

Documento Unico di Programmazione 2020/2022



COMUNITA' DELLE COLLINE TRA LANGA E MONFERRATO
Provincia di Asti

“Un patrimonio di cultura e tradizione in un territorio pennellato di vigne”

Castagnole Lanze, Coazzolo, Costigliole d'Asti, Montegrosso d'Asti,

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE

2020 - 2022

- Nota tecnica introduttiva -

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

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

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

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

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

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

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

Poiché il Comunità' Colline tra Langa e Monferrato ha un popolazione pari a 12077 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P completo.

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

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

23/6/2011 n. 118 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”, l’unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2020-2022) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2020), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

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

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

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

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

Nel presente schema di bilancio ci si è attenuti a delle percentuali più alte per non rischiare di avere delle risultanze inferiori alle aspettative che generebbero un risultato negativo negli esercizi futuri.

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 12343
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (2018) (art.170 D.L.vo 267/2000) Di cui : maschi femmine nuclei familiari comunità/convivenze		n. 12.105 n. 5.973 n. 6.032 n. 5.472 n. 9
1.1.3 – Popolazione all'1.1. 2018 (penultimo anno precedente)		n. 12.204
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 81	
1.1.5 – Deceduti nell'anno saldo naturale	n. 184	n. 103
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 431	
1.1.7 – Emigrati nell'anno saldo migratorio	n. 427	n. 6
1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno-3 (penultimo anno precedente) di cui		n. 12.105
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 639
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 879
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 1.559
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 6.073
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 2.956
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno Anno-7 Anno-6 Anno-5 Anno-4 Anno-3	Tasso _____ _____ _____ _____ _____
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno Anno-7 Anno-6 Anno-5 Anno-4 Anno-3	Tasso _____ _____ _____ _____ _____
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. _____ n. _____
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: medio		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: medio		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1.3.2.1 - Asili nido n.	Posti n. _____	Posti n. _____	Posti n. _____	Posti n. _____
1.3.2.2 - Scuole materne n.	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	No	No	No	No
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.				
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	No	No	No	No
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. _____	n. _____	n. _____	n. _____
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile				
- industriale				
- racc. diff.ta	(*** Si/No)	(*** Si/No)	(*** Si/No)	(*** Si/No)
1.3.2.15 - Esistenza discarica	No	No	No	No
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 12	n. 12	n. 12	n. 12
1.3.2.17 - Veicoli	n. 29	n. 29	n. 29	n. 29
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	No	No	No	No
1.3.2.19 - Personal computer	n. 15	n. 15	n. 15	n. 15
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

L'ente gestisce la funzione scolastica per i comuni associati ma gli immobili e le strutture sono di proprietà dei singoli comuni e fanno capo a distretti diversi. I relativi dati sono pertanto indicati nei Dup dei singoli enti.

Documento Unico di Programmazione 2020/2022



COMUNITA' DELLE COLLINE TRA LANGA E MONFERRATO

Provincia di Asti

“Un patrimonio di cultura e tradizione in un territorio pennellato di vigne”

Castagnole Lanze, Coazzolo, Costigliole d'Asti, Montegrosso d'Asti,

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

2020 - 2022

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) -

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

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.

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue a un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

Con riferimento alle condizioni esterne, l'analisi strategica richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali;
2. la valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico;
3. i parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF).

Con riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili e la definizione dei seguenti principali contenuti della programmazione strategica e dei relativi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:

1. organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard.
2. indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica. A tal fine, devono essere oggetto di specifico approfondimento almeno i seguenti aspetti, relativamente ai quali saranno definiti appositi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato: a) gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento della SeS; b) i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi; c) i tributi e le tariffe dei servizi pubblici; d) la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio; e) l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni; f) la gestione del patrimonio; g) il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale; h) l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato; i) gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.
3. disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa;
4. coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica. Gli effetti economico-finanziari delle attività necessarie per conseguire

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

gli obiettivi strategici sono quantificati, con progressivo dettaglio nella Sezione Operativa del DUP e negli altri documenti di programmazione. Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati. Sono altresì verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione strategica con particolare riferimento alle condizioni interne dell'ente, al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati.

Per quanto riguarda l'andamento strategico del triennio di bilancio in oggetto si fa presente l'intenzione dell'Amministrazione di procedere ad assumere direttamente o mediante comando di personale specializzato da impiegare nel servizio viabilità in luogo all'attuale gestione basata essenzialmente sull'apporto dei cantieri lavoro.

Tale facoltà verrà messa in atto non appena sarà in vigore la relativa normativa "sblocca assunzioni" e la relativa circolare esplicativa.

E' molto importante far presente che nel DUP e nel conseguente bilancio di previsione è stato recepito l'accordo tra il Comune di Costigliole d'Asti e l'Unione che prevede una compensazione di Euro 60.000,00 per spese viabilità in parte corrente in favore del Comune stesso e Euro 100.000,00 iscritti in c/investimenti a fronte dell'impegno da parte della suddetta Amministrazione Comunale a non recedere dal servizio di Polizia Locale né da altri servizi gestiti in forma associata. In merito alla compensazione appena citata si rileva che l'accordo raggiunto tra le parti, ha evidenziato la non condivisione del Sindaco di Montegrosso d'Asti che ritiene la compensazione inappropriata per un servizio che è sempre stato sostenuto e gestito in forma associata e quindi da tutti e quattro gli attori, con le autorizzazioni previste dalla normativa vigente opportunamente rilasciate dalle autorità competenti e non solamente dal Comune di Costigliole d'Asti.

Tale accordo sarà considerato efficace soltanto ad invarianza del trend economico di gestione.

- Indicatori utilizzati -

Si ritiene utile rappresentare la situazione strutturale dell'Unione 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.*

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022
Indicatori Sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		2020	2021	2022
1 Rigidità strutturale di bilancio				
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdctj.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1) + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	16,74	16,58	16,45
2 Entrate correnti				
2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata degli esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	91,58	91,49	91,49
2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata degli esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	46,87	0,00	0,00
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti degli esercizi precedenti (pdct E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	69,97	69,90	69,90
2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi degli esercizi precedenti (pdct E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	25,83	0,00	0,00
3 Spese di personale				
3.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdct U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	16,67	16,54	16,55
3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro		7,38	7,44	7,44

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022
Indicatori Sintetici**

TIPLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		2020	2021	2022
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	20,77	10,91	10,91
3.4	Spese di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	61,63	60,90	60,90
4	Esternalizzazione dei servizi			
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	23,25	23,30	23,31
5	Interessi passivi			
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	1,00	0,83	0,66
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	23,68	28,47	35,99
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	0,00	0,00	0,00
6	Investimenti			
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	27,79	45,82	43,04
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	194,46	420,63	420,63

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022
Indicatori Sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		2020	2021	2022
6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanzamenti di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00	0,00	0,00
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	194,46	420,63	375,62
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	6,94	2,89	3,23
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00	0,00	0,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanzamenti di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")	0,00	0,00	0,00
7 Debiti non finanziari				
7.1 Indicatore di ammontare debiti commerciali	Stanzamento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	100,00	0,00	0,00
7.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanzamento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	100,00	0,00	0,00
8 Debiti finanziari				

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022
Indicatori Sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		2020	2021	2022
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	16,13	16,82	16,98
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	4,70	4,70	4,56
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	127,55	107,83	87,26
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)			
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	100,00	0,00	0,00
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,00	0,00	0,00
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	0,00	0,00	0,00
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	0,00	0,00	0,00
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripartire nell'esercizio	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022
Indicatori Sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		2020	2021	2022
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	0,00	0,00	0,00
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	0,00	0,00	0,00
11	Fondo pluriennale vincolato			
11.1	Utilizzo del FPV	100,00	0,00	0,00
12	Partite di giro e conto terzi			
12.1	Incidenze partite di giro e conto terzi in entrata	42,44	42,40	42,40
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	45,23	45,34	45,36

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022
Indicatori Sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		2020	2021	2022
	<p>(1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.</p> <p>(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2015 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.</p> <p>(3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativa. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E. Ai fini dell'elaborazione dell'indicatore, non si considera il disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.</p> <p>(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente.</p> <p>Per gli enti che non sono rientrati nel periodo di sperimentazione, nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento ai dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.</p> <p>(5) Da compilare solo se la voce E dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.</p> <p>(6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.</p> <p>(7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).</p> <p>(8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).</p> <p>(9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).</p> <p>(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento desunata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.</p>			

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	DEFINIZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)					Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio n°1: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio n°2: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio n°3: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti esercizi precedenti / Media Totale accertamenti esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio n+1 / (previsioni competenza + residui) esercizio n+1	Media riscossioni esercizi precedenti / Media accertamenti esercizi precedenti (*)	
Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
10101	Tipologia 101: imposte, tasse e proventi assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10400	Totale TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Trasferimenti correnti							
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	8,22	7,49	7,71	17,93	100,00	54,70	
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20000	Totale TITOLO 2 Trasferimenti correnti	8,22	7,49	7,71	17,93	100,00	54,71	
Titolo 3	Entrate extratributarie							
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	9,84	8,36	8,60	19,57	100,00	72,25	
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	20,40	17,11	17,61	37,63	100,00	55,90	

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	DEFINIZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)					Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio n°1: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio n°2: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio n°3: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti esercizi precedenti / Media Totale accertamenti esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio n+1/ (previsioni competenza + residui) esercizio n+1	Media riscossioni esercizi precedenti / Media accertamenti esercizi precedenti (*)	
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00	100,00	79,32
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,36	0,23	0,24	0,84	0,84	100,00	32,71
30000	Totale TITOLO 3 Entrate extratributarie	30,61	25,71	26,46	58,04	100,00		61,08
Titolo 4	Entrate in conto capitale							
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	12,76	26,44	24,28	4,43	100,00	100,00	22,02
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	1,16	0,00	0,00	8,70	100,00	100,00	70,97
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,11	0,00	0,00	57,02
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	100,00
40000	Totale TITOLO 4 Entrate in conto capitale	13,92	26,44	24,28	13,25	100,00		54,49
Titolo 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie							
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	DEFINIZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)					Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio n+1: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio n+2: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio n+3: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti esercizi precedenti / Media Totale accertamenti esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio n+1/ (previsioni competenza + residui) esercizio n+1	Media riscossioni esercizi precedenti / Media accertamenti esercizi precedenti (*)	
50000	Totale TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6	Accessione prestiti							
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60200	Tipologia 200: Accessione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60300	Tipologia 300: Accessione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60000	Totale TITOLO 6 Accessione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
Titolo 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	30,78	26,28	27,05	0,00	0,00	100,00	0,00
70000	Totale TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	30,78	26,28	27,05	0,00	0,00	100,00	0,00
Titolo 9	Entrate per conto terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	10,26	8,77	9,03	5,94	5,94	100,00	95,72
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	6,21	5,31	5,47	4,84	4,84	100,00	98,87
90000	Totale TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	16,47	14,08	14,50	10,78	10,78	100,00	97,13
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	62,95

(*) La media dei tre esercizi precedenti si riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi del 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

**Piano degli indicatori di bilancio
indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022 (dati percentuali)**

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022 (dati percentuali)										MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (ODI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)(dati percentuali)	
		Esercizio 2020			Esercizio 2021			Esercizio 2022			Incidenza Programma: Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui in incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui in incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui in incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui in incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui in incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
01	Missioni 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	1,15	0,00	100,00	0,91	0,00	0,94	0,00	0,00	0,00	2,13	1,07	90,18
02	02 Segreteria generale	3,13	0,00	100,00	2,66	0,00	2,74	0,00	0,00	0,00	5,54	10,29	79,59
03	03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,07	0,00	100,00	0,06	0,00	0,06	0,00	0,00	0,00	0,10	0,00	57,29
04	04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,97	0,00	100,00	0,57	0,00	0,59	0,00	0,00	0,00	2,72	12,03	52,02
06	06 Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022 (dati percentuali)										MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)	
	Esercizio 2020			Esercizio 2021			Esercizio 2022			Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
11 Altri servizi generali	0,04	0,00	100,00	0,03	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00	0,11	0,74	82,38
Totale Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	5,36	0,00	100,00	4,23	0,00	4,36	0,00	0,00	0,00	10,60	24,13	74,12
Missione 02 Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 02 Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	5,54	0,00	100,00	4,41	0,00	4,58	0,00	0,00	0,00	12,09	5,95	80,60
01 Polizia locale e amministrativa	5,54	0,00	100,00	4,41	0,00	4,58	0,00	0,00	0,00	12,09	5,95	80,60
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	5,54	0,00	100,00	4,41	0,00	4,58	0,00	0,00	0,00	12,09	5,95	80,60
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	0,80	0,00	100,00	0,69	0,00	0,71	0,00	0,00	0,00	1,93	0,00	84,72
01 Istruzione prescolastica	0,80	0,00	100,00	0,69	0,00	0,71	0,00	0,00	0,00	1,93	0,00	84,72
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,15	0,00	100,00	0,13	0,00	0,14	0,00	0,00	0,00	0,29	0,00	77,37
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022 (dati percentuali)										MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)(dati percentuali)	
	Esercizio 2020			Esercizio 2021			Esercizio 2022			Incidenza Programma: Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ competenza - FPV + residui)	Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
06 Servizi ausiliari all'istruzione	1,33	0,00	100,00	1,15	0,00	1,18	0,00	0,00	3,45	0,00	67,03	
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	2,28	0,00	100,00	1,97	0,00	2,03	0,00	0,00	5,67	0,00	72,27	
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,24	0,00	100,00	0,21	0,00	0,22	0,00	0,00	0,61	0,00	73,67	
Totale Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,24	0,00	100,00	0,21	0,00	0,22	0,00	0,00	0,61	0,00	73,67	
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 07 Turismo	0,77	0,00	100,00	0,44	0,00	0,46	0,00	0,00	1,59	0,66	82,57	

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022 (dati percentuali)										MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (ODI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)(dati percentuali)				
	Esercizio 2020					Esercizio 2021					Esercizio 2022		Incidenza Missione Programma: Media (Impegni+FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale				
Totale Missione 07 Turismo	0,77	0,00	100,00	0,44	0,00	0,00	0,46	0,00	0,00	0,00	1,59	0,66	82,57		
Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,23	0,00	100,00	0,36	0,00	0,00	0,37	0,00	0,00	0,00	4,85	12,69	73,57		
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Totale Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,23	0,00	100,00	0,36	0,00	0,00	0,37	0,00	0,00	0,00	4,85	12,69	73,57		
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
03 Rifiuti	7,45	0,00	100,00	6,41	0,00	0,00	6,60	0,00	0,00	0,00	18,49	0,08	89,31		
04 Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022 (dati percentuali)										MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (ODI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)(dati percentuali)		
	Esercizio 2020			Esercizio 2021			Esercizio 2022			Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)		di cui in incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui in incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ competenze - FPV + residui)	Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui in incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui in incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui in incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale				
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	7,45	0,00	100,00	6,41	0,00	0,00	6,60	0,00	0,00	18,49	0,08	89,31	
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 Trasporto pubblico locale	0,03	0,00	100,00	0,03	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,09	0,00	78,83	
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 Viabilità e infrastrutture stradali	19,81	0,00	100,00	31,79	0,00	0,00	29,76	0,00	0,00	27,30	56,49	74,62	
Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	19,84	0,00	100,00	31,82	0,00	0,00	29,79	0,00	0,00	27,39	56,49	74,63	
Missione 11 Soccorso civile	0,20	0,00	100,00	0,15	0,00	0,00	0,15	0,00	0,00	0,60	0,00	57,44	
01 Sistema di protezione civile	0,20	0,00	100,00	0,15	0,00	0,00	0,15	0,00	0,00	0,60	0,00	57,44	

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022 (dati percentuali)										MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (ODI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)(dati percentuali)		
	Esercizio 2020			Esercizio 2021			Esercizio 2022			Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni+FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)	
	Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ competenza - FPV + residui)	Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni+FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)					
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 11 Soccorso civile	0,20	0,00	100,00	0,15	0,00	0,00	0,00	0,15	0,00	0,00	0,60	0,00	57,44
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e funerario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022 (dati percentuali)**

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022 (dati percentuali)										MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI(O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)(dati percentuali)		
	Esercizio 2020			Esercizio 2021			Esercizio 2022			Incidenza Missione/ Programma: Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)		di cui in cidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza/ Programma: ramma: Previsioni stanziamen- to/ totale previsioni missioni	di cui in cidenza FPV: Previsioni stanziamen- to/ FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni comprensiva - FPV + residui)	Incidenza/ Programma: ramma: Previsioni stanziamen- to/ totale previsioni missioni	di cui in cidenza FPV: Previsioni stanziamen- to/ FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza/ Programma: ramma: Previsioni stanziamen- to/ totale previsioni missioni	di cui in cidenza FPV: Previsioni stanziamen- to/ FPV/ Previsione FPV totale						
Totale Missione 1.2 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
Missione 1.3 Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022 (dati percentuali)										MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (ODI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)(dati percentuali)		
	Esercizio 2020			Esercizio 2021			Esercizio 2022			Incidenza Missione Programma: Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)		di cui incidenza FPV: Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale				
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 13 Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	0,15	0,00	100,00	0,13	0,00	0,00	0,13	0,00	0,00	0,29	0,00	64,93	
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,06	0,00	100,00	0,05	0,00	0,00	0,05	0,00	0,00	0,07	0,00	100,00	
Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività	0,21	0,00	100,00	0,18	0,00	0,00	0,18	0,00	0,00	0,36	0,00	68,18	
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	100,00	
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,17	0,00	100,00	

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022 (dati percentuali)										MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)(dati percentuali)		
	Esercizio 2020			Esercizio 2021			Esercizio 2022			Incidenza Missione Programma: Media (Impegni+FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)		di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) + Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Prog ramma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Prog ramma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Prog ramma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/Previsione FPV totale						
Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20	0,00	100,00	
Missione 16 Agricoltura, Politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 017 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 017 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 018 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 018 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022 (dati percentuali)										MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*)(dati percentuali)	
	Esercizio 2020			Esercizio 2021			Esercizio 2022			Incidenza Missione/ Programma: Media (Impegni+FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza/ Programma: ramma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ Previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza/ Programma: ramma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza/ Programma: ramma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale					
Missione 19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti	0,15	0,00	205,25	0,13	0,00	0,00	0,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 Fondo di riserva												
02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	8,90	0,00	0,00	7,67	0,00	0,00	7,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Altri fondi	0,03	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti	9,08	0,00	3,36	7,82	0,00	0,00	8,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 50 Debito pubblico	0,39	0,00	100,00	0,28	0,00	0,00	0,23	0,00	0,00	1,07	0,00	99,89
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari												
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,52	0,00	100,00	1,36	0,00	0,00	1,42	0,00	0,00	3,59	0,00	99,87
Totale Missione 50 Debito pubblico	1,91	0,00	100,00	1,64	0,00	0,00	1,65	0,00	0,00	4,66	0,00	99,87
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	30,54	0,00	100,00	26,28	0,00	0,00	27,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 Restituzione anticipazioni di tesoreria												
Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie	30,54	0,00	100,00	26,28	0,00	0,00	27,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021 e 2022 (dati percentuali)										MEDIA RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati percentuali)	
		Esercizio 2020			Esercizio 2021			Esercizio 2022			Incidenza Missione/Programma: Media (Impegni+FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)	
		Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui in cidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui in cidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui in cidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale					
Missione 99 Servizi per conto terzi	01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	16,35	0,00	100,00	14,08	0,00	0,00	14,49	0,00	0,00	12,89	0,00	77,40
	02 Articolazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 99 Servizi per conto terzi	16,35	0,00	100,00	14,08	0,00	0,00	14,49	0,00	0,00	12,89	0,00	77,40

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Le Autorità speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

Piano degli indicatori di bilancio

Quadro sinottico - Bilancio di previsione - Allegato n. 1

Macro indicatore/e di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
1	Rigidità strutturale di bilancio	1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	Bilancio di previsione	S	Incidenza spese rigide (personale e debito) su entrate correnti	
2	Entrate correnti	2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	Bilancio di previsione	S	Valutazione del livello di realizzazione delle previsioni di entrata corrente	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che sono rientrati nel periodo di sperimentazione. - Nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). - Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
		2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	Bilancio di previsione	S	Livello di realizzazione delle previsioni di parte corrente	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che sono rientrati nel periodo di sperimentazione. - Nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). - Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

Piano degli indicatori di bilancio

Quadro sinottico - Bilancio di previsione - Allegato n. 1

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Bilancio di previsione	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti (pdv E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie")	Accertamenti / Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che sono rientrati nel periodo di sperimentazione: - Nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o se disponibili, di preconsuntivo). - Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.	
		Stanzamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)						
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdv E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie")	Incassi / Stanzamenti di cassa (%)	Bilancio di previsione	S	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Tranne per gli enti che sono rientrati nel periodo di sperimentazione: - Nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). - Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.	
		Stanzamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)						
3	Spesa di personale	3.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	(Macr. 1.1 + pdv 1.02.01.01 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macr. 1.1) / (Titolo I della spesa - FCDE corrente + FPV di spesa macroaggr. 1.1 - FPV di entrata concernente il mac 1.1)	Bilancio di previsione	S	Valutazione nel bilancio di previsione dell'incidenza della spesa di personale rispetto al totale della spesa corrente. Entrambe le voci sono al netto del salario accessorio pagato nell'esercizio precedente, e ricomprendono la quota di salario accessorio di competenza dell'esercizio ma la cui erogazione avverrà nell'esercizio successivo.		

Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sinottico - Bilancio di previsione - Allegato n. 1

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	(pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	
			3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	(pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione
3.4	Redditi da lavoro precapite	(Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01.000] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente	Stanzamenti di competenza / Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile (€)	Bilancio di previsione	S	Valutazione della spesa procapite dei redditi da lavoro dipendente	
			4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanzamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione
5.1	Interessi passivi	Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Primi tre titoli delle "Entrate correnti"	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	
			5.2	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	(pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanzamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanzamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanzamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	

Piano degli indicatori di bilancio

Quadro sinottico - Bilancio di previsione - Allegato n. 1

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
6 Investimenti	6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	Stanziameti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione del rapporto tra la spesa in conto capitale (considerata al netto della spesa sostenuta per il pagamento dei tributi in conto capitale, degli altri trasferimenti in conto capitale e delle altre spese in conto capitale) e la spesa corrente	
		+ Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti"					
		- FPV concernente i macroaggregati 2.2 e 2.3					
		/					
		Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del relativo FPV					
	6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Stanziameti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV	Stanziameti di competenza / Popolazioneal 1°	Bilancio di previsione	S	Investimenti diretti procapite	
		/	gemato dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile				
		popolazione residente	(€)				
	6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Stanziameti di competenza Macroaggregato 2.2 "Contributi agli investimenti" al netto del relativo FPV	Stanziameti di competenza / Popolazioneal 1°	Bilancio di previsione	S	Contributi agli investimenti procapite	
		/	gemato dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile				
		popolazione residente	(€)				
	6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale)	Totale stanziamenti di competenza (Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + 2.3 "Contributi agli investimenti") al netto dei relativi FPV	Stanziameti di competenza / Popolazioneal 1°	Bilancio di previsione	S	Investimenti complessivi procapite	
		/	gemato dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile				
		popolazione residente	(€)				
	6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	Margine corrente di competenza / Stanziameti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV. Nel primo esercizio del bilancio, il margine corrente è pari alla differenza tra le entrate correnti e le spese correnti. Tributi (I+II+III) dell'entrata - Titolo I della spesa. Negli esercizi successivi al primo si fa riferimento al margine corrente consolidato (di cui al principio contabile generale della competenza finanziaria).

Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sinottico - Bilancio di previsione - Allegato n. 1

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / competenza delle partite finanziarie / Stanziam. di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.
		(Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)					Il saldo positivo delle partite finanziarie è pari alla differenza tra il Titolo V delle entrate e il titolo III delle spese
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziam. di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	(10) Indicare al numeratore solo la quota dei finanziamenti destinati alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.
		(Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni)					Il dato delle Accensioni di prestiti da rinegoziazioni è di natura extracontabile
7	Debiti non finanziari	Stanziam. di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	Stanziam. di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	Bilancio di previsione	S	Stanziam. di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	
		Stanziam. di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	Stanziam. di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	Bilancio di previsione	S	Stanziam. di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziam. di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	Stanziam. di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	Bilancio di previsione	S	Stanziam. di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	Valutazione del livello di smaltimento dei debiti commerciali, con quest'ultimo riferibili alle voci di acquisto di beni e servizi, alle spese di investimento diretto, alle quali si uniscono le spese residuali correnti e in conto capitale, secondo la struttura di classificazione prevista dal piano finanziario
		Stanziam. di competenza e residui, al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	Stanziam. di competenza e residui, al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	Bilancio di previsione	S	Stanziam. di competenza e residui, al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziam. di cassa (Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000))	Stanziam. di cassa (Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000))	Bilancio di previsione	S	Stanziam. di cassa (Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000))	Indicatore di smaltimento dei debiti derivanti da trasferimenti erogati ad altre amministrazioni pubbliche
		Stanziam. di competenza e residui al netto dei relativi FPV dei (Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000))	Stanziam. di competenza e residui al netto dei relativi FPV dei (Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000))	Bilancio di previsione	S	Stanziam. di competenza e residui al netto dei relativi FPV dei (Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000))	

Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sinottico - Bilancio di previsione - Allegato n. 1

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
8 Debiti finanziari	8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	Stanziam. di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza delle estinzioni anticipate di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12	(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2016, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
	8.2 Sostenibilità debiti finanziari	Stanziam. di competenza "Interessi passivi" - "Int. passivi" (U.1.07.05.02.000) anticipazioni prestiti" (U.1.07.05.04.000)] spesa + "Entrate categoria 4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche" + "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche" (E.4.03.01.00.000) + "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione" (E.4.03.04.00.000)] / Stanziam. di competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	[1,7 Stanziam. di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza delle estinzioni ordinarie di debiti finanziari sul totale dei debiti da finanziamento al 31/12, al netto delle estinzioni anticipate	
	8.3 Variazione procapite del livello di indebitamento dell'amministrazione	(Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2) / debito previsto al 31/12 dell'esercizio corrente) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento 0, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	Debito / Popolazione (€)	Bilancio di previsione	S	Variazione procapite del livello di indebitamento dell'amministrazione	(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2016, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)	9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (6)	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (%)	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0. (6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.

Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sintetico - Bilancio di previsione - Allegato n. 1

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura		Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
			osservazione e unità di misura	Bilancio di previsione				
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.	
		Avanzo di amministrazione presunto	Avanzo di amministrazione presunto				(7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).	
							(5) Da compilare solo se la voce E dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.	
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	(8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).	
		Avanzo di amministrazione presunto	Avanzo di amministrazione presunto (%)				(5) Da compilare solo se la voce E dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.	
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo	Bilancio di previsione	S	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	(5) Da compilare solo se la voce E dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.	
		Avanzo di amministrazione presunto	Avanzo di amministrazione presunto (%)				(9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).	
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione	Bilancio di previsione	S	Quota del disavanzo ripianato nel corso dell'esercizio	(3) Al netto del disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.	
		Totale disavanzo di amministrazione dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)	Totale disavanzo di amministrazione / disavanzo di amministrazione (%)				(3) Al netto del disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.	
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (2)	Totale disavanzo di amministrazione / Patrimonio netto (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione della sostenibilità del disavanzo di amministrazione in relazione ai valori del patrimonio netto.	(1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.	
		Patrimonio netto (1)	Patrimonio netto (1)					

Piano degli indicatori di bilancio
Quadro sinottico - Bilancio di previsione - Allegato n. 1

Macro indicatore di primo livello	Nome indicatore	Calcolo indicatore	Fase di osservazione e unità di misura	Tempo di osservazione	Tipo	Spiegazione dell'indicatore	Note
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Quota del disavanzo in relazione ai primi tre titoli delle entrate iscritte nel bilancio di previsione	
11	Fondo pluriennale vincolato	11.1 Utilizzo del FPV (Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio	Stanzamenti dell'Allegato al bilancio di previsione concernente il FPV (%)	Bilancio di previsione	S	Utilizzo del FPV	Il valore del "Fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata del bilancio" è riferibile a quello riportato nell'allegato b dell'allegato n. 9 del DLGS n. 118/2011 alla colonna a "Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1". La "Quota del fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata del bilancio non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi" è riferibile a quello riportato nell'allegato b dell'allegato n. 9 del DLGS n. 118/2011 alla colonna c "Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio N-1, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio N e rinviata all'esercizio N+1 e successivi".
12	Partite di giro e conto terzi	12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata Totale stanziamenti di competenza delle Entrate per conto terzi e partite di giro - Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (E.9.01.99.06.000) / Totale stanziamenti di competenza per i primi tre titoli di entrata	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza delle entrate per partite di giro e conto terzi sul totale delle entrate correnti	
	12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita Totale stanziamenti di competenza per le Uscite per conto terzi e partite di giro - Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali (U.7.01.99.06.000) / Totale stanziamenti di competenza per il primo titolo di spesa	Stanzamenti di competenza (%)	Bilancio di previsione	S	Valutazione dell'incidenza delle spese per partite di giro e conto terzi sul totale delle spese correnti		

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.

Autonomia Finanziaria	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	78,81 %	77,43 %	77,43 %

L'Ente non ha entrate tributarie.

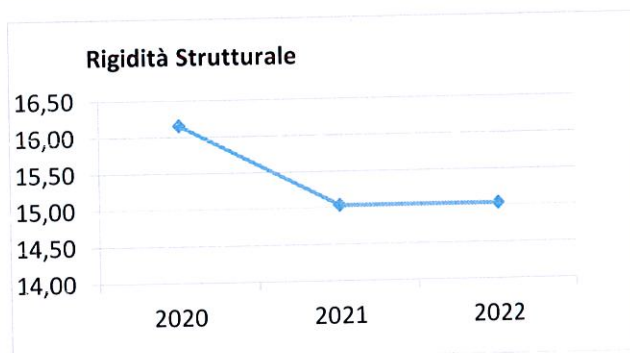
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

L'Ente non ha autonomia impositiva pertanto non risulta esserci il titolo I dell'Entrata.

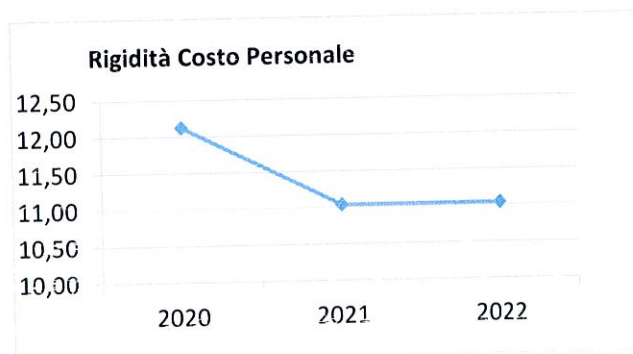
Rigidità del bilancio

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

Rigidità strutturale	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	16,16 %	15,04 %	15,04 %

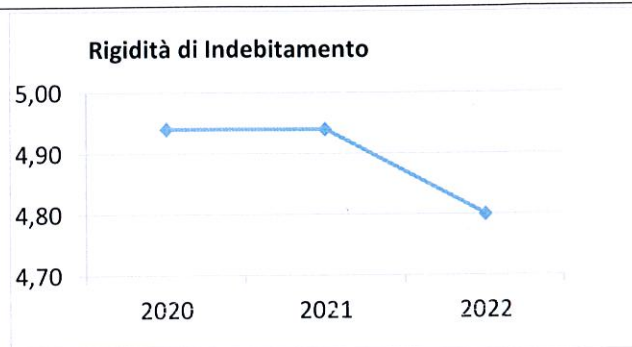


Rigidità costo personale	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	12,13 %	11,04 %	11,04 %



Rigidità indebitamento	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	4,94 %	4,94 %	4,80 %

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

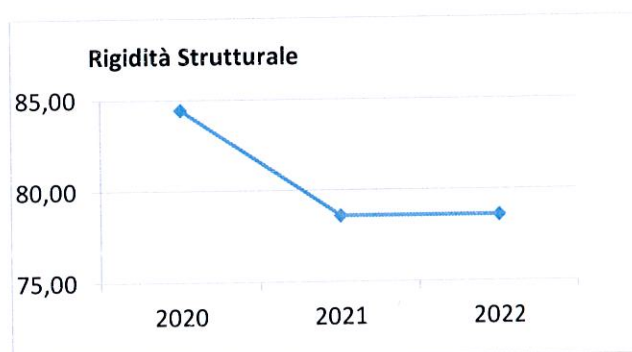


*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

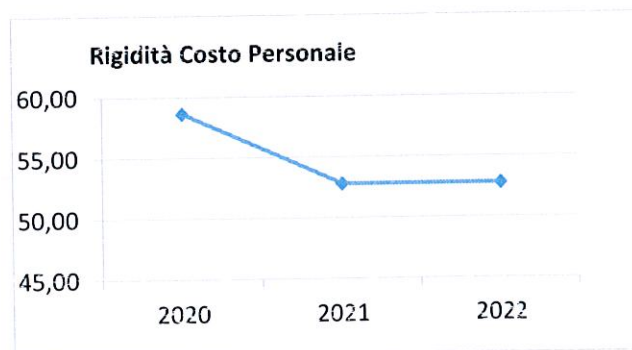
Grado di rigidità pro-capite

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

Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N. Abitanti}}$	84,47 €	78,63 €	78,63 €

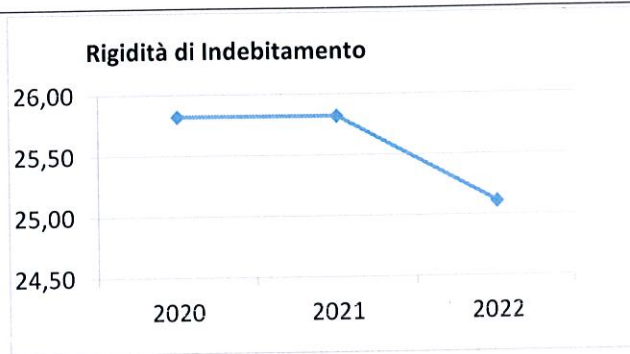


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	58,65 €	52,81 €	52,81



Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	25,82 €	25,82 €	25,11 €

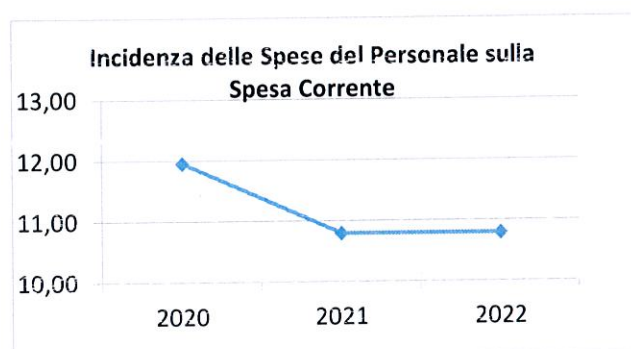
Documento Unico di Programmazione 2020/2022



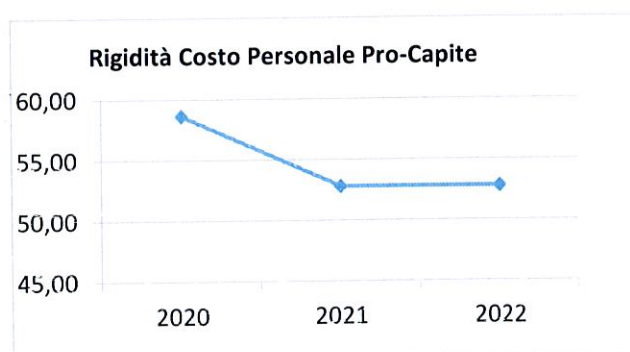
Costo del Personale

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

Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	11,96 %	10,80 %	10,80 %

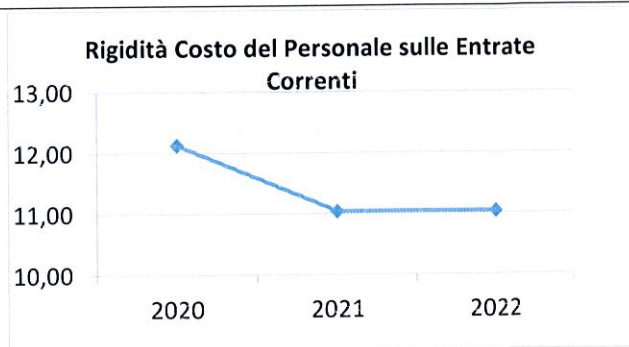


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	58,65 €	52,81 €	52,81 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
$\frac{\text{Spesa personale} + \text{Irap}}{\text{Entrate correnti}}$	12,13 %	11,04 %	11,04 %

Documento Unico di Programmazione 2020/2022



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

- 1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici (**** gestione diretta, esternalizzata, effettuata tramite organismi ed enti strumentali e/o società controllate o partecipate*)

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione

Tabella Servizi Produttivi

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione

- 2) _____

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

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

Per il triennio 2020/2022 l'intervento principale continua ad essere la realizzazione delle opere complementari dell'autostrada Asti-Cuneo in qualità di soggetto attuatore per conto della Provincia di Asti, ente beneficiario del finanziamento MIT.

Si rinvia alle schede del programma ll.pp. che per il triennio 2020/2022 prevedono un intervento complessivo di € 11.356.304,00.

Il relativo cronoprogramma verrà debitamente rivisto e aggiornato con determinazione del Responsabile.

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

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

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

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
5770 / 10 / 1	ACQUISTO HARDWARE E SOFTWARE PER ATTIVITA' GESTIONALE (Ex Cap. 190000)	3.386,88	636,24	2.750,64
5770 / 20 / 1	ACQUISTO MOBILI SEDE (Ex Cap. 190100)	2.379,00	0,00	2.379,00
6130 / 10 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO COSTIGLIOLE	67.176,94	22.669,73	44.507,21
6130 / 20 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO CASTAGNOLE LANZE	101.264,27	14.016,19	87.248,08
6130 / 30 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO COAZZOLO	5.330,53	0,00	5.330,53
6770 / 10 / 1	ACQ.MEZZI E STRUMENTAZIONE POLIZIA MUNICIPALE (Ex Cap. 232600)	11.771,19	8.706,55	3.064,64
6770 / 30 / 1	ACQUISTO MEZZI POLIZIA LOCALE	40.750,00	24.280,00	16.470,00
8050 / 10 / 1	REALIZZAZIONE PROGETTO SENTIERISTICA	45.000,00	0,00	45.000,00
8080 / 10 / 1	SPESE PER PROGETTO MUDA (Ex Cap. 190600)	26.689,13	1.640,29	25.048,84
8230 / 10 / 4	SPESE DI INVESTIMENTO COMUNE DI MONTEGROSSO D'ASTI	35.601,73	421,26	35.180,47
8230 / 10 / 5	SPESE INVESTIMENTO PER REALIZZAZIONE IMPIANTO CON TECNOLOGIA LED COMUNE DI COAZZOLO	11.010,00	0,00	11.010,00
8230 / 10 / 11	SPESE INVESTIMENTO COMUNI DELL'UNIONE	23.378,53	5.831,60	17.546,93
8230 / 10 / 12	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNE DI COSTIGLIOLE D'ASTI	54.384,56	0,00	54.384,56
8230 / 50 / 1	OPERE COMPLEMENTARI ALL'ASTI-CUNEO (Ex Cap. 311000)	497.016,40	285.795,84	211.220,56
8230 / 60 / 1	PROGETTO MOVILINEA	1.401,01	0,00	1.401,01
8270 / 20 / 1	ACQUISTO MEZZI ED ATTREZZATURE VIABILITA'	16.038,26	732,00	15.306,26
8330 / 10 / 1	EFFICIENTAMENTO ENERGETICO IMPIANTI I.P. CASTAGNOLE DELLE LANZE E MONTEGROSSO D'ASTI	193.500,00	0,00	193.500,00
	TOTALE:	1.136.078,43	364.729,70	771.348,73

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

L'Ente non ha autonomia tributaria pertanto nel bilancio parte entrata non è previsto il titolo I
Per quanto riguarda le tariffe dei servizi pubblici si rimanda a quanto stabilito dai singoli comuni associati e riportato nei rispettivi Dup.

All'Unione sono state trasferite le funzioni Scolastiche e pertanto i servizi di assistenza scolastica sono gestite dall'Ente direttamente o in concessione pur mantenendo le tariffe stabilite dai singoli ente.

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	161.096,00	153.082,00	153.082,00
		cassa	167.745,23		
	2-Segreteria generale	comp	512.812,00	506.379,00	506.379,00
		cassa	608.952,82		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	11.700,00	11.700,00	11.700,00
		cassa	16.320,98		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	9.000,00	9.000,00	9.000,00
		cassa	9.000,00		
	6-Ufficio tecnico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	11-Altri servizi generali	comp	6.300,00	6.300,00	6.300,00
cassa		8.643,04			
Totale Missione 1		comp	700.908,00	686.461,00	686.461,00
		cassa	810.662,07		
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 2		comp	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	889.757,00	838.286,00	846.837,00
		cassa	1.058.905,04		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3		comp	889.757,00	838.286,00
		cassa	1.058.905,04		
4-Istruzione e diritto allo					

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	131.000,00	131.000,00	131.000,00
		cassa	170.051,45		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	25.000,00	25.000,00	25.000,00
		cassa	27.387,93		
	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	218.500,00	218.500,00	218.500,00
		cassa	294.298,77		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
Totale Missione 4	comp	374.500,00	374.500,00	374.500,00	
	cassa	491.738,15			
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	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	40.000,00	40.000,00	40.000,00
		cassa	58.004,48		
	Totale Missione 5	comp	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	cassa	58.004,48			
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Giovanì	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	80.870,00	84.154,00	84.154,00
		cassa	97.899,30		
	Totale Missione 7	comp	80.870,00	84.154,00	84.154,00
		cassa	97.899,30		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	34.107,00	68.214,00	68.214,00
		cassa	34.107,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	34.107,00	68.214,00	68.214,00
		cassa	34.107,00		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Rifiuti	comp	1.220.082,00	1.220.082,00	1.220.082,00
		cassa	1.346.712,52		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 9	comp	1.220.082,00	1.220.082,00	1.220.082,00
		cassa	1.346.712,52		
10-Trasporti e diritto alla mobilità	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	5.550,00	5.550,00	5.550,00
		cassa	6.083,50		
	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	959.298,00	986.249,00	986.249,00
		cassa	1.168.127,79		
Totale Missione 10	comp	964.848,00	991.799,00	991.799,00	
	cassa	1.174.211,29			
11-Soccorso civile	1-Sistema di protezione civile	comp	32.781,00	27.781,00	27.781,00
		cassa	42.962,91		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	32.781,00	27.781,00	27.781,00
		cassa	42.962,91		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 12	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
13-Tutela della salute					

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

	1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
14-Sviluppo economico e competitività					
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	24.680,00	24.680,00	24.680,00
		cassa	26.286,00		
	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	9.332,00	9.332,00	9.332,00
		cassa	9.332,00		
	Totale Missione 14	comp	34.012,00	34.012,00	34.012,00
		cassa	35.618,00		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e					

(D.U.P. - Modello Siscom)

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e accantonamenti	1-Fondo di riserva	comp	24.360,00	24.335,00	24.335,00
		cassa	50.000,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	1.457.289,00	1.460.000,00	1.460.000,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	4.640,00	4.640,00	4.640,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	1.486.289,00	1.488.975,00	1.488.975,00
		cassa	50.000,00		
50-Debito pubblico	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	63.333,00	52.680,00	41.674,00
		cassa	63.336,43		
	Totale Missione 50	comp	63.333,00	52.680,00	41.674,00
		cassa	63.336,43		
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	5.921.487,00	5.906.944,00	5.904.489,00
		cassa	5.264.157,19		

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

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

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

Essendo l'Unione strettamente collegata ai comuni associati, e non avendo un'autonomia impositiva, gran parte dei servizi resi sono ripartiti e direttamente finanziati (come da Statuto) dai comuni utilizzatori.



COMUNITA' DELLE COLLINE TRA LANGA E MONFERRATO
Provincia di Asti

"Un patrimonio di cultura e tradizione in un territorio pennellato di vigne"

Castagnole Lanze, Coazzolo, Costigliole d'Asti, Montegrosso d'Asti,

**CONTABILITA' ECONOMICO
PATRIMONIALE
AL
RENDICONTO 2018**

Comunita' Colline tra Langa e Monferrato

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO (Anno 2018)

CONTO ECONOMICO		2018	2017	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		0,00	0,00		
1	Proventi da tributi	0,00	0,00		
2	Proventi da fondi perequativi	1.617.126,62	1.374.916,24		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.352.702,57	1.374.916,24		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	0,00	0,00		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	264.424,05	0,00		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	1.535.217,03	1.520.781,73	A1	A1a
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	0,00	0,00		
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	0,00	0,00		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	1.535.217,03	1.520.781,73		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	0,00	0,00	A2	A2
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00	A3	A3
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A4	A4
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	3.005.660,35	2.971.850,53	A5	A5 a e b
8	Altri ricavi e proventi diversi	3.005.660,35	2.971.850,53		
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		6.158.004,00	5.867.548,50		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	225.414,70	272.387,73	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	2.358.763,76	2.224.966,33	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	16.810,89	14.249,16	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	231.513,50	42.779,90		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	56.513,50	42.779,90		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	175.000,00	0,00		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	0,00	0,00		
13	Personale	665.616,65	636.194,61	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	586.011,56	336.394,30	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	523.620,54	301.306,72	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	62.391,02	35.087,58	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	0,00	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	0,00	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	250,00	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	311.000,00	971.097,65	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	294.762,58	310.846,96	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		4.690.143,64	4.808.916,64		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		1.467.860,36	1.058.631,86		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	0,00	0,00		
b	<i>da società partecipate</i>	0,00	0,00		
c	<i>da altri soggetti</i>	392,56	261,36	C16	C16
20	Altri proventi finanziari	392,56	261,36		
Totale proventi finanziari		392,56	261,36		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	68.335,78	77.977,91	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	68.335,78	77.977,91		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	0,00	0,00		
Totale oneri finanziari		68.335,78	77.977,91		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-67.943,22	-77.716,55		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	2.925,66	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		2.925,66	0,00		

CONTO ECONOMICO (Anno 2018)

CONTO ECONOMICO		2018	2017	riferimento	riferimento
				art.2425 cc	DM 26/4/95
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
24	Proventi straordinari	1.091.219,01	5.030.344,23	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	345.472,35	1.464.422,98		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	735.973,00	3.556.765,78		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	9.773,66	7.800,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	1.355,47		
	Totale proventi straordinari	1.091.219,01	5.030.344,23		
25	Oneri straordinari	1.249.347,67	4.137.871,08	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	861.644,48	4.125.621,48		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	12.249,60		E21a
d	Altri oneri straordinari	387.703,19	0,00		E21d
	Totale oneri straordinari	1.249.347,67	4.137.871,08		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-158.128,66	892.473,15		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	1.244.714,14	1.873.388,46		
26	Imposte	54.850,50	48.575,21	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	1.189.863,64	1.824.813,25	E23	E23

Comunita' Colline tra Langa e Monferrato

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Attivo (Anno 2018)

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2018	2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		0,00	0,00	A	A
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		0,00	0,00		
B) IMMOBILIZZAZIONI					
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>					
I	1 Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI	BI
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI1	BI1
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	38.138,57	3.049,27	BI2	BI2
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI3	BI3
	5 Avviamento	0,00	0,00	BI4	BI4
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.894.359,69	2.021.033,32	BI5	BI5
	9 Altre	98.936,01	91.062,24	BI6	BI6
	Totale immobilizzazioni immateriali	2.031.434,27	2.115.144,83	BI7	BI7
<i>Immobilizzazioni materiali</i>					
II 1	Beni demaniali	0,00	0,00		
1.1	Terreni	0,00	0,00		
1.2	Fabbricati	0,00	0,00		
1.3	Infrastrutture	0,00	0,00		
1.9	Altri beni demaniali	448.084,04	208.677,61		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	0,00	0,00	BI1	BI1
2.1	Terreni	0,00	0,00		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.2	Fabbricati	128.165,28	0,00		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.3	Impianti e macchinari	56.605,63	237,57	BI2	BI2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	10.459,67	12.728,20	BI3	BI3
2.5	Mezzi di trasporto	187.699,93	122.658,79		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	30.210,98	28.138,42		
2.7	Macchine per ufficio e hardware	6.503,72	6.366,57		
2.8	Mobili e arredi	0,00	0,00		
2.8	Infrastrutture	28.398,83	38.548,06		
2.99	Altri beni materiali	86.888,18	4.440,80	BI5	BI5
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti				
	Totale immobilizzazioni materiali	534.972,22	213.118,41		
<i>Immobilizzazioni Finanziarie</i>					
IV	1 Partecipazioni in	3.550,66	0,00	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>	3.550,66	0,00	BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00		
2	Crediti verso	0,00	0,00	BIII2	BIII2
a	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
d	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00		
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	3.550,66	0,00		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		2.569.957,15	2.328.263,24		

Stato Patrimoniale - Attivo (Anno 2018)

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2018	2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE	0,00	250,00	CI	CI
	<i>Rimanenze</i>				
	Totale rimanenze	0,00	250,00		
II	<i>Crediti</i>	8.362,00	2.618,00		
1	Crediti di natura tributaria	0,00	0,00		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	8.362,00	2.618,00		
b	Altri crediti da tributi	0,00	0,00		
c	Crediti da Fondi perequativi	904.853,83	1.315.227,90		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	904.853,83	1.315.227,90		
a	verso amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	CII2	CII2
b	imprese controllate	0,00	0,00	CII3	CII3
c	imprese partecipate	0,00	0,00		
d	verso altri soggetti	1.256.817,62	719.885,67	CII1	CII1
3	Verso clienti ed utenti	78.334,67	256.092,46	CII5	CII5
4	Altri Crediti	0,00	0,00		
a	verso l'erario	0,00	0,00		
b	per attività svolta per c/terzi	78.334,67	256.092,46		
c	altri				
	Totale crediti	2.248.368,12	2.293.824,03		
III	<i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</i>	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
1	Partecipazioni	0,00	0,00	CIII6	CIII5
2	Altri titoli	0,00	0,00		
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
IV	<i>Disponibilità liquide</i>	1.653.028,24	1.091.856,90		
1	Conto di tesoreria	1.653.028,24	1.091.856,90		CIV1a
a	Istituto tesoriere	0,00	0,00		
b	presso Banca d'Italia	0,00	122.169,07	CIV1	CIV1b e CIV1c
2	Altri depositi bancari e postali	0,00	296,72	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
3	Denaro e valori in cassa	0,00	0,00		
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	1.653.028,24	1.214.322,69		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	3.901.396,36	3.508.396,72		
	D) RATEI E RISCONTI	0,00	0,00	D	D
1	Ratei attivi	6.513,72	6.760,87	D	D
2	Risconti attivi				
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	6.513,72	6.760,87		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	6.477.867,23	5.843.420,83		

Comunita' Colline tra Langa e Monferrato

Stato Patrimoniale - Passivo (Anno 2018)

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2018	2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	117.285,60	117.285,60	AI	AI
II	Riserve	2.000.091,26	175.278,01		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>			AIV, AV, AVI,	AIV, AV, AVI,
b	<i>da capitale</i>	2.000.091,26	175.278,01	AVII, AVII	AVII, AVII
c	<i>da permessi di costruire</i>	0,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	0,00	0,00		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	0,00	0,00		
		1.189.863,64	1.824.813,25	AIX	AIX
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		3.307.240,50	2.117.376,86		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	Altri	50.000,00	67.097,65	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		50.000,00	67.097,65		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
TOTALE T.F.R. (C)		0,00	0,00	C	C
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	1.540.503,08	1.768.937,83		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	0,00	410.779,35	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	1.540.503,08	1.358.158,48	D5	
2	Debiti verso fornitori	826.618,63	1.180.808,79	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	232.523,72	31.902,20		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	231.773,72	29.702,20		
c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	750,00	2.200,00		
5	Altri debiti	486.589,17	641.266,00	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	32.102,61	0,00		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	1.004,31	4.733,50		
c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
d	<i>altri</i>	453.432,25	636.532,50		
TOTALE DEBITI (D)		3.086.234,60	3.622.914,82		

Comunita' Colline tra Langa e Monferrato

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Passivo (Anno 2018)

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2018	2017	riferimento art. 2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	34.392,13	36.031,50	E	E
	Ratei passivi	0,00	0,00	E	E
	Risconti passivi	0,00	0,00		
1	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
a	da altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	da altri soggetti	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	0,00	0,00		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	34.392,13	36.031,50		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	6.477.867,23	5.843.420,83		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	291.462,05	385.714,90		
	2) Beni di terzi in uso	0,00	0,00		
	3) Beni dati in uso a terzi	0,00	0,00		
	4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
	5) Garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00		
	6) Garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00		
	7) Garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	291.462,05	385.714,90		

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	0,00	0,00	0,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- 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
		0,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :	0,00	0,00	0,00

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:

Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale						
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Oneri finanziari	77.977,91	68.335,78	73.565,00	63.333,00	52.680,00	41.674,00
Quota capitale	219.051,76	228.434,75	238.233,00	248.462,00	259.143,00	261.598,00
Totale fine anno	297.029,67	296.770,53	311.795,00	311.795,00	311.823,00	303.272,00

Tasso medio indebitamento						
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Indebitamento inizio esercizio	1.987.989,12	1.768.937,83	1.540.503,08	1.302.271,23	1.053.810,03	794.667,86
Oneri finanziari	77.977,91	68.335,78	58.565,00	63.333,00	52.680,00	41.674,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	3,91	3,86	3,80	4,86	4,99	5,24

Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti						
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Interessi passivi	77.977,91	68.335,78	58.565,00	63.333,00	52.680,00	41.674,00
Entrate correnti	5.867.809,86	5.893.972,51	6.237.294,05	6.309.949,00	6.316.087,00	6.316.087,00
% su entrate correnti	1,33 %	1,16 %	0,94 %	1,00 %	0,83 %	0,66 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

Equilibrio Economico-Finanziario		Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.200.000,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	6.309.949,00 0,00	6.316.087,00 0,00	6.316.087,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	5.921.487,00 0,00 1.457.289,00	5.906.944,00 0,00 1.460.000,00	5.904.489,00 0,00 1.460.000,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	248.462,00 0,00	259.143,00 0,00	261.598,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		140.000,00	150.000,00	150.000,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		140.000,00	150.000,00	150.000,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per Comunita' Colline tra Langa e Monferrato	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	126.776,90	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	2.263.434,13	5.030.000,00	4.486.304,00
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 di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	2.530.211,03 0,00	5.180.000,00 0,00	4.636.304,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		-140.000,00	-150.000,00	-150.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

EQUILIBRIO FINALE $W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y$		0,00	0,00	0,00
---	--	-------------	-------------	-------------

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	1.200.000,00
Entrata	(+)	21.450.516,37
Spesa	(-)	16.547.189,85
Differenza	=	6.103.326,52



**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

2020 - 2022

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- DUP: Sezione Operativa (SeO) -

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

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

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

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

Il Comunita' Colline tra Langa e Monferrato ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

- 1) G.A.L. TERRE ASTIGIANE 2,5%
- 2) PI.ESSE.PI 13.51% (in liquidazione)
- 3) TURISMO LANGHE MONFERRATO ROERO SCARL 1,25%

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

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

Titolo	Denominazione	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	34.392,13	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	221.462,05	126.776,90	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	829.951,83	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2020		previsione di cassa	1.653.028,24	1.200.000,00		
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti	655.326,23	previsione di competenza	1.660.801,00	1.336.871,00	1.425.660,00	1.425.660,00
			previsione di cassa	2.309.194,78	1.992.197,23		
TITOLO 3:	Entrate extratributarie	3.472.071,24	previsione di competenza	4.576.493,05	4.973.078,00	4.890.427,00	4.890.427,00
			previsione di cassa	7.636.156,15	8.445.149,24		
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale	992.773,44	previsione di competenza	5.375.100,17	2.263.431,13	5.030.000,00	4.486.304,00
			previsione di cassa	5.641.960,22	3.256.207,57		
TITOLO 5:	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TITOLO 6:	Accensione prestiti	11.728,18	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	20.414,34	11.728,18		
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
			previsione di cassa	5.000.000,00	5.000.000,00		
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro	67.234,15	previsione di competenza	2.778.000,00	2.678.000,00	2.678.000,00	2.678.000,00
			previsione di cassa	2.787.674,85	2.745.234,15		
	TOTALE TITOLI	5.199.133,24	previsione di competenza	19.396.394,22	16.221.383,13	19.024.987,00	18.480.391,90
			previsione di cassa	23.395.400,34	21.450.516,37		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	5.199.133,24	previsione di competenza	20.476.200,23	16.378.160,03	19.024.087,00	18.480.391,00
			previsione di cassa	25.048.428,58	22.650.516,37		

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

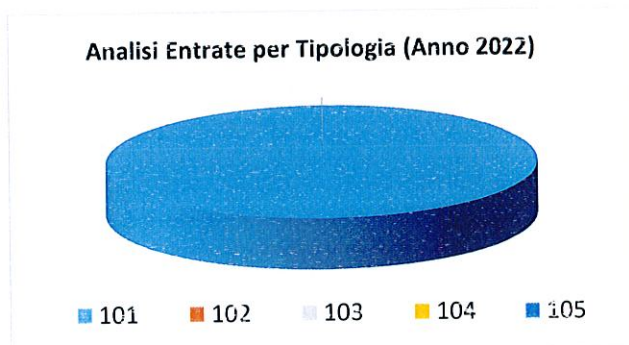
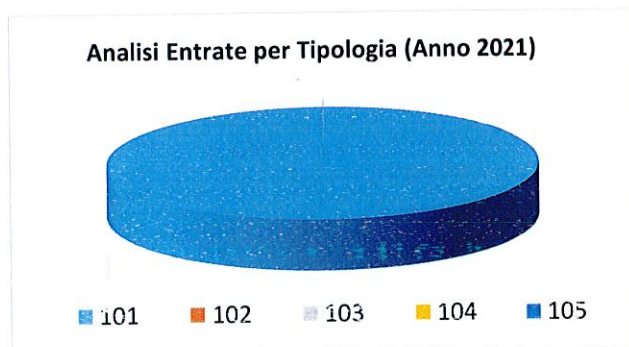
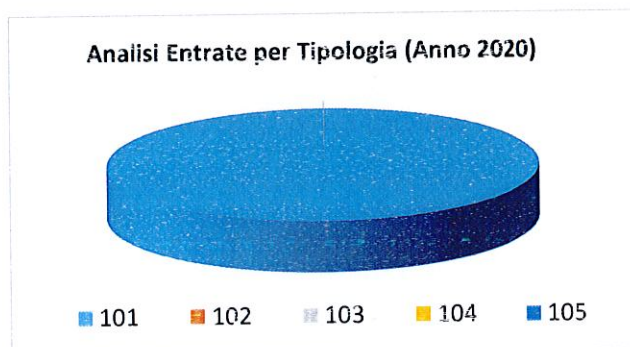
Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

L'Ente non ha autonomia impositiva, non risulta pertanto il titolo primo delle entrate.

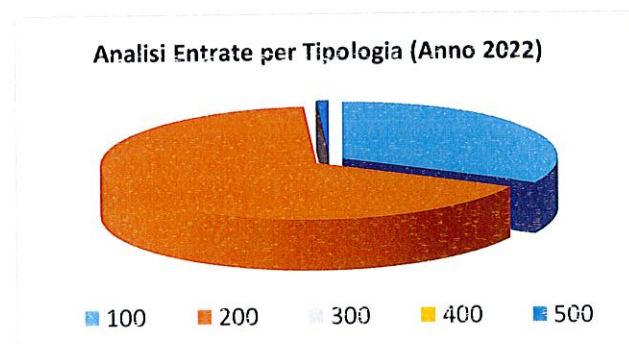
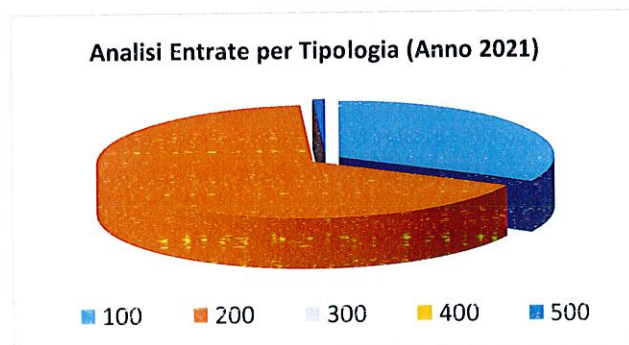
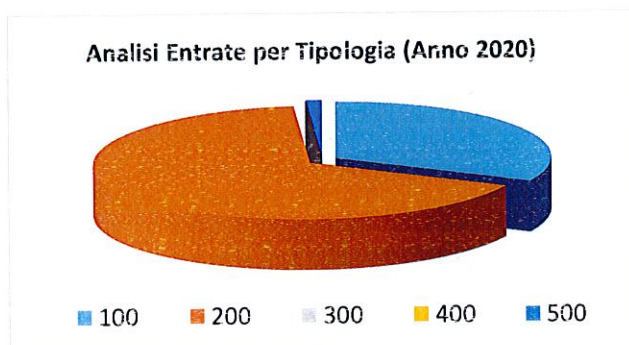
Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	1.336.371,00	1.425.160,00	1.425.160,00
		cassa	1.991.697,23		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	1.336.871,00	1.425.660,00	1.425.660,00
		cassa	1.992.197,23		



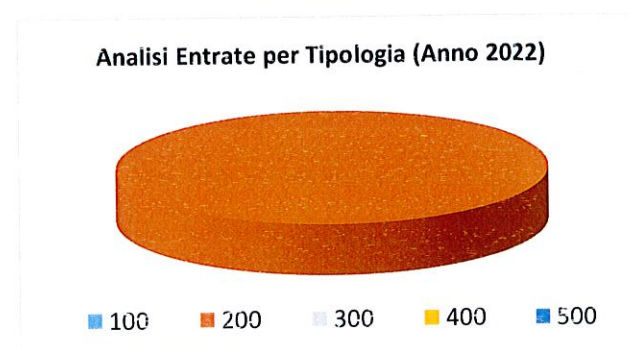
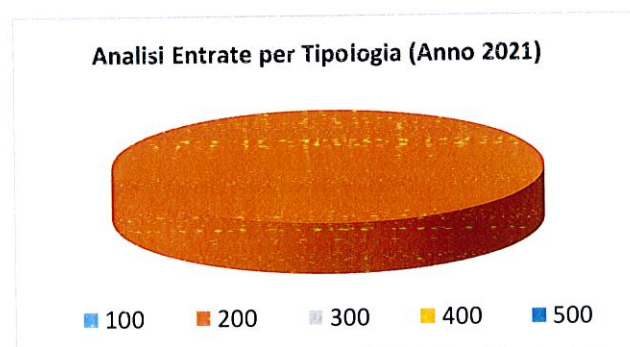
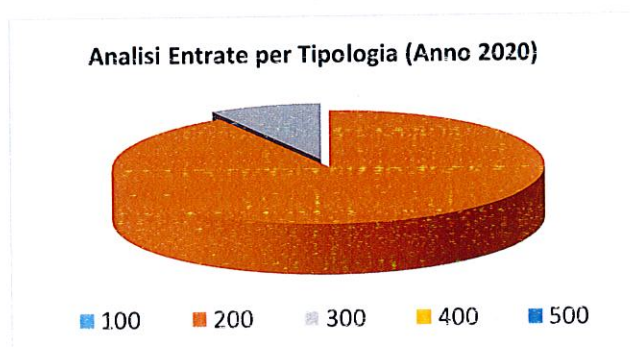
Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	1.599.197,00	1.590.197,00	1.590.197,00
		cassa	1.935.616,95		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	3.315.000,00	3.255.000,00	3.255.000,00
		cassa	6.395.653,45		
300	Interessi attivi	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.024,96		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	57.881,00	44.230,00	44.230,00
		cassa	112.853,88		
TOTALI TITOLO		comp	4.973.078,00	4.890.427,00	4.890.427,00
		cassa	8.445.149,24		



Analisi entrate: Entrate in c/capitale

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	2.074.473,97	5.030.000,00	4.486.304,00
		cassa	2.862.895,11		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	188.960,16	0,00	0,00
		cassa	393.312,46		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	2.263.434,13	5.030.000,00	4.486.304,00
		cassa	3.256.207,57		



Documento Unico di Programmazione 2020/2022

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

I trasferimenti iscritti a bilancio per OOPP sono relativi a contributi concessi per Opere di Viabilità dal Ministero delle Infrastrutture e da contributi concessi per la realizzazione delle opere complementari dell'autostrada Asti-Cuneo.

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

L'ente non ha immobili di proprietà e non ha redatto la deliberazione contenente il Piano delle alienazioni previste per il triennio 2020/2022

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

L'Ente non rilascia concessioni edilizie in quanto la relativa funzione è espletata direttamente da ciascun comune associato. Pertanto non son presenti Entrate per oneri di urbanizzazione.

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

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

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
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	11.728,18		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	11.728,18		

Non sono previste accensioni di nuovi previsti per il triennio 2020/2022

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Tipologia			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp cassa	5.000.000,00 5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
	TOTALI TITOLO	comp cassa	5.000.000,00 5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00

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

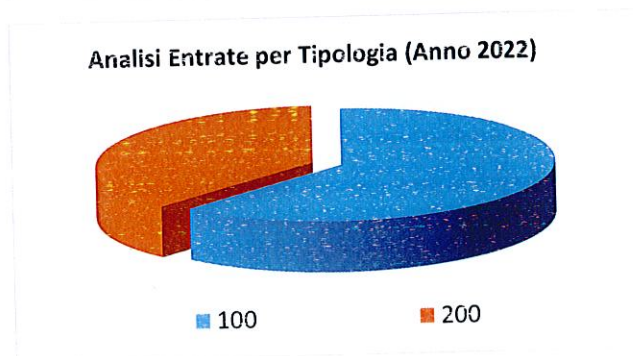
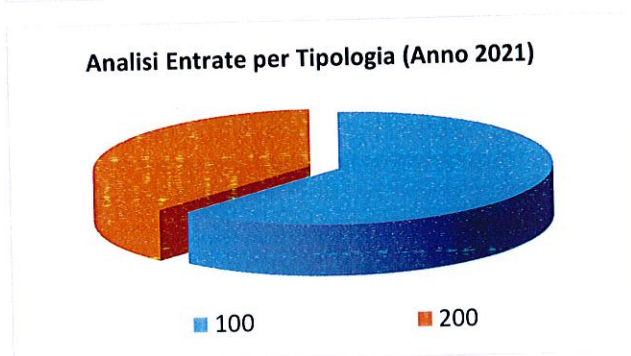
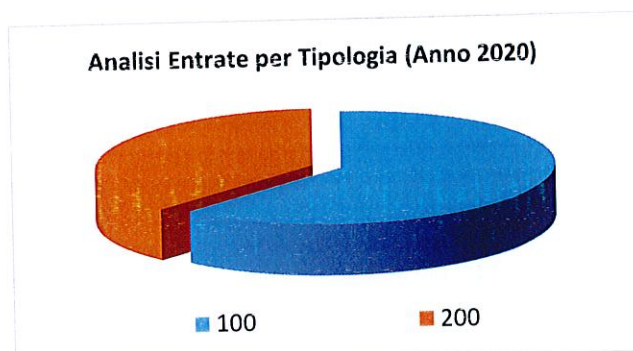
L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III)	5.893.972,51
Limite 5/12	2.455.821,88

Con deliberazione di Giunta dell'Unione n. del si è autorizzato un'anticipazione di cassa fino ad un importo massimo di Euro 2.455.000,00, inferiore ai 5/12 delle entrate accertate nel penultimo anno precedente.

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
100	Entrate per partite di giro	comp	1.668.000,00	1.668.000,00	1.668.000,00
		cassa	1.721.686,27		
200	Entrate per conto terzi	comp	1.010.000,00	1.010.000,00	1.010.000,00
		cassa	1.023.547,88		
TOTALI TITOLO		comp	2.678.000,00	2.678.000,00	2.678.000,00
		cassa	2.745.234,15		



Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Non risulta il TITOLO I° dell'entrata, l'Ente non ha autonomia impositiva.

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI - ANNI 2020 - 2022			
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000			
	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	0,00	0,00	0,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	1.352.702,57	1.660.801,00	1.336.871,00
3) Entrate extratributarie (titolo III)	4.541.269,94	4.576.493,05	4.973.078,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	5.893.972,51	6.237.294,05	6.309.949,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale :	589.397,25	623.729,41	630.994,90
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	63.333,00	52.680,00	41.674,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	526.064,25	571.049,41	589.320,90
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
Debito contratto al 31/12/2019	1.302.271,23	1.053.810,03	794.667,03
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	1.302.271,23	1.053.810,03	794.667,03
DEBITO POTENZIALE			
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00	0,00	0,00

Non si prevede di assumere nuovi mutui nel triennio 2020-2022

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

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 2020-2022 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli. Le missioni e i Programmi sono quelli istituzionalmente previsti dal Decreto Legislativo e specificatamente dettagliate nel Riepilogo Generale delle Spese per Missioni di cui all'allegato n.7 al Bilancio di Previsione (dati finanziari) e nel Riepilogo per Titoli.

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	378.808,04 54.900,04 0,00	806.461,00 0,00 0,00	806.461,00 0,00 0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	1.113.253,69 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	907.145,66 17.388,66 0,00	838.286,00 0,00 0,00	846.837,00 0,00 0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	1.111.426,23 374.500,00 0,00 0,00	374.500,00 0,00 0,00	374.500,00 0,00 0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	493.092,35 40.000,00 0,00 0,00	40.000,00 0,00 0,00	40.000,00 0,00 0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	58.004,48 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	125.870,00 45.000,00 0,00	84.154,00 0,00 0,00	84.154,00 0,00 0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	169.588,43 38.294,04 4.187,04 0,00	68.214,00 0,00 0,00	68.214,00 0,00 0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	88.491,56 1.220.082,00 0,00 0,00	1.220.082,00 0,00 0,00	1.220.082,00 0,00 0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	1.346.712,52 3.250.583,29 392.022,29 0,00	6.051.799,00 0,00 0,00	5.508.103,00 0,00 0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	3.825.644,62 32.781,00 0,00 0,00	27.781,00 0,00 0,00	27.781,00 0,00 0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	42.962,91 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa previsione di competenza	0,00 34.012,00	0,00 34.012,00	0,00 34.012,00

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	35.618,00		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	1.486.289,00	1.488.975,00	1.488.975,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	50.000,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	311.795,00	311.823,00	303.272,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	311.798,91		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	5.000.000,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	2.678.000,00	2.678.000,00	2.678.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.900.596,15		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	16.378.160,03	19.924.087,00	18.480.391,00
		<i>di cui già impegnato</i>	513.498,03	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	16.547.189,85		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	16.378.160,03	19.024.087,00	18.480.391,00
		<i>di cui già impegnato</i>	513.498,03	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	16.547.189,85		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

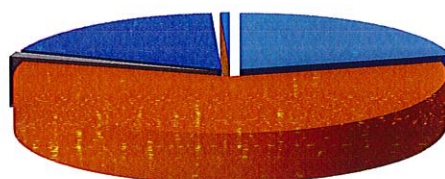
All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	188.671,00	173.082,00	173.082,00	DOTT. VINCENZO CARAFA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	196.565,11			
2	Segreteria generale	comp	512.812,00	506.379,00	506.379,00	DOTT. VINCENZO CARAFA, FRANCALANCI GIAMPAOLO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	608.952,82			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	11.700,00	11.700,00	11.700,00	DOTT.SSA GABRIELLA CERRUTI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	16.320,98			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	0,00	0,00	0,00	-----
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	159.325,04	109.000,00	109.000,00	DOTT. VINCENZO CARAFA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	282.771,74			
6	Ufficio tecnico	comp	0,00	0,00	0,00	DOTT. VINCENZO CARAFA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	0,00	0,00	0,00	-----
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	-----
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	-----
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	-----
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	6.300,00	5.300,00	6.300,00	DOTT.SSA GABRIELLA CERRUTI
		fpv	0,00	0,00	0,00	

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

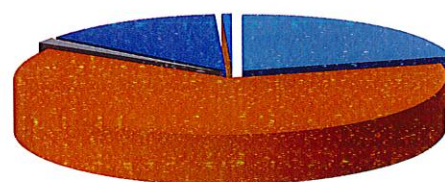
12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per Regioni)	cassa	8.643,04			
		comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	878.808,04	806.461,00	806.461,00	
		<i>fpv</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
		cassa	1.113.253,69			

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



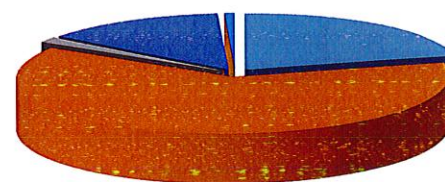
■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11 ■ 12

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11 ■ 12

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11 ■ 12

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.”

Non sono previsti stanziamenti per questa missione

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	907.145,66	838.286,00	846.837,00	DOTT. VINCENZO CARAFA, FRANCALANCI GIAMPAOLO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.111.426,23			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	907.145,66	838.286,00	846.837,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.111.426,23			

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



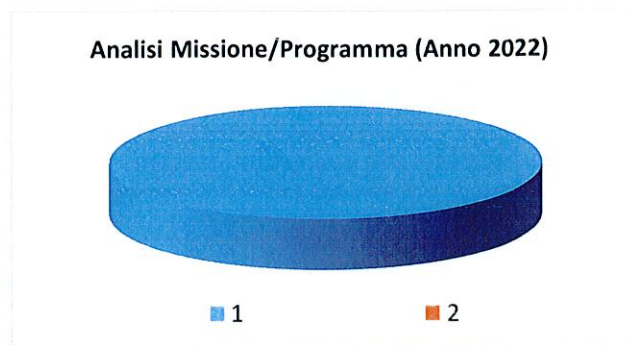
■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2020/2022



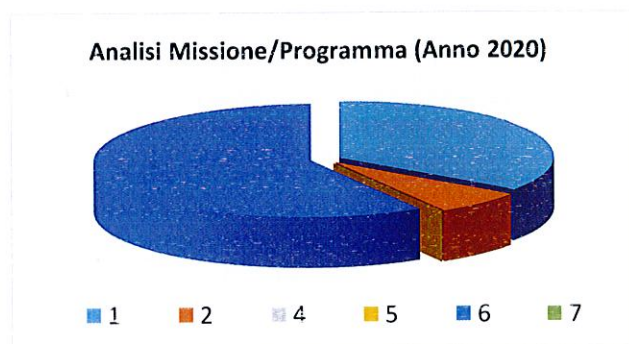
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

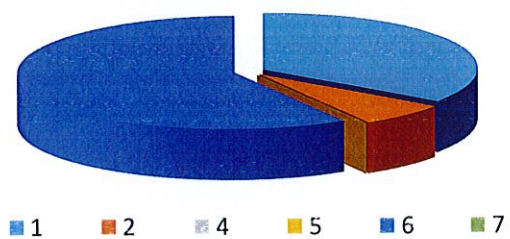
All’interno della Missione 4 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	131.000,00	131.000,00	131.000,00	DOTT. VINCENZO CARAFA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	170.051,45			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	25.000,00	25.000,00	25.000,00	DOTT. VINCENZO CARAFA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	28.742,13			
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	218.500,00	218.500,00	218.500,00	DOTT. VINCENZO CARAFA, RITA QUAGLIA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	294.298,77			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	374.500,00	374.500,00	374.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	493.092,35			

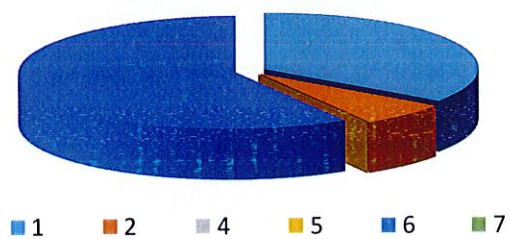


Documento Unico di Programmazione 2020/2022

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Analisi Missione/Programma (Anno 2022)



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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

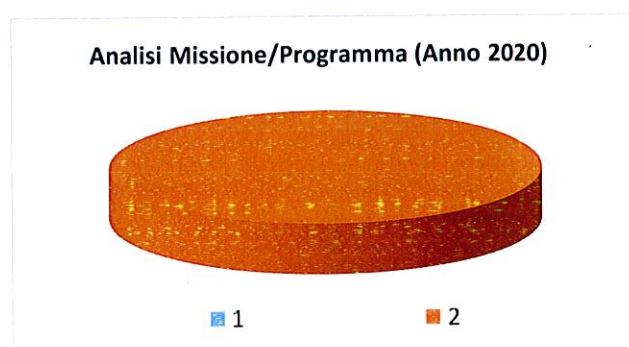
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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

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

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

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	DOTT.SSA GABRIELLA CERRUTI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	58.004,48			
TOTALI MISSIONE		comp	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	58.004,48			



Documento Unico di Programmazione 2020/2022

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)



■ 1 ■ 2

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 non sono previsti stanziamenti.

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	0,00	0,00	0,00	DOTT. VINCENZO CARAFA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

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:

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	125.870,00	84.154,00	84.154,00	DOTT. VINCENZO CARAFA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	169.588,43			
TOTALI MISSIONE		comp	125.870,00	84.154,00	84.154,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	169.588,43			

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	38.294,04	68.214,00	68.214,00	DOTT. VINCENZO CARAFA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	88.491,56			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE			38.294,04	68.214,00	68.214,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	88.491,56			

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



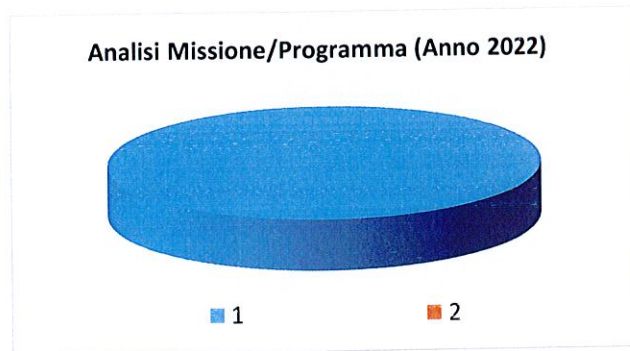
■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2020/2022



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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

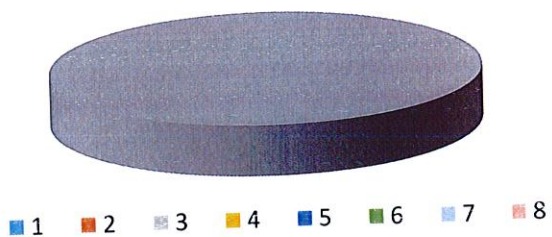
Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l’igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito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

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

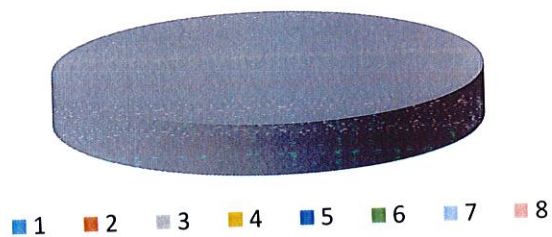
Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Rifiuti	comp	1.220.082,00	1.220.082,00	1.220.082,00	DOTT. VINCENZO CARAFA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.346.712,52			
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
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	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.220.082,00	1.220.082,00	1.220.082,00	
	fpv	0,00	0,00	0,00		
	cassa	1.346.712,52				

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

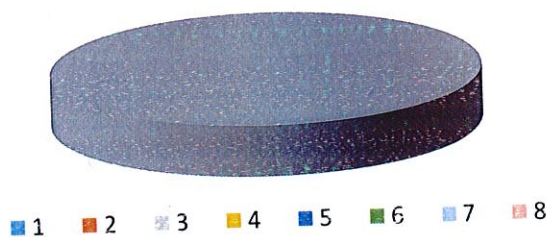
Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Analisi Missione/Programma (Anno 2022)



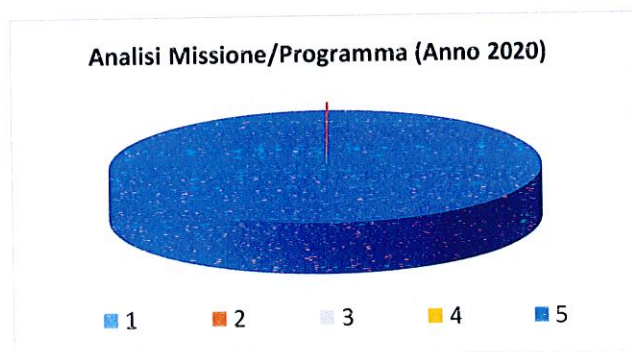
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

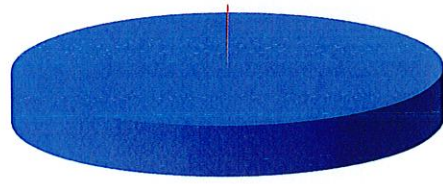
All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	5.550,00	5.550,00	5.550,00	RITA QUAGLIA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.083,50			
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	3.245.033,29	6.046.249,00	5.502.553,00	DOCT. VINCENZO CARAFA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.819.561,12			
TOTALI MISSIONE		comp	3.250.583,29	6.051.799,00	5.508.103,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.825.644,62			



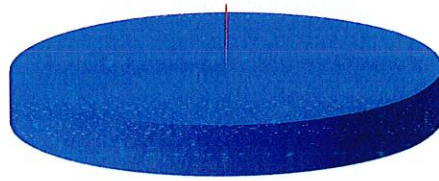
Documento Unico di Programmazione 2020/2022

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5

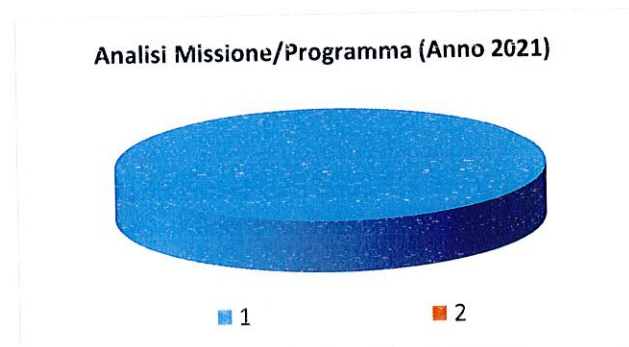
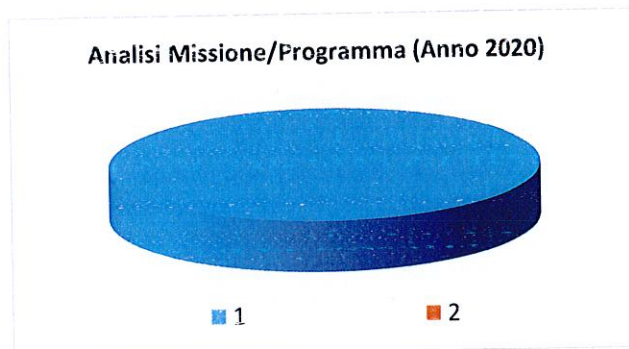
Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

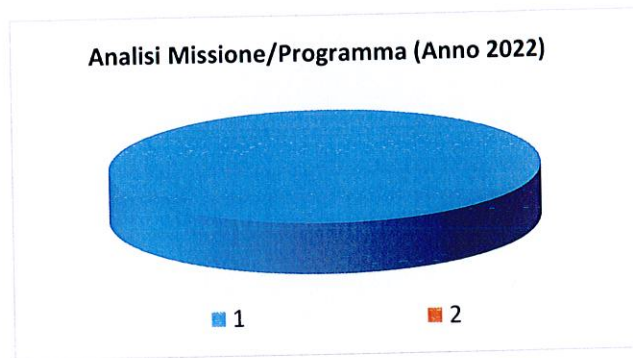
“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso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

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

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	32.781,00	27.781,00	27.781,00	DOTT. VINCENZO CARAFA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	42.962,91			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	32.781,00	27.781,00	27.781,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	42.962,91			



Documento Unico di Programmazione 2020/2022



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 non sono previsti stanziamenti

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00	DOTT. VINCENZO CARAFA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
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	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
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	0,00	0,00	0,00	DOTT. VINCENZO CARAFA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

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 non sono previsti stanziamenti.

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
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			
2	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Servizio sanitario regionale - Investimenti sanitari	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

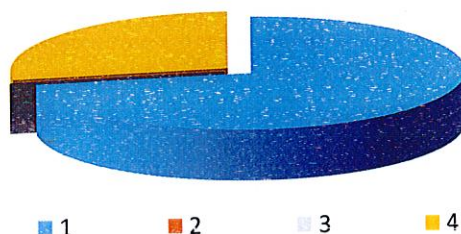
“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica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

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

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

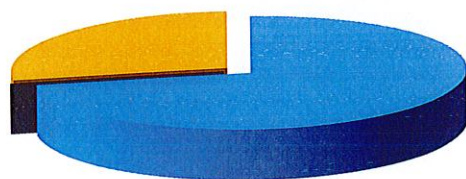
Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	24.680,00	24.680,00	24.680,00	DOTT. VINCENZO CARAFA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	26.286,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
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	9.332,00	9.332,00	9.332,00	DOTT. VINCENZO CARAFA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.332,00			
TOTALI MISSIONE		comp	34.012,00	34.012,00	34.012,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	35.618,00			

Analisi Missione/Programmi (Anno 2020)



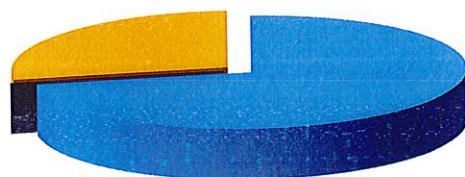
Documento Unico di Programmazione 2020/2022

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

All’interno della Missione 15 non sono previsti stanziamenti.

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00	DOTT. VINCENZO CARAFA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00	DOTT. VINCENZO CARAFA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00	DOTT. VINCENZO CARAFA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 16 non sono previsti stanziamenti

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00	DOTT. VINCENZO CARAFA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

All’interno della Missione 17 non sono previsti stanziamenti

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

All’interno della Missione 18 non sono previsti stanziamenti

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 19 non sono previsti stanziamenti

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

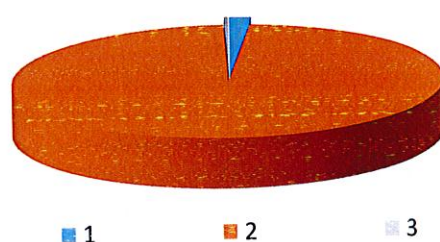
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

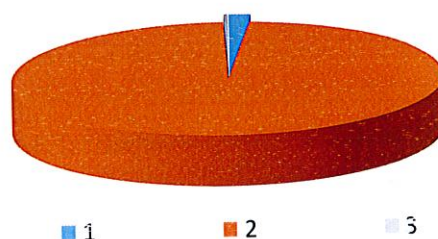
All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	24.360,00	24.335,00	24.335,00	DOTT.SSA GABRIELLA CERRUTI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	50.000,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	1.457.289,00	1.460.000,00	1.460.000,00	DOTT.SSA GABRIELLA CERRUTI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	4.640,00	4.640,00	4.640,00	DOTT.SSA GABRIELLA CERRUTI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE			1.486.289,00	1.488.975,00	1.488.975,00	
			<i>fpv</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>cassa</i>	50.000,00		

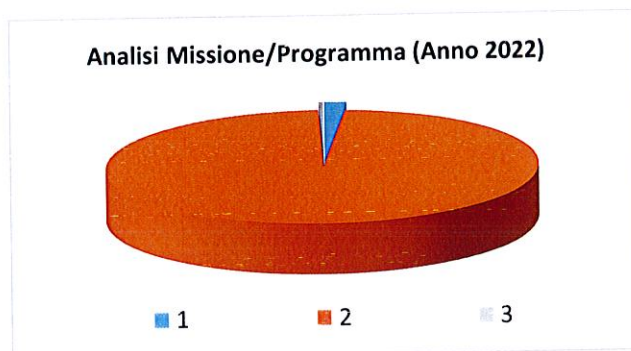
Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Documento Unico di Programmazione 2020/2022



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

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

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	24.360,00	0,41
2° anno	24.335,00	0,41
3° anno	24.335,00	0,41

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

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	50.000,00	0,32

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

Nel nostro caso è stata accantonata una somma più alta del teorico per non rischiare di avere delle risultanze inferiori alle aspettative che genererebbero un risultato negativo negli esercizi futuri.

Si precisa che l'Unione crea un fondo crediti corrispondente alla quota di sanzioni al CDS che storicamente rimane inevasa rispetto agli accertamenti effettuati. Questa quota confluisce nel risultato di amministrazione e rimane accantonata fino a che non si verifichino gli incassi.

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

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

	<i>Importo</i>
1° anno	1.457.289,00
2° anno	1.460.000,00
3° anno	1.460.000,00

Missione 50 - Debito pubblico

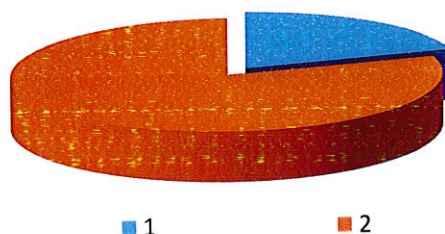
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

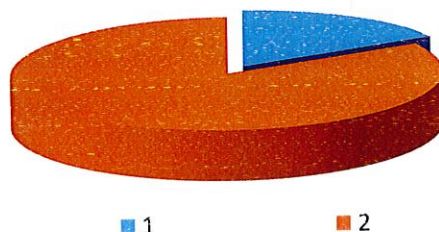
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	63.333,00	52.680,00	41.674,00	DOTT.SSA GABRIELLA CERRUTI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	63.336,43			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	248.462,00	259.143,00	261.598,00	DOTT.SSA GABRIELLA CERRUTI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	248.462,48			
TOTALI MISSIONE		comp	311.795,00	311.823,00	303.272,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	311.798,91			

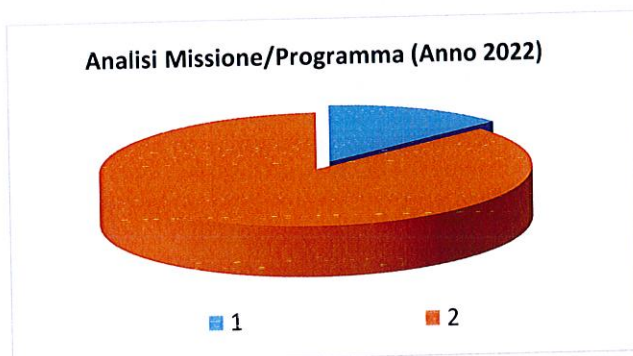
Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Documento Unico di Programmazione 2020/2022



Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	DOTT.SSA GABRIELLA CERRUTI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.000.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.000.000,00			

Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	2.678.000,00	2.678.000,00	2.678.000,00	DOTT.SSA GABRIELLA CERRUTI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.900.596,15			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	2.678.000,00	2.678.000,00	2.678.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.900.596,15			

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



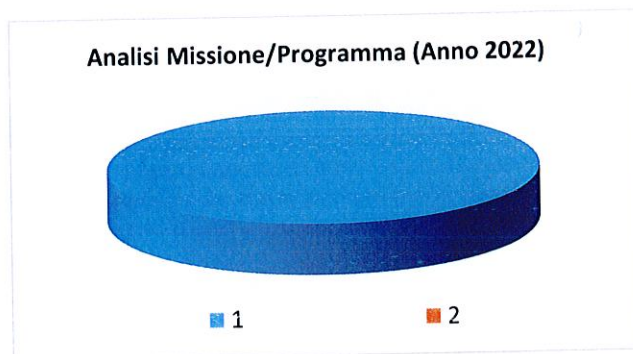
■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2020/2022



Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
n° 153 - INTEGRAZIONE IMPEGNO ASSUNTO CON DET. N 552 DEL 29.12.2017 PER IL SERVIZIO DI ASSISTENZA SISTEMA DI VIDEOSORVEGLIANZA NEI COMUNI DELL'UNIONE DITTA NEW TECH SRL - TRIENNIO 2018-2020. CIG Z9E2189DE7	9.248,64	0,00	0,00
n° 282 - DETERMINA DI AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA APPALTO PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO DI STAMPA E POSTALIZZAZIONE DELLE VIOLAZIONI AL C.D.S. ACCERTATE DALLA POLIZIA LOCALE. PERIODO 2019/2022 - CIG: 772932371D	40.172,14	40.172,14	0,00
n° 301 - SERVIZIO DI CONNETTIVITA' PER GESTIONE SISTEMA DI VIDEOSORVEGLIANZA - AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA DITTA OMNIA24 S.R.L. DI MILANO - CIG. Z3F26B92BE	500,00	0,00	0,00
n° 337 - AGGIUDICAZIONE TRAMITE PROCEDURA NEGOZIATA A SEGUITO DI MANIFESTAZIONE DI INTERESSE PER IL SERVIZIO DI PULIZIA UFFICI DELL'UNIONE COLLINARE PER GLI ANNI 2019-2021- CIG: ZED2873A8B	4.975,00	4.975,00	0,00
n° 403 - IMPEGNO DI SPESA IN FAVORE DEL DOTT. MARCO TRAVASINO NUOVO ORGANISMO DI VALUTAZIONE DAL 01.06.2018 AL 30.05.2021. CIG: Z3623DE43A	1.600,00	0,00	0,00
n° 459 - SERVIZIO ASSISTENZA SISTEMA DI VIDEOSORVEGLIANZA SUL TERRITORIO DEI COMUNI DELL'UNIONE - INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA - CIG. Z9E2189DE7	5.175,04	0,00	0,00
n° 470 - AFFIDAMENTO IN CONCESSIONE DEL SERVIZIO DI RISCOSSIONE COATTIVA PER GLI ANNI 2018, 2019 E 2020 - CIG Z1D2459718.	10.000,00	0,00	0,00
n° 504 - AFFIDAMENTO DIRETTO SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO PER GLI UTENTI DELLA SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO DI COSTIGLIOLE D'ASTI A.S. 2019/20 ALLA DITTA GELOSOBUS SRL DI CANELLI. CIG.: Z4A29A5C2C	18.942,00	0,00	0,00
n° 563 - AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA APPALTO DEL SERVIZIO DI GESTIONE ASILO NIDO COMUNALE IN ESECUZIONE ALLA DELIBERAZIONE G.C. N. 19 DEL 17.04.2019 CIG: 788788047E ANNI 2019/2020	108.754,86	0,00	0,00
n° 634 - FORNITURA SABBIONE DA UTILIZZARSI NEI TRATTAMENTI ANTIGELIVI - AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA DITTA C.M. STRADE S.R.L. DI ISOLA D'ASTI - CIG. Z632A9D03D	0,00	0,00	0,00
n° 635 - FORNITURA SABBIONE DA UTILIZZARSI NEI TRATTAMENTI ANTIGELIVI - AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA DITTA C.M. STRADE S.R.L. DI ISOLA D'ASTI - CIG. Z632A9D03D	6.500,00	0,00	0,00
n° 636 - FORNITURA SALE PER INTERVENTI DI TRATTAMENTO ANTIGELO - AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA DITTA M3 S.N.C. DI VIGLIANO D'ASTI - CIG Z932A9D45A	3.056,11	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

n° 668 - SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO A.S. 2019/20 AUTOSERVIZI SQUILLARI PER COMUNE DI MONTEGROSSO D'ASTI. IMPEGNO DI SPESA. CIG: 7142432956.	4.931,69	0,00	0,00
n° 693 - AFFIDAMENTO DIRETTO SERVIZIO DI GUIDA SCUOLABUS COMUNALI PER LE SCUOLE DI CASTAGNOLE DELLE LANZE ALLA DITTA M.T. AUTOSERVIZI DI GATTI MARCELLO & C. SNC DI NIZZA MONFERRATO. CIG: ZE52A40874	28.060,00	0,00	0,00
n° 712 - : AFFIDAMENTO DIRETTO CONTRATTO NOLEGGIO FOTOCOPIATRICE PER GLI UFFICI DELLA POLIZIA LOCALE – ANNI 2019 - 2020 REGISTRAZIONE ED IMPUTAZIONE IMPEGNO DI SPESA – CODICE CIG: Z2017D36C2	2.591,28	0,00	0,00
n° 714 - IMPEGNO DI SPESA IN FAVORE DELL'AVVOCATO MAURO CALIENDO PER LA GESTIONE LEGALE DELLE CONTROVERSIE AVANTI AL GIUDICE DI PACE RELATIVE AI RICORSI CONTRO GLI ACCERTAMENTI DELLE VIOLAZIONI ALLE NORME DEL CODICE DELLA STRADA ANNI 2020 E 2021. CIG: ZAE2A9CEE2	8.881,60	8.881,60	0,00
n° 715 - ACCETTAZIONE CONDIZIONI DI SPESA PER LA STIPULA POLIZZA FIDEJUSSORIA PER IL RINNOVO PROTOCOLLO D'INTESA E CONVENZIONE CON L'AGENZIA DELLE ENTRATE DI ASTI PER LA GESTIONE DELLO SPORTELLO CATASTALE DECENTRATO DURATA ANNI 2020-2022	425,00	0,00	0,00
n° 720 - AFFIDAMENTO ALLA DITTA M.T. AUTOSERVIZI DI GATTI MARCELLO & C. S.N.C IL SERVIZIO DI TRASPORTO "LINEA MERCATALE" DEL COMUNE DI MONTEGROSSO D'ASTI ANNI 2018/2019/2020. CIG: Z4A20CC343	5.548,40	0,00	0,00
n° 724 - OPERE COMPLEMENTARI ALL'AUTOSTRADA ASTI-CUNEO: NUOVO COLLEGAMENTO TRA LA SP3 DI VALTIGLIONE E LA SP EX SS456 NEI COMUNI DI MONTEGROSSO D'ASTI E MONTALDO SCARAMPI - CUP J21B08000070001 - AFFIDAMENTO INCARICO DI	15.225,60	0,00	0,00
SUPPORTO AL R.U.P. AL DOTT. ING. FODERARO VIT			
n° 759 - MANUTENZIONE ASCENSORE FABBRICATI DEL COMUNE DI CASTAGNOLE DELLE LANZE DITTA S.V.A.M. ASCENSORI - IMPEGNO DI SPESA. CIG: Z7F2B45259	366,00	366,00	0,00
n° 769 - FORNITURA CARBURANTE PER AUTOTRAZIONE (BENZINA) TRAMITE RETE FUEL CARD 6 - DITTA KUWAIT PETROLEUM ITALIA S.P.A. - CIG. Z772B4F2F3	9.000,00	0,00	0,00
n° 770 - FORNITURA CARBURANTE PER AUTOTRAZIONE (GASOLIO) TRAMITE EXTRARETE ED. 9 LOTTO 1- DITTA EUROPAM S.P.A. - CIG. Z3A2B4F32D	42.700,00	0,00	0,00
n° 771 - CONDUZIONE E MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI IMPIANTI TERMICI A SERVIZIO DEGLI IMMOBILI DI PROPRIETA' DEI COMUNI DI COSTIGLIOLE D'ASTI, CASTAGNOLE LANZE, MONTEGROSSO D'ASTI E COAZZOLO CON ASSUNZIONE DEL RUOLO DI TERZO RESPONSABILE - STAGIONI TERMICHE 2018/20	1.312,60	0,00	0,00
n° 772 - CONDUZIONE E MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI IMPIANTI TERMICI A SERVIZIO DEGLI IMMOBILI DI PROPRIETA' DEI COMUNI DI COSTIGLIOLE D'ASTI, CASTAGNOLE LANZE, MONTEGROSSO D'ASTI E COAZZOLO CON	1.893,63	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

ASSUNZIONE DEL RUOLO DI TERZO RESPONSABILE - STAGIONI TERMICHE 2018/20 n° 773 - CONDUZIONE E MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI IMPIANTI TERMICI A SERVIZIO DEGLI IMMOBILI DI PROPRIETA' DEI COMUNI DI COSTIGLIOLE D'ASTI, CASTAGNOLE LANZE, MONTEGROSSO D'ASTI E COAZZOLO CON	1.172,00	0,00	0,00
ASSUNZIONE DEL RUOLO DI TERZO RESPONSABILE - STAGIONI TERMICHE 2018/20 n° 774 - CONDUZIONE E MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI IMPIANTI TERMICI A SERVIZIO DEGLI IMMOBILI DI PROPRIETA' DEI COMUNI DI COSTIGLIOLE D'ASTI, CASTAGNOLE LANZE, MONTEGROSSO D'ASTI E COAZZOLO CON	73,25	0,00	0,00
ASSUNZIONE DEL RUOLO DI TERZO RESPONSABILE - STAGIONI TERMICHE 2018/20 n° 775 - CONDUZIONE E MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI IMPIANTI TERMICI A SERVIZIO DEGLI IMMOBILI DI PROPRIETA' DEI COMUNI DI COSTIGLIOLE D'ASTI, CASTAGNOLE LANZE, MONTEGROSSO D'ASTI E COAZZOLO CON	3.739,60	0,00	0,00
ASSUNZIONE DEL RUOLO DI TERZO RESPONSABILE - STAGIONI TERMICHE 2018/20 n° 776 - FORNITURA MATERIALE EDILE PER SERVIZIO VIABILITA' E MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO - AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA DITTA MARGHERITA S.R.L. - CIG.Z522B50C46	15.000,00	0,00	0,00
n° 777 - FORNITURA MINUTERIA PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO ESEGUITI IN ECONOMIA DIRETTA - AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA DITTA PICOLLO ARRIGO DI COSTIGLIOLE D'ASTI - CIG. ZF72B50CA0	9.760,00	0,00	0,00
n° 778 - AFFIDAMENTO ALLA DITTA BERTOLINO GIOVANNI DI COSTIGLIOLE D'ASTI DEGLI INTERVENTI DI MANUTENZIONE DEI VEICOLI (AUTOVETTURE E AUTOCARRI) IN USO AL SERVIZIO VIABILITA' - CIG. ZC92B50CF9	7.320,00	0,00	0,00
n° 779 - FORNITURA MINUTERIA PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO ESEGUITI IN ECONOMIA DIRETTA - AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA DITTA M3 S.N.C. - CIG. ZE82B50D7C	7.320,00	0,00	0,00
n° 781 - SOSTITUZIONE MATERIALE DANNEGGIATO SISTEMA DI VIDEOSORVEGLIANZA A SEGUITO DELL'EVENTO ATMOSFERICO DEL 12/08/2019 (FULMINAZIONE) - AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA DITTA NEW TECH INFORMATICA DI COSTIGLIOLE D'ASTI - CIG. Z0B2B729F7	554,84	0,00	0,00
n° 782 - FORNITURA MATERIALE VARIO PER PICCOLI INTERVENTI DI MANUTENZIONE DELLE ATTREZZATURE IN USO AL SERVIZIO ASSOCIATO VIABILITA' E MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO - AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA DITTA R.F.V. SNC DI S.STEFANO BELBO - CIG. ZBF2B50E33	2.000,00	0,00	0,00
n° 783 - AFFIDAMENTO AL C.D.C. S.R.L. MEDICINA DEL LAVORO DI ASTI DELL'INCARICO DI SORVEGLIANZA SANITARIA ANNO 2020 AI SENSI DEL D.LGS. 81/2008 E S.M.I. - CIG. Z9C2B53F98	5.000,00	0,00	0,00
n° 784 - AFFIDAMENTO AL GEOM. FOSSA ALBERTO DELLO STUDIO TECNICO AMBIENTALE DI ASTI DELL'INCARICO DI R.S.P.P. AI SENSI DEL D LGS. N. 81/2008 E S.M.I. - CIG. ZA02B53FB1	1.000,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

n° 785 - SERVIZIO DI PEST CONTROL NEGLI IMMOBILI DI PROPRIETA' DEL COMUNE DI COSTIGLIOLE D'ASTI - AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA GRUPPO INDACO S.R.L. DI MILANO - CIG. Z7C2B53FCB	244,00	0,00	0,00
n° 786 - SERVIZIO DI PEST CONTROL NEGLI IMMOBILI DI PROPRIETA' DEL COMUNE DI COSTIGLIOLE D'ASTI - AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA GRUPPO INDACO S.R.L. DI MILANO - CIG. Z7C2B53FCB	244,00	0,00	0,00
n° 787 - SERVIZIO DI PEST CONTROL NEGLI IMMOBILI DI PROPRIETA' DEL COMUNE DI COSTIGLIOLE D'ASTI - AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA GRUPPO INDACO S.R.L. DI MILANO - CIG. Z7C2B53FCB	244,00	0,00	0,00
n° 788 - SERVIZIO DI PEST CONTROL NEGLI IMMOBILI DI PROPRIETA' DEL COMUNE DI COSTIGLIOLE D'ASTI - AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA GRUPPO INDACO S.R.L. DI MILANO - CIG. Z7C2B53FCB	244,00	0,00	0,00
n° 789 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI DI SOLLEVAMENTO DI PROPRIETA' DEI COMUNI DI COSTIGLIOLE D'ASTI E MONTEGROSSO D'ASTI - AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA ALLA DITTA MA.RI. ASTI SRL DI ASTI - CIG. Z802B53FE4	427,05	0,00	0,00
n° 790 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI DI SOLLEVAMENTO DI PROPRIETA' DEI COMUNI DI COSTIGLIOLE D'ASTI E MONTEGROSSO D'ASTI - AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA ALLA DITTA MA.RI. ASTI SRL DI ASTI - CIG. Z802B53FE4	1.756,80	0,00	0,00
n° 791 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI DI SOLLEVAMENTO DI PROPRIETA' DEI COMUNI DI COSTIGLIOLE D'ASTI E MONTEGROSSO D'ASTI - AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA ALLA DITTA MA.RI. ASTI SRL DI ASTI - CIG. Z802B53FE4	1.171,20	0,00	0,00
n° 792 - INTERVENTO DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTO ELETTRICO PIATTAFORMA ELEVABILE MONTATA SU AUTOCARRO NISSAN 35 - AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA DITTA GIOLITO S.R.L. DI SAN DAMIANO - CIG. Z962B673CE	1.110,20	0,00	0,00
n° 793 - D.LGS. N. 81/2008 - CORSO AGGIORNAMENTO PIATTAFORME DI LAVORO ELEVABILI - AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA STUDIO FOSSA S.R.L.S. DI ASTI - CIG. ZAD2B75B83	805,20	0,00	0,00
n° 803 - RINNOVO ABBONAMENTO SERVIZI DI BASE ANCITEL E ACI-PRA - ANNO 2020 REGISTRAZIONE ED IMPUTAZIONE IMPEGNO DI SPESA - CODICE CIG: ZF42B5F23A	2.878,14	0,00	0,00
n° 804 - CANONE ANNUO 2020 PER MOTORIZZAZIONE REGISTRAZIONE ED IMPUTAZIONE IMPEGNO DI SPESA - CODICE CIG: Z2D2B5F76B	1.217,80	0,00	0,00
n° 805 - RINNOVO ABBONAMENTO SERVIZIO VISURE VEICOLI RUBATI - ANNO 2020 REGISTRAZIONE ED IMPUTAZIONE IMPEGNO DI SPESA - CODICE CIG: ZCC2B5F627	252,03	0,00	0,00
n° 806 - RINNOVO CONTRATTO ASSISTENZA SOFTWARE PER LA POLIZIA LOCALE (MAGGIOLI INFORMATICA) REGISTRAZIONE ED IMPUTAZIONE IMPEGNO DI SPESA - CODICE CIG: ZAE2B603A3	5.047,14	0,00	0,00
n° 807 - CAMPAGNA "ATTENTA-MENTE!" NOLEGGIO BOX VELOOK E APPARECCHIATURA DI RILEVAZIONE - ANNO 2020 REGISTRAZIONE ED IMPUTAZIONE IMPEGNO DI SPESA - CODICE CIG: ZE72B619DD	18.556,20	0,00	0,00
n° 808 - CONVENZIONE PER L'ISCRIZIONE DEL FERMO	1.376,90	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

AMMINISTRATIVO RICHIESTO DAI CONCESSIONARI PER LA RISCOSSIONE TRAMITE COLLEGAMENTO AL SISTEMA INFORMATIVO ACI - ABBONAMENTO ANNO 2020 REGISTRAZIONE ED IMPUTAZIONE IMPEGNO DI SPESA - CODICE C.I.G.: Z302B61D7C			
n° 809 - AFFIDAMENTO INCARICO PER L'ASSISTENZA E LA MANUTENZIONE HARDWARE E SOFTWARE ANNO 2020 ALLA DITTA MARMO LUCA - REGISTRAZIONE E IMPUTAZIONE IMPEGNO DI SPESA - CIG: ZDE2B62D02	3.000,00	0,00	0,00
n° 810 - AFFIDAMENTO INCARICO ALLA SOCIETA' TECHNICAL DESIGN SRL PER L'ASSISTENZA E MANUTENZIONE DEI SOFTWARE GISMASTER ANNO 2020 - CIG: Z392B64626	4.758,00	0,00	0,00
n° 811 - AFFIDAMENTO INCARICO ALLA SOCIETA' TECHNICAL DESIGN SRL PER L'ASSISTENZA E MANUTENZIONE DEI SOFTWARE GISMASTER ANNO 2020 - CIG: Z392B64626	6.588,00	0,00	0,00
n° 812 - FORNITURA CALCESTRUZZO PER MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO - AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA DITTA SPESA SRL DI CASTAGNOLE LANZE - CIG. ZEB2B51819	7.320,00	0,00	0,00
n° 816 - ACQUISTO RILEVATORE DI VELOCITÀ (MODELLO AUTOVELOX 106 PREMIUM PLUS) REGISTRAZIONE ED IMPUTAZIONE IMPEGNO DI SPESA	45.725,60	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	485.765,54	54.394,74	0,00

*(***) Descrizione Note Aggiuntive*

***Valutazione della situazione economico-finanziaria degli
organismi gestionali esterni***

Non vi sono partecipate in perdita per le quali l'unione stia ripianando il deficit

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

Per il triennio 2020/2022 non è stato aggiornato il programma OO.PP. perchè l'intervento principale continua ad essere la realizzazione delle opere complementari dell'autostrada Asti-Cuneo in qualità di soggetto attuatore per conto della Provincia di Asti, ente beneficiario del finanziamento MIT.

Si rinvia alle schede del programma ll.pp. che per il triennio 2020/2022 prevedono un intervento complessivo di € 11.356.304,00,

Il relativo cronoprogramma verrà debitamente rivisto e aggiornato con determinazione del Responsabile Rup.

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

E' stato approvato il fabbisogno del personale per gli anni 2020/2022, con deliberazione di Giunta Unione n. 9 del 13/02/2020.

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

Allegato "C"
Delibera di Giunta n. 9 del 13/02/2020

NUOVA DOTAZIONE ORGANICA DELL'ENTE ANNO 2020/2022

Cat.	Profilo Professionale	Dotazione precedente		Nuove assunzioni piano occupazionale anno 2019		Nuova dotazione	
		(A)		(B)		(A + B)	
		F.T.	P.T.	F.T.	P.T.	F.T.	P.T.
Dir.	Dirigente	0	0	0	0	0	0
D	Funzionario	0	0	0	0	0	0
	Istruttore Direttivo Amministrativo	0	0	0	0	0	0
	Istruttore Direttivo Contabile	0	0	0	0	0	0
	Istruttore Direttivo Tecnico	0	0	0	0	0	0
	Istruttore Direttivo di P.M.	1	0	0	0	1	0
C	Assistente Sociale	0	0	0	0	0	0
	Istruttore Amministrativo (T. det.)	1	2	0	0	1	2
	Istruttore Contabile	0	0	0	0	0	0
	Istruttore Tecnico	0	0	0	0	0	0
B3	Agente di Polizia Municipale	8	0	0	0	8	0
	Operaio/Messo	0	0	0	0	0	0
	Operaio Specializzato	2	0	0	0	2	0
	Protocollista/Archivista	0	0	0	0	0	0
B	Autista	1	0	1	0	2	0
	Operaio	2	0	0	0	1	0
A	Operaio/autista	1	0	0	0	1	0
	Operatore Tecnico	0	0	0	0	0	0
	Operatore generico/Uschiere	0	0	0	0	0	0
Totale		13	4	1	0	16	4

Nota:

F.T. = Full Time

P.T. = Part Time

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

L'Ente non è titolare di beni immobili non ha previsto pertanto nessun'alienazione.

Programma biennale degli acquisti di forniture e servizi

Non è stato predisposto il Programma degli acquisti di beni e servizi 2019-2021 art. 21 del D.Lgs. 50/2016 in quanto non sono previsti acquisti di beni e o servizi superiori alla soglia prevista;