

---

# **Comune di Bognanco**

---

Provincia del Verbano - Cusio - Ossola

**IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:**

## **DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE**

**2019 - 2021**

## ***206- Nota tecnica introduttiva -***

Dal 1 Gennaio 2018 sono entrati in vigore i principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011.

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

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

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

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

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

Poiché il Comune di Bognanco ha un popolazione pari a 206 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.

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

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

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

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

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

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge

## Documento Unico di Programmazione 2019/2021

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

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2019-2021) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2019), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci : una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio: il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell’esercizio precedente, con esigibilità nel 219 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci “di cui già impegnato”; e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2019-2020-2021 che avrà esigibilità negli anni successivi. L’altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

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

Secondo quanto disposto dalla legge di bilancio l’entità del FCDE deve essere obbligatoriamente pari almeno alle seguenti percentuali calcolate sull’importo determinato secondo l’applicazione del calcolo della media dei cinque anni:

- Anno 2019 85 %
- Anno 2020 95 %
- Anno 2021 100 %

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

**- Popolazione dell'Ente -**

<b>1.1.1</b> – Popolazione legale al censimento 2011		n. <u>230</u>
<b>1.1.2</b> – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) Di cui :                   maschi femmine  nuclei familiari comunità/convivenze		n. 206 n. <u>108</u> n. <u>98</u> n. <u>128</u> n. _____
<b>1.1.3</b> – Popolazione all'1.1. <i>Anno-1</i> (penultimo anno precedente)		n. <u>219</u>
<b>1.1.4</b> – Nati nell'anno	n. _____	
<b>1.1.5</b> – Deceduti nell'anno saldo naturale	n. _____	n. _____
<b>1.1.6</b> – Immigrati nell'anno	n. <u>5</u>	
<b>1.1.7</b> – Emigrati nell'anno saldo migratorio	n. <u>18</u>	n. <u>13</u>
<b>1.1.8</b> – Popolazione al 31.12. <i>Anno-3</i> (penultimo anno precedente) di cui		n. <u>206</u>
<b>1.1.9</b> – In età prescolare (0/6 anni)		n. <u>06</u>
<b>1.1.10</b> – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. <u>11</u>
<b>1.1.11</b> – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. <u>15</u>
<b>1.1.12</b> – In età adulta (30/65 anni)		n. <u>104</u>
<b>1.1.13</b> – in età senile (oltre 65 anni)		n. <u>70</u>
<b>1.1.14</b> – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno <i>Anno-7</i> <i>Anno-6</i> <i>Anno-5</i> <i>Anno-4</i> <i>Anno-3</i>	Tasso _____ _____ _____ _____ _____
<b>1.1.15</b> – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno <i>Anno-7</i> <i>Anno-6</i> <i>Anno-5</i> <i>Anno-4</i> <i>Anno-3</i>	Tasso _____ _____ _____ _____ _____
<b>1.1.16</b> – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. _____ n. _____
<b>1.1.17</b> – Livello di istruzione della popolazione residente:		
<b>1.1.18</b> – Condizione socio – economica delle famiglie: Buona		

**- Struttura dell'Ente -**

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1.3.2.1 - Asili nido n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.2 - Scuole materne n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.3 - Scuole elementari n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.4 - Scuole medie n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km. - bianca - nera - mista				
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	<b>SI</b>	<b>SI</b>	<b>SI</b>	<b>SI</b>
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	20	20	20	20
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	<b>SI</b>	<b>SI</b>	<b>SI</b>	<b>SI</b>
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. ____ hq. ____	n. ____ hq. ____	n. ____ hq. ____	n. ____ hq. ____
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 560	560	560	560
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q: - civile - industriale - racc. diff.ta	<b>SI</b>	<b>SI</b>	<b>SI</b>	<b>SI</b>
1.3.2.15 - Esistenza discarica	<b>NO</b>	<b>No</b>	<b>No</b>	<b>No</b>
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 3	n. 3	n. 3	n. 3
1.3.2.17 - Veicoli	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	<b>NO</b>	<b>NO</b>	<b>NO</b>	<b>NO</b>
1.3.2.19 - Personal computer	n. 7	n. 7	n. 7	n. 7
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2019 - 2021**

***DUP: Sezione Strategica (SeS)***

***- DUP: Sezione Strategica (SeS) -***

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino *al 24/04/2019* e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

***- Indicatori utilizzati -***

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

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

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

## *Grado di autonomia finanziaria*

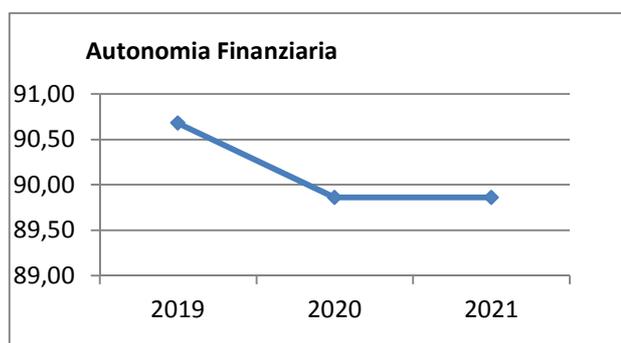
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

<b>Autonomia Finanziaria</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	90,68 %	89,86 %	89,86 %

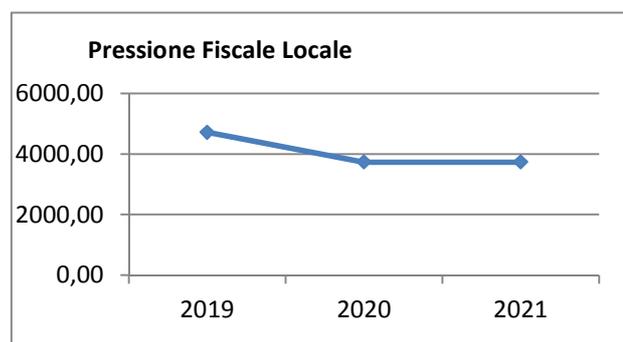


)

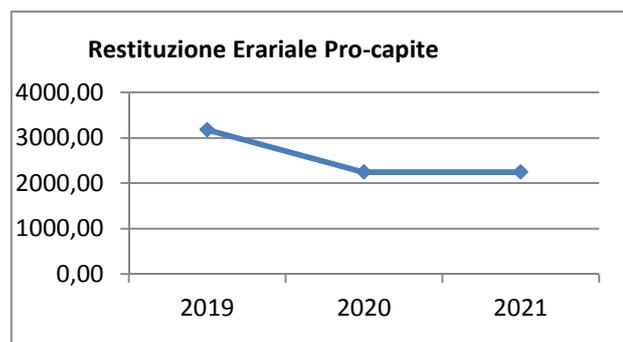
## *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite*

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

<b>Pressione entrate proprie pro-capite</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 4.718,13	€ 3.730,01	€ 3.730,01



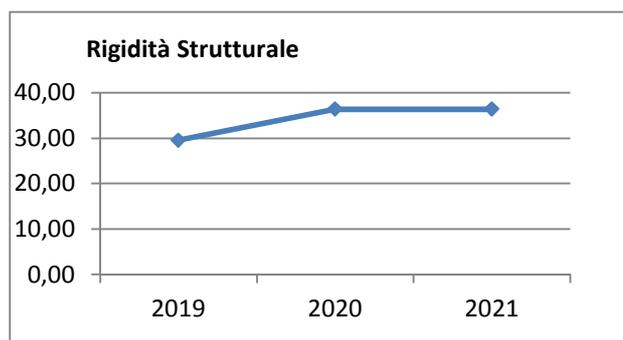
<b>Pressione tributaria pro-capite</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 3.176,37	€ 2.241,44	€ 2.241,44



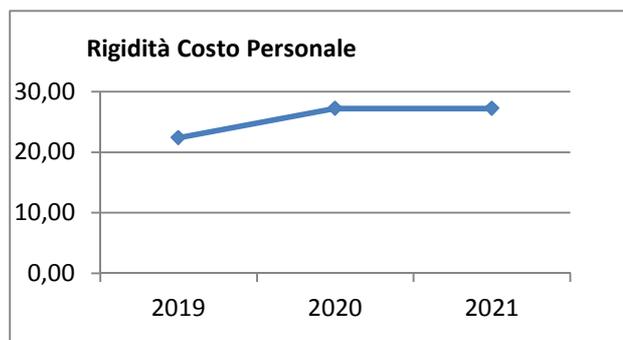
## *Rigidità del bilancio*

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

<b>Rigidità strutturale</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	29,56 %	36,39 %	36,40 %



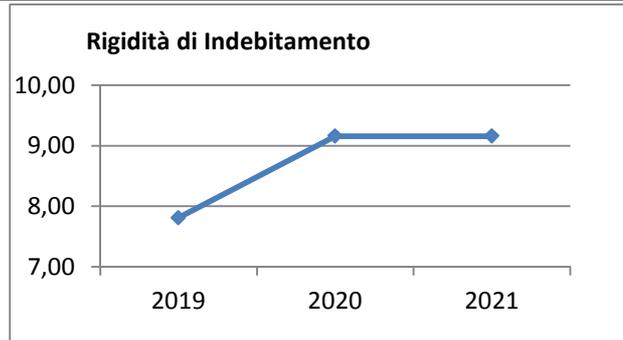
<b>Rigidità costo personale</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	22,39 %	27,23 %	27,23 %



<b>Rigidità indebitamento</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	7,81 %	9,16 %	9,16 %

## Documento Unico di Programmazione 2019/2021

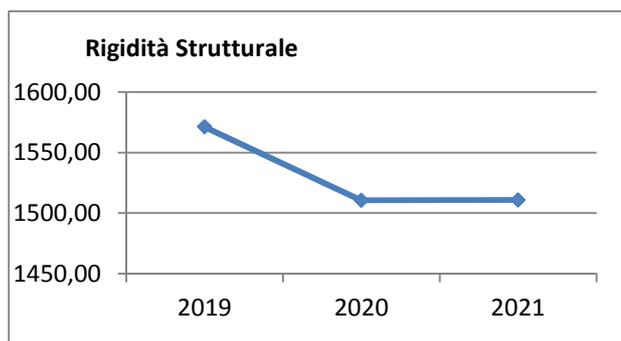
---



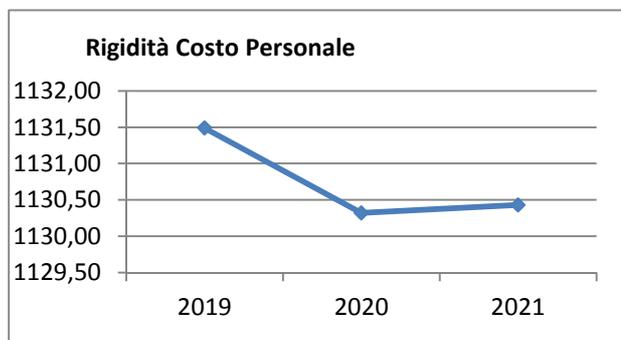
## Grado di rigidità pro-capite

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

<b>Rigidità strutturale pro-capite</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N. Abitanti}}$	1.571,19 €	1.510,59 €	1.510,74 €



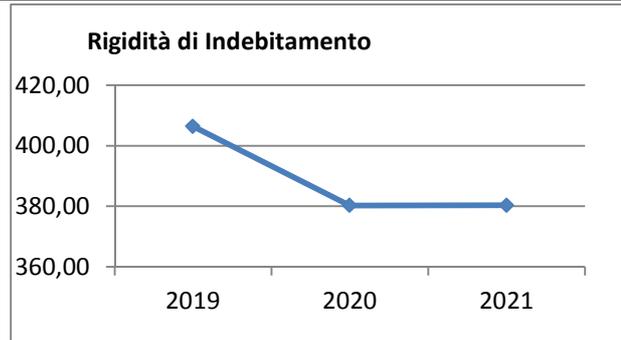
<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	1.131,49 €	1.130,32 €	1.130,43 €



<b>Rigidità indebitamento pro-capite</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	406,45 €	380,27 €	380,32 €

## Documento Unico di Programmazione 2019/2021

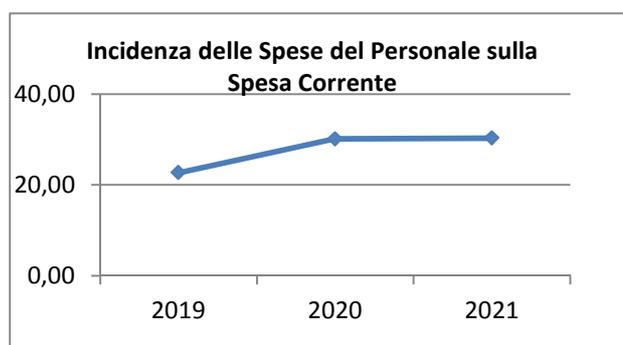
---



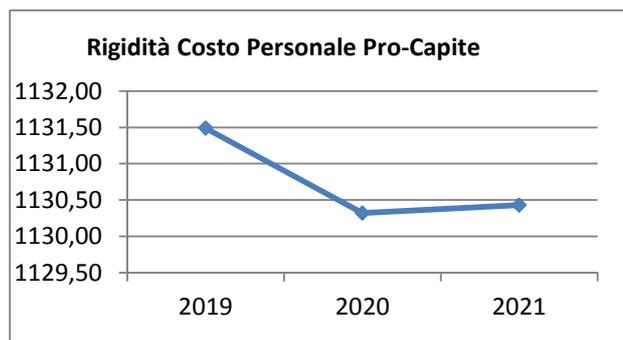
## Costo del Personale

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

<b>Incidenza spese personale su spesa corrente</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	22,72 %	30,18 %	30,35 %



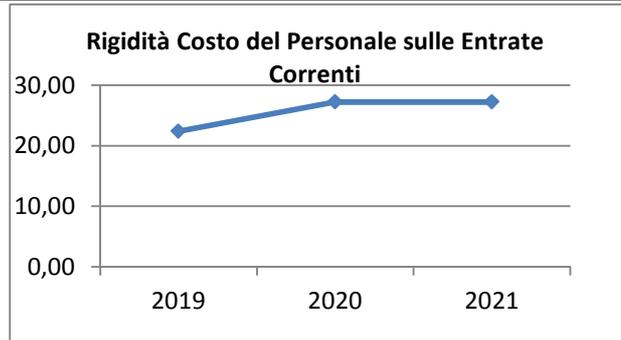
<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	1.131,49 €	1.130,32 €	1.130,43 €



<b>Rigidità costo personale su entrata corrente</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>
$\frac{\text{Spesa personale + Irap}}{\text{Entrate correnti}}$	22,39 %	27,23 %	27,23 %

## Documento Unico di Programmazione 2019/2021

---



## ***Elementi di valutazione della Sezione strategica***

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

*Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

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

*Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

*Tariffe Servizi Pubblici*

*Fiscalità Locale*

*IUC – IMU*

*IUC – TASI*

*IUC – TARI*

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

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

*La gestione del patrimonio*

*Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale*

*Indebitamento*

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

## *Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Spesa</i>
Lavori di messa in sicurezza area loc. San Marco	- Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Stato	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
Lavori di consolidamento tornanti s.c. San Lorenzo-Graniga	- Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Regione	240.000,00	0,00	0,00	240.000,00
Elettrificazione Alta Val Bognanco	- Entrate proprie - Riscossioni	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00
Realizzazione nuovo parcheggio in loc. Torno	- Avanzo di amministrazione / F.P.V.	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00
Rifacimento pubblica illuminazione (LED)	- Avanzo di amministrazione / F.P.V.	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
Manutenzione straordinaria parco giochi in Frazione San Lorenzo	- Entrate proprie - Alienazioni	10.000,00	0,00	0,00	20.000,00
	- Avanzo di amministrazione / F.P.V.	10.000,00	0,00	0,00	
Lavori di sistemazione immobile presso cimitero di San Lorenzo	- Entrate proprie - Alienazioni	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
Manutenzione straordinaria patrimonio comunale	- Entrate proprie - Alienazioni	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00
Manutenzione straordinaria patrimonio comunale	- Entrate proprie - Riscossioni	27.743,99	0,00	0,00	27.743,99

L'entrata relativa alla voce ALIENAZIONI è da riferire al saldo dovuto a seguito della vendita dell'immobile denominato ex Albergo Milano .

L'entrata relativa alla voce RISCOSSIONI è riconducibile agli incassi derivanti dagli accertamenti dei sovraccanoni B.I.M. dovuti dalle centrali idroelettriche.

Si procederà, comunque, all'esecuzione degli interventi finanziati dalle entrate di cui sopra, esclusivamente al momento del loro effettivo incasso e limitatamente all'importo realizzato.

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

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

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
8230 / 1540 / 99	Acquisizione di beni immobili	10.442,25	2.415,60	8.026,65
9030 / 1999 / 99	ACQUISIZIONE BENI IMMOBILI	13.943,93	0,00	13.943,93
9530 / 1590 / 99	Acquisizione di beni immobili	3.297,10	0,00	3.297,10
	<b>TOTALE:</b>	<b>27.683,28</b>	<b>2.415,60</b>	<b>25.267,68</b>

## *Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

La politica tributaria a tariffaria di questa Amministrazione è la seguente:

---

---

Le tariffe del **servizio scuolabus** sono le seguenti:

€ 110,00 se ad usufruire del servizio è solo un utente di una famiglia;

- € 180,00 se ad usufruire del servizio sono due utenti fratelli;

- € 220,00 se ad usufruire del servizio sono tre utenti fratelli;

- € 240,00 se ad usufruire del servizio sono quattro o più utenti fratelli;

In alternativa è previsto il pagamento di Euro 1,00 a corsa.

---

### *Fiscalità Locale*

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

#### *IUC – IMU*

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	5,5 per mille
Aliquota generale	8,2 per mille
Aliquota immobili cat. D	7, 6 per mille
Detrazione per abitazione principale	200,00

#### *IUC – TASI*

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	1 per mille
Altri fabbricati e aree fabbricabili	1 per mille

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
<b>1-Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	1-Organismi istituzionali	comp	23.350,00	23.350,00	23.350,00
		cassa	24.311,63		
	2-Segreteria generale	comp	18.100,00	18.100,00	18.100,00
		cassa	18.620,73		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	110.170,00	92.170,00	92.170,00
		cassa	112.517,18		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	9.500,00	9.000,00	9.000,00
		cassa	9.794,02		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Ufficio tecnico	comp	161.942,00	54.450,00	54.450,00
		cassa	172.923,70		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	33.850,00	33.850,00	33.850,00
		cassa	35.134,65		
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	10-Risorse umane	comp	10.020,00	6.020,00	6.020,00
cassa		10.020,00			
11-Altri servizi generali	comp	55.215,86	52.500,00	52.500,00	
	cassa	62.925,26			
<b>Totale Missione 1</b>		<b>comp</b>	<b>422.147,86</b>	<b>289.440,00</b>	<b>289.440,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>446.247,17</b>		
<b>2-Giustizia</b>	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 2</b>		<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>3-Ordine pubblico e sicurezza</b>	1-Polizia locale e amministrativa	comp	38.000,00	38.500,00	38.500,00
		cassa	39.311,71		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 3</b>		<b>comp</b>	<b>38.000,00</b>	<b>38.500,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>39.311,71</b>		
<b>4-Istruzione e diritto allo</b>					

## Documento Unico di Programmazione 2019/2021

<b>studio</b>	1-Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	17.000,00	18.000,00	18.000,00
		cassa	21.600,00		
	4-Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	8.500,00	9.000,00	9.000,00
		cassa	10.831,94		
7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 4</b>	<b>comp</b>	<b>25.500,00</b>	<b>27.000,00</b>	<b>27.000,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>32.431,94</b>		
<b>5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		cassa	2.500,00		
	<b>Totale Missione 5</b>	<b>comp</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>2.500,00</b>		
<b>6-Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	1-Sport e tempo libero	comp	3.126,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	3.126,00		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 6</b>	<b>comp</b>	<b>3.126,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>3.126,00</b>		
<b>7-Turismo</b>	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	45.000,00	36.000,00	36.000,00
		cassa	49.330,00		
	<b>Totale Missione 7</b>	<b>comp</b>	<b>45.000,00</b>	<b>36.000,00</b>	<b>36.000,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>49.330,00</b>		
<b>8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 8</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	1-Difesa del suolo	comp	29.911,23	0,00	0,00
		cassa	29.911,23		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		cassa	2.500,00		
	3-Rifiuti	comp	98.500,00	98.500,00	98.500,00
		cassa	111.408,36		
	4-Servizio idrico integrato	comp	6.048,00	5.430,00	4.790,00
		cassa	6.048,00		

## Documento Unico di Programmazione 2019/2021

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		cassa	1.500,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>10-Trasporti e diritto alla mobilità</b>	<b>Totale Missione 9</b>	<b>comp</b>	<b>138.459,23</b>	<b>107.930,00</b>	<b>107.290,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>151.367,59</b>		
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	191.522,63	120.840,00	119.420,00
<b>11-Soccorso civile</b>		cassa	206.581,70		
	<b>Totale Missione 10</b>	<b>comp</b>	<b>191.522,63</b>	<b>120.840,00</b>	<b>119.420,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>206.581,70</b>		
	1-Sistema di protezione civile	comp	1.300,00	1.300,00	1.300,00
		cassa	1.300,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>Totale Missione 11</b>	<b>comp</b>	<b>1.300,00</b>	<b>1.300,00</b>	<b>1.300,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>1.300,00</b>		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	50,00	50,00	50,00
		cassa	50,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	10.000,00		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	8.000,00	10.000,00	9.386,90
		cassa	9.957,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	41.429,00	41.060,00	40.670,00
		cassa	44.113,05		
	<b>Totale Missione 12</b>	<b>comp</b>	<b>59.479,00</b>	<b>61.110,00</b>	<b>60.106,90</b>
		<b>cassa</b>	<b>64.120,05</b>		
<b>13-Tutela della salute</b>					

## Documento Unico di Programmazione 2019/2021

	1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	700,00	700,00	700,00
		cassa	700,00		
<b>14-Sviluppo economico e competitività</b>	<b>Totale Missione 13</b>	<b>comp</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>700,00</b>		
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>Totale Missione 14</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>Totale Missione 15</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	<b>Totale Missione 16</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>	<b>Totale Missione 17</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>19-Relazioni internazionali</b>	<b>Totale Missione 18</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 19</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Documento Unico di Programmazione 2019/2021

<b>20-Fondi e accantonamenti</b>		cassa	<b>0,00</b>		
	1-Fondo di riserva	comp	6.000,00	6.799,53	5.955,00
		cassa	0,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	24.269,67	27.124,92	28.552,55
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	8.400,00	8.430,00	8.450,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 20</b>	<b>comp</b>	<b>38.669,67</b>	<b>42.354,45</b>	<b>42.957,55</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>50-Debito pubblico</b>					
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 50</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>60-Anticipazioni finanziarie</b>					
	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
	<b>Totale Missione 60</b>	<b>comp</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>500,00</b>		
	<b>TOTALE MISSIONI</b>	<b>comp</b>	<b>966.904,39</b>	<b>731.174,45</b>	<b>728.714,45</b>
		<b>cassa</b>	<b>997.516,16</b>		

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

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

## *Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale*

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

<b>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</b>				
<b>Cod</b>	<b>Descrizione Entrata Specifica</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>
<b>1</b>	<b>Entrate correnti destinate agli investimenti :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Avanzi di bilancio :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Entrate proprie :</b>	<b>247.743,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- OO.UU. :	0,00	0,00	0,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	130.000,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	117.743,99	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :</b>	<b>280.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- Stato :	40.000,00	0,00	0,00
	- Regione :	240.000,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Avanzo di amministrazione / f.p.v. :</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6</b>	<b>Mutui passivi :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7</b>	<b>Altre forme di ricorso al mercato finanziario :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## *Indebitamento*

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

	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Residuo Debito (+)	675.064,57	<b>608.244,92</b>	<b>537.953,60</b>	<b>463.243,60</b>	<b>411.614,60</b>	<b>362.454,60</b>
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)	66.819,61	70.291,32	74.710,00	51.629,00	49.160,00	51.620,00
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
<b>Totale fine anno</b>		<b>608.244,92</b>	<b>537.953,60</b>	<b>463.243,60</b>	<b>411.614,60</b>	<b>310.834,60</b>

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Oneri finanziari	34.611,17	31.139,46	28.236,00	24.784,00	22.330,00	19.880,00
Quota capitale	66.819,61	70.291,32	74.710,00	51.629,00	49.160,00	51.620,00
<b>Totale fine anno</b>		<b>101.430,78</b>	<b>102.946,00</b>	<b>76.413,00</b>	<b>71.490,00</b>	<b>71.500,00</b>

<i>Tasso medio indebitamento</i>						
	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Indebitamento inizio esercizio	<b>608.244,92</b>	<b>537.953,60</b>	<b>463.243,60</b>	<b>411.614,60</b>	<b>362.454,60</b>	<b>310.834,60</b>
Oneri finanziari	34.611,17	31.139,46	28.236,00	24.784,00	22.330,00	19.880,00
<b>Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)</b>	<b>0,05</b>	<b>0,05</b>	<b>0,06</b>	<b>0,06</b>	<b>0,06</b>	<b>0,06</b>

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Interessi passivi	34.611,17	31.139,46	28.236,00	24.784,00	22.330,00	19.880,00
Entrate correnti	829.169,80	697.114,82	731.637,12	978.166,83	780.334,45	780.334,45
% su entrate correnti	4,17 %	4,47 %	3,86 %	2,53 %	2,86 %	2,55 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

<b>Equilibrio Economico-Finanziario</b>		<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		351.678,68		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	40.366,56	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>	(+)	978.166,83 0,00	780.334,45 0,00	780.334,45 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	(-)	966.904,39 0,00 24.269,67	731.174,45 0,00 27.124,92	728.714,45 0,00 28.552,55
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>	(-)	51.629,00 0,00	49.160,00 0,00	51.620,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>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</b>				
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
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b> <b>O=G+H+I-L+M</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	200.000,00	0,00	0,00

## Documento Unico di Programmazione 2019/2021

Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	8.194,13	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	567.743,99	0,00	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
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>	(-)	775.938,12 0,00	0,00 0,00	0,00 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
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b> <b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>EQUILIBRIO FINALE</b> <b>W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

# Documento Unico di Programmazione 2019/2021

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2019 - 2021**

***DUP: Sezione Operativa (SeO)***

**- *DUP: Sezione Operativa (SeO)* -**

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

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

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

## *Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica*

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

### CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>%</i>
<b>Consorzio Case vacanze Comuni Novaresi</b>	<b>0,04</b>
<b>Consorzio Intercomunale Servizi Sociali</b>	<b>0,382</b>
<b>Consorzio di Filiera Forestale del VCO</b>	
<b>Consorzio Obbligatorio di Bacino del VCO</b>	<b>0,557</b>

### AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>%</i>
<b>Distretto Turistico dei Laghi s.c.r.l.</b>	<b>1,62</b>

### SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>%</i>
<b>ConSerVCO Spa</b>	<b>0,2514</b>
<b>Idrablu Spa</b>	<b>0,27</b>
<b>Acqua Novara VCO spa</b>	<b>0,0086</b>

### UNIONI

<i>Nome</i>	<i>%</i>
<b>Unione Montana Valli dell'Ossola</b>	

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

<b>1.2.1</b> – Superficie in Kmq. <u>  59  </u>		
<b>1.2.2</b> – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° <u>  10  </u>	* Fiumi e Torrenti n° <u>  6  </u>	
<b>1.2.3</b> – STRADE		
* Statali Km. <u>      </u>	* Provinciali Km. <u>  12  </u>	* Comunali Km. <u>  40  </u>
* Vicinali Km. <u>  20  </u>	* Autostrade Km. <u>      </u>	
<b>1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>		
<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>		
	<b>SI</b>	<b>NO</b>
* Piano reg. adottato	x_	_
* Piano reg. approvato	x_	_
* Progr. di fabbricazione	_	x_
* Piano edilizia economica e popolare	_	x_
<b>PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI</b>		
	<b>SI</b>	<b>NO</b>
* Industriali	_	x_
* Artigianali	_	x_
* Commerciali	x_	_
* Altri strumenti (specificare)	_____	
	_____	_____
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
<b>P.E.E.P</b>	_____	_____
<b>P.I.P</b>	_____	_____

**Documento Unico di Programmazione 2019/2021**

***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 2019</i>	<i>ANNO 2020</i>	<i>ANNO 2021</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	34.691,56	40.366,56	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	5.656,53	8.194,13	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	58.148,00	200.000,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2019		previsione di cassa	268.943,34	351.678,68		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	74.186,55	previsione di competenza	360.580,63	597.157,71	421.391,09	421.391,09
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	40.931,55	previsione di cassa	495.682,09	671.344,26		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	85.960,04	previsione di competenza	99.365,03	91.159,12	79.093,36	79.093,36
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	6.295,54	previsione di cassa	136.686,58	132.090,67		
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	271.691,46	289.850,00	279.850,00	279.850,00
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	2.837,12	previsione di cassa	343.616,73	375.810,04		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	371.000,00	567.743,99	0,00	0,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	3.062,28	previsione di competenza	397.295,54	574.039,53		
	<b>TOTALE TITOLI</b>	<b>213.273,08</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>1.627.406,80</b>	<b>1.955.993,10</b>	<b>1.190.416,73</b>	<b>1.190.416,73</b>
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>213.273,08</b>	<b>previsione di cassa</b>	<b>1.903.950,02</b>	<b>2.169.266,18</b>	<b>1.190.416,73</b>	<b>1.190.416,73</b>
			<b>previsione di competenza</b>	<b>1.725.902,89</b>	<b>2.204.553,79</b>	<b>1.190.416,73</b>	<b>1.190.416,73</b>
			<b>previsione di cassa</b>	<b>2.172.893,36</b>	<b>2.520.944,86</b>		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

*Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*IUC: IMU E TASI*

*ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF*

*T.O.S.A.P.*

*TARSU-TARES-TARI*

*FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'*

*Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

*Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*PROVENTI SERVIZI*

*PROVENTI BENI DELL'ENTE*

*PROVENTI DIVERSI*

*Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI*

*ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI*

*ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE*

## **Documento Unico di Programmazione 2019/2021**

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

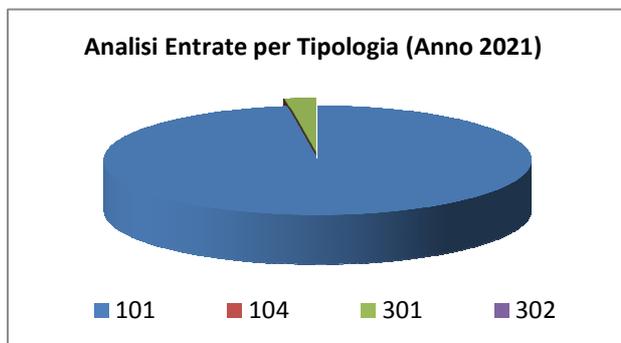
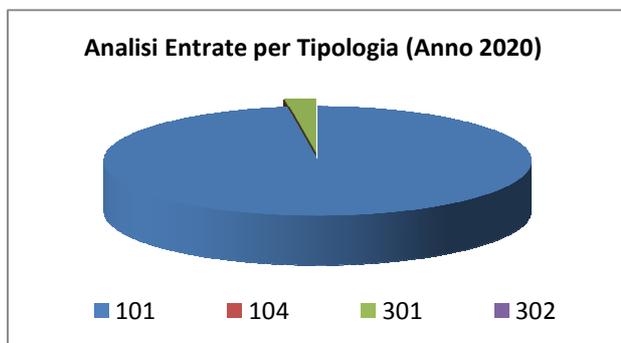
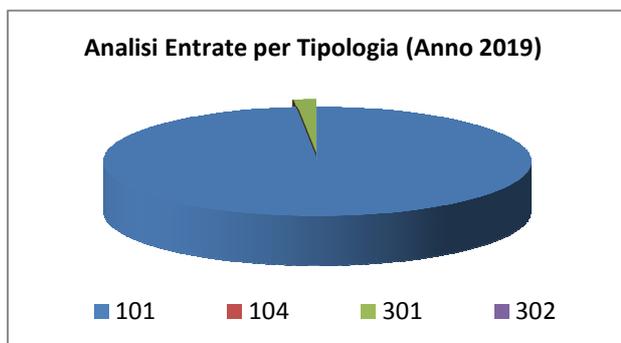
*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

*Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro*

*Analisi entrate: Politica Fiscale*

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	587.516,63	411.750,00	411.750,00
		cassa	661.703,18		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	9.641,08	9.641,09	9.641,09
		cassa	9.641,08		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>597.157,71</b>	<b>421.391,09</b>	<b>421.391,09</b>
		cassa	<b>671.344,26</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2019/2021

### *IUC: IMU E TASI*

#### **IMU**

Tale imposta è stata disciplinata con regolamento comunale approvato con deliberazione del C.C. n.10 del 29-09-2014

Le aliquote per il 2019, riconfermate nei valori del 2019, sono le seguenti:

**1 -abitazione principale e relative pertinenze di fabbricati classificati nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9** 5,5 per mille

**2 - unità immobiliari classificate catastalmente nella categoria D2** 7,6 per mille

**3 - aree edificabili** 8,2 per mille

**4 - tutte le fattispecie immobiliari diverse da quelle espressamente indicate** 8,2 per mille

**5 - unità immobiliari classificate catastalmente nella categoria D** 7,6 per mille

#### **TASI**

Per quanto attiene la TASI, che ha come presupposto il possesso o la detenzione a qualsiasi titolo di fabbricati, compresa l'abitazione principale e che è destinata a finanziare i servizi indivisibili prestati dal Comune l'aliquota per il 2019 è determinata nell' **1 per mille**.

---

#### *ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF*

Non sussiste la fattispecie

---

#### *T.O.S.A.P.*

Incasso da confermare nella misura dello stanziamento iniziale previsto per l'anno 2018 secondo le previsioni impartite dall'Ufficio Tributi

---

#### *TARI*

La disciplina della TARI rimane sostanzialmente immutata rispetto al 2018 e costituisce il consolidamento della disciplina relativa alla TARES:

L'introduzione dell'obbligo per i Comuni di assicurare la copertura integrale dei costi relativi al servizio determinati da un dettagliato piano finanziario obbligherà questo Comune ha deliberare un adeguamento della tassa al fine di coprire interamente i costi.

## **Documento Unico di Programmazione 2019/2021**

### *FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'*

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà trova fondamento nei dati pubblicati sul sito della Finanza Locale del Ministero dell'Interno.

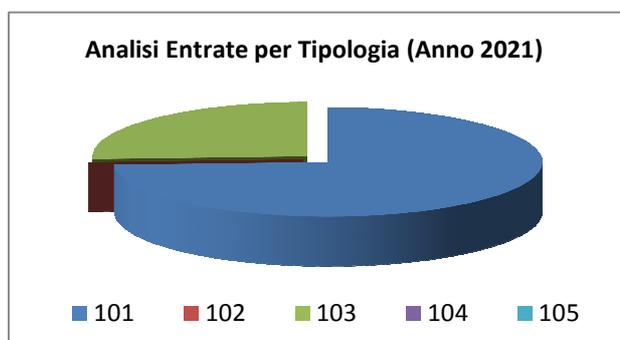
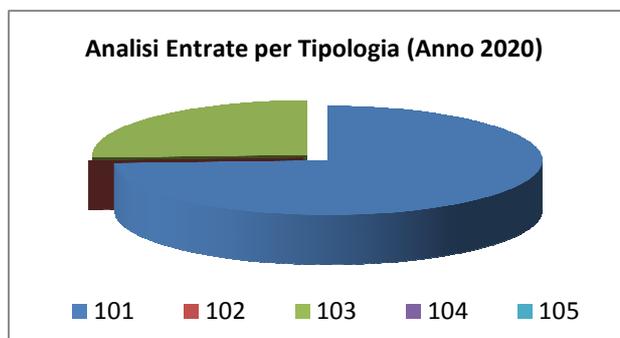
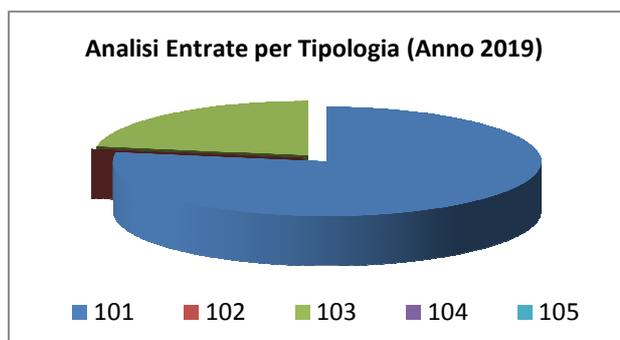
Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabile dei singoli tributi

Responsabile ICI - IMU: Segretario Comunale

Responsabile Tributi : Bacchetta Sara cat. D.2

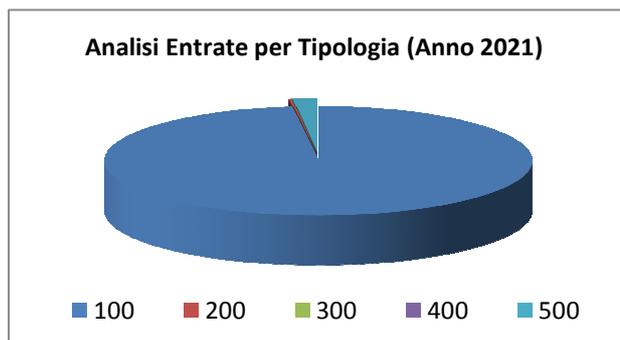
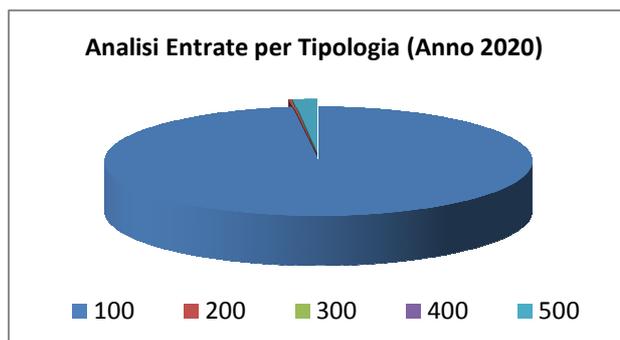
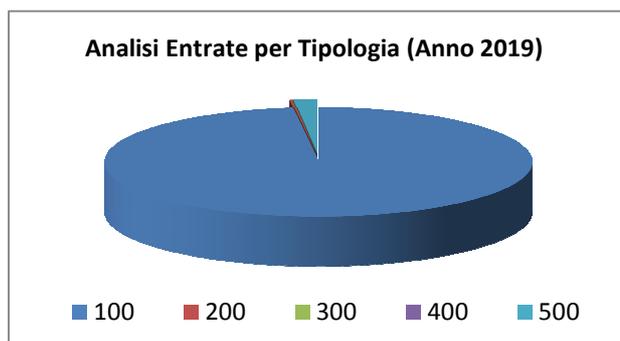
## Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	70.765,76	58.700,00	58.700,00
		cassa	91.303,95		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	20.393,36	20.393,36	20.393,36
		cassa	40.786,72		
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		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>91.159,12</b>	<b>79.093,36</b>	<b>79.093,36</b>
		cassa	<b>132.090,67</b>		



*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	284.300,00	274.300,00	274.300,00
		cassa	370.259,19		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
300	Interessi attivi	comp	50,00	50,00	50,00
		cassa	50,85		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	5.000,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>289.850,00</b>	<b>279.850,00</b>	<b>279.850,00</b>
		cassa	<b>375.810,04</b>		



## **Documento Unico di Programmazione 2019/2021**

Per quanto riguarda i servizi cimiteriali con l'entrata in vigore a partire dal 01-01-2002 del nuovo regolamento comunale di polizia mortuaria (aggiornato ai sensi del D.P.R. 285/90) è previsto il rimborso da parte del cittadino delle spese sostenute per i servizi di inumazione ed esumazione.

Nell'ambito di tale risorsa vendono incassati i diritti di concessione dei loculi cimiteriali

Il Comune incassa inoltre canoni per la locazione di appartamenti comunali e canoni per l'affitto di alloggi e baite di proprietà.

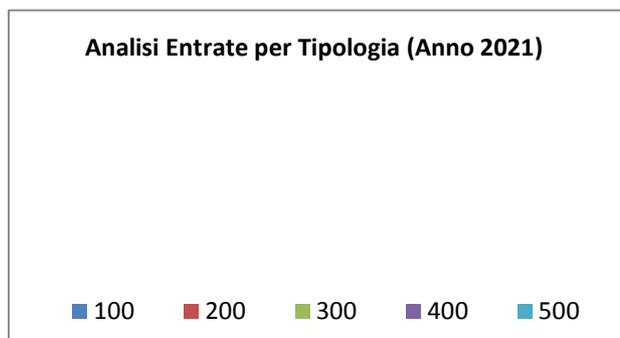
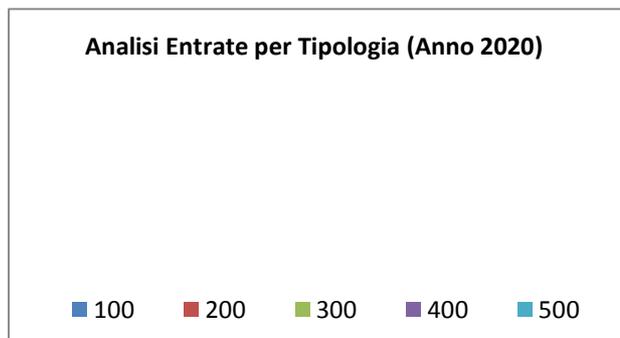
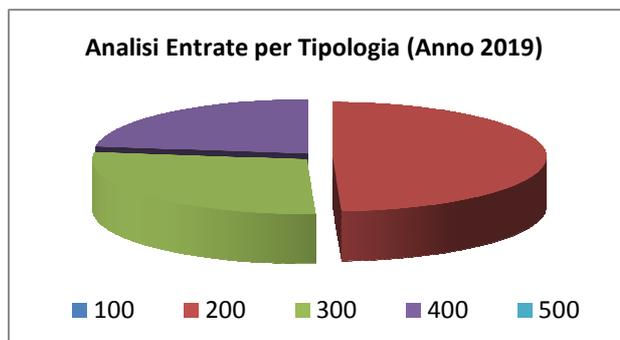
L'introito relativo a quest'ultima tipologia di canoni è stato determinato in € 19.800,00

L'entrata extra tributaria più consistente resta quella dei sovraccanoni per la concessione di grandi derivazioni d'acqua per la produzione di forza motrice dovute dalle numerose centrali idroelettriche presenti sul territorio.

Oltre ai canoni enti rivieraschi ed ai canoni BIM il Comune incassa quanto previsto dalla diverse convenzioni sottoscritte con le ditte realizzatrici degli impianti per diritti di superficie, servitù e canone affitto terreni.

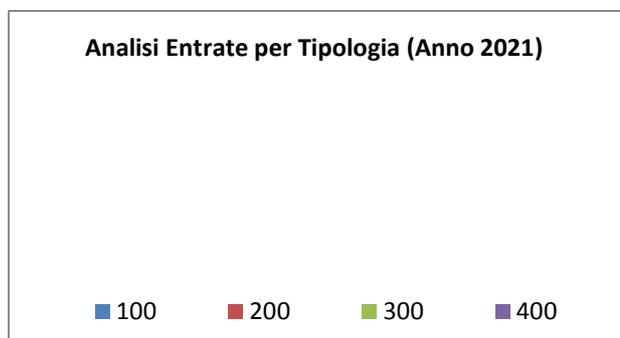
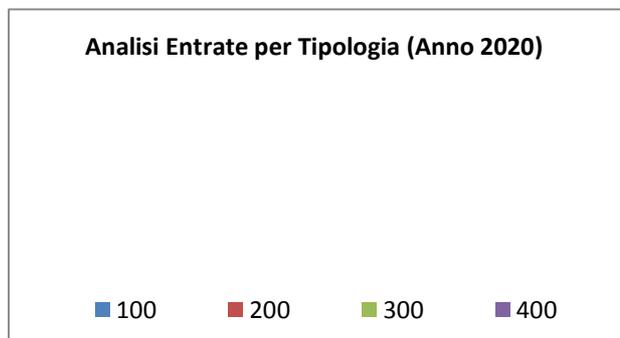
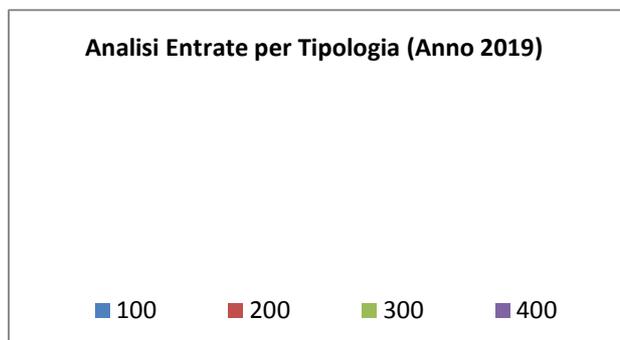
*Analisi entrate: Entrate in c/capitale*

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	280.000,00	0,00	0,00
		cassa	286.295,54		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	157.743,99	0,00	0,00
		cassa	157.743,99		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	130.000,00	0,00	0,00
		cassa	130.000,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>567.743,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>574.039,53</b>		



***Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie***

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>
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		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		

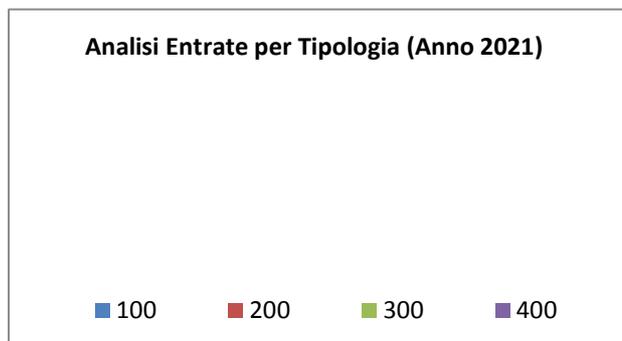
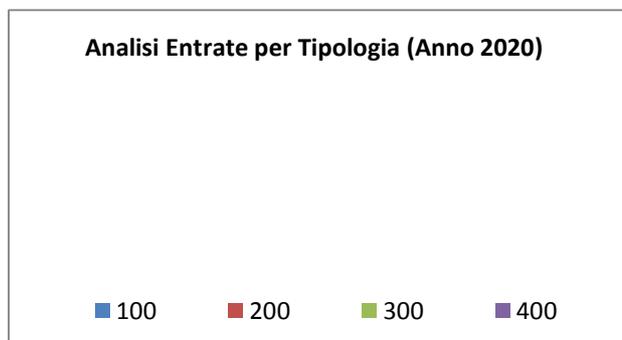
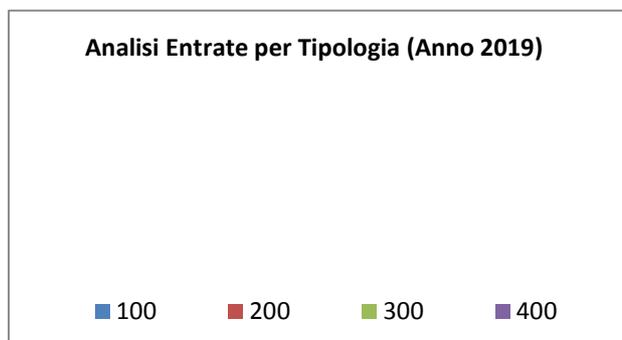


## **Documento Unico di Programmazione 2019/2021**

prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite movimento contabile dell'Ente , su un proprio conto di deposito bancario e prevedere, quindi , un apposito capitolo di entrata dal quale via via effettuare i prelievi man mano che gli stati di avanzamento procedono. Questo è il motivo per cui in Titolo 5 e in titolo 6 troviamo esposti gli stessi importi che, nel primo caso esprimono i prelievi dal conto di deposito bancario ( titolo 5) e nel secondo caso (Titolo 6) esprimono la vera e propria accensione di prestito.

***Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti***

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>
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	2.837,12		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>2.837,12</b>		



## **Documento Unico di Programmazione 2019/2021**

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.

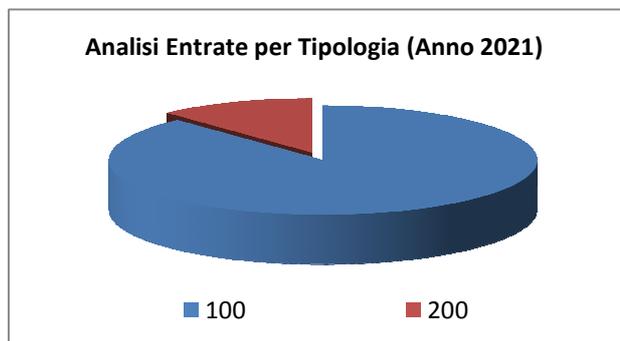
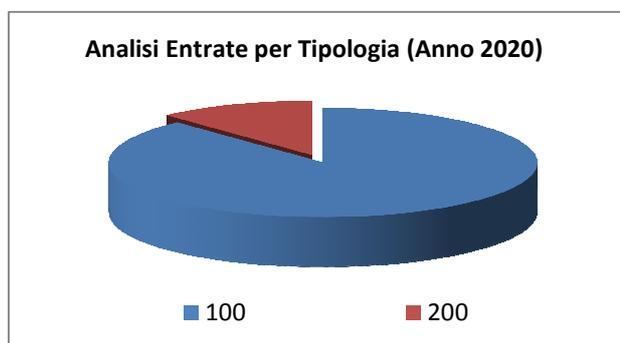
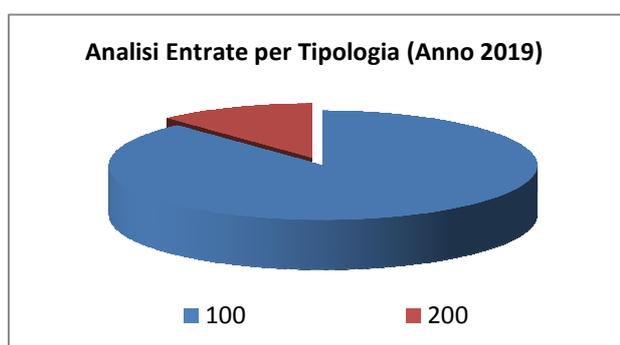
*Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	230.000,00	230.000,00	230.000,00
		cassa	230.000,00		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>230.000,00</b>	<b>230.000,00</b>	<b>230.000,00</b>
		cassa	<b>230.000,00</b>		

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

*Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro*

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
100	Entrate per partite di giro	comp	158.582,28	158.582,28	158.582,28
		cassa	161.164,56		
200	Entrate per conto terzi	comp	21.500,00	21.500,00	21.500,00
		cassa	21.980,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>180.082,28</b>	<b>180.082,28</b>	<b>180.082,28</b>
		cassa	<b>183.144,56</b>		



***Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi***

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

***Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti***

Non si prevede il ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

**Documento Unico di Programmazione 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.

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	762.429,45	289.440,00	289.440,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>18.779,60</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>
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	786.528,76		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	38.000,00	38.500,00	38.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	39.311,71		
		previsione di competenza	25.500,00	27.000,00	27.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	32.431,94		
		previsione di competenza	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	2.500,00		
		previsione di competenza	23.126,00	3.000,00	3.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	23.126,00		
		previsione di competenza	45.000,00	36.000,00	36.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	49.330,00		
		previsione di competenza	4.163,25	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>4.163,25</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>
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	4.163,25		
		previsione di competenza	139.952,51	107.930,00	107.290,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>31.404,51</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>
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	166.804,80		
		previsione di competenza	511.522,63	120.840,00	119.420,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>4.575,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	537.023,95		
		previsione di competenza	1.300,00	1.300,00	1.300,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	1.300,00		
		previsione di competenza	59.479,00	61.110,00	60.106,90
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	67.417,15		
		previsione di competenza	700,00	700,00	700,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	700,00		
		previsione di competenza	90.000,00	0,00	0,00

## Documento Unico di Programmazione 2019/2021

		<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
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di cassa	90.000,00		
		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
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di cassa	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
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di cassa	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
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di cassa	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
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di cassa	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
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	38.669,67	42.354,45	42.957,55
		<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
Missione 50	Debito pubblico	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	51.629,00	49.160,00	51.620,00
		<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
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di cassa	51.629,00		
		previsione di competenza	230.500,00	230.500,00	230.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di cassa	230.500,00		
		previsione di competenza	180.082,28	180.082,28	180.082,28
		<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	195.312,09		
	<b>TOTALI MISSIONI</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>2.204.553,79</b>	<b>1.190.416,73</b>	<b>1.190.416,73</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<b>58.922,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>previsione di cassa</b>	<b>2.278.078,65</b>		
	<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>2.204.553,79</b>	<b>1.190.416,73</b>	<b>1.190.416,73</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<b>58.922,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>previsione di cassa</b>	<b>2.278.078,65</b>		

## ***Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione***

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

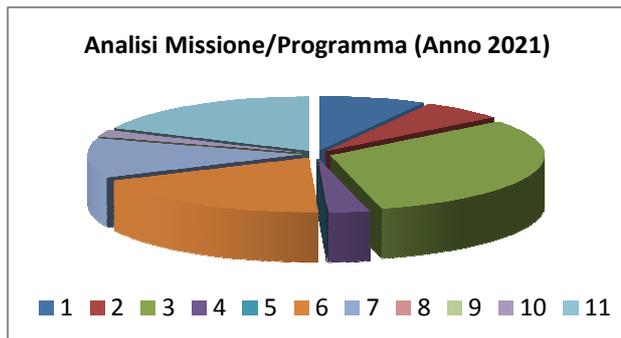
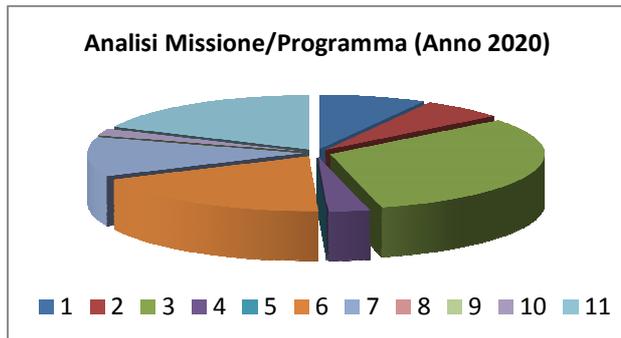
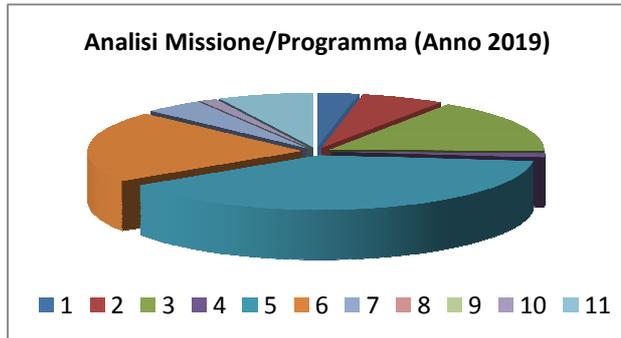
*Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”*

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>
1	Organi istituzionali	comp	23.350,00	23.350,00	23.350,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	24.311,63		
2	Segreteria generale	comp	48.100,00	18.100,00	18.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	48.620,73		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	122.707,60	92.170,00	92.170,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	125.054,78		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	9.500,00	9.000,00	9.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	9.794,02		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	297.743,99	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	297.743,99		
6	Ufficio tecnico	comp	161.942,00	54.450,00	54.450,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	172.923,70		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	33.850,00	33.850,00	33.850,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	35.134,65		
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10	Risorse umane	comp	10.020,00	6.020,00	6.020,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	10.020,00		
11	Altri servizi generali	comp	55.215,86	52.500,00	52.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	62.925,26		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>comp</b>	<b>762.429,45</b>	<b>289.440,00</b>	<b>289.440,00</b>
		<b>fpv</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

# Documento Unico di Programmazione 2019/2021

	cassa	786.528,76	
--	-------	------------	--



## Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

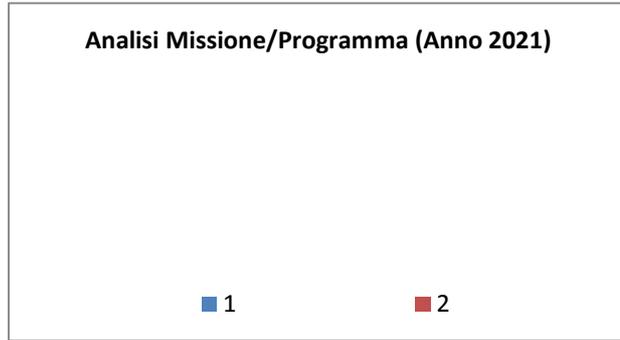
### Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1                      ■ 2

### Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1                      ■ 2

## Documento Unico di Programmazione 2019/2021



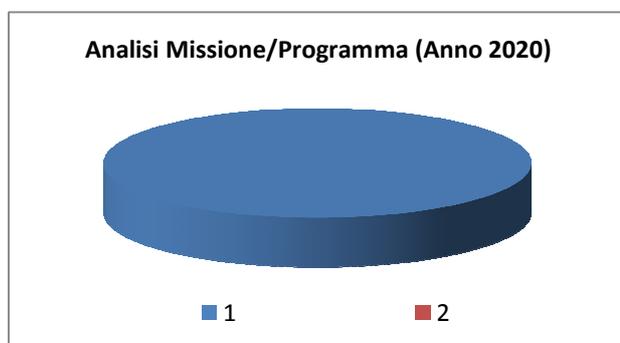
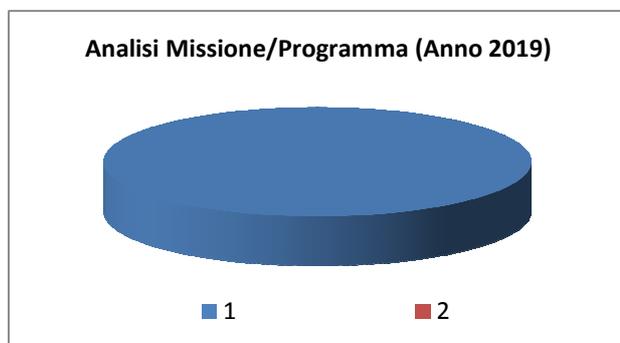
## Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

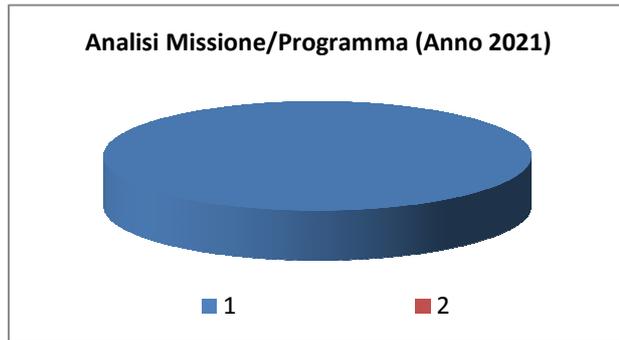
*“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche 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 a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>
1	Polizia locale e amministrativa	comp	38.000,00	38.500,00	38.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	39.311,71		
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>38.000,00</b>	<b>38.500,00</b>	<b>38.500,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>39.311,71</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2019/2021



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

---

---

---

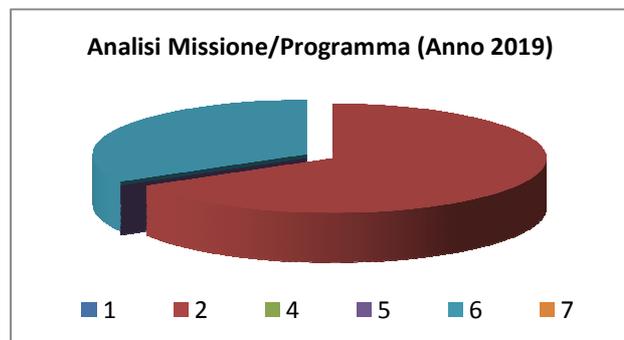
## Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

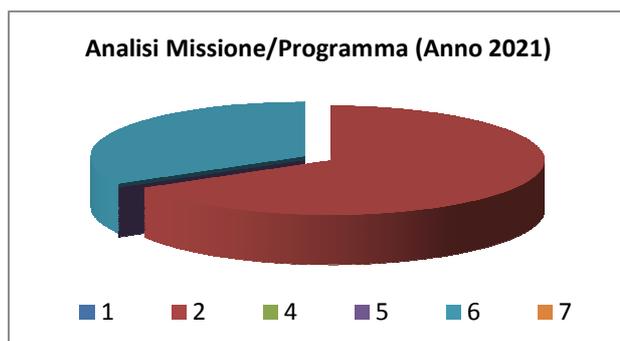
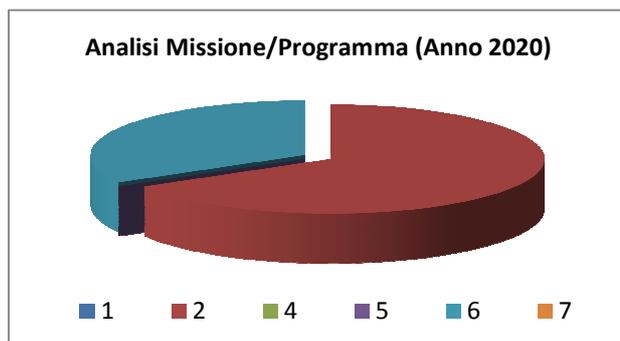
*“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono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

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	17.000,00	18.000,00	18.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	21.600,00		
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Servizi ausiliari all’istruzione	comp	8.500,00	9.000,00	9.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	10.831,94		
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>25.500,00</b>	<b>27.000,00</b>	<b>27.000,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>32.431,94</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2019/2021



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

Sul territorio comunale da tempo non sono presenti istituti scolastici di nessun ordine e grado. Fin dall'età prescolare i bambini frequentano le scuole dell'infanzia e dell'obbligo di Domodossola e del circondario.

Priorità assoluta permane, pertanto, quella di garantire il servizio di trasporto scolastico da e per Domodossola.

La previsione di spesa relativa al personale tiene conto del ricorso alla somministrazione di lavoro interinale per la figura di autista scuolabus a tempo determinato part-time in alternativa all'affidamento del servizio all'operaio comunale.

Al fine di venire incontro alle spese delle famiglie rimane l'impegno al rimborso di parte del costo della refezione scolastica, nella misura del 40%.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

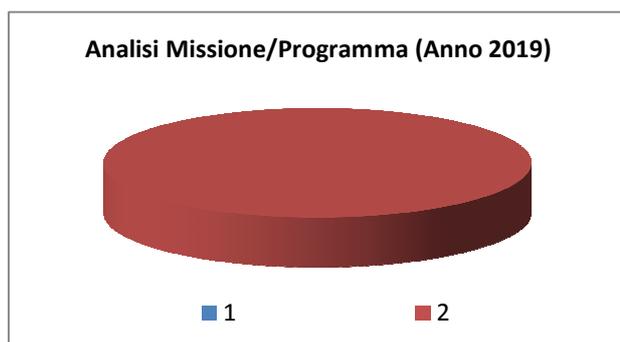
*“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico*

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

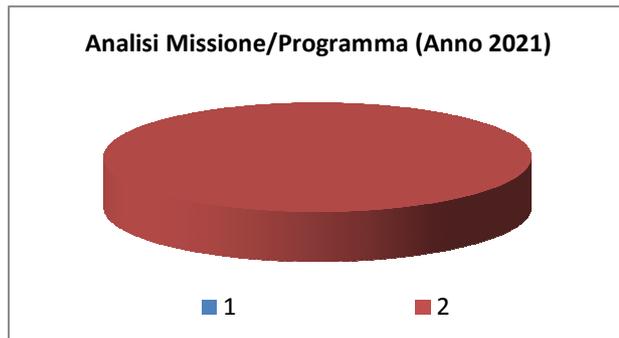
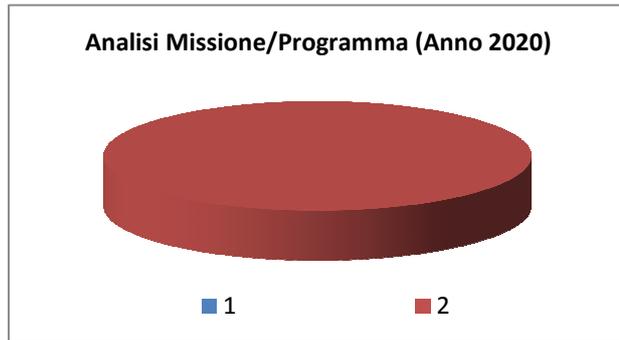
*Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”*

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

<i><b>Programma</b></i>			<i><b>Anno 2019</b></i>	<i><b>Anno 2020</b></i>	<i><b>Anno 2021</b></i>
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	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.500,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>2.500,00</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2019/2021



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

L'Amministrazione continuerà a sostenere economicamente, nel limite delle risorse disponibili, l'attività del Corpo Musicale Santa Cecilia di Bognanco, composto prevalentemente da giovani che portano avanti una tradizione e la storia di un'associazione che opera ormai da più di 100 anni .

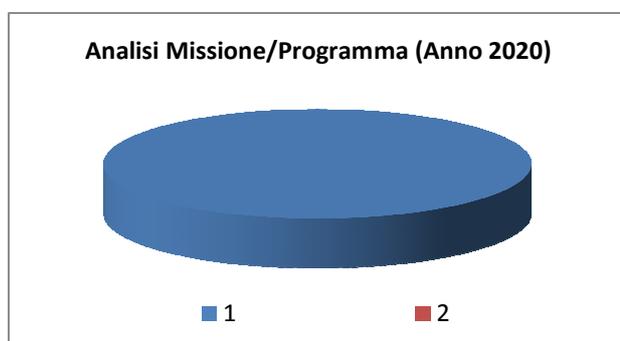
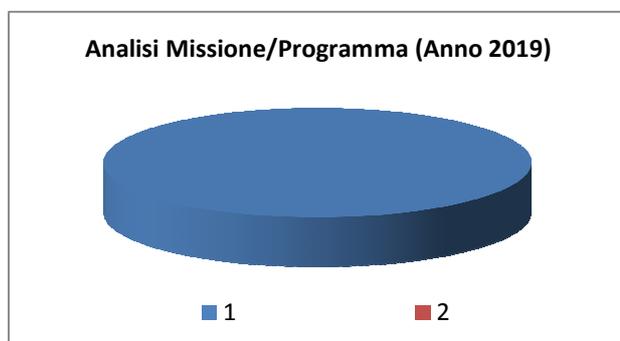
## ***Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero***

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

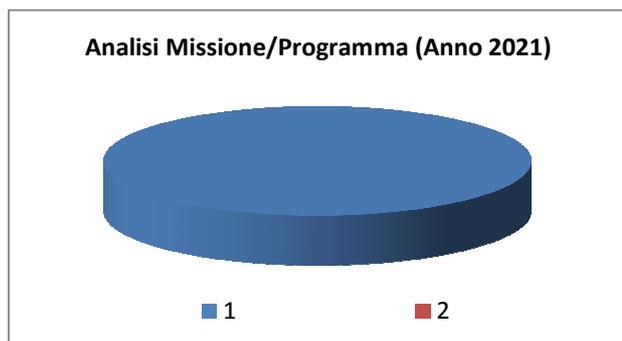
*“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e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

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>
1	Sport e tempo libero	comp	23.126,00	3.000,00	3.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	23.126,00		
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>			<b>23.126,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
			<i>fpv</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>cassa</i>	<i>23.126,00</i>	



## Documento Unico di Programmazione 2019/2021



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

L'Amministrazione si impegna, come in passato e in base alle risorse disponibili, a sostenere economicamente le associazioni, operanti sul territorio, nell'organizzazione di eventi sportivi quali La Veia Ski Race e il Tour del Monscera e/o attività di carattere sportivo rivolto ai giovani.

Con le entrate straordinarie relativamente all'anno 2019 sono stati finanziati interventi di sistemazione e riqualificazione dei parchi giochi siti in Frazione San Lorenzo e in Loc. Fonti per € 20.000,00.

## Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	45.000,00	36.000,00	36.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	49.330,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>45.000,00</b>	<b>36.000,00</b>	<b>36.000,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>49.330,00</b>		

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

Sfruttamento delle potenzialità offerte dal territorio e sostegno all'attività svolte da associazioni ed operatori del settore turistico-ambientale.

Il comune di Bognanco è da sempre un Comune turistico. Il turismo è e deve diventare il punto forza di questo territorio che non potrebbe altrimenti sopravvivere.

L'Amministrazione si impegna, nell'ambito delle proprie competenze e compatibilmente con le risorse disponibili, a promuovere sia il turismo legato alle acque minerali e alle terme sia quello relativo alle bellezze naturalistiche all'alta valle.

Non di meno importanza ha il sostegno per garantire l'apertura durante il periodo estivo dell'Ufficio di Accoglienza Turistica nonché del dispensario farmaceutico.

Anche l’installazione di una postazione Bancomat o ATM a Bognanco Fonti è un obiettivo per fornire un servizio ormai indispensabile per il turista nonché ad un maggiore controllo degli orari di apertura degli esercizi pubblici sempre a beneficio di chi frequenta la valle.

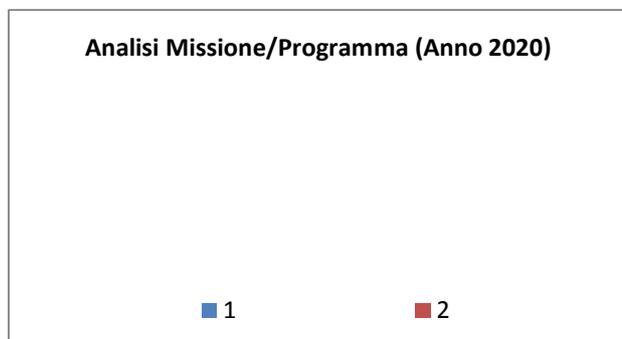
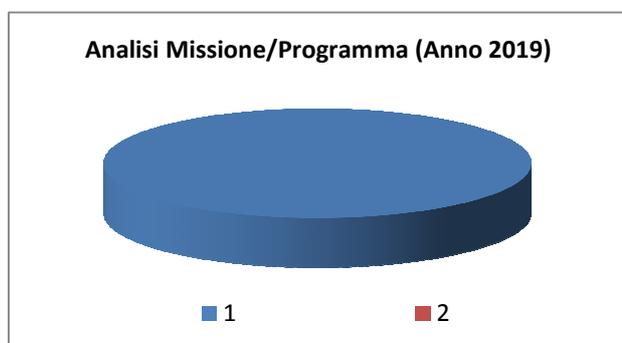
## Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

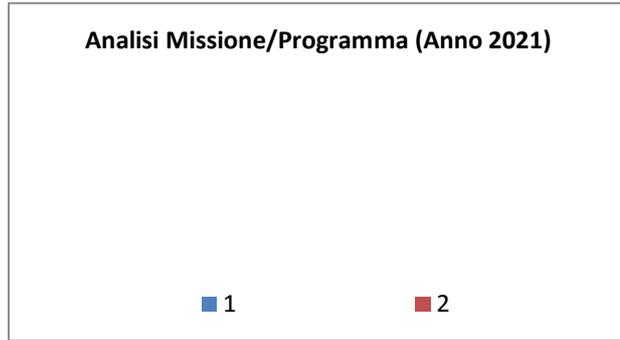
*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito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

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	4.163,25	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	4.163,25		
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>4.163,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>4.163,25</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2019/2021



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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

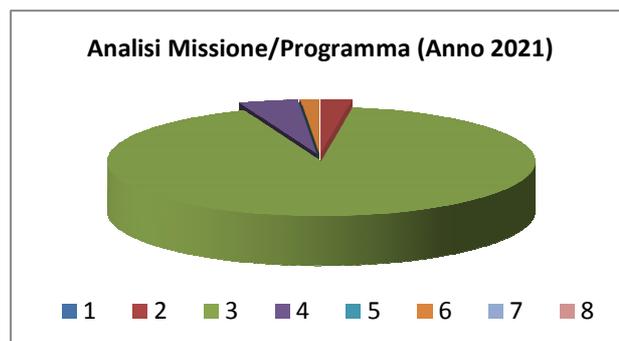
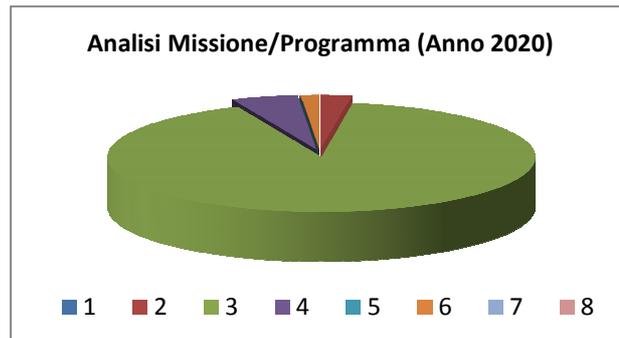
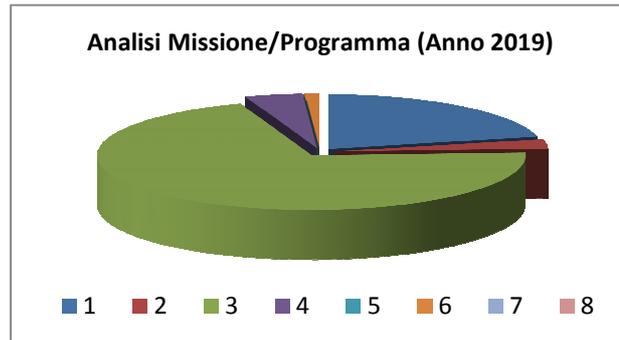
*“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria*

*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 a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i><b>Programma</b></i>			<i><b>Anno 2019</b></i>	<i><b>Anno 2020</b></i>	<i><b>Anno 2021</b></i>
1	Difesa del suolo	comp	29.911,23	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	29.911,23		
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	3.993,28	2.500,00	2.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	17.937,21		
3	Rifiuti	comp	98.500,00	98.500,00	98.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	111.408,36		
4	Servizio idrico integrato	comp	6.048,00	5.430,00	4.790,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	6.048,00		
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.500,00		
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>139.952,51</b>	<b>107.930,00</b>	<b>107.290,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>166.804,80</b>		

## Documento Unico di Programmazione 2019/2021



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

Obiettivo strategico: Attenzione alle problematiche relative all'assetto idrogeologico.

In considerazione della morfologia del territorio e delle problematiche relative all'assetto idrogeologico del territorio l'Amministrazione pone priorità assoluta agli interventi atti alla sistemazione di eventuali criticità già in essere nonché alla prevenzione attraverso monitoraggi continui delle zone più a rischio. Le relative risorse verranno iscritte a bilancio all'atto della loro identificazione (Contributi Regionali)

Obiettivo strategico: Miglioramento del servizio di raccolta differenziata e raccolta ingombranti

Si intende, nel limite del possibile, considerate anche le difficoltà legate al territorio, alla dislocazione e alle condizioni di accesso delle varie località, migliorare il servizio di raccolta differenziata anche al fine di ottenere una riduzione dei costi di raccolta, trasporto e smaltimento che automaticamente comporterebbe una riduzione delle tariffe applicate agli utenti.

## **Documento Unico di Programmazione 2019/2021**

A tal scopo è necessario focalizzare l'attenzione anche sulla raccolta e lo smaltimento degli ingombranti le cui modalità di esecuzione dovranno essere riviste considerato che presso le aree di raccolta vengono depositati ingenti quantitativi di materiale proveniente sicuramente, in gran parte, da cittadini residenti nei comuni limitrofi.

Per quanto riguarda il servizio idrico integrato gli unici costi sostenuti dall'Ente sono quelli relativi all'ammortamento dei mutui in essere.

Tali rate vengono rimborsate da Idrablu ente gestore del servizio

In tale missione rientra altresì la spesa per l'attivazione di eventuali tirocini o borse lavoro utilizzati per implementare il personale dell'area manutentiva.

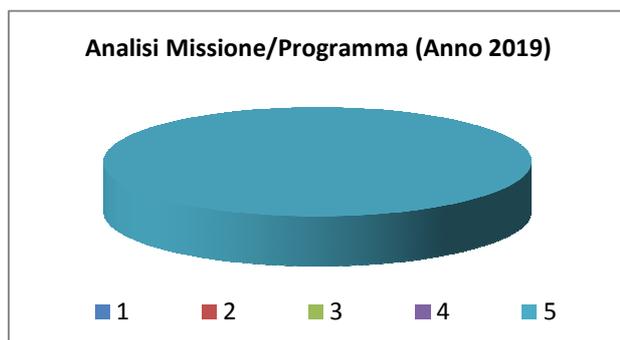
## Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

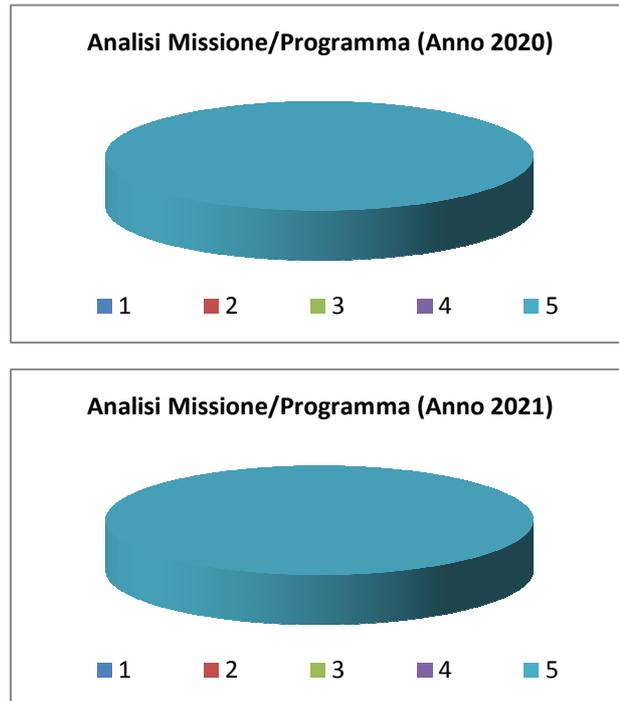
*“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi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

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

Programma			Anno 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	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	511.522,63	120.840,00	119.420,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	537.023,95		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>511.522,63</b>	<b>120.840,00</b>	<b>119.420,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>537.023,95</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2019/2021



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

Obiettivo strategico: Manutenzione strade comunali e condizioni percorribilità strada provinciale.

L'amministrazione porrà la dovuta attenzione alla manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade comunali di accesso alla varie località ed in particolare al rifacimento del manto stradale e delle barriere di protezione nei punti più critici sempre compatibilmente con le risorse disponibili.

Nel corso del 2019 sono previsti interventi consistenti utilizzando parte delle entrate **straordinarie** relative agli accertamenti I.M.U. per le centrali idroelettriche e agli accertamenti sui pagamenti dei sovraccanoni B.I.M. da parte delle centrali idroelettriche.

Si impegna a sollecitare costantemente la Provincia del VCO perché venga garantita la percorribilità in sicurezza della strada provinciale di collegamento della Valle a Domodossola soprattutto nel periodo invernale nonché la pulizia della stessa in primavera in vista della stagione estiva.

Obiettivo strategico: Ottimizzazione servizio sgombero neve

Il problema del servizio neve resta in primo piano. La priorità resta coniugare la qualità del servizio reso con i relativi costi. La scelta di garantire anche nel periodo invernale la percorribilità della strada comunale di collegamento alla loc. San Bernardo incide notevolmente sul costo del servizio.

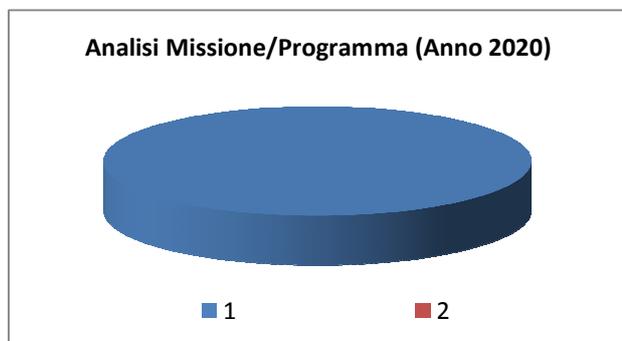
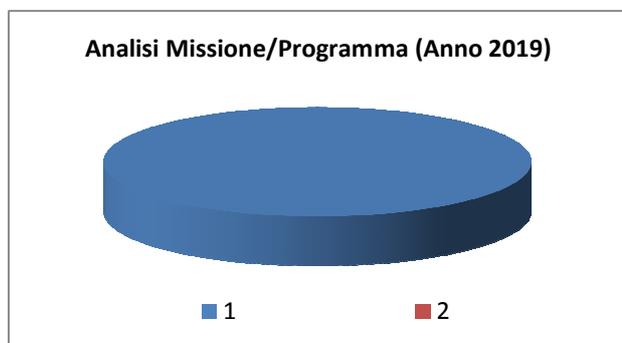
## Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

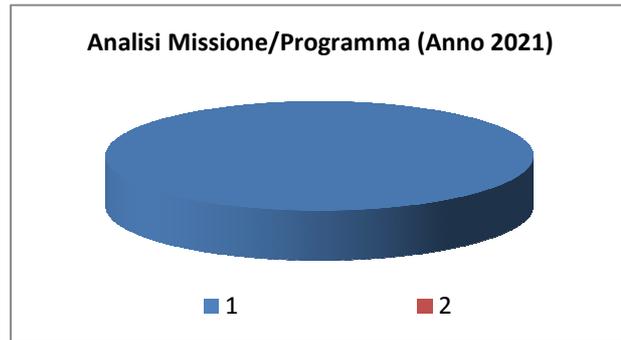
*“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso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

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Sistema di protezione civile	comp	1.300,00	1.300,00	1.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.300,00		
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>1.300,00</b>	<b>1.300,00</b>	<b>1.300,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>1.300,00</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2019/2021



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

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio (gestione degli eventi calamitosi, evacuazione delle zone inondate, lotta agli incendi, etc.), per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze. La normativa che disciplina e che costituisce il Servizio Nazionale della Protezione civile risale al 1992 e nell'individuazione delle varie componenti specifica che i Comuni concorrono alla gestione delle attività del settore. Il Sindaco inoltre è investito della funzione di Autorità locale di protezione civile e in questo ruolo assume la direzione e il coordinamento dei servizi di soccorso e assistenza alle popolazioni colpite da calamità

La funzione fondamentale relativa all'attività di pianificazione di protezione civile e di coordinamento dei primi soccorsi è stata affidata all'Unione Montana Valli dell'Ossola.

Con deliberazione n. 40 del 16-09-2010 è stato istituito il gruppo comunale di protezione civile tuttora operativo con le modifiche apportate con deliberazione della G.C. n. 41 del 14-12-2015. A carico del bilancio rimane la spesa relativa all'assicurazione dei volontari facenti parte del gruppo.

Inoltre il Comune si avvale anche della preziosa collaborazione del Soccorso Alpino e Speleologico del Piemonte- Sezione locale - con la quale è stata sottoscritta apposita convenzione tutt'ora in essere.

## ***Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia***

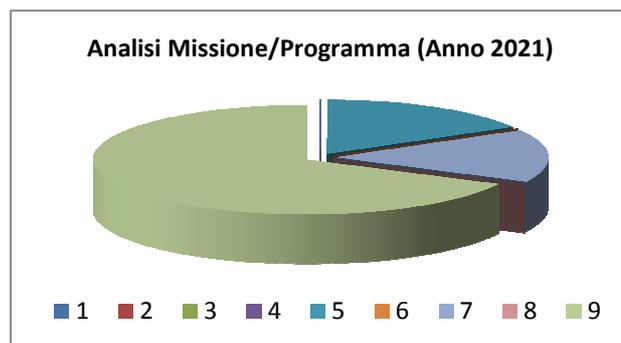
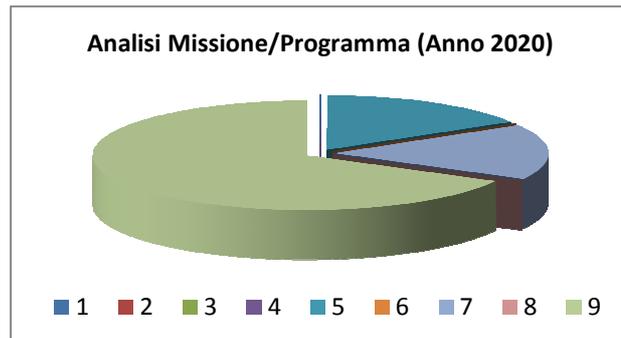
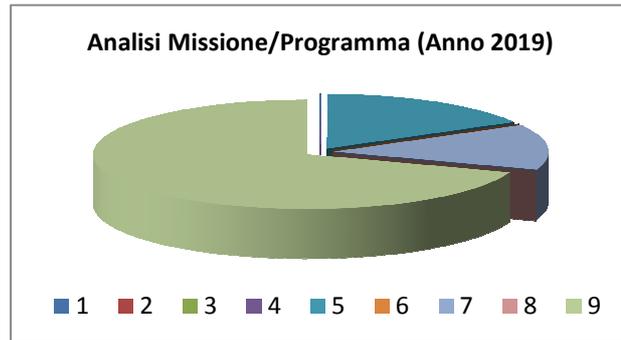
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 12 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2019</i></b>	<b><i>Anno 2020</i></b>	<b><i>Anno 2021</i></b>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	50,00	50,00	50,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	50,00		
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Interventi per le famiglie	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	10.000,00		
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	8.000,00	10.000,00	9.386,90
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	9.957,00		
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	41.429,00	41.060,00	40.670,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	47.410,15		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>comp</b>	<b>59.479,00</b>	<b>61.110,00</b>	<b>60.106,90</b>
		<b>fpv</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>67.417,15</b>		

## Documento Unico di Programmazione 2019/2021



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

I servizi sociali di assistenza alle famiglie, ai minori e agli anziani sono affidati al Consorzio Intercomunale dei Servizi Sociale al quale l'ente corrisponde una quota associativa annuale determinata in base alla popolazione residente.

L'amministrazione si impegna a sostenere manifestazione a favore degli anziani come la festa annuale.

Resta in vigore il contributo per le nuove nascite da riconoscere a neo genitori residenti e stabilmente dimoranti nel Comune di Bognanco.

Dall'esercizio 2019 è stato previsto uno stanziamento al fine di sostenere economicamente nuovi nuclei famigliari che decidessero di portare la propria residenza a Bognanco e vi dimorino abitualmente.

Nella presente missione sono ricomprese le spese di personale relative all'operaio comunale

## Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

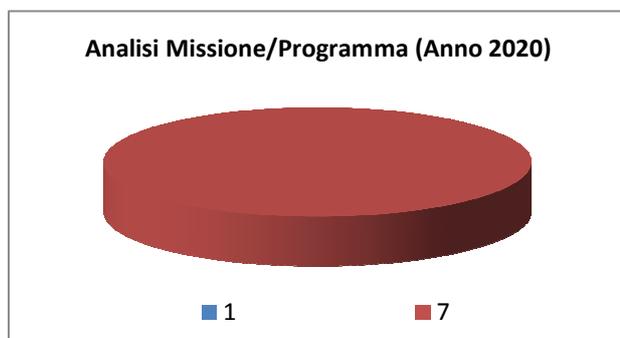
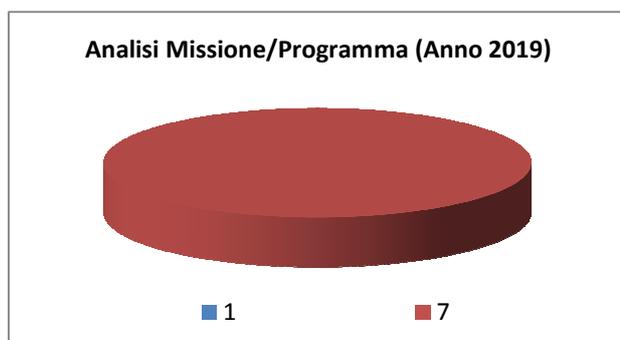
*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l’edilizia sanitaria.*

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

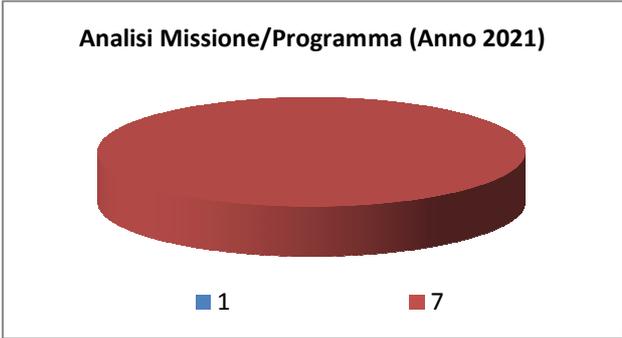
*Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”*

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>
1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	700,00	700,00	700,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	700,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>700,00</b>		



**Documento Unico di Programmazione 2019/2021**



## Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

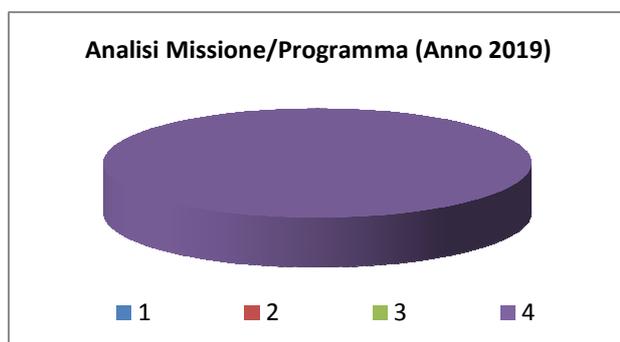
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

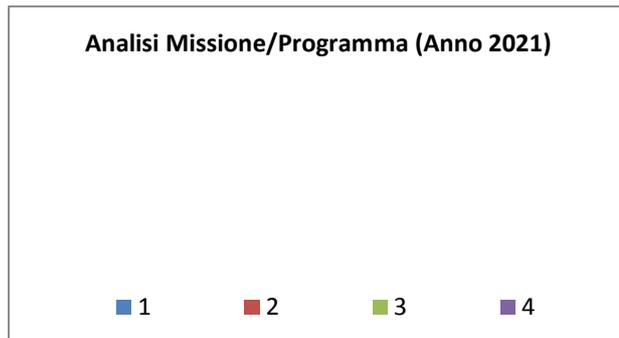
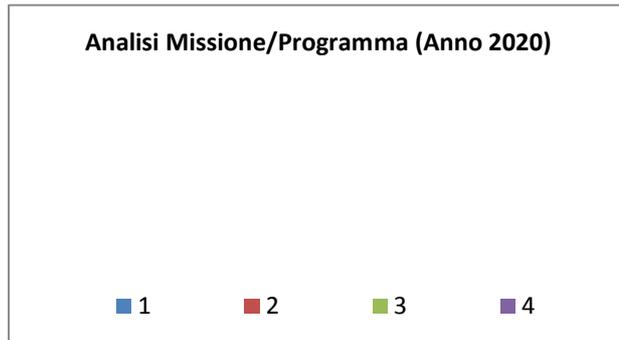
*Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale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

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	90.000,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	90.000,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>90.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>90.000,00</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2019/2021



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

Nel corso del 2019 è stato previsto l'interventi di elettrificazione dell'Alta Valle per un importo di € 90.000,00 finanziato da entrate straordinarie da accertamenti sui pagamenti dei sovraccanoni B.I.M. da parte delle centrali idroelettriche.

## Missione 20 - Fondi e accantonamenti

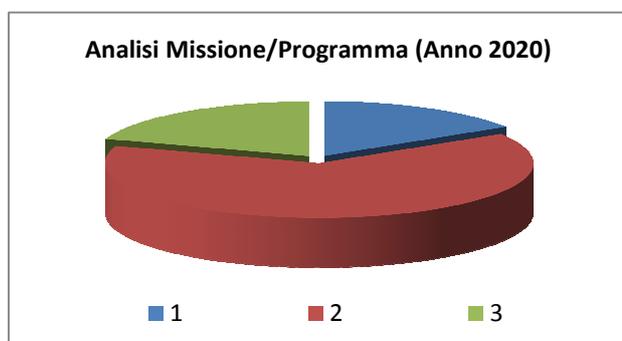
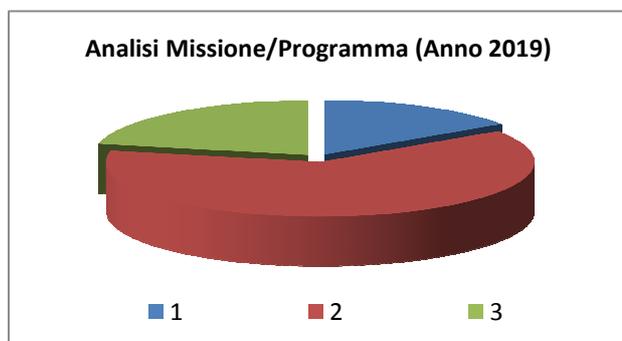
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

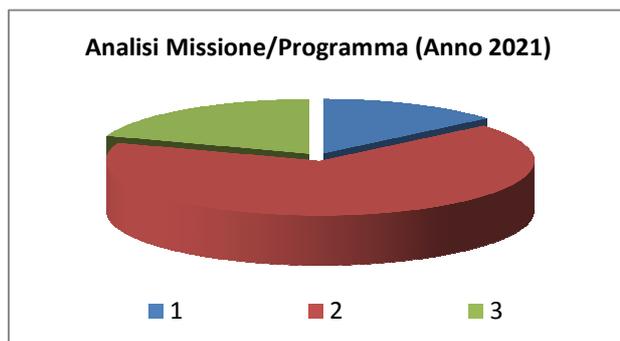
*Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”*

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>
1	Fondo di riserva	comp	6.000,00	6.799,53	5.955,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	24.269,67	27.124,92	28.552,55
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Altri fondi	comp	8.400,00	8.430,00	8.450,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>38.669,67</b>	<b>42.354,45</b>	<b>42.957,55</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2019/2021



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

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

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo crediti di dubbia esigibilità
- Fondo accantonamenti incrementi per rinnovi contrattuali
- Fondo rischi contenziosi

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti.

Lo stanziamento **del Fondo crediti dubbia esigibilità** va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2021 e precisamente:

- Percentuali minime da coprire: 85% nel 2019  
80% nel 2020.

Lo stanziamento del **Fondo accantonamenti incrementi per rinnovi contrattuali** è stato calcolato al fine di garantire le risorse necessarie per l'applicazione degli aumenti contrattuali previsti per il triennio 2019/2021

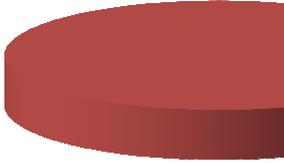
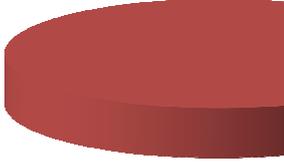
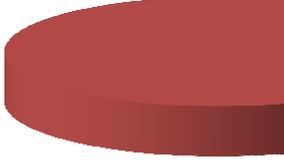
Lo stanziamento del **Fondo rischi contenziosi** è uno stanziamento prudenziale al fine di garantire le risorse necessarie in caso di soccombenza in procedimenti legali.

## Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
Analisi Missione/Programmi					
 <p>■ 1</p>					
Analisi Missione/Programmi					
 <p>■ 1</p>					
Analisi Missione/Programmi					
 <p>■ 1</p>					
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	51.629,00	49.160,00	51.620,00
		fpv	0,00	0,00	0,00

## Documento Unico di Programmazione 2019/2021

	cassa	51.629,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp	<b>51.629,00</b>	<b>49.160,00</b>	<b>51.620,00</b>
	<i>fpv</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	cassa	<b>51.629,00</b>		

## ***Missione 60 - Anticipazioni finanziarie***

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	230.500,00	230.500,00	230.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	230.500,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>230.500,00</b>	<b>230.500,00</b>	<b>230.500,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>230.500,00</b>		

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

Nella presente missione sono previsti gli importi relativi all’eventuale richiesta di anticipazione di liquidità al Tesoriere Comunale

L’importo è stato determinato entro il limite massimo dei 4/12 delle entrate correnti accertate nell’ultimo rendiconto approvato così come stabilito dall’art. 1 – comma 906 – della legge di bilancio 2019

## *Missione 99 - Servizi per conto terzi*

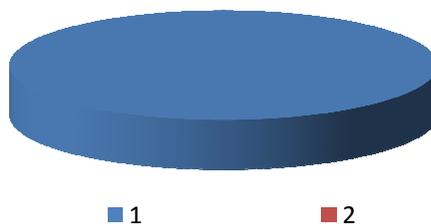
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

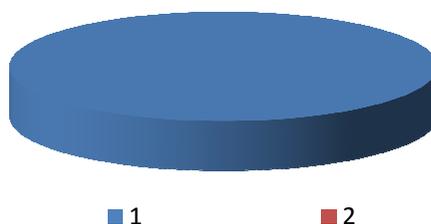
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	180.082,28	180.082,28	180.082,28
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	195.312,09		
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>180.082,28</b>	<b>180.082,28</b>	<b>180.082,28</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>195.312,09</b>		

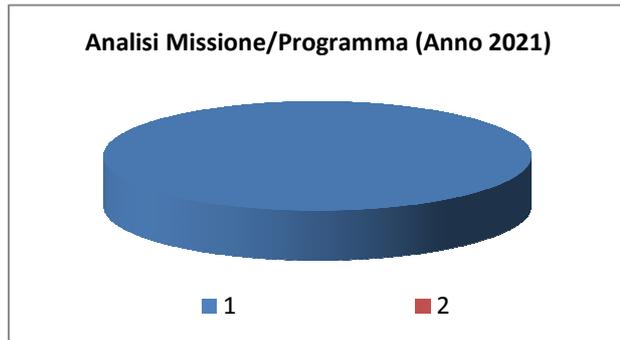
**Analisi Missione/Programma (Anno 2019)**



**Analisi Missione/Programma (Anno 2020)**



## Documento Unico di Programmazione 2019/2021



***Programmazione Lavori Pubblici in conformità  
al programma triennale***

Gli investimenti previsti nel bilancio 2019-2021 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.

***Riepilogo Investimenti Anno 2019***

<b><i>Cod</i></b>	<b><i>Investimento</i></b>	<b><i>Spesa</i></b>
20	Lavori di messa in sicurezza area loc. San Marco	40.000,00
21	Lavori di consolidamento tornanti s.c. San Lorenzo-Graniga	240.000,00
22	Elettrificazione Alta Val Bognanco	90.000,00
26	Realizzazione nuovo parcheggio in loc. Torno	110.000,00
27	Rifacimento pubblica illuminazione (LED)	80.000,00
28	Manutenzione straordinaria parco giochi in Frazione San Lorenzo	20.000,00
29	Lavori di sistemazione immobile presso cimitero di San Lorenzo	30.000,00
30	Manutenzione straordinaria patrimonio comunale	90.000,00
31	Manutenzione straordinaria patrimonio comunale	27.743,99
<b>TOTALE SPESE:</b>		<b>727.743,99</b>

***Riepilogo Investimenti Anno 2020***

<b><i>Cod</i></b>	<b><i>Investimento</i></b>	<b><i>Spesa</i></b>
20	Lavori di messa in sicurezza area loc. San Marco	0,00
21	Lavori di consolidamento tornanti s.c. San Lorenzo-Graniga	0,00
22	Elettrificazione Alta Val Bognanco	0,00
26	Realizzazione nuovo parcheggio in loc. Torno	0,00
27	Rifacimento pubblica illuminazione (LED)	0,00
28	Manutenzione straordinaria parco giochi in Frazione San Lorenzo	0,00
29	Lavori di sistemazione immobile presso cimitero di San Lorenzo	0,00
30	Manutenzione straordinaria patrimonio comunale	0,00
31	Manutenzione straordinaria patrimonio comunale	0,00
<b>TOTALE SPESE:</b>		<b>0,00</b>

***Riepilogo Investimenti Anno 2021***

<b><i>Cod</i></b>	<b><i>Investimento</i></b>	<b><i>Spesa</i></b>
20	Lavori di messa in sicurezza area loc. San Marco	0,00
21	Lavori di consolidamento tornanti s.c. San Lorenzo-Graniga	0,00
22	Elettrificazione Alta Val Bognanco	0,00
26	Realizzazione nuovo parcheggio in loc. Torno	0,00
27	Rifacimento pubblica illuminazione (LED)	0,00
28	Manutenzione straordinaria parco giochi in Frazione San Lorenzo	0,00
29	Lavori di sistemazione immobile presso cimitero di San Lorenzo	0,00
30	Manutenzione straordinaria patrimonio comunale	0,00

## Documento Unico di Programmazione 2019/2021

31	Manutenzione straordinaria patrimonio comunale	0,00
	<b>TOTALE SPESE:</b>	<b>0,00</b>

(\*\*\* *Descrizione / Note Aggiuntive*)

## *Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale*

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

### PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>	<i>Q.F.</i>	<i>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
A					
B	2	1			
C	2	2			
D	2	1			
Dir.					
Segr.					

**1.3.1.2** – Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso di ruolo n. 04 oltre a

- n. 01 Responsabile Ufficio Tecnico (ex art. 1 comma 557 della legge 311 del 2004)
- n. 01 Operaio- Autista a tempo determinato (Lavoro interinale)

<i>AREA TECNICA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D.5	TECNICO COMUNALE		01
B.7	OPERAIO		01

<i>AREA ECONOMICA-FINANZIARIA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D.2	RESPONSABILE FINANZIARIO		01

<i>AREA DI VIGILANZA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C.5	VIGILE URBANO		01

<i>AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C.1	ISTRUTTORE SERVIZI DEMOGRAFICI		01

*Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali*

Il Piano delle alienazioni immobiliari prevede l' alienazione dei seguenti immobili:

- Appartamenti di proprietà comunale in località Campeglio

## **Documento Unico di Programmazione 2019/2021**

Il Segretario Generale dell'Ente: Dott.ssa Rosanna Tranchida

Il Responsabile dei Servizi Finanziari: Sara Bacchetta

Il Responsabile Servizio Tecnico. Arch. Fabio Righini