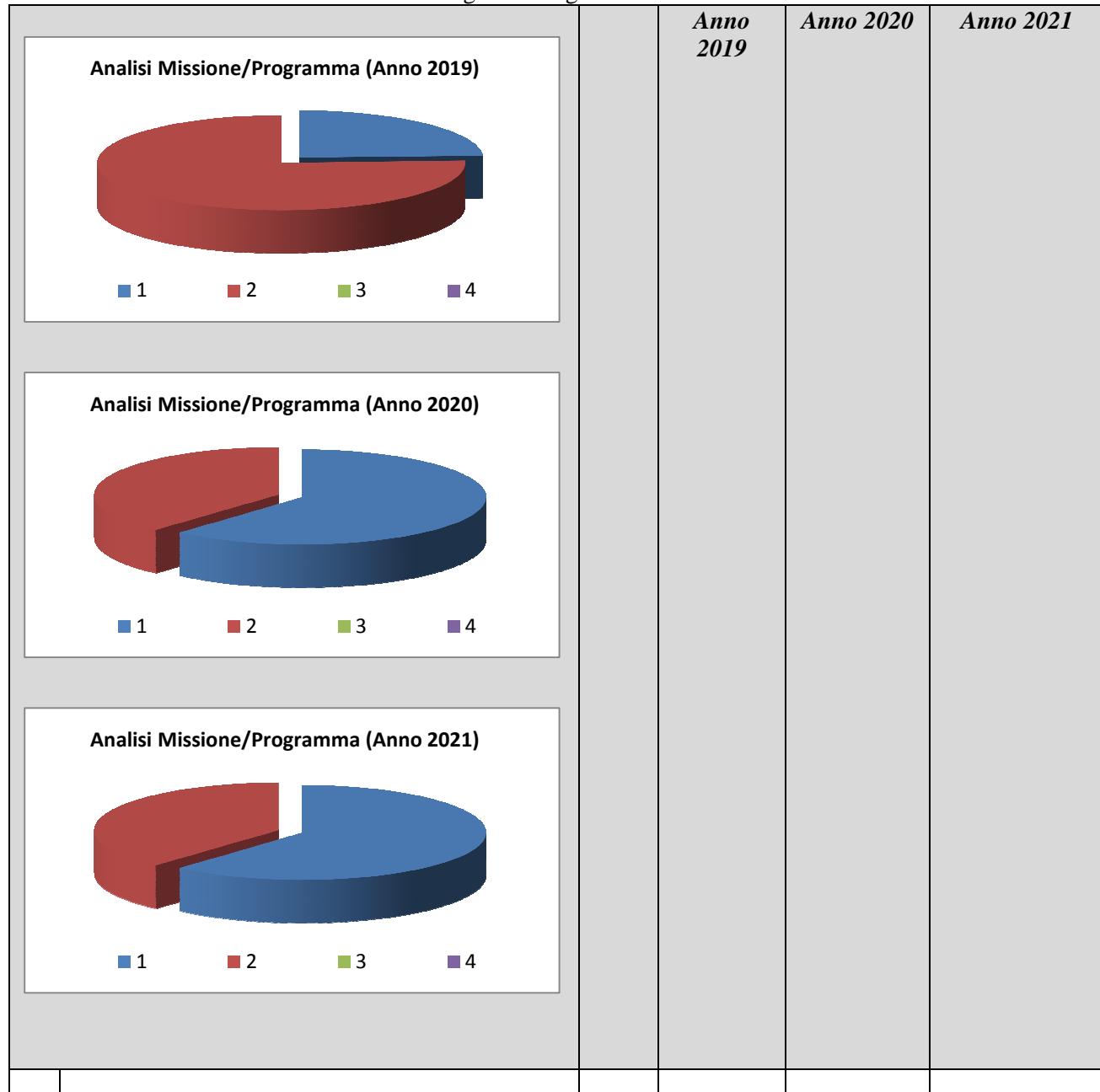
Missoione 14 - Sviluppo economico e competitività

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 Missoione 14 si trovano i seguenti Programmi:



1

2

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

3

4

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Missoione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell’occupazione e dell’inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l’orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.”

All’interno della Missoione 15 si possono trovare i seguenti Programmi:

	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
Analisi Missoione/Programma (Anno 2019)			
■ 1 ■ 2 ■ 3			
Analisi Missoione/Programma (Anno 2020)			
■ 1 ■ 2 ■ 3			
Analisi Missoione/Programma (Anno 2021)			
■ 1 ■ 2 ■ 3			

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

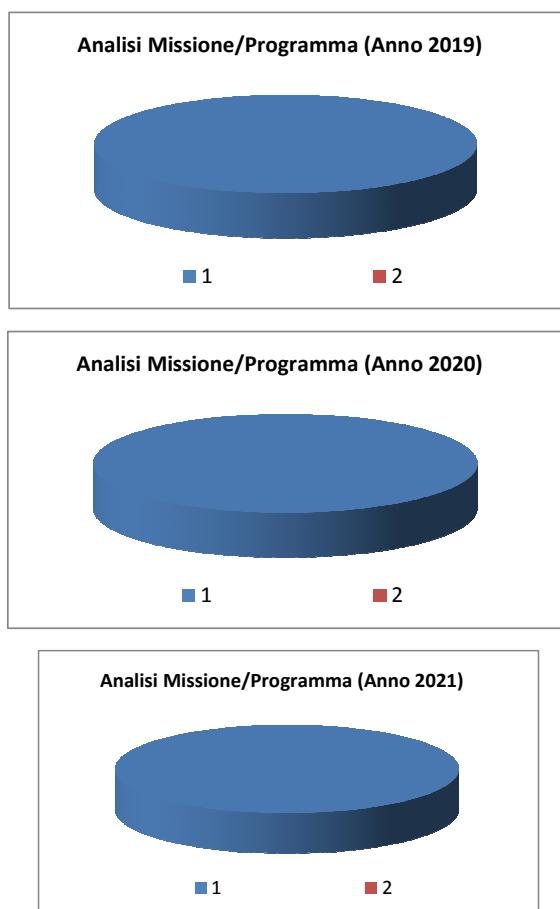
Missoione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell’acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”

All'interno della Missoione 16 si trovano i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp <i>fpv</i> cassa	820,00 0,00 820,00	820,00 0,00 0,00	820,00 0,00 0,00
2	Caccia e pesca	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
	TOTALI MISSOIONE	comp <i>fpv</i> cassa	820,00 0,00 820,00	820,00 0,00	820,00 0,00



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell’ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l’uso razionale dell’energia e l’utilizzo delle fonti rinnovabili.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

All’interno della Missione 17 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Fonti energetiche	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
	TOTALI MISSIONE	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

All’interno della Missione 18 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
	TOTALI MISSIONE	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 19 si trovano i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
	TOTALI MISSIONE	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

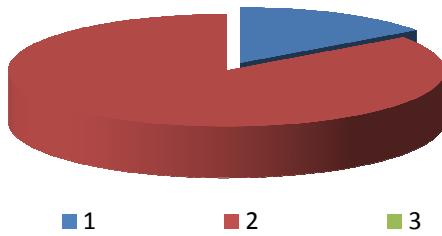
"Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato."

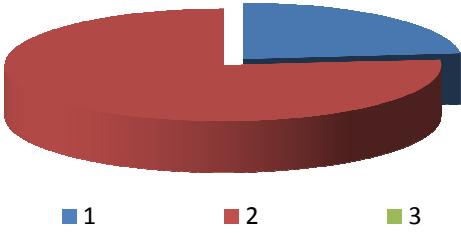
All'interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Fondo di riserva	comp fpv cassa	3.000,00 0,00 0,00	3.000,00 0,00	3.000,00 0,00
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp fpv cassa	17.000,00 0,00 0,00	9.800,00 0,00	9.960,00 0,00
3	Altri fondi	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
TOTALI MISSIONE		comp fpv cassa	20.000,00 0,00 0,00	12.800,00 0,00	12.960,00 0,00

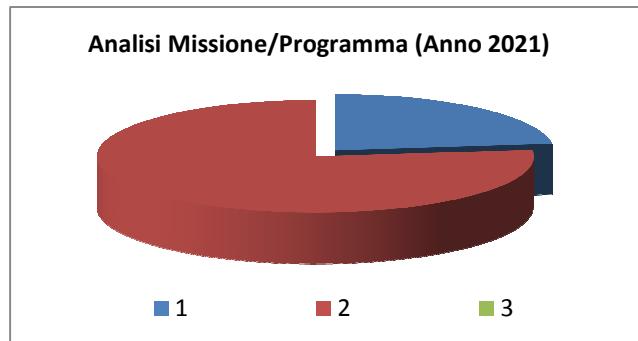
Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021



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

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

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

	Importo	%
1° anno	€ 3.000,00	0,670%
2° anno	€ 3.000,00	0,987%
3° anno	€ 3.000,00	0,987%

Lo stanziamento del **Fondo crediti dubbia esigibilità** va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e le percentuali minime da coprire sono le seguenti: 85% nel 2019, il 95% nel 2020 e il 100% nel 2021.

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

	Importo	%
1° anno	€ 17.000,00	100%
2° anno	€ 9.800,00	100%
3° anno	€ 9.960,00	100%

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Missione 50 - Debito pubblico

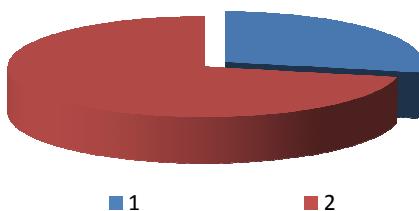
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

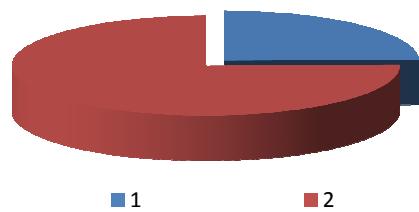
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma		Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	com p fpv cass a com p fpv cass a	8.020,00 0,00 8.020,00 20.310,00 0,00 20.310,00	7.020,00 0,00 21.350,00 0,00	5.920,00 0,00 22.500,00 0,00
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari				
	TOTALI MISSIONE	co mp fpv cass a	28.330,00 0,00 28.330,00	28.370,00 0,00 28.420,00 0,00	

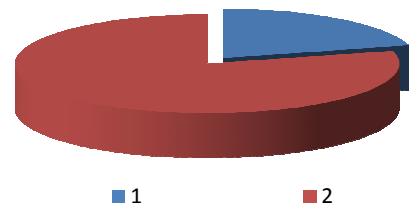
Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

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:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
	TOTALI MISSIONE	comp <i>fpv</i> cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Missione 99 - Servizi per conto terzi

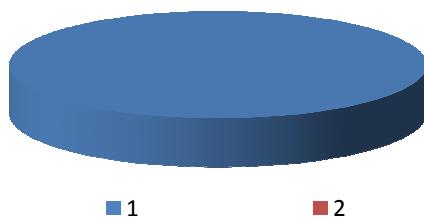
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

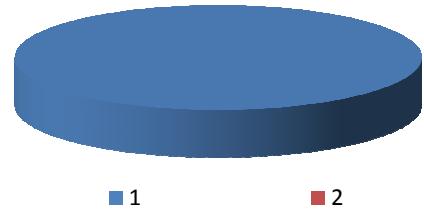
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp fpv cassa	323.000,00 0,00 337.307,23	323.000,00 0,00	323.000,00 0,00
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
	TOTALI MISSIONE	comp fpv cassa	323.000,00 0,00 337.307,23	323.000,00 0,00	323.000,00 0,00

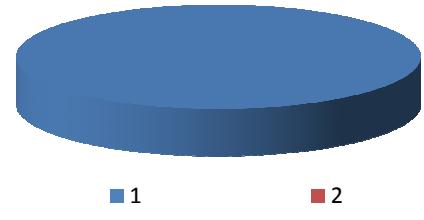
Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



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

Il Comune di Francavilla Bisio, in merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l’Ente, nel periodo 2019-2021, non ha intenzione di inserire alcun immobile nel **Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari**, previsto dall’art. 58 del D.L. 112/2008 convertito in Legge 133/2008, confermando la deliberazione della Giunta comunale n. 31 del 11/11/2017.

Di seguito si riportano i beni dell’Ente e le motivazioni che hanno indotto l’amministrazione a non inserire detti beni nel piano delle alienazioni

- Fg. 4 Mapp. 128 – Via Guasco n. 34– Immobile adibito, a piano terra, ad ambulatorio medico e, al primo piano, a dispensario farmaceutico. – NON INSERITO NEL PIANO DELLE ALIENAZIONI IN QUANTO DATO IN LOCAZIONE;
- Fg. 3 – Mapp.242 - Sub. 2 - Via Guasco – Immobile adiacente agli impianti sportivi ed adibito ad attività di pubblico esercizio – NON INSERITO NEL PIANO DELLE ALIENAZIONI IN QUANTO E’ CONTRATTUALMENTE LOCATO Rep. N.454 DEL 14/05/2015 PER LA DURATA DI 6 ANNI E PRECISAMENTE DAL 01/06/2015 AL 31/05/2021 CON SPECIFICO VINCOLO DI DESTINAZIONE A CARICO DEL LOCATARIO AD ATTIVITA’ DI PUBBLICO ESERCIZIO (PUB);
- Fg. 3 Mapp. 250 Sub 1 – Via Guasco – Struttura dell’Associazione Pro Loco – NON INSERITA NEL PIANO DELLE ALIENAZIONI IN QUANTO E’ STATO COSTITUITO UN DIRITTO DI SUPERFICIE A FAVORE DELL’ASSOCIAZIONE PRO LOCO DI FRANCAVILLA BISIO – REPERTORIO 45147 RACCOLTA 13026;

Inoltre nella programmazione finanziaria predisposta per il triennio 2019-2020-2021, non sono previste spese per acquisti immobiliari di alcun tipo, né si prevede la stipulazione di contratti di locazione passiva;

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)

Di seguito si riporta l'elenco degli enti, aziende e società che compongono il "Gruppo Amministrazione Pubblica" G.A.P. del Comune di FRANCAVILLA BISIO, approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 37 del 23/12/2017:

"GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA" DEL COMUNE DI FRANCAVILLA BISIO:				
ORGANISMI STRUMENTALI:				
Denominazione / Ragione Sociale	Capogruppo	Tipologia Soggetto	Tipo di Contabilità	Quota di Partecipazione
NESSUNO				
ENTI STRUMENTALI CONTROLLATI:				
Denominazione / Ragione Sociale	Capogruppo	Tipologia Soggetto	Tipo di Contabilità	Quota di Partecipazione
NESSUNO				
ENTI STRUMENTALI PARTECIPATI:				
Denominazione / Ragione Sociale	Capogruppo	Tipologia Soggetto	Tipo di Contabilità	Quota di Partecipazione
CONSORZIO INTERCOMUNALE DEL NOVESE DEI SERVIZI ALLA PERSONA		Consorzio	Pubblicistica	1,12 %
CONSORZIO SERVIZI RIFIUTI DEL NOVESE, TORTONESE, ACQUESE ED OVADESE		Consorzio	Pubblicistica	0,25 %
SOCIETA' CONTROLLATE:				
Denominazione / Ragione Sociale	Capogruppo	Tipologia Soggetto	Tipo di Contabilità	Quota di Partecipazione
NESSUNA				
SOCIETA' PARTECIPATE (PARTECIPAZIONI DIRETTE):				
Denominazione / Ragione Sociale	Capogruppo	Tipologia Soggetto	Tipo di Contabilità	Quota di Partecipazione
C.I.T. (CONSORZIO INTERCOMUNALE TRASPORTI) S.P.A.		Società Partecipata	Civilistica	2,041 %

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

S.R.T. (SOCIETA' PUBBLICA PER IL RECUPERO ED IL TRATTAMENTO DEI RIFIUTI) S.P.A.		Società Partecipata	Civilistica	0,19 %
ACOS S.p.A.		Società Partecipata	Civilistica	0,003 %

SOCIETA' PARTECIPATE (PARTECIPAZIONI INDIRETTE):

Denominazione / Ragione Sociale	Capogruppo	Tipologia Soggetto	Tipo di Contabilità	Quota di Partecipazione
ACOS AMBIENTE S.R.L.	ACOS S.p.A.	Società Partecipata	Civilistica	0,027%
ACOS ENERGIA S.P.A..	ACOS S.p.A.	Società Partecipata	Civilistica	0,002 %
ACOSI' S.R.L.	ACOS S.p.A.	Società Partecipata	Civilistica	0,003 %
AQUARIUM SOCIETA' SPORTIVA DILETTANTISTICA PER AZIONI	ACOS S.p.A.	Società Partecipata	Civilistica	0,002 %
GESTIONE ACQUA SOCIETA' PER AZIONI - SIGLABLE IN GESTIONE ACQUA SPA	ACOS S.p.A.	Società Partecipata	Civilistica	0,01 %
GESTIONE AMBIENTE S.P.A.	ACOS S.p.A.	Società Partecipata	Civilistica	0,01 %
RETI S.R.L.	ACOS S.p.A.	Società Partecipata	Civilistica	0,003 %

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

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

L'Amministrazione comunale intende adottare i seguenti piani triennali per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo:

1. delle dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio;
2. delle autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità, a mezzi alternativi di trasporto, anche cumulativo;
3. dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali.

1. *Piano delle Dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio – art. 2, commi 594, 595, 596, Legge 244/2007:*

Nel corso del triennio 2019/2021:

- per la parte hardware si provvederà ad utilizzare la fotocopiatrice centralizzata come stampante di rete, con sensibilizzazione degli operatori. L'unica stampante presenti nell'ufficio demografico , con costo copia più elevato, sarà dedicata alla stampa delle carte identità e degli atti di stato civile, con il conseguente risparmio di spesa sull'acquisto di cartucce TONER e INKJET.
- per la parte software si prevede solamente l'aggiornamento degli applicativi gestionali all'evoluzione normativa con limitata possibilità di contenimento delle spese, nonché di adeguamento alla normativa in materia di trasparenza e accesso, nell'arco del triennio;
- con riferimento alle apparecchiature di telefonia mobile si specifica che il Comune di Francavilla Bisio ha un unico telefono cellulare dato in dotazione alla Biblioteca civica al fine di contenere le spese per il traffico verso i cellulari. Se ne prevede il mantenimento anche per il triennio 2018/2020.

2. *Piano delle autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità, a mezzi alternativi di trasporto, anche cumulativo:*

Il Comune ha in dotazione una sola autovettura FIAT PANDA Young , acquistata nel 2001, che viene utilizzata esclusivamente per esigenze di servizio dagli amministratori e dal personale dipendente e si prevede il mantenimento anche per il triennio 2019/2021.

- beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali - art. 2, commi 594-599, Legge 244/2007;

3. *Piano dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali:*

Nel triennio 2019/2021, preso atto della destinazione a finalità istituzionali, che verrà mantenuta per gran parte degli immobili (patrimoniali indisponibili), con riferimento ai n. 2 fabbricati patrimoniali disponibili in proprietà si prevede:

1. FABBRICATO VIA GUASCO – mantenimento della destinazione ad ambulatorio medico e dispensario farmaceutico – è dato in locazione;

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

2. FABBRICATO VIA GUASCO ADIACENTE AGLI IMPIANTI SPORTIVI – mantenimento della destinazione a pub come da contratto di locazione commerciale Rep. N.454 del 14/05/2015 per la durata di 6 anni e precisamente dal 01/06/2015 al 31/05/2021.

Di dare atto che, per il triennio 2019-2021, non sono attualmente previste spese per acquisto di mobili e arredi;

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

Non vi sono altri strumenti di programmazione.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

Considerazioni Finali

Premesso che con il decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118, emanato in attuazione degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42, e recante “*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi*”, è stata approvata la riforma della contabilità degli enti territoriali (Regioni, Province, Comuni ed Enti del SSN).

La suddetta riforma, entrata in vigore il 1° gennaio 2015, dopo tre anni di sperimentazione, è considerata un tassello fondamentale alla generale operazione di armonizzazione dei sistemi contabili di tutti i livelli di governo, nata dall'esigenza di garantire il monitoraggio ed il controllo degli andamenti della finanza pubblica e consentire l'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio con quelli adottati in ambito europeo.

Il decreto legislativo 10 agosto 2014, n. 126, a completamento del quadro normativo di riferimento, ha modificato ed integrato il D. Lgs. n. 118/2011 recependo gli esiti della sperimentazione ed il D. Lgs. n. 267/2000, al fine di rendere coerente l'ordinamento contabile degli enti locali alle nuove regole della contabilità armonizzata.

L'art. 151, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000, modificato dal d.Lgs. n. 126/2014, prevede che “*Gli enti locali ispirano la propria gestione al principio della programmazione. A tal fine presentano il Documento unico di programmazione entro il 31 luglio di ogni anno e deliberano il bilancio di previsione finanziario entro il 31 dicembre, riferiti ad un orizzonte temporale almeno triennale. Le previsioni del bilancio sono elaborate sulla base delle linee strategiche contenute nel documento unico di programmazione, osservando i principi contabili generali ed applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni. I termini possono essere differiti con decreto del Ministro dell'interno, d'intesa con il Ministro dell'economia e delle finanze, sentita la Conferenza Stato-città ed autonomie locali, in presenza di motivate esigenze*”.

La Commissione ARCONET, in data 11/04/2018, ha definito le linee guida del nuovo D.U.P.S. (Documento Unico di Programmazione Semplificato) per gli enti con popolazione inferiore a 5000 abitanti e tale documento è stato recepito in data 18/05/2018 dal Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze di concerto con Ministero dell'Interno e con la Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento per gli Affari Regionali e le Autonomie.

Il nuovo DUPs è suddiviso in:

Parte Prima – Analisi della Situazione Interna ed Esterna dell’Ente

- Risultanze dei Dati relativi alla Popolazione, al Territorio ed alla Situazione Socio-Economica dell’Ente
- Modalità di Gestione dei Servizi Pubblici Locali
- Sostenibilità Economico Finanziaria dell’Ente
- Gestione Risorse Umane
- Vincoli di Finanza Pubblica

Parte Seconda – Indirizzi Generali Relativi alla Programmazione per il Periodo di Bilancio

- *Entrate*
 - Tribute e Tariffe dei Servizi Pubblici
 - Reperimento e Impiego Risorse Straordinarie e in Conto Capitale
 - Ricorso all’Indebitamento e Analisi della Relativa Sostenibilità
- *Spese*
 - Spesa Corrente, con specifico rilievo alla Gestione delle Funzioni Fondamentali
 - Programmazione Triennale del Fabbisogno di Personale
 - Programmazione Biennale degli Acquisti di Beni e Servizi
 - Programmazione Investimenti e Piano Triennale delle Opere Pubbliche
 - Programmi e Progetti di Investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019/2021

- *Raggiungimento Equilibri della Situazione Corrente e Generali del Bilancio e Relativi Equilibri in Termini di Cassa*
- *Principali Obiettivi delle Missioni Attivate*
- *Gestione del Patrimonio con particolare riferimento alla Programmazione Urbanistica del Territorio e Piano delle Alienazioni e della Valorizzazione dei Beni Patrimoniali*
- *Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica*
- *Piano Triennale di Razionalizzazione e Riqualificazione della Spesa (Art. 2 comma 594 Legge 244/2007)*
- *Altri eventuali Strumenti di Programmazione*