
Comune di Lessona

Provincia di Biella

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2018 - 2020

Indice

Nota tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2: Giustizia

Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4: Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7: Turismo

Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11: Soccorso civile

Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13: Tutela della salute

Missione 14: Sviluppo economico e competitività

Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 19: Relazioni internazionali

Missione 20: Fondi e accantonamenti

Missione 50: Debito pubblico

Missione 60: Anticipazioni finanziarie

Missione 99: Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione degli acquisti di beni e servizi di importo pari o superiore a 40 mila euro

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1 Gennaio 2018 sono entrati 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.

Poiché il Comune di Lessona ha un popolazione pari a 2768 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.

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

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

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

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

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

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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 (2018-2020) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2018), 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 2018 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 2018-2019-2020 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 2018 85 %
- Anno 2019 100%
- Anno 2020 100%

Nel presente schema di bilancio si è coperto il 100%.

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1.3.2.1 - Asili nido n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0
1.3.2.2 - Scuole materne n. 1	Posti n. 75	Posti n. 75	Posti n. 75	Posti n. 75
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 118	Posti n. 118	Posti n. 118	Posti n. 118
1.3.2.4 - Scuole medie n. 1	Posti n. 135	Posti n. 135	Posti n. 135	Posti n. 135
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. 1	Posti n. 60	Posti n. 60	Posti n. 60	Posti n. 60
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. 0	n. 0	n. 0	n. 0
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca				
- nera				
- mista	12	12	12	12
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	Si	Si	Si	Si
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.				
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	Si	Si	Si	Si
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 3 hq. 0,5	n. 3 hq. 0,5	n. 3 hq. 0,5	n. 3 hq. 0,5
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 580	n. 580	n. 580	n. 580
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	18	18	18	18
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	7.105	7.000	7.000	7.000
- industriale	2.258	2.250	2.250	2.250
- racc. diff.ta	Si	Si	Si	Si
1.3.2.15 - Esistenza discarica	No	No	No	No
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.2.17 - Veicoli	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	No	No	No	No
1.3.2.19 - Personal computer	n. 8	n. 8	n. 8	n. 8
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2018 - 2020**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) -

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino *al 05/06/2021* e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

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

- 1) Con riferimento agli Obiettivi del Governo e agli indirizzi e scelte contenute nei documenti di programmazione nazionale si evidenzia che il presente bilancio rispecchia i seguenti elementi:
Mantenimento della riduzione della pressione fiscale, già applicata dal 2016, come conseguenza delle risorse ottenute dalla fusione.
- 2) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali si evidenzia quanto segue:
 - a) Consolidamento e miglioramento servizi rivolti alle persone, in particolare a supporto della scuola, della terza età sostenendo le classi sociali meno abbienti:
 - Servizi a supporto della scuola (mensa, scuolabus, pre e post orario, centri estivi) in linea con le esigenze delle famiglie;
 - Servizi a supporto della terza età con estensione sul territorio (pasti a domicilio, assistenza domiciliare);
 - Servizi in convenzione, come quella già in atto, con asili nido dei comuni limitrofi e sostegno alla nascita di asili nido in famiglia;
 - Servizi relativi ai tributi con invio ai cittadini dei moduli in forma pre-compilata, dove possibile, consentendo ambiti di confronto, con personale qualificato, in caso di necessità e di chiarimenti;
 - Strutture comunali per sport e tempo libero usufruibili da tutti.
 - b) Efficienza e risparmio energetico.
 - c) Sicurezza sul territorio sia come monitoraggio di zone sensibili, sia la sicurezza nella viabilità quindi percorsi protetti per aumentare la sicurezza di pedoni e ciclisti.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- 3) Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici, si riportano i seguenti indicatori:
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.

- Indicatori utilizzati -

Benché non siano ancora stati definiti a livello centrale gli indicatori di bilancio previsti dal Nuovo D.lgs. 118/2011 al fine dell'armonizzazione dei bilanci, si ritiene utile rappresentare la situazione strutturale del comune attraverso l'esposizione di dati di una serie di indicatori finanziari che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente.

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

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

Grado di autonomia finanziaria

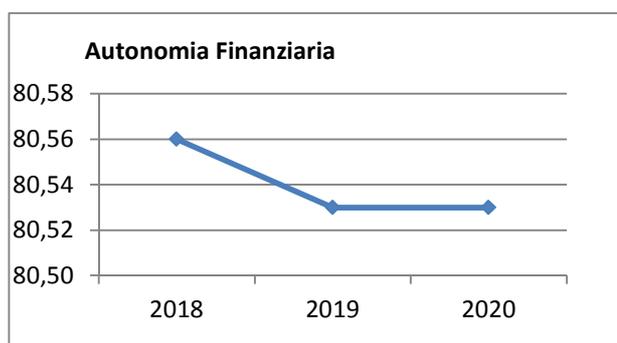
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

Autonomia Finanziaria	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	80,56 %	80,53 %	80,53 %

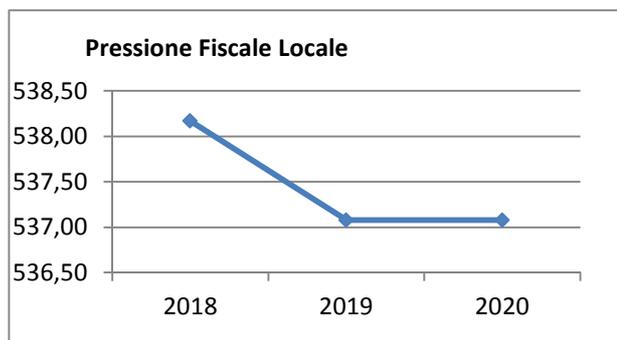


Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

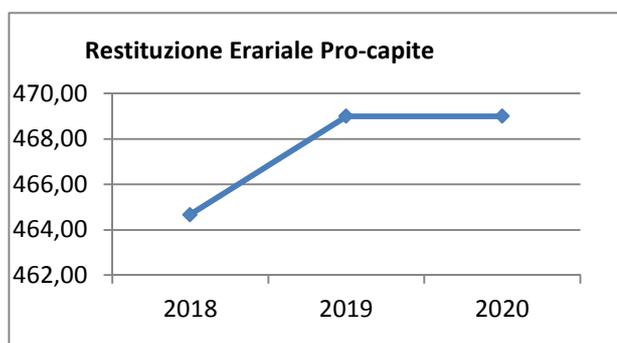
A seguito della fusione del Comune di Lessona con il Comune di Crosa si è avuto un aumento di contributi come da decreto Ministero dell'Interno del 29.01.2015 e successive modifiche ed integrazioni, pertanto è stata attuata una riduzione della pressione fiscale locale. Tale riduzione viene riproposta negli anni successivi come risultato delle risorse destinate.

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

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 538,17	€ 537,08	€ 537,08



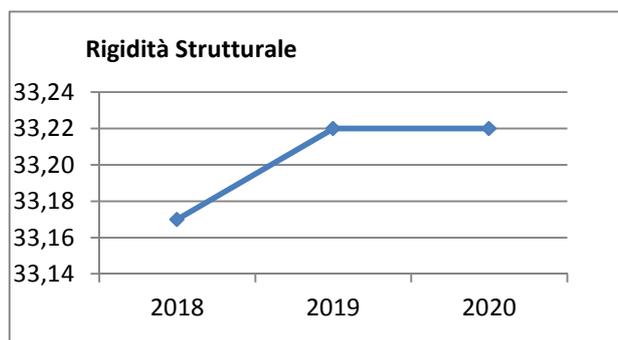
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 464,67	€ 469,00	€ 469,00



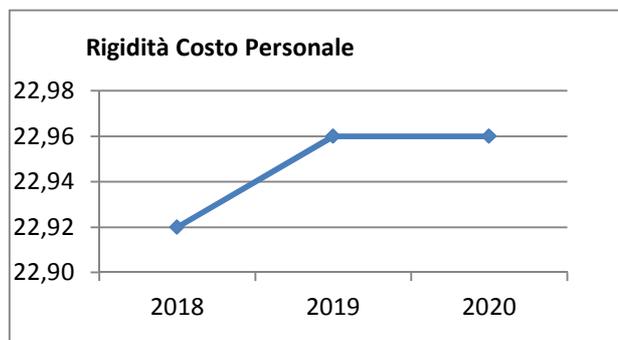
Rigidità del bilancio

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 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	33,17 %	33,22 %	33,22 %

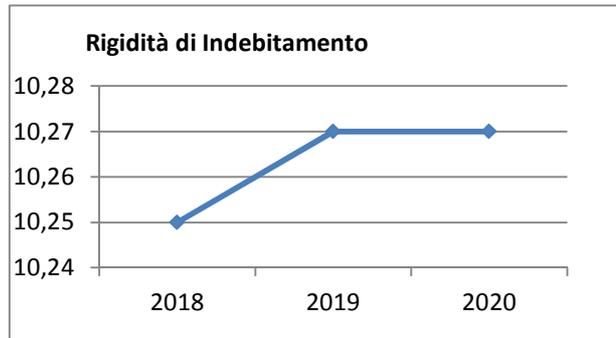


Rigidità costo personale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	22,92 %	22,96 %	22,96 %



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

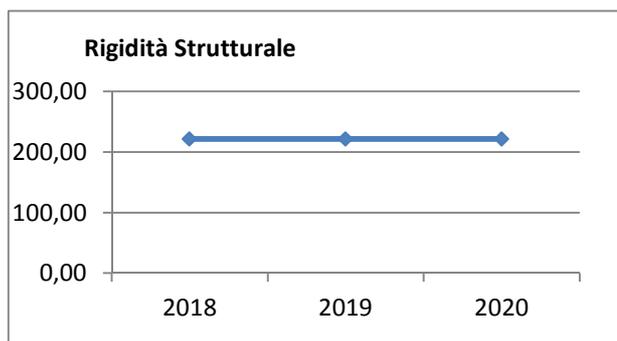
Rigidità indebitamento	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	10,25 %	10,27 %	10,27 %



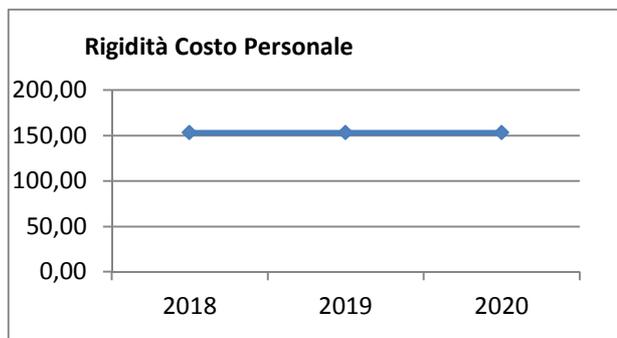
Grado di rigidità pro-capite

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.

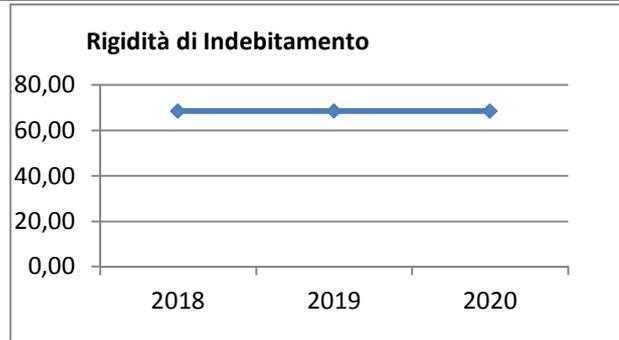
Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N. Abitanti}}$	221,59 €	221,59 €	221,59 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	153,11 €	153,11 €	153,11 €



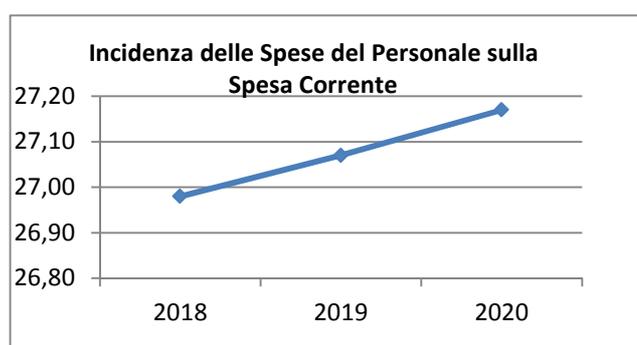
Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	68,48 €	68,48 €	68,48 €



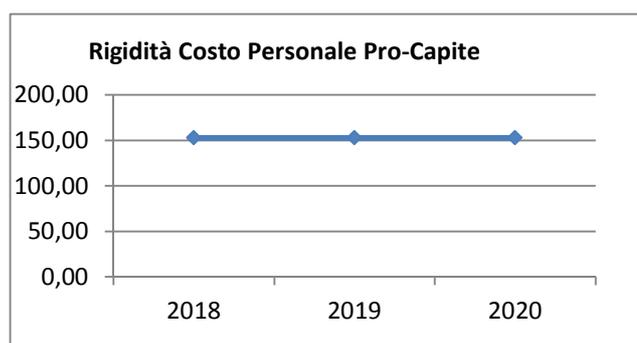
Costo del Personale

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.

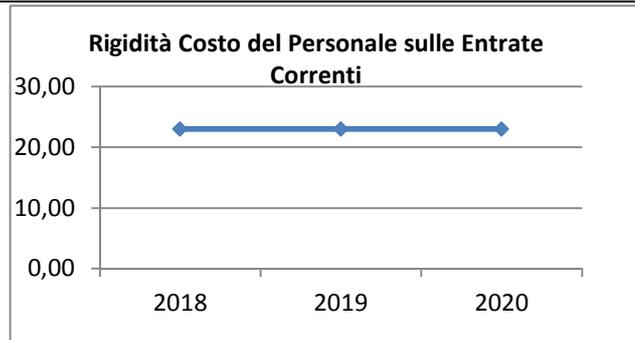
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	26,98 %	27,07 %	27,17 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	152,71 €	152,71 €	152,71 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spesa personale + Irap</u> <u>Entrate correnti</u>	22,98 %	22,98 %	22,98 %



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

Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici di gestione dei servizi pubblici I servizi pubblici erogati dall'Ente sono gestiti da società partecipate quali SO.RI.SO srl , A.T.A.P. S.p.a, CO.R.D.A.R. s.p.a., S.E.AB. S.p.a

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

Art. 13 (comma 3 lettera a)b)c))

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

Art. 15 (commi 2-3-4-5)

Art. 19

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

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
Acquisto software	Avanzo economico	3.000,00	0	0
Sistemazione archivio	Avanzo economico	3.000,00	0	0
Manutenzione straord. patrimonio	Avanzo economico	20.000,00	20.000,00	25.000,00
Acquisto telecamere	Avanzo economico	10.000,00	10.000,00	0
Manutenz. straord. scuole	Avanzo economico	30.000,00	10.000,00	10.000,00
Manutenz. straord. imp.sportivi	Avanzo economico	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Manutenzione straord. strade	Avanzo economico	40.000,00	50.000,00	50.000,00
Manutenzione strade	Oneri urbanizzazione	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Riqualficaz. illuminazione pubblica	Avanzo economico	17.000,00	40.000,00	45.000,00
Incarichi progettaz. strade	Avanzo economico	10.000,00	0	0
Sistemazioni aree verdi	Avanzo economico	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Acquisto arredo urbano	Avanzo economico	7.000,00	10.000,00	10.000,00

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 / 3 / 1	acquisto gonfalone ed accessori	3.977,20	0,00	3.977,20
5970 / 1 / 1	acquisto beni durevoli	8.264,04	7.715,04	549,00
5970 / 2 / 1	acquisto software	2.415,60	0,00	2.415,60
6250 / 1 / 1	manutenzione patrimonio	211.119,39	192.926,14	18.193,25
6250 / 3 / 1	manutenzione patrimonio	8.441,18	0,00	8.441,18
6270 / 1 / 1	acquisto beni mobili e attrezzature	736,27	0,00	736,27
6290 / 2 / 1	caserma vigili del fuoco	3.244,00	0,00	3.244,00
6760 / 2 / 1	manutenzione straordinaria attrezzature	1.512,80	0,00	1.512,80
6770 / 2 / 1	acquisto telecamere	31.546,00	22.570,00	8.976,00
7160 / 1 / 1	manutenzione straordinaria scuole	65.974,14	63.966,62	2.007,52
7170 / 1 / 1	acquisto beni mobili e attrezzature	7.626,25	7.626,25	0,00
7570 / 1 / 1	acquisto libri	2.697,62	2.696,06	1,56
7860 / 1 / 1	manutenz. straord. impianti sportivi e ricreativi	19.658,88	11.789,88	7.869,00
8230 / 1 / 1	manutenzione straordinaria strade	89.888,65	51.665,48	38.223,17
8230 / 2 / 1	riscatto punti luce illuminazione pubblica	6.161,00	0,00	6.161,00
8230 / 4 / 1	sistemazione via Drago Cesare, via Arduino, via Avogadro e dei Morti	88.670,96	24.686,99	63.983,97
8230 / 7 / 1	manutenzione impianti illuminazione pubblica	30.515,60	24.110,60	6.405,00
8230 / 9 / 1	manutenzione straordinaria strade - oneri	11.223,08	7.014,08	4.209,00
8230 / 12 / 1	realizzazione completamento pista ciclabile Via IV° Novembre	1.061,26	0,00	1.061,26
8280 / 1 / 1	acquisizione strada privata	4.300,00	0,00	4.300,00
8580 / 2 / 1	variante al piano regolatore	10.638,92	5.697,40	4.941,52
8580 / 3 / 1	adeguamento piano regolatore	7.582,30	6.960,10	622,20
9530 / 1 / 1	riqualificaz. area cimitero	60.574,35	4.440,80	56.133,55
9570 / 2 / 1	acquisto beni ed attrezzature	1.915,40	0,00	1.915,40
	TOTALE:	679.744,89	433.865,44	245.879,45

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

Si mantiene la riduzione della pressione fiscale a fronte dei maggiori trasferimenti dallo Stato erogati e pianificati per 10 anni (Decreto del Ministero dell'Interno del 29.01.2015) a seguito della fusione tra i Comuni di Lessona e Crosa.

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Tariffe servizio mensa:

TARIFFE SERVIZIO MENSA (applicazione ISEE)	
Blocchetto da 20 buoni da € 0 A € 6.000	20,40
Blocchetto da 20 buoni res. da € 6.001 a € 10.000	54,40
Blocchetto da 20 buoni res. da € 6.001 a € 10.000 con 2 o più figli	49,20
Blocchetto da 20 buoni res. da € 10.001 a € 13.000	76,20
Blocchetto da 20 buoni - Residenti con più figli che utilizzano tutti il servizio mensa-da € 10.001 a € 13.000	71,00
Blocchetto da 20 buoni res. oltre € 13.001	98,20
Blocchetto da 20 buoni - residenti con più figli che utilizzano tutti il servizio mensa oltre a € 13.001	92,80
Blocchetto da 20 buoni - Non Residenti**	109,20

TARIFFE SERVIZIO MENSA ANZIANI OLTRE 65 ANNI	
Blocchetto da 20 buoni res. da € 0 a € 6.000	20,40
Blocchetto da 20 buoni res. da € 6.000 a € 10.000	54,40
Blocchetto da 20 buoni res. da € 10.001 a € 13.000	76,20
Blocchetto da 20 buoni res. oltre € 13.001	98,20
Blocchetto da 20 buoni non residenti	109,20

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Tariffe del servizio scuolabus:

TARIFFE SERVIZIO SCUOLABUS	
Scuola Materna - quota trimestrale	53,00
Scuola Primaria - quota trimestrale	53,00
Scuola Secondaria - quota trimestrale	53,00
DA 0 a 6.000 Euro ISEE	ESENTE
NUCLEO FAMILIARI CON TRE FIGLI CHE USUFRUISCONO	
DELLO SCUOLABUS E CHE HANNO ISEE DI 10.000 EURO	
PAGANO SOLO PER DUE FIGLI	

Tariffe utilizzo impianti sportivi:

TARIFFE PALESTRA	
Società sportive residenti in Lessona (ORARIA)	11,00
Società sportive non residenti in Lessona (ORARIA)	16,00
TARIFFE PALAZZETTO DELLO SPORT (I.V.A. esclusa)	
Società sportive residenti in Lessona (orarie)	16,00
Società sportive non residenti in Lessona (orarie)	26,00
Partite di campionato e amichevoli (a forfait)	59,00
Manifestazioni fino a 3 gg. (a forfait)	582,00
Manifestazioni fino a 5 gg. (a forfait)	872,50
Manifestazioni fino a 1 gg. (a forfait)	203,00
Manifestazioni senza allestimento con ingresso gratuito (a forfait)	204,00
Manifestazioni con ingresso a pagamento	281,50
Manifestazioni benefiche con patrocinio: GRATIS o prezzo ridotto (a discrezione dell'Amministrazione comunale)	
Affitto da terzi singoli, non società (per calcetto - orarie) dal 15/10 al 15/05	47,00
Affitto da terzi singoli, non società (per calcetto - orarie) dal 16/05 al 14/10	35,00
Per manifestazioni con uso riscaldamento (in aggiunta) giornata intera	105,00
Per manifestazioni con uso riscaldamento (in aggiunta) mezza giornata	63,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Tariffe concessioni in uso palco mobile:

Iniziative proprie di enti, associazioni, gruppi di volontariato	50,00
Iniziative di privati	100,00

Tariffe residenza Maria Grazia di Lessona e Cossato

Utenti in regime privato € 75,00

Utenti residenti nei due Comuni in regime privato € 72,00

Tariffe per la celebrazione dei matrimoni al di fuori dell'orario di servizio:

RESIDENTI IN LESSONA € 50 giorni feriali € 100 sabato e festivi

NON RESIDENTI IN LESSONA €100 giorni feriali € 150 sabato e festivi

Tariffe cimiteriali:

CELLETTE OSSARIO E COLOMBARI PER URNE CINERARIE	
File 1 - 2 - 3 - 4 - 5 - 6	382,00
File 7 - 8 - 9	286,00
RINNOVO CONCESSIONE LOCULI	
Piano terreno - File 1 - 2 - 3 - 4	2/3 del prezzo di concessione in vigore al momento del rinnovo.
Piano terreno - File 5 - 6	2/3 del prezzo di concessione in vigore al momento del rinnovo.
NUOVE CONCESSIONI LOCULI (comprensivo di muratura)	
<i>Loculi nel campo A</i>	
Tutte le file	1.576,00
<i>Loculi nelle pagode esterne</i>	
Fila in basso e intermedie	1.576,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Ultima fila in alto	908,00
<i>Aree per tombe</i>	
Sotterranee al mq.	1.000,00
Sopraelevate al mq.	1.000,00
<i>Loculi di nuova costruzione</i>	
Tutte le file	2.180,00
<i>Inumazione in campo comune</i>	
Verranno esentati dal pagamento della tariffa per l'inumazione in campo	
i richiedenti con parametro ISEE inferiore ad € 5.013,00.	
CIMITERO BORGATA CROSA	
Loculi di vecchia costruzione - campo B	678,00
Loculi nel campo C	
Fila 1	870,00
Fila 2 - 3	994,00
Fila 4	932,00
Fila 5	882,00
Loculi nel campo D	
Fila 1	1.378,00
Fila 2 -3	1.841,00
Fila 4	1.572,00
Fila 5	1.368,00
Cellette ossario e cinerarie	339,00
Aree cimiteriali perimetrali mq. 8,40	3.391,00
ACQUISIZIONE DIRITTO DI SUPERFICIE BORGATA IULIO	8.050,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Fiscalità Locale

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

IUC – IMU

<i>Fattispecie</i>	<i>2018</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	4 per mille
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti (sul 50% della rendita)	7,6 per mille
Aliquota generale	7,6 per mille
Fabbricati categoria D	8 per mille
Detrazione per abitazione principale	200,00 €

IUC – TASI

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	1 per mille	30%
Altri fabbricati	1 per mille	30%
Aree fabbricabili	esente	
Fabbricati rurali strumentali	1 per mille	30%

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF :

L'addizionale comunale irpef per l'anno 2018 sarà confermata allo 0,3 %.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

IUC- TARI

<i>Utenze domestiche</i>			
<i>Utenze domestiche (n° componenti)</i>		<i>Quota fissa (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile (€/mq/anno)</i>
1	Utenza domestica 1 componente	0,26930	38,39429
2	Utenza domestica 2 componenti	0,31418	89,58669
3	Utenza domestica 3 componenti	0,34624	115,18288
4	Utenza domestica 4 componenti	0,37188	140,77908
5	Utenza domestica 5 componenti	0,39753	185,57242
6	Utenza domestica 6 componenti e oltre	0,41677	217,56767

<i>Utenze non domestiche</i>			
<i>Categorie di attività</i>		<i>Quota fissa (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile (€/mq/anno)</i>
101	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,10907	0,38665
102	Campeggi, distributori carburanti	0,21141	0,81939
103	Stabilimenti balneari	0,11990	0,46249
104	Esposizioni, autosaloni	0,09466	0,37178
105	Alberghi con ristorante	0,33762	1,30716
106	Alberghi senza ristorante	0,25242	0,97405
107	Case di cura e riposo	0,29975	1,16291
108	Uffici, agenzie, studi professionali	0,31553	1,22091
109	Banche ed istituti di credito	0,17354	0,66920
110	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	0,27451	1,05733
111	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,33762	1,30865
112	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere	0,22718	0,87739
113	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,29029	1,12276
114	Attività industriali con capannoni di produzione	0,13568	0,52049
115	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,17354	0,66920
116	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	1,52717	5,89933
117	Bar, caffè, pasticceria	1,14853	4,43453
118	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	0,55533	2,14589
119	Plurilicenze alimentari e/o miste	0,48592	1,87226
120	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	1,91211	7,39386
121	Discoteche, night club	0,32815	1,27296

Imposta Pubblicità

Art. 12 – PUBBLICITA' ORDINARIA - TARIFFA PER ANNO SOLARE PER METRO QUADRATO

<i>Tipo</i>	<i>annuale</i>
ORDINARIA Superfici fino a mq 1 (Comuni di classe V- fino a 5.000 abitanti)	11,36

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

+ aumento del 20% e per le superfici superiori al metro quadrato di un ulteriore 10%

Art. 14 (commi 1-2-3) - TARIFFA PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA PER CONTO ALTRUI CON PANNELLI LUMINOSI PER OGNI METRO QUADRATO DI SUPERFICIE DELLO SCHERMO O PANNELLO

	<i>annuale</i>
Superficie al mq.	33,05

Art. 14 (commi 4-5) - TARIFFA PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA ATTRAVERSO PROIEZIONI IN LUOGHI PUBBLICI O APERTI AL PUBBLICO

Per ogni giorno di esecuzione	2,06
-------------------------------	------

N.B.: Se la durata è superiore a trenta giorni la tariffa giornaliera, dopo tale periodo, è ridotta al 50%

Art. 15 (comma 1) - TARIFFA PREVISTA PER OGNI MQ PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON STRISCIONI O ALTRI MEZZI SIMILARI CHE ATTRAVERSANO STRADE O PIAZZE.

Tariffa base di € 8,26 stabilita dall'art. 12, comma 1 del D. Lgs. 507/93

Art. 15 (commi 2-3-4-5) - PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON AEREOMOBILI MEDIANTE SCRITTE, STRISCIONI, LANCIO MANIFESTINI, ECC.

Tariffa al giorno: € 49,58

PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON PALLONI FRENANTI E SIMILI.

Tariffa al giorno: € 24,79

PUBBLICITÀ EFFETTUATA MEDIANTE DISTRIBUZIONE, ANCHE CON VEICOLI DI MANIFESTINI OD ALTRO MATERIALE PUBBLICITARIO OPPURE MEDIANTE PERSONE CIRCOLANTI CON CARTELLI.

Tariffa al giorno per ogni persona impiegata: € 2,06

PUBBLICITÀ EFFETTUATA A MEZZO APPARECCHI AMPLIFICATORI E SIMILI (sonora).

Tariffa al giorno per ciascun punto di pubblicità: € 6,20

RIDUZIONE DELL'IMPOSTA

La tariffa dell'imposta è ridotta a metà per la pubblicità di cui all'art.16 del D. Lgs. n. 507/1993.

ESENZIONI DELL'IMPOSTA

Sono esenti dall'imposta le forme pubblicitarie di cui all'art.17 del D. Lgs. n. 507/1993

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Art. 19 - TARIFFE PER CIASCUN FOGLIO DI CM. 70 X 100

	<i>Superfici inferiori a mq 1</i>
Tariffa per i primi 10 gg	1,03
Tariffa per il periodo successivo di 5 giorni o frazione	0,31

Manifesti di cm 70x100 = Fogli 1
Manifesti di cm 100x140 = Fogli 2
Manifesti di cm 140x200 = Fogli 4
Manifesti di m 6x3 = Fogli 24

N.B.:

- Per ogni commissione inferiore a cinquanta fogli il diritto è maggiorato del 50%.
- Per i manifesti costituiti da otto fino a dodici fogli il diritto è maggiorato del 50%.
- Per i manifesti costituiti da più di dodici fogli il diritto è maggiorato del 100%.

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 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	42.250,00	42.250,00	42.250,00
		cassa	54.810,50		
	2-Segreteria generale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	230.350,00	230.250,00	230.250,00
		cassa	300.391,64		
	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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Ufficio tecnico	comp	162.300,00	162.300,00	162.300,00
		cassa	231.628,28		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	83.800,00	83.800,00	83.800,00
		cassa	107.558,64		
	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	16.630,00	16.630,00	16.630,00
		cassa	44.677,52		
11-Altri servizi generali	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
	cassa	5.817,45			
Totale Missione 1		comp	538.330,00	538.230,00	538.230,00
		cassa	744.884,03		
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	75.660,00	75.660,00	75.660,00
		cassa	92.577,91		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3		comp	75.660,00	75.660,00
		cassa	92.577,91		
4-Istruzione e diritto allo					

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	43.800,00	43.800,00	43.800,00
		cassa	62.731,75		
	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	53.550,00	53.550,00	53.550,00
		cassa	70.454,21		
7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
	Totale Missione 4	comp	97.350,00	97.350,00	97.350,00
		cassa	133.185,96		
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	3.050,00	3.050,00	3.050,00
		cassa	3.180,20		
	Totale Missione 5	comp	3.050,00	3.050,00	3.050,00
		cassa	3.180,20		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	52.300,00	52.300,00	52.300,00
		cassa	76.188,23		
	2-Giovani	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	3.950,00		
	Totale Missione 6	comp	54.300,00	54.300,00	54.300,00
		cassa	80.138,23		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	21.500,00	21.500,00	21.500,00
		cassa	21.500,00		
	Totale Missione 7	comp	21.500,00	21.500,00	21.500,00
		cassa	21.500,00		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
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	30.900,00	30.900,00	30.900,00
		cassa	38.416,50		
	3-Rifiuti	comp	265.000,00	263.000,00	263.000,00
		cassa	355.077,37		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	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		
10-Trasporti e diritto alla mobilità	Totale Missione 9	comp	295.900,00	293.900,00	293.900,00
		cassa	393.493,87		
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	252.780,00	252.780,00	252.780,00
11-Soccorso civile		cassa	380.907,68		
	Totale Missione 10	comp	252.780,00	252.780,00	252.780,00
		cassa	380.907,68		
	1-Sistema di protezione civile	comp	1.400,00	1.400,00	1.400,00
		cassa	1.400,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Totale Missione 11	comp	1.400,00	1.400,00	1.400,00
		cassa	1.400,00		
	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	0,01		
	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	134.150,00	134.150,00	134.150,00
		cassa	150.216,27		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	150,00		
	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	18.000,00	18.000,00	18.000,00
13-Tutela della salute		cassa	24.496,65		
	Totale Missione 12	comp	152.250,00	152.250,00	152.250,00
		cassa	174.862,93		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
14-Sviluppo economico e competitività					
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 14	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
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 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					

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	8.437,04	7.707,44	7.707,44	
		cassa	5.000,00			
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	8.642,96	8.472,56	8.472,56	
		cassa	0,00			
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 20	comp	17.080,00	16.180,00	16.180,00	
		cassa	5.000,00			
	60-Anticipazioni finanziarie	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	79.500,00	74.040,00	68.290,00
			cassa	121.117,71		
Totale Missione 50		comp	79.500,00	74.040,00	68.290,00	
		cassa	121.117,71			
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	1.589.100,00	1.580.640,00	1.574.890,00	
		cassa	2.152.248,52			

***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.

La gestione del patrimonio

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	387.986,97 363.855,54	24.131,43	3.799,40	0,00	5.755,30	5.755,30	22.175,53 369.610,84
Totale		24.131,43	3.799,40	0,00	0,00	5.755,30	22.175,53
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	4.610.446,53 846.394,06	3.764.052,47	50.424,66	0,00	93.807,83	93.807,83	3.720.669,30 940.201,89
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)	77.150,12	77.150,12	0,00	0,00			77.150,12
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.999.931,90 804.728,37	2.195.203,53	147.118,92	0,00	90.887,31	90.887,31	2.251.435,14 895.615,68
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.925.214,70 959.730,88	1.965.483,82	390,00	0,00	91.426,89	91.426,89	1.874.446,93 1.051.157,77
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	529.375,78 434.776,00	94.599,78	13.072,18	0,00	21.141,91	21.141,91	86.530,05 455.917,91
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	121.261,57 110.703,29	10.558,28	6.315,58	0,00	4.693,03	4.693,03	12.180,83 115.396,32
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	370.607,27 360.881,21	9.726,06	0,00	0,00	2.431,51	2.431,51	7.294,55 363.312,72
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	175.642,24 167.010,83	8.631,41	2.274,53	0,00	4.171,72	4.171,72	6.734,22 171.182,55
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	56.916,55 51.613,40	5.303,15	1.408,00	0,00	1.403,42	1.403,42	5.307,73 53.016,82
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Totale		8.130.708,62	221.003,87	0,00	0,00	309.963,62	8.041.748,87

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 2018	Anno 2019	Anno 2020
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	150.000,00	150.000,00	150.000,00
	- Stato :	150.000,00	150.000,00	150.000,00
	- 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
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	- OO.UU. :	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	- 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
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 finanziario :	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, tenendo conto che dal 01.01.2016 i dati si riferiscono al nuovo Comune di Lessona, nato dalla fusione dei Comuni di Crosa e Lessona:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Residuo Debito (+)	1.979.341,07	1.913.471,56	1.771.431,56	1.638.421,56	1.528.371,56	1.412.861,56
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)	168.217,18	142.040,00	133.010,00	110.050,00	115.510,00	121.260,00
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno	1.811.101,07	1.771.431,56	1.638.421,56	1.528.371,56	1.412.861,56	1.291.601,56
Nr. Abitanti al 31/12	2474	2766	2766	2766	2766	2766
Debito medio x abitante	732,05	640,43	592,34	552,56	510,80	466,96

Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Oneri finanziari	92.333,68	90.726,20	85.160,00	79.500,00	74.040,00	68.290,00
Quota capitale	168.217,18	142.039,76	133.010,00	110.050,00	115.510,00	121.260,00
Totale fine anno	260.550,86	232.765,96	218.170,00	189.550,00	189.550,00	189.550,00

Tasso medio indebitamento

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Indebitamento inizio esercizio	1.979.341,07	1.913.471,56	1.771.431,56	1.638.421,56	1.528.371,56	1.412.861,56
Oneri finanziari	92.333,68	90.726,20	85.160,00	79.500,00	74.040,00	68.290,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	4,67	4,74	4,81	4,85	4,84	4,83

Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Interessi passivi	92.333,68	90.726,20	85.160,00	79.500,00	74.040,00	68.290,00
Entrate correnti	1.585.189,51	2.120.504,67	2.014.500,00	1.849.150,00	1.846.150,00	1.846.150,00
% su entrate correnti	5,82 %	4,28 %	4,23 %	4,30 %	4,01 %	3,70 %
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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.092.531,31		
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>	(+)	1.849.150,00 0,00	1.846.150,00 0,00	1.846.150,00 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	(-)	1.589.100,00 0,00 8.642,96	1.580.640,00 0,00 8.472,56	1.574.890,00 0,00 8.472,56
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>	(-)	110.050,00 0,00	115.510,00 0,00	121.260,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		150.000,00	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		150.000,00	150.000,00	150.000,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	30.000,00	30.000,00	30.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	180.000,00 0,00	180.000,00 0,00	180.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		-150.000,00	-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
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	1.092.531,31
Entrata	(+)	2.797.758,35
Spesa	(-)	3.207.573,02
Differenza	=	682.716,64

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2018 - 2020**

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 Piano delle Performance.

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
C.I.S.S.A.B.O.	Attività socio-assistenziali	1,53
CO.S.R.A.B.	Tutela ambientale	1,56

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

ISTITUZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
A.T.A.P. S.p.a.	Trasporto pubblico locale	0,28
CO.R.D.A.R. S.p.a	Trattamento e depuraz.acque	1,81
SO.RI.SO. S.r.l	Somministrazione pasti e gestione servizio mense	6,40
S.E.A.B. S.p.a.	Raccolta e trasporto rifiuti	1,49
S.I.I. S.p.a.	Gestione servizio idrico integrato	0,10

UNIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Unione Montana dei Comuni del Biellese Orientale	Gestione commissione paesaggistica, Suap, Protezione Civile, Catasto.	

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 12,68			
1.2.2 – RISORSE IDRICHE			
* Laghi n° 0	* Fiumi e Torrenti n° 3		
1.2.3 – STRADE			
* Statali Km. 0	* Provinciali Km. 10,25	* Comunali Km. 14	
* Vicinali Km. 0	* Autostrade Km. 0		
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>			
	SI	NO	
* Piano reg. adottato	–	X	D.G.R. 27.6.1997, N. 76-20317
* Piano reg. approvato	X	–	_____
* Progr. di fabbricazione	–	X	_____
* Piano edilizia economica e popolare	–	X	_____
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI			
	SI	NO	
* Industriali	–	X	_____
* Artigianali	–	X	_____
* Commerciali	–	X	_____
* Altri strumenti (specificare) Piani esecutivi convenzionati			_____
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si _ no X			
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____			
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE	
P.E.E.P	_____	_____	
P.I.P	_____	_____	

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

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	70.588,44	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	278.240,84	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	285.000,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2018		previsione di cassa	1.092.531,31	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	274.124,18	previsione di competenza	1.334.850,00	1.286.200,00	1.298.200,00	1.298.200,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	42.866,79	previsione di cassa	1.399.083,60	1.560.324,18		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	45.442,77	previsione di competenza	472.900,00	359.500,00	359.500,00	359.500,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	116.170,95	previsione di competenza	511.241,30	402.366,79		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	206.750,00	203.450,00	188.450,00	188.450,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	38.503,66	previsione di competenza	227.589,23	248.892,77		
			previsione di cassa	70.100,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
			previsione di competenza	312.079,86	146.170,95		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.176,89	0,00		
			previsione di competenza	381.500,00	401.500,00	401.500,00	401.500,00
			previsione di cassa	389.947,88	440.003,66		
	TOTALE TITOLI	517.108,35	previsione di competenza	2.466.100,00	2.280.650,00	2.277.650,00	2.277.650,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	517.108,35	previsione di cassa	2.841.118,76	2.797.758,35		
			previsione di competenza	3.099.929,28	2.280.650,00	2.277.650,00	2.277.650,00
			previsione di cassa	3.933.650,07	2.797.758,35		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	746.200,00	758.200,00	758.200,00
		cassa	1.002.932,22		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	540.000,00	540.000,00	540.000,00
		cassa	557.391,96		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	1.286.200,00	1.298.200,00	1.298.200,00
		cassa	1.560.324,18		

Le tariffe e le aliquote sono quelle indicate nella Sezione Strategica del D.U.P.: Tributi e tariffe dei servizi pubblici.

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale nell'anno 2017 con i tagli ipotizzati. Verranno aggiornate appena il Ministero dell'Interno – Finanza Locale pubblicherà i dati ufficiali dell'anno 2018.

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

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : Olga MENEGALDO

Responsabile TARSU-TARES-TARI: Olga MENEGALDO

Responsabile Tassa occupazione spazi: Olga MENEGALDO

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Olga MENEGALDO

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	349.650,00	349.650,00	349.650,00
		cassa	387.595,98		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	9.850,00	9.850,00	9.850,00
		cassa	14.770,81		
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	359.500,00	359.500,00	359.500,00
		cassa	402.366,79		

Analisi entrate: Politica tariffaria

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	132.400,00	132.400,00	132.400,00
		cassa	158.235,27		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	11.000,00	11.000,00	11.000,00
		cassa	14.334,90		
300	Interessi attivi	comp	50,00	50,00	50,00
		cassa	50,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	60.000,00	45.000,00	45.000,00
		cassa	76.272,60		
	TOTALI TITOLO	comp	203.450,00	188.450,00	188.450,00
		cassa	248.892,77		

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	88.670,95		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	27.500,00		
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	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		cassa	30.000,00		
	TOTALI TITOLO	comp	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		cassa	146.170,95		

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

Nono sono previste alienazioni di beni materiali e immateriali.

ALTRE ENTARTE IN C/CAPITALE

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

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
Parte Corrente			
Investimenti	30.000,00	30.000,00	30.000,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</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

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

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

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

Non sono previsti ricorsi all'indebitamento negli anni 2018-2019-2020.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Non si prevedono anticipazioni di Tesoreria per gli anni 2018-2020.

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Entrate per partite di giro	comp	161.500,00	161.500,00	161.500,00
		cassa	168.917,24		
200	Entrate per conto terzi	comp	240.000,00	240.000,00	240.000,00
		cassa	271.086,42		
	TOTALI TITOLO	comp	401.500,00	401.500,00	401.500,00
		cassa	440.003,66		

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(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</i>	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	1.404.643,51
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	527.497,94
3) Entrate extratributarie (titolo III)	188.363,22
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	2.120.504,67
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	212.050,47
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2017	85.160,00
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
Contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	126.890,47
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2017	1.638.421,56
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	1.638.421,56
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

Non si prevede di assumere mutui nel triennio 2018-2020.

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 2018-2020 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 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	564.330,00	558.230,00	563.230,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	808.440,53		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	85.660,00	85.660,00	75.660,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	113.066,71		
		previsione di competenza	127.350,00	107.350,00	107.350,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	165.193,48		
		previsione di competenza	3.050,00	3.050,00	3.050,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	3.181,76		
		previsione di competenza	59.300,00	59.300,00	59.300,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	93.007,23		
		previsione di competenza	21.500,00	21.500,00	21.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	21.500,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	5.563,72		
		previsione di competenza	307.900,00	308.900,00	308.900,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	405.493,87		
		previsione di competenza	349.780,00	372.780,00	377.780,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	602.251,08		
		previsione di competenza	1.400,00	1.400,00	1.400,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	1.400,00		
		previsione di competenza	152.250,00	152.250,00	152.250,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	232.911,88		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		<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		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
		<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		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca				
		<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		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche				
		<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		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali				
		<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		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali				
		<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		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti				
		previsione di competenza	17.080,00	16.180,00	16.180,00
		<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	5.000,00		
Missione 50	Debito pubblico				
		previsione di competenza	189.550,00	189.550,00	189.550,00
		<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	298.353,36		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie				
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi				
		previsione di competenza	401.500,00	401.500,00	401.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	452.209,40		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	2.280.650,00	2.277.650,00	2.277.650,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.207.573,02		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	2.280.650,00	2.277.650,00	2.277.650,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.207.573,02		

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.”

Le scelte dell’Amministrazione sono ispirate principalmente nel dare una adeguata risposta alle esigenze della cittadinanza e garantire gli adempimenti di legge di competenza dell’Ente.

Come per gli anni precedenti verrà assicurata la funzionalità dei servizi forniti dall’Ente mediante le attrezzature necessarie a svolgere le varie attività, mantenuta l’efficienza ed il buon funzionamento dei servizi generali, garantita la manutenzione ordinaria del patrimonio comunale.

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Organi istituzionali	comp	42.250,00	42.250,00	42.250,00	Olga MENEGALDO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	58.787,70			
2	Segreteria generale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	236.350,00	230.250,00	230.250,00	Olga MENEGALDO Michela ZAGO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	309.356,24			
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	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Ufficio tecnico	comp	182.300,00	182.300,00	187.300,00	Lorenzo VARESANO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	282.242,98			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	83.800,00	83.800,00	83.800,00	Patrizia DALL’ARA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	107.558,64			
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	16.630,00	16.630,00	16.630,00	Michela ZAGO
		fpv	0,00	0,00	0,00	

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

11	Altri servizi generali	cassa	44.677,52				Michela ZAGO
		comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00		
		<i>fpv</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		
		cassa	5.817,45				
	TOTALI MISSIONE	comp	564.330,00	558.230,00	563.230,00		
		<i>fpv</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		
		cassa	808.440,53				

Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Polizia locale e amministrativa	comp	85.660,00	85.660,00	75.660,00	Olga MENEGALDO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	113.066,71			
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	85.660,00	85.660,00	75.660,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	113.066,71			

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.”

In questa Missione trovano imputazione le spese di funzionamento degli edifici scolastici, (riscaldamento, energia elettrica, ecc.) e le spese per i servizi mensa e trasporto scolastico. La scuola è un elemento strategico per lo sviluppo.

Gli interventi saranno mirati valorizzare il nostro Istituto Comprensivo plesso di Lessona con progetti condivisi con il personale docente dando continuità nella fattiva collaborazione tra Comune ed Istituzione Scolastica con l’intento di far crescere gli iscritti, mantenere il numero delle classi, educare ed istruire nel miglior modo possibile le nuove generazioni. Le iniziative concordate con l’Istituto Comprensivo sono volte a sostenere il Piano dell’Offerta Formativa e le famiglie nel processo di educazione e formazione dei loro figli.

In particolare per la scuola primaria importante supportare il personale docente durante l’intervallo mensa al fine di consentire il prolungamento dell’orario scolastico su tutti i giorni della settimana e integrare con attività specifiche il venerdì pomeriggio.

Per la scuola secondaria rilevanti sono i laboratori, quindi pieno sostegno e supporto a queste attività ed impegno nei bandi che le caratterizzano.

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

			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	73.800,00	53.800,00	53.800,00	Patrizia DALL’ARA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	94.739,27			
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	53.550,00	53.550,00	53.550,00	Patrizia DALL’ARA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	70.454,21			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	127.350,00	107.350,00	107.350,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	165.193,48			

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.”

Questa missione prevede la valorizzazione della nostra biblioteca con attività mirate a coinvolgere i ragazzi delle scuole.

Proseguire e migliorare non solo la gestione della biblioteca (sia sede centrale che a Borgata Villa) ma sviluppare progetti con i ragazzi che aderiscono alle attività di alternanza scuola-lavoro.

Spazi aperti e disponibili a tutti: un luogo di studio è sempre disponibile come risposta alle esigenze dei ragazzi.

Realizzazione di interventi/momenti di riflessione su tematiche varie di interesse comune.

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	3.050,00	3.050,00	3.050,00	Olga MENEGALDO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.181,76			
TOTALI MISSIONE		comp	3.050,00	3.050,00	3.050,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.181,76			

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.”

L’attività fisica come benessere generale rimane sempre una delle priorità in questo programma: educazione alla salute, diversificare le attività sportive, valorizzare gli sport minori con iniziative specifiche sono parte di questa missione.

Il progetto di palestra all’aperto in Borgata Villa è una realtà utilizzata da parecchie persone: è ancora possibile far conoscere e usare questo spazio in modo mirato con qualche momento dedicato.

Sostegno ai progetti che coinvolgono scuole ed atleti diversamente abili riveste una particolare importanza.

Nelle politiche giovanili cercheremo di favorire con momenti specifici la partecipazione dei giovani in esperienze diverse dal quotidiano.

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sport e tempo libero	comp	57.300,00	57.300,00	57.300,00	Patrizia DALL’ARA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	89.057,23			
2	Giovani	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	Patrizia DALL’ARA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.950,00			
TOTALI MISSIONE		comp	59.300,00	59.300,00	59.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	93.007,23			

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.”

La promozione del territorio passa dal patrocinio e supporto alle manifestazioni culturali, artistiche e sportive, che hanno notevole risonanza sul territorio e portano a valorizzare Lessona a livello nazionale.

Questa missione vede quindi il consolidamento di quello che è l’intervento dell’amministrazione a supporto delle iniziative e feste in collaborazione con le associazioni locali.

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	21.500,00	21.500,00	21.500,00	Olga MENEGALDO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	21.500,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	21.500,00	21.500,00	21.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	21.500,00			

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00	Lorenzo VARESANO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.563,72			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.563,72			

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.”

E’ necessario aumentare la percentuale di differenziata dei rifiuti valutando le proposte del consorzio smaltimento. A tal proposito si sta lavorando a incentivare il compostaggio domestico come riduzione dei conferimenti.

Importante è la collaborazione con i cittadini e le associazioni per la cura e tutela dell’ambiente: sempre da considerare un piano di adozione rotonde pubbliche e piccole aree verdi come supporto valido al coinvolgimento in queste problematiche, così pure l’organizzazione di giornate ecologiche.

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	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	42.900,00	45.900,00	45.900,00	Lorenzo VARESANO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	50.416,50			
3	Rifiuti	comp	265.000,00	263.000,00	263.000,00	Lorenzo VARESANO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	355.077,37			
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	307.900,00	308.900,00	308.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	405.493,87			

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.”

La manutenzione straordinaria delle strade comunali, rendendone più sicura la percorrenza, è uno dei principali obiettivi che questa amministrazione si è prefissata.

Così pure la riqualificazione degli impianti di illuminazione pubblica continuando a migliorare l'illuminazione di alcune zone e ridurre i consumi energetici.

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	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	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	349.780,00	372.780,00	377.780,00	Lorenzo VARESANO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	602.251,08			
TOTALI MISSIONE		comp	349.780,00	372.780,00	377.780,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	602.251,08			

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sistema di protezione civile	comp	1.400,00	1.400,00	1.400,00	Olga MENEGALDO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.400,00			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.400,00	1.400,00	1.400,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.400,00			

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.”

Il Comune assolve alle funzioni socio-assistenziali mediante le strutture attivate dal C.I.S.S.A.B.O., al quale viene versata una quota associativa annuale calcolata in base al numero di abitanti, per lo svolgimento delle attività delegate inerenti i supporti socio-assistenziali alle famiglie, ai minori, alle pratiche di adozioni ed affidamenti, agli anziani, ai bambini ed adulti disabili, alle dipendenze, agli immigrati e nomadi, alle povertà ed ai disagi adulti.

A questa si aggiunge adesione al fondo sostegno sociale contribuendo nella parte di competenza comunale.

Ampio sostegno alle associazioni presenti sul territorio che si occupano delle fasce deboli e delle attività sociali: per le famiglie, i bambini, gli anziani.

Sono qui contenuti anche interventi presso i cimiteri per manutenzioni ordinarie e straordinarie.

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	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	0,01			
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	134.150,00	134.150,00	134.150,00	Patrizia DALL'ARA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	150.216,27			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	100,00	100,00	100,00	Patrizia DALL'ARA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	150,00			
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	comp	18.000,00	18.000,00	18.000,00	Lorenzo VARESANO e Patrizia DALL'ARA

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

cimiteriale	<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
	cassa	82.545,60		
TOTALI MISSIONE	<i>comp</i>	152.250,00	152.250,00	152.250,00
	<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
	cassa	232.911,88		

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
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 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	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 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 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Sostegno all'occupazione	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 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 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		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 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
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 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	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 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 19 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
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 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	8.437,04	7.707,44	7.707,44	Michela ZAGO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.000,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	8.642,96	8.472,56	8.472,56	Michela ZAGO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	17.080,00	16.180,00	16.180,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.000,00			

Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente almeno 2 Fondi che sono i seguenti:

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

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

	Importo	%
1° anno	8.437,04	0,53
2° anno	7.707,44	0,49
3° anno	7.707,44	0,49

Lo stanziamento del **Fondo crediti dubbia esigibilità** va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2019 e, in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: l’85% nel 2018 e il 100% dal 2019.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	8.642,96	100
2° anno	8.472,56	100
3° anno	8.472,56	100

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	79.500,00	74.040,00	68.290,00	Michela ZAGO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	121.117,71			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	110.050,00	115.510,00	121.260,00	Michela ZAGO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	177.235,65			
TOTALI MISSIONE		comp	189.550,00	189.550,00	189.550,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	298.353,36			

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

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 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	401.500,00	401.500,00	401.500,00	Michela ZAGO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	452.209,40			
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	401.500,00	401.500,00	401.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	452.209,40			

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Non ci sono impegni pluriennali già assunti per gli anni 2018-2019-2020.

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

Le società partecipate a cui aderisce il Comune di Lessona non presentano passività.

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

L'Ente al fine di programmare e realizzare le opere pubbliche sul territorio, è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa. Nell'elenco devono figurare solo gli interventi di importo superiore a € 100.000,00; rimangono pertanto esclusi tutti gli interventi al di sotto di tale soglia che, tuttavia possono risultare comunque significativi.

Nel bilancio 2018-2020 non vi sono investimenti superiori ai 100.000,00.

Programmazione degli acquisti di beni e servizi di importo pari o superiore a 40 mila euro

Ai sensi dell'art. 21, comma 6, del Dlgs. 50/2016 che testualmente recita: "Il programma biennale di forniture e servizi e i relativi aggiornamenti annuali contengono gli acquisti di beni e di servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro. Nell'ambito del programma, le amministrazioni aggiudicatrici individuano i bisogni che possono essere soddisfatti con capitali privati. Le amministrazioni pubbliche comunicano, entro il mese di ottobre, l'elenco delle acquisizioni di forniture e servizi d'importo superiore a 1 milione di euro che prevedono di inserire nella programmazione biennale al Tavolo tecnico dei soggetti di cui all'articolo 9, comma 2, del [decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66](#), convertito, con modificazioni, dalla [legge 23 giugno 2014, n. 89](#), che li utilizza ai fini dello svolgimento dei compiti e delle attività ad esso attribuiti. Per le acquisizioni di beni e servizi informatici e di connettività le amministrazioni aggiudicatrici tengono conto di quanto previsto dall'articolo 1, comma 513, della [legge 28 dicembre 2015, n. 208](#)."

Non essendo ancora stato pubblicato il decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti, relativo agli schemi tipo e le informazioni minime che devono contenere tali programmi si comunica che non sono previste gare per acquisti di beni e servizi di importo pari o superiore a 40.000= euro nel triennio 2018/2020.

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>	<i>Q.F.</i>	<i>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
A	1	0			
B	6	3			
C	4	3			
D	5	4			
Dir.					
Segr.					

1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

di ruolo n. 10

fuori ruolo n. 0

AREA TECNICA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
B	Cantoniери	5	2
C	Geometra	1	0
D	Istruttore direttivo	2	1
B	Applicato	1	1

AREA ECONOMICA-FINANZIARIA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	Istruttore direttivo	1	1

AREA DI VIGILANZA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C	Vigili	2	2

AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	Istruttore direttivo	1	1
C	Istruttore amministrativo	1	1

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

<i>AREA ASILO NIDO</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>

<i>AREA CULTURALE</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>

<i>AREA AMMINISTRATIVA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	Istruttore direttivo	1	1

<i>AREA STAFF</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>

Alla luce di quanto sopra la programmazione triennale del fabbisogno di personale per il periodo 2018/2020, è prevista come segue:

Anno 2018:

Non sono previste assunzioni

Anno 2019:

Non sono previste assunzioni

Anno 2020:

Non sono previste assunzioni

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari è negativo.

Considerazioni Finali

I benefici economici derivanti dalla fusione sono stimati anche per il 2018 in grado di mantenere la riduzione della pressione fiscale. Restano pertanto inalterate:

- le aliquote fiscali locali sui cittadini e sulle imprese;
- le tariffe dei servizi comunali.

La variante strutturale al PRG è ultimata consentendo così ai privati gli interventi attesi.

Inoltre viene presa in considerazione una parte dei trasferimenti anche per effettuare alcuni investimenti per opere pubbliche: interventi su strade, illuminazione, scuole, videosorveglianza, verde urbano, arredi nel parco.

Nell'ottica di consolidare e ampliare ove possibile le politiche a vantaggio alla collettività vengono introdotte le fasce ISEE anche per i pasti a domicilio alle persone anziane o ammalate.

Si continua nella ricerca di soluzioni per poter fornire migliori servizi alle persone in difficoltà.

Lessona, lì 14/11/2017

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO
(Rag. Michela ZAGO)

IL SINDACO
(Dott.ssa Chiara COMOGLIO)