



Comune di Godiasco Salice Terme

Provincia di Pavia

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO 2021 - 2023

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

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) Equilibri generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

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

e) Obiettivi del gruppo amministrazione pubblica (G.A.P.)

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

D.U.P. SEMPLIFICATO

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

Popolazione legale al censimento del 2018 n. 3299
 Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente n. 3255
 di cui maschi n. 1544
 femmine n. 1711
 di cui
 In età prescolare (0/5 anni) n. 90
 In età scuola obbligo (7/16 anni) n. 198
 In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. 494
 In età adulta (30/65 anni) n. 1623
 Oltre 65 anni n. 850

Nati nell'anno n. 14
 Deceduti nell'anno n. 65
 saldo naturale: +/- - 51
 Immigrati nell'anno n. 209
 Emigrati nell'anno n. 202
 Saldo migratorio: +/- + 7
 Saldo complessivo naturale + migratorio): +/- - 44

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. 5.000 abitanti

Risultanze del Territorio

Superficie Kmq. 20,61
 Risorse idriche: laghi n. 0 Fiumi-Torrenti n. 2
 Strade:

autostrade Km. 0
 strade extraurbane Km. 5
 strade urbane Km. 26
 strade locali Km. 4
 itinerari ciclopeditoni Km. 6,1

strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC - adottato	SI	☒	NO	☐
Piano regolatore – PRGC - approvato	SI	☒	NO	☐
Piano edilizia economica popolare - PEEP	SI	☒	NO	☐
Piano Insediamenti Produttivi - PIP	SI	☒	NO	☐

Altri strumenti urbanistici: Piano di Governo del Territorio (PGT)

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido con posti n. 16
Scuole dell'infanzia con posti n. 60
Scuole primarie con posti n. 140
Scuole secondarie con posti n. 90
Strutture residenziali per anziani n. 0
Farmacie Comunali n. 0
Depuratori acque reflue n. 1
Rete acquedotto Km. 8
Aree verdi, parchi e giardini Kmq. 7
Punti luce Pubblica Illuminazione n. 950
Rete gas Km. 12
Discariche rifiuti n. 0
Mezzi operativi per gestione territorio n. 7
Veicoli a disposizione n. 4

Convenzioni n. 2

- Servizio convenzionato di Segreteria Comunale
- Gestione associata del Servizio di Polizia Locale

2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

Nessuno.

Servizi gestiti in forma associata

Servizio Segreteria Comunale

Servizio di Polizia Locale

Servizi affidati a organismi partecipati

1. A.S.M. S.p.A. - Voghera

Trasporto scolastico e Raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti

Servizi affidati ad altri soggetti

Nessuno.

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Enti strumentali controllati:

Negativo

Enti strumentali partecipati

Negativo

Società controllate

Negativo

Società partecipate

A.S.M. Voghera S.p.A.

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

Negativo

3 - Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2020 € 1.134.502,91

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2019 € 703.679,53

Fondo cassa al 31/12/2018 € 781.418,51

Fondo cassa al 31/12/2017 € 662.789,45

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
2019	n. 0	€. 0,00
2018	n. 0	€. 0,00
2017	n. 0	€. 0,00

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Interessi passivi impegnati(a)</i>	<i>Entrate accertate tit.1-2-3- (b)</i>	<i>Incidenza (a/b)%</i>
2019	50.397,92	2.818.178,50	1,79 %
2018	57.354,06	2.863.064,36	2,00 %
2017	62.372,19	2.979.048,04	2,09 %

Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)</i>
2019	0,00
2018	0,00
2017	0,00

Eventuale

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente NON ha rilevato un disavanzo di amministrazione.

Ripiano ulteriori disavanzi

NEGATIVO

4 - Gestione delle risorse umane

Personale

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

Categoria	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D6	1	1	
Cat.D1	2		2
Cat.C6	3	3	
Cat.C5	1	1	
Cat.C4	1	1	
Cat.C3	1	1	
Cat.C1	1	1	
Cat.B8	1	1	
Cat.B3	2	2	
Cat.A6	1	1	
TOTALE	14	12	2

Numero dipendenti in servizio al 31/12

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Dipendenti</i>	<i>Spesa di personale</i>	<i>Incidenza % spesa personale/spesa corrente</i>
2019	14	713.678,85	30,11
2018	14	708.343,24	29,82
2017	15	816.397,33	32,33
2016	17	822.983,03	33,84
2015	16	862.889,40	34,11

5 -Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

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

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate a mantenere, nel prossimo triennio, la pressione tributaria invariata e, se possibile, una eventuale diminuzione attraverso una costante lotta all'evasione ed elusione tributaria.

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni / esenzioni, le stesse potranno essere eventualmente riviste e rideterminate in presenza di significative variazioni negative al tessuto economico sociale attuale.

Le politiche tariffarie dovranno pertanto essere improntate da una parte a garantire le risorse necessarie per l'attività del Comune e dei servizi comunali e dall'altra garantire, nel contempo, l'equità fiscale e tariffaria per non incidere ulteriormente sulla pressione tributaria

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà cercare di avere accesso a tutti i finanziamenti a fondo perduto che eventualmente si dovessero rendersi disponibili attraverso bandi nazionali, regionali e da eventuali i programmi UE. L'obiettivo perseguito dall'Amministrazione tramite questa azione è di ottenere entrate per il finanziamento e/o cofinanziamento di progetti specifici, senza gravare sulla collettività.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione ha previsto, al momento, l'assunzione di due mutui per € 730.000,00 per l'anno 2021, di cui € 600.000,00 relativi all'anno 2021 ed € 130.000,00 per i lavori di messa in sicurezza viabilità comunale in località Ca' Bedaglia assunto nell'anno 2020 con esigibilità anno 2021 ed infine di un mutuo di € 200.000,00 per l'anno 2022 da destinare ai lavori di sistemazione della viabilità comunale e delle opere di arredo. Gli indebitamenti previsti non andranno comunque a gravare la situazione finanziaria stante la chiusura di finanziamenti assunti in precedenza e che si andranno a concludere negli anni 2021, 2022 e 2023

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

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	27.269,79	46.801,65	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	170.315,65	108.946,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	150.375,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2021		previsione di cassa	703.679,53	1.134.502,91		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	776.176,42	previsione di competenza	2.187.066,00	2.250.340,00	2.267.900,00	2.265.400,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	33.147,48	previsione di cassa	3.005.780,71	3.026.516,42		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	228.263,26	previsione di competenza	386.506,81	96.070,00	60.750,00	60.750,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	309.818,58	previsione di cassa	425.119,74	129.217,48		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	238.007,40	previsione di competenza	370.874,32	445.010,00	414.310,00	420.310,00
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di cassa	582.440,27	673.273,26		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	6.974,27	previsione di competenza	1.490.934,29	284.000,00	141.500,00	141.500,00
			previsione di cassa	1.577.195,23	593.818,58		
			previsione di competenza	380.000,00	730.000,00	200.000,00	0,00
			previsione di cassa	398.675,91	968.007,40		
			previsione di competenza	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
			previsione di cassa	500.000,00	500.000,00		
			previsione di competenza	685.000,00	680.000,00	680.000,00	680.000,00
			previsione di cassa	685.567,16	686.974,27		
	TOTALE TITOLI	1.592.387,41	previsione di competenza	6.000.381,42	4.985.420,00	4.264.460,00	4.067.960,00
			previsione di cassa	7.174.779,02	6.577.807,41		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	1.592.387,41	previsione di competenza	6.348.341,86	5.141.167,65	4.264.460,00	4.067.960,00
			previsione di cassa	7.878.458,55	7.712.310,32		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Entrate: Politica Fiscale

IMU

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

TARSU-TARES-TARI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Entrate: Trasferimenti Correnti

Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Entrate: Entrate da accensione di prestiti

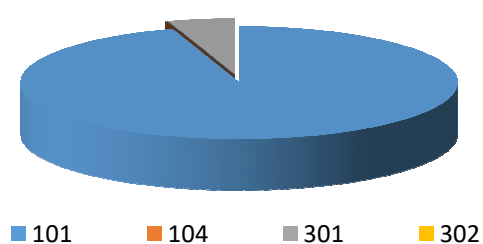
Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

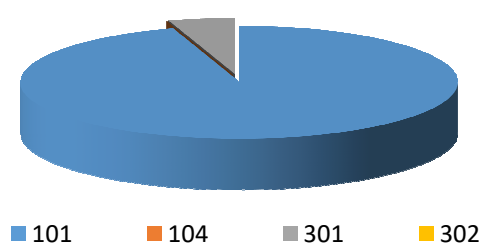
Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	2.139.240,00	2.156.800,00	2.154.300,00
		cassa	2.900.833,31		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	111.100,00	111.100,00	111.100,00
		cassa	125.683,11		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			2.250.340,00	2.267.900,00	2.265.400,00
		cassa	3.026.516,42		

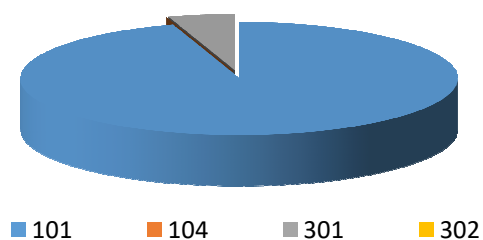
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2022)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2023)



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

IUC: IMU E TASI

Sono state riconfermate le aliquote, riduzioni ed esenzioni vigenti

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Sono state, anche in questo caso, riconfermate le aliquote vigenti ma con l'aumento dell'esenzione per redditi imponibili fino a euro 15.000,00

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

Riconfermate le tariffe vigenti

RISCOSSIONE COATTIVA

Le nuove disposizioni legislative che troveranno attuazione nei nuovi Regolamenti Comunali, dovrebbero accelerare il recupero dell'evasione.

Previsione attività di recupero evasione tributaria

Le entrate relative all'attività di controllo delle dichiarazioni previste sono le seguenti:

	2021	2022	2023
ICI/IMU	28.000,00	18.000,00	18.000,00
TASI	20.000,00	8.000,00	5.000,00
TARSU/TARES	10.000,00	10.000,00	7.500,00

C.O.S.A.P.

Sono state riconfermate le tariffe vigenti e l'applicazione delle disposizioni previste dal D.L. Rilancio.

TARSU-TARES-TARI

In concomitanza con l'avvio delle nuove disposizioni per il Piano Economico Finanziario previsto dall'autorità ARERA si provvederà con successiva deliberazione consiliare.

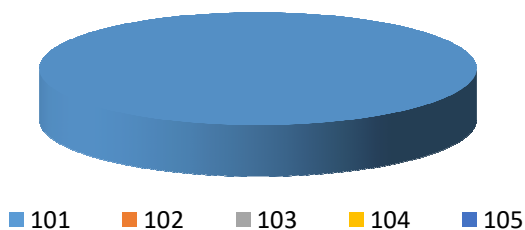
FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale nell'importo di € 111.100,00.

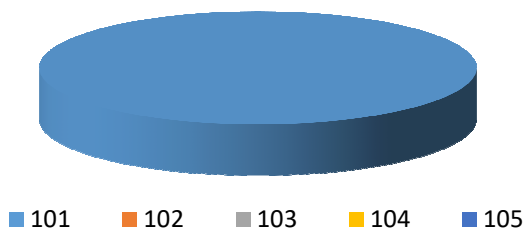
Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	96.070,00	60.750,00	60.750,00
		cassa	129.217,48		
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	96.070,00	60.750,00	60.750,00
		cassa	129.217,48		

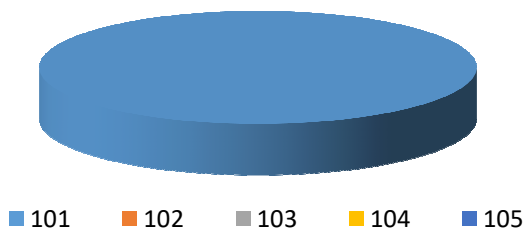
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2022)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2023)



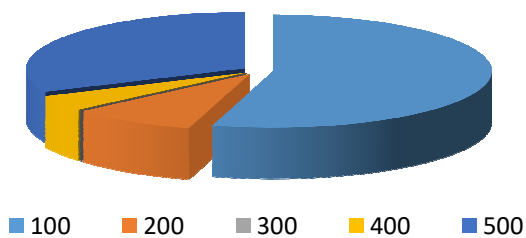
Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

I trasferimenti ordinari statali, al momento, non sono variati ma saranno rideterminati successivamente in base a quanto previsto nel relativo decreto.

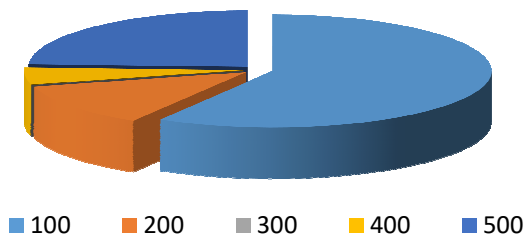
Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	242.360,00	242.660,00	246.960,00
		cassa	342.641,52		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	41.000,00	51.000,00	51.000,00
		cassa	93.550,45		
300	Interessi attivi	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	100,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	20.100,00	20.100,00	20.100,00
		cassa	20.100,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	141.450,00	100.450,00	102.150,00
		cassa	216.881,29		
TOTALI TITOLO			445.010,00	414.310,00	420.310,00
		cassa	673.273,26		

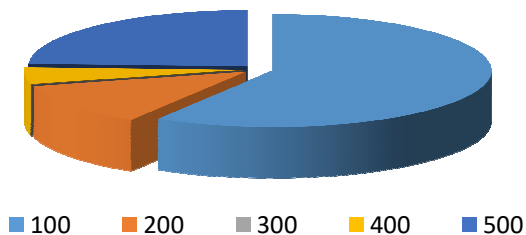
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2022)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2023)



PROVENTI SERVIZI

L'Amministrazione Comunale ha riconfermato, per l'anno 2021, le tariffe dei servizi attualmente in vigore in considerazione dell'attuale stato pandemico e sono allo studio revisioni delle soglie di agevolazioni ed esenzioni, senza tuttavia pregiudicare la copertura dei costi dei servizi a domanda prevista per legge nella misura minima del 36,00%;

PROVENTI BENI DELL'ENTE

I proventi riguardano i canoni di locazione attualmente in essere dei beni di proprietà del Comune e vengono aggiornati annualmente.

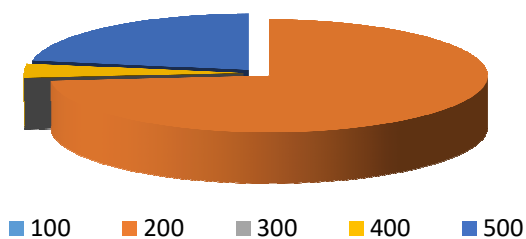
PROVENTI DIVERSI

Sono principalmente relativi a rimborsi di spese sostenute dal Comune che sono soggette a riparto con altri enti (servizio convenzionato di segreteria) e rimborso totale (spese elettorali).

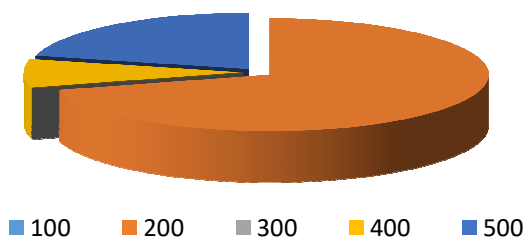
Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	209.000,00	100.000,00	100.000,00
		cassa	504.778,58		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	11.500,00	11.500,00	11.500,00
		cassa	25.540,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	63.500,00	30.000,00	30.000,00
		cassa	63.500,00		
TOTALI TITOLO			284.000,00	141.500,00	141.500,00
			593.818,58		

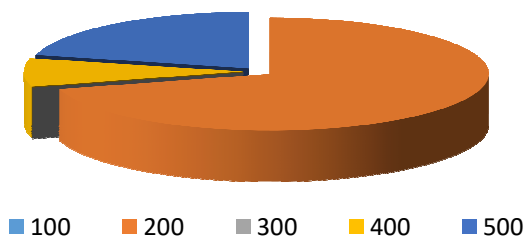
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2022)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2023)



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

Trattasi di contributi concessi, a fondo perduto, al Comune per il finanziamento parziale o totale di opere pubbliche da parte di Ministeri, Regione Lombardia, ecc..

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

L'entrata da alienazioni beni materiali e immateriali rispecchi i contenuti del Piano delle alienazioni previste per il triennio 2021-2023 e di cui alla tabella a pag. 41 e 42.

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizia, costo costruzione e monetizzazione aree a standard riepilogate nel prospetto sottostante:

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
Parte Corrente	0,00	0,00	0,00
Investimenti	63.500,00	30.000,00	30.000,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Tipologia			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2022)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2023)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Al momento non sono previste operazioni rientranti nella suddetta tipologia.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	730.000,00	200.000,00	0,00
		cassa	968.007,40		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	730.000,00	200.000,00	0,00
		cassa	968.007,40		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)



■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2022)



■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2023)



■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

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

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

Gli importi indicati riguardano:

- *anno 2021 mutuo di € 400.000,00 per i lavori di arredo urbano e rigenerazione urbana sostenibile negli spazi pubblici del comune*
- *anno 2021 mutuo di € 200.000,00 per lavori di sistemazione delle strade comunali*
- *anno 2021 mutuo di € 130.000,00 per lavori di messa in sicurezza viabilità comunale in località Ca' Bedaglia assunto nell'anno 2020 con esigibilità anno 2021*
- *anni 2022 mutuo di € 200.000,00 per ogni anno per i lavori di sistemazione delle strade comunali.*

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp cassa	500.000,00 500.000,00	500.000,00	500.000,00
	TOTALI TITOLO	comp cassa	500.000,00 500.000,00	500.000,00	500.000,00

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

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

Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) 2.818.178,50

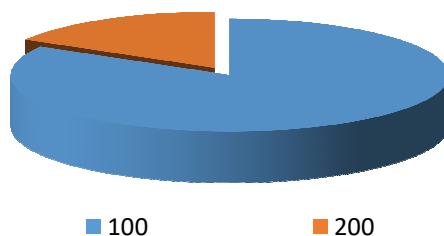
Limite 5/12 1.174.241,04

Limitato, in caso di necessità, all'importo massimo di € 500.000,00.

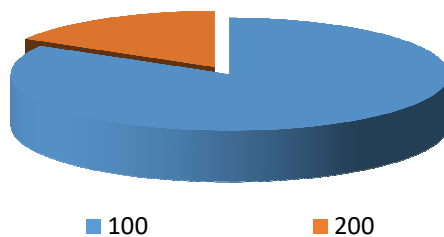
Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
100	Entrate per partite di giro	comp	567.000,00	567.000,00	567.000,00
		cassa	567.500,00		
200	Entrate per conto terzi	comp	113.000,00	113.000,00	113.000,00
		cassa	119.474,27		
TOTALI TITOLO					
		comp	680.000,00	680.000,00	680.000,00
		cassa	686.974,27		

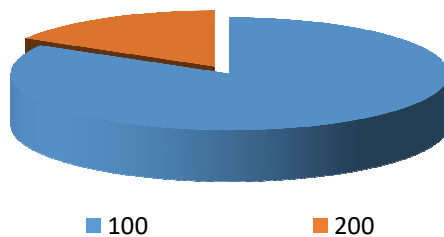
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2022)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2023)



B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

La spesa corrente costituisce quella parte della spesa finalizzata ad assicurare i servizi ed all'acquisizione di beni di consumo e che sono in grado di garantire l'espletamento della gestione delle funzioni fondamentali ed assicurare un adeguato livello di qualità dei servizi resi. In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività ad una razionalizzazione ed ottimizzazione degli acquisti di beni e servizi in modo da non aumentare la spesa corrente e nel contempo dare attuazione a quelle azioni che dovranno rispondere a criteri orientati a garantire maggiore efficacia ed efficienza alle attività del Comune, attraverso: la semplificazione dell'azione amministrativa; l'omogeneizzazione di norme, regolamenti e pratiche; la messa in comune di buone prassi ed esperienze. Parte importante per l'attuazione delle funzioni fondamentali è il patrimonio informatico dell'Amministrazione che sarà interessato al potenziamento della struttura hardware, alla sua messa in sicurezza ed alla messa a disposizione di servizi informatici adeguati, secondo quanto previsto dal "Piano di informatizzazione", di cui al D.L. n. 90/2014 convertito con la L. 114/2014, che ha introdotto sostanziali novità nei rapporti fra PA e cittadini. L'attuale situazione ha evidenziato in modo particolare la necessità di provvedere da una parte alla semplificazione amministrativa e dall'altra ad una accelerazione dei servizi informatici e digitali per poter rispondere in modo adeguato ad ogni esigenza che si possa manifestare nel rapporto P.A. – cittadini.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale, si darà attuazione a quanto previsto dalla deliberazione della Giunta Comunale N. 14 del 22/01/2021 avente ad oggetto: "PIANO TRIENNALE FABBISOGNO PERSONALE 2021/2023 E PIANO OCCUPAZIONALE 2021. RICOGNIZIONE ANNUALE DEL PERSONALE IN ECCEDENZA O IN SOVRANNUMERO" e riepilogata nei seguenti prospetti:

ANNO 2021

Categoria	Qualifica	Spesa annua	Modalità di reclutamento	Tempo di attivazione procedura
N.1 dipendente Cat B3 Full time (6/12)	Operaio specializzato	17.500,00	Concorso pubblico	Anno 2021
Totale spesa assunzioni 2021		17.500,00		

Per le assunzioni a tempo determinato, rimane salvo il ricorso all'utilizzo dei contratti flessibili per fronteggiare esigenze temporanee ed eccezionali che dovessero manifestarsi nel corso dell'anno.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

ANNO 2022

Categoria	Qualifica	Spesa annua	Modalità di reclutamento	Tempo di attivazione procedura
Totale spesa assunzioni 2022		0,00		

Per le assunzioni a tempo determinato, rimane salvo il ricorso all'utilizzo dei contratti flessibili per fronteggiare esigenze temporanee ed eccezionali che dovessero manifestarsi nel corso dell'anno.

ANNO 2023

Categoria	Qualifica	Spesa annua	Modalità di reclutamento	Tempo di attivazione procedura
Totale spesa assunzioni 2023		0,00		

L'amministrazione ritiene, per il momento, di non programmare assunzioni a tempo indeterminato nel periodo di riferimento riservandosi di decidere in ordine ad eventuali assunzioni nel periodo di riferimento compatibilmente con le esigenze organizzative e di bilancio e con la normativa tempo per tempo vigente.

Per le assunzioni a tempo determinato, rimane salvo il ricorso all'utilizzo dei contratti flessibili per fronteggiare esigenze temporanee ed eccezionali che dovessero manifestarsi nel corso dell'anno.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

Relativamente alle spese per beni e servizi, la stesse dovranno essere effettuate secondo quanto previsto dall'art. 21, comma 6, del D.Lgs. n. 50/2016 che dispone che gli acquisti di beni e servizi di importo stimato uguale o superiore a € 40.000,00 vengano effettuati sulla base di una programmazione biennale e dei suoi aggiornamenti annuali. L'art. 21 stabilisce, altresì, che le amministrazioni predispongano ed approvino tali documenti nel rispetto degli altri strumenti programmatori dell'Ente e in coerenza con i propri bilanci. L'obbligo di approvazione del Programma decorre, come stabilito dalla legge 232/2016, a partire dal bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2018.

SCHEDA A: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2021/2023

DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI GODIASCO SALICE TERME (PV)

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA⁽¹⁾

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma		
	Disponibilità finanziaria		Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00
Stanzamenti di bilancio	211.000,00	211.000,00	422.000,00
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016	0,00	0,00	0,00
Altro	0,00	0,00	0,00
Totale	211.000,00	211.000,00	422.000,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

**SCHEDA B: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2021/2023
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI GODIASCO SALICE TERME (PV)**

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (Tabella B.1)	Responsabil e del Procedimen to	Durata del contratto (numero mesi)	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO			
					Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successive	Totale (8)
Servizio manutenzione verde pubblico	1. priorità massima	Franchini Giancarlo	12	No	35.000,00	35.000,00	0,00	70.000,00
Fornitura energia elettrica immobili comunali e impianti illuminazione pubblica	2. priorità media	Franchini Giancarlo	12	No	110.000,00	110.000,00	0,00	220.000,00
Servizio di mensa scolastica	1. priorità massima	Zorzoli Emiliano	12	Si	66.000,00	66.000,00	0,00	132.000,00
Totale					211.000,00	211.000,00	0,00	422.000,00

**ALLEGATO II - SCHEDA C: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2021/2023
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI GODIASCO SALICE TERME (PV)**

**ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITÀ
DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE ACQUISTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
==		==	==	==	

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche
--

Relativamente alla Programmazione degli investimenti la stessa dovrà essere indirizzata a quanto previsto nelle linee programmatiche di governo e prevedere, prioritariamente, il reperimento delle relative risorse attraverso contribuzioni a fondo perduto in modo da non aggravare il rapporto interessi passivi entrate correnti attualmente in essere.

ENTRATA SPECIFICA	INVESTIMENTO	IMPORTI		
		2021	2022	2023
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				
	TOTALE:			
ENTRATE PROPRIE	LAVORI MANUTENZIONE CIMITERO	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	SPESE PER SISTEMAZIONI STRADALI (ONERI URBANIZZ.- DIRITTO SUPERFICIE TERRENO)		29.100,00	29.100,00
	ONERI URBANIZZAZIONE PER BARRIERE ARCHITETTONI- CHE ED ENTI DI CULTO	6.000,00	2.400,00	2.400,00
	ONERI URBANIZZAZIONE RISCATTO IMPIANTI ILLUMINAZIONE PUBBLICA	59.000,00		
	TOTALE:	75.000,00	41.500,00	41.500,00
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	CONTRIBUTO MINISTERIALE LEGGE 27/12/2019 N. 160 E SUCC. MODIFICAZIONI	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	CONTRIBUTO STATALE PER PROGETTO DEFINITIVO-ESECUTIVO MESSA IN SICUREZZA ED ADEGUAMENTO SISMICO DELL'EDIFICIO SOLASTICO IN PIAZZA ALESINA A GODIASCO	49.000,00		
	CONTRIBUTO REGIONALE PER INTERVENTI RIPRESA ECONOMICA (LR 9/2020) - VIABILITA'	60.000,00		
	SPESE PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI COMUNALI	7.930,00		
	SPESE PER INTERVENTI DI SICUREZZA VERSANTE NORD LOC. GOMO - LEGGE 27/12/2017 - N. 205	73.102,40		
	TOTALE:	290.032,40	100.000,00	
MUTUI PASSIVI	LAVORI SISTEMAZIONE STRADE E VIABILITA' COMUNALE	730.000,00	200.000,00	
	TOTALE:	730.000,00	200.000,00	
TOTALE GENERALE:		1.095.032,40	341.500,00	141.500,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

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

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti progetti di investimento:

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
7.130 / 1.397 / 99	LAVORI RECUPERO LOCALI COMUNALI DESTINATI A SERVIZI PUBBLICI E AULE SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA	118.175,92	0,00	118.175,92
6.130 / 5.110 / 11	OO. UU. VERIFICA ED ADEGUAMENTO IMMOBILI 626/94	10.273,00	6.163,50	4.109,50
6.130 / 5.135 / 1	SPESE LAVORI DI SISTEMAZIONE E MESSA IN SICUREZZA IMMOBILI COMUNALI	92.948,40	92.948,40	0,00
6.430 / 6430 / 99	MESSA IN SICUREZZA DELLA COPERTURA E FACCIATE ESTERNE DEL MUSEO DI GODIASCO	9.760,00	0,00	9.760,00
7830 / 7830 / 1	LAVORI DI SISTEMAZIONE TRIBUNA CAMPO DI CALCIO	56.220,00	0,00	56.220,00
8230 / 7211 / 99	LAVORI DI MANUTENZIONE URGENTE DEL PONTE SUL RIO LAGONE SULLA STRADA COMUNALE GODIASCO - GOMO	50.000,00	42.744,06	7.255,94
8230 / 7215 / 1	VAIBILITA' - LAVORI INTERVENTI RIPRESA ECONOMICA (L.R. 9/2020)	140.000,00	0,00	140.000,00
8230 / 7227 / 99	LAVORI SISTEMAZIONE STRADA PIUMESANA CONFINE CON CECIMA	110.000,00	103.703,54	6.296,46
8530 / 7561 / 1	SPESE PER REDAZIONE VARIANTE P.G.T.	37.868,80	0,00	37.868,80
9530 / 9510 / 99	COSTRUZIONE LOCULI CIMITERIALI CIMITERO SAN GIOVANNI)	44.914,70	0,00	44.914,70
9530 / 8511 / 99	LAVORI PER NUOVI LOCULI CIMITERO GODIASCO	238.007,40	0,00	238.007,40
	TOTALE:	908.168,22	245.559,50	662.608,72

in relazione ai quali l'Amministrazione intende procedere, salvo problematiche dovute all'emergenza in corso, all'ultimazione entro la fine del corrente anno.

Programma incarichi di collaborazione autonoma

Visto:

- l'art. 3, comma 55, della legge 244 del 24.12.2007 (Finanziaria 2008) stabilisce che l'affidamento da parte degli enti locali di incarichi di studio o di ricerca, ovvero di consulenze, a soggetti estranei all'amministrazione può avvenire solo nell'ambito di un programma approvato dall'organo consigliare, nell'ambito delle attribuzioni richiamate al precedente punto;
- l'art. 6 comma 7, del D.L. n. 78/2010, convertito con L. n. 122/2010, che, al fine di valorizzare le professionalità interne alle P.A., ha stabilito che, a decorrere dal 2011, la spesa annuale per studi ed incarichi di consulenza sostenuta dalle amministrazioni pubbliche non possa essere superiore al 20% di quella sostenuta nell'esercizio finanziario del 2009;
- l'art. 1, comma 5, del D.L. n. 101/2013 che stabilisce che la spesa annua per studi ed incarichi di consulenza, inclusa quella relativa a studi e incarichi di consulenza conferiti a pubblici dipendenti, non può essere superiore al 75 % del limite di spesa per l'anno 2014, così come determinato dall'applicazione della disposizione di cui al comma 7 dell'art. 6 del D.L. n. 78/2010, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122;
- l'art. 14, comma 1, del D.L. n. 66/2014 "Controllo della spesa per incarichi di consulenza, studio e ricerca e per i contratti di collaborazione coordinata e continuativa";

Atteso che le fattispecie "studi e consulenze" sono riconducibili alla categoria del contratto di lavoro autonomo, disciplinato dall'art. 7, comma 6, del D.Lgs. n. 165/2001, pur non esaurendone il contenuto;

Secondo quanto previsto dalla normativa vigente il programma degli incarichi di collaborazione risulta così determinato:

OGGETTO DELL'INCARICO	IMPORTO PRESUNTO EURO			RIFERIMENTO BILANCIO
	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023	
Consulenza giuridico finanziaria	1.500,00	1.500,00	1.500,00	Titolo I Missione - 1.02.1.103
Consulenza in materia urbanistica ed edilizia	2.500,00	2.500,00	2.500,00	Titolo I Missione - 01.06.1.103

Non risultano indicati tra gli incarichi di collaborazione, le prestazioni di servizio rientranti nel campo di applicazione del codice dei contratti pubblici e del regolamento Comunale per i servizi in economia, quali a titolo esemplificativo gli incarichi esterni per i servizi di progettazione, da ritenersi compresi nei quadri economici di spesa dei progetti tra le somme a disposizione, nonché gli incarichi esclusi ai sensi del vigente regolamento in materia.

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.134.502,91		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	46.801,65	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	2.791.420,00 0,00	2.742.960,00 0,00	2.746.460,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	2.559.026,65 46.801,65 176.077,27	2.484.333,00 0,00 169.407,27	2.492.327,00 0,00 169.407,27
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	279.195,00 0,00	258.627,00 0,00	254.133,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	108.946,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	1.014.000,00	341.500,00	141.500,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	1.122.946,00 108.946,00	341.500,00 0,00	141.500,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	1.134.502,91
Entrata	(+)	6.577.807,41
Spesa	(-)	6.481.662,38
Differenza	=	1.230.647,94

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2021-2023 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	882.214,44 40.534,44 0,00	926.180,00 0,00 0,00	926.180,00 0,00 0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	1.100.906,46 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	0,00 213.692,09 9.092,09 0,00	0,00 197.600,00 0,00 0,00	0,00 197.600,00 0,00 0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	248.184,11 418.050,00 0,00 0,00	0,00 269.050,00 0,00 0,00	0,00 269.050,00 0,00 0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	618.625,00 19.000,00 0,00 0,00	0,00 19.000,00 0,00 0,00	0,00 19.000,00 0,00 0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	27.793,00 19.000,00 0,00 0,00	0,00 19.000,00 0,00 0,00	0,00 19.000,00 0,00 0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	101.355,21 8.000,00 0,00 0,00	0,00 8.000,00 0,00 0,00	0,00 8.000,00 0,00 0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	20.500,00 400.000,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	434.707,62 556.943,86 1.043,86 0,00	564.850,00 0,00 0,00 0,00	575.025,00 0,00 0,00 0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	730.628,97 771.038,26 295.077,26 0,00	0,00 434.827,00 0,00 0,00	0,00 232.190,00 0,00 0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	1.012.058,29 9.000,00 0,00 0,00	0,00 8.000,00 0,00 0,00	0,00 8.000,00 0,00 0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	14.900,79 111.000,00 0,00 0,00	0,00 118.000,00 0,00 0,00	0,00 118.000,00 0,00 0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	480.358,45 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa previsione di competenza	0,00 26.000,00	0,00 27.000,00	0,00 28.000,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	29.791,54		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		<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	3.000,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	206.202,00	195.472,00	194.845,00
		<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	45.000,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	318.027,00	294.481,00	290.070,00
		<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	389.340,57		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	500.000,00	500.000,00	500.000,00
		<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	500.000,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	680.000,00	680.000,00	680.000,00
		<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	724.512,37		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	5.141.167,65	4.264.460,00	4.067.960,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>345.747,65</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	6.481.662,38		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	5.141.167,65	4.264.460,00	4.067.960,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>345.747,65</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	6.481.662,38		

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

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Amministrazione ha approvato con deliberazione della Giunta Comunale N. 11 in data 22/01/2021 il Piano delle alienazioni e acquisizioni immobiliari riepilogato nel seguente prospetto:

N.	FG.	MAPPALE	DESCRIZIONE E UBICAZIONE	DESTINAZIONE ATTUALE	NUOVA DESTINAZIONE	INTERVENTO PREVISTO
1	25	188 sub1-188 sub 2	Ex scuola Loc. San Giovanni	1° piano appartamento (A4 abitazioni di tipo popolare) Piano terra ricreativo (B5 scuole e laboratori scientifici)	Residenziale A\8 (Ville)	Alienazione
2	1	1060 (parte) e n. 188 (parte) circa mq. 125	area a verde in Loc. Ca' Garelo	area a verde Piano dei Servizi	area a verde Piano dei Servizi	Alienazione Mq- 125 x €. 20,00
3	1	1060 (parte) e n. 188 (parte) circa mq. 125	area a verde in Loc. Ca' Garelo	area a verde Piano dei Servizi	area a verde Piano dei Servizi	Alienazione Mq- 125 x €. 20,00
4	1	186(parte) e n. 1801 (parte) circa mq. 550	Area edificabile TR1 in Salice Terme Via Donizetti	Area edificabile TR1	Area edificabile TR1	Alienazione Mq. 550 x €. 40,00
5	10	711 (parte)	area edificabile in Godiasco, Viale Montale	area edificabile, in parte di mq. 1.632,00	AREA EDIFICABILE senza vincolo P.A.I.	Alienazione mq. 1.632,00 x € 30,00/mq
6	10 bis	711	area a giardino in Godiasco, Viale Montale	mq. 528,50 nel vincolo P.A.I. (a giardino)	AREA vincolo P.A.I.	Alienazione
7	1	860	area sulla quale è stata edificata l'abitazione in Salice Terme, Via Donizetti n. 5	edificabile in diritto di superficie	edificabile in diritto di proprietà	Trasformazione diritto di superficie in diritto di proprietà
8	1	999	area sulla quale è stata edificata l'abitazione in Salice Terme, Via Donizetti n. 11	edificabile in diritto di superficie	edificabile in diritto di proprietà	Trasformazione diritto di superficie in diritto di proprietà
9	1	1000	area sulla quale è stata edificata l'abitazione in Salice Terme, Via Donizetti n. 13	edificabile in diritto di superficie	edificabile in diritto di proprietà	Trasformazione diritto di superficie in diritto di proprietà
10	1	937	area sulla quale è stata edificata l'abitazione in Salice Terme, Via Donizetti n. 937	edificabile in diritto di superficie	edificabile in diritto di proprietà	Trasformazione diritto di superficie in diritto di proprietà
11	1	936	area sulla quale è stata edificata l'abitazione in Salice Terme, Via Donizetti n. 12	edificabile in diritto di superficie	edificabile in diritto di proprietà	Trasformazione diritto di superficie in diritto di proprietà
12	1	935	area sulla quale è stata edificata l'abitazione in Salice Terme, Via Donizetti n. 10	edificabile in diritto di superficie	edificabile in diritto di proprietà	Trasformazione diritto di superficie in diritto di proprietà
13	1	934	area sulla quale è stata edificata l'abitazione in Salice Terme, Via Donizetti n. 8	edificabile in diritto di superficie	edificabile in diritto di proprietà	Trasformazione diritto di superficie in diritto di proprietà
14	1	867	area sulla quale è stata edificata l'abitazione in Salice Terme, Via Donizetti n. 16	edificabile in diritto di superficie	edificabile in diritto di proprietà	Trasformazione diritto di superficie in diritto di proprietà
15	1	865	area sulla quale è stata edificata l'abitazione in Salice Terme, Via Donizetti n. 17	edificabile in diritto di superficie	edificabile in diritto di proprietà	Trasformazione diritto di superficie in diritto di proprietà
16	1	1145	area sulla quale è stata edificata l'abitazione in Salice Terme, Via Donizetti n. 19	edificabile in diritto di superficie	edificabile in diritto di proprietà	Trasformazione diritto di superficie in diritto di proprietà
17	1	1146	area sulla quale è stata edificata l'abitazione in Salice Terme, Via Donizetti n. 21	edificabile in diritto di superficie	edificabile in diritto di proprietà	Trasformazione diritto di superficie in diritto di proprietà
18	11	336	area sulla quale è stata edificata l'abitazione in Godiasco, Via A. Manzoni n. 11	edificabile in diritto di superficie	edificabile in diritto di proprietà	Trasformazione diritto di superficie in diritto di proprietà

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

19	11	338	area sulla quale è stata edificata l'abitazione in Godiasco, Via A. Manzoni n. 15	edificabile in diritto di superficie	edificabile in diritto di proprietà	Trasformazione diritto di superficie in diritto di proprietà
20	11	339	area sulla quale è stata edificata l'abitazione in Godiasco, Via A. Manzoni n. 17	edificabile in diritto di superficie	edificabile in diritto di proprietà	Trasformazione diritto di superficie in diritto di proprietà
21	10	1081 sub 6 (parte)	locale ad uso deposito (altezza interna mt. 2,50) sito in Godiasco in Piazza A. Moro Piano interrato	locale predisposto a deposito in area con destinazione urbanistica per attrezzature d'interesse civile	area con destinazione urbanistica per attrezzature d'interesse civile residenziale e commerciale	Alienazione
22	1	870	area sulla quale è stata edificata l'abitazione in Salice Terme, Via Donizetti n. 18	edificabile in diritto di superficie	edificabile in diritto di proprietà	Trasformazione diritto di superficie in diritto di proprietà
23	10	Mappale 1081/p da frazionare	Porzione di area retrostante la Posta in viale Montale	Area libera	Area libera	alienazione
24	10	Mappale 1081/p da frazionare	Porzione di area retrostante le autorimesse a fianco della Posta in viale Montale	Area libera	Area libera	alienazione

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

Il Comune si è avvalso della facoltà prevista dal comma 3 dell'art. 233bis del TUEL, di non predisporre il bilancio consolidato, nel permanere delle condizioni previste dalla normativa vigente a partire da quello relativo all'anno 2018.

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

La Giunta Comunale con deliberazione N. 15 in data 22/01/2021 ha provveduto all'approvazione del Piano Triennale di Razionalizzazione delle Spese 2021/2023, ex art. 2, comma 594 e seguenti della Legge 244/2007.

Considerazioni Finali

Il presente documento è redatto conformemente al D.L.gs. 23 giugno 2011, n.118 e s.m.i. e al Decreto interministeriale del 18 maggio 2018 emanato in attuazione all'art.1 comma 887 della Legge 27.12.2017, n.205 che prevede la redazione di un D.U.P. Semplificato per i comuni di popolazione inferiore ai 5.000 abitanti, ulteriormente semplificato per il comuni di popolazione inferiore ai 2.000 abitanti, i quali possono utilizzare, pur parzialmente, la struttura di documento unico di programmazione semplificato di cui all'appendice tecnica n.1 del citato decreto. Il presente D.U.P. semplificato ha un periodo di valenza di tre anni decorrenti dal 1° gennaio 2021 e fino al 31 dicembre 2022, superiore al periodo di vigenza dell'attuale amministrazione comunale, il cui mandato scadrà nel mese di giugno 2022.

Il documento, nei suoi aspetti programmatici e gestionali, è redatto conformemente agli indirizzi programmatici dell'attuale amministrazione, da considerarsi prettamente indicativo di un'attività in fase di attuazione ed in linea con quanto previsto dalla relazione di inizio mandato e soprattutto con le variazioni attuate a seguito della pandemia da Covid-19.

Data 22/01/2021

Il Responsabile del Servizio Finanziario: f.to Emiliano Zorzoli