COMUNE DI MONTEGRINO VALTRAVAGLIA
PROVINCIA

DUP
DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
ANNI 2022-2024

SEZIONE OPERATIVA
Parte prima
ENTRATA

- DUP: Sezione Operativa (SeO) –

La SeO contiene la programmazione operativa dell'Ente avendo a riferimento l'arco temporale sia annuale sia triennale in base alle previsioni e agli obiettivi fissati nella SeS.
La SeO , con riferimento ai contenuti finanziari, espone i dati per competenza con riferimento all'intero triennio e per cassa con riferimento al primo anno di esercizio.

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

Nota aggiornamento
Documento Unico di Programmazione 2022/2024

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

Titolo	*Denominazione*	*RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERICIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO*		*PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILACIO*	*Anno 2022*	*Anno 2023*	*Anno 2024*
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		**previsione di competenza**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		**previsione di competenza**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		**previsione di competenza**	**55.784,90**	**100.000,00**	**0,00**	**0,00**
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		***previsione di competenza***	***0,00***	***0,00***		
	Fondo di Cassa all'1/1/2022		***previsione di cassa***	***176.807,56***	***282.232,04***		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	605.681,30	previsione di competenza	957.166,37	931.555,56	915.555,56	915.555,56
			previsione di cassa	1.594.990,02	1.537.236,86		
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	137.883,38	previsione di competenza	270.368,12	157.257,93	137.820,93	142.522,93
			previsione di cassa	372.965,76	295.141,31		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	341.155,46	previsione di competenza	170.827,38	190.448,51	190.448,51	190.448,51
			previsione di cassa	503.855,14	531.603,97		
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	150.417,40	previsione di competenza	495.193,16	663.100,00	448.100,00	343.100,00
			previsione di cassa	749.391,70	813.517,40		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	180.824,40	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	202.714,40	180.824,40		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	500.498,00	500.498,00	500.498,00	500.498,00
			previsione di cassa	500.498,00	500.498,00		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	77.049,12	previsione di competenza	343.000,00	343.000,00	343.000,00	343.000,00
			previsione di cassa	407.809,69	420.049,12		
	TOTALE TITOLI	**1.493.011,06**	**previsione di competenza**	**2.737.053,03**	**2.785.860,00**	**2.535.423,00**	**2.435.125,00**
			previsione di cassa	**4.332.224,71**	**4.278.871,06**		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	**1.493.011,06**	**previsione di competenza**	**2.792.837,93**	**2.885.860,00**	**2.535.423,00**	**2.435.125,00**
			previsione di cassa	**4.509.032,27**	**4.561.103,10**		

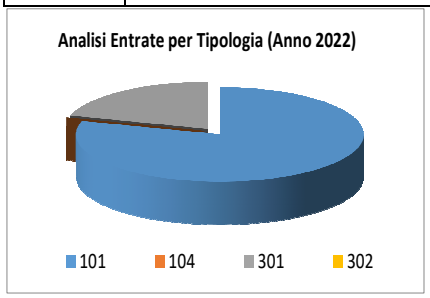
Nota aggiornamento
Documento Unico di Programmazione 2022/2024

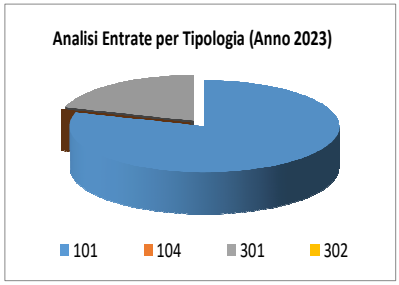
Analisi entrate: Politica Fiscale

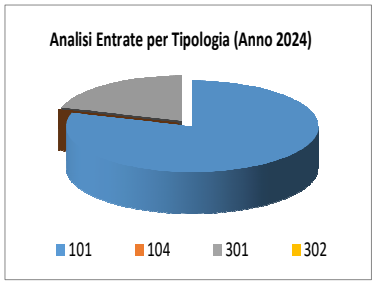
FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale

Tipologia			*Anno 2022*	*Anno 2023*	*Anno 2024*
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	739.044,00	723.044,00	723.044,00
		cassa	1.280.743,98		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	192.511,56	192.511,56	192.511,56
		cassa	256.492,88		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**931.555,56**	**915.555,56**	**915.555,56**
		cassa	**1.537.236,86**		







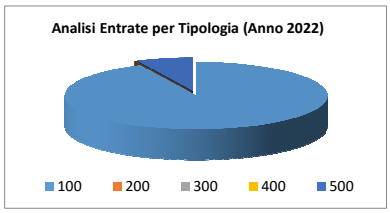
Analisi entrate: Trasferimenti correnti

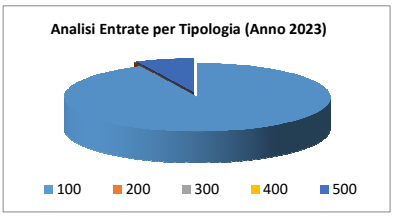
Tipologia			*Anno 2022*	*Anno 2023*	*Anno 2024*
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	157.257,93	137.820,93	142.522,93
		cassa	295.141,31		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**157.257,93**	**137.820,93**	**142.522,93**
		cassa	**295.141,31**		

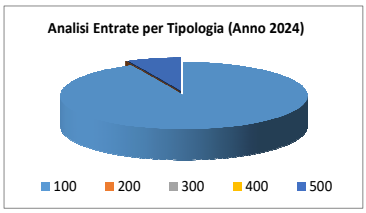
Nota aggiornamento
Documento Unico di Programmazione 2022/2024

Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			*Anno 2022*	*Anno 2023*	*Anno 2024*
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	178.400,00	178.400,00	178.400,00
		cassa	411.807,97		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Interessi attivi	comp	48,51	48,51	48,51
		cassa	48,51		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	12.000,00	12.000,00	12.000,00
		cassa	119.747,49		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**190.448,51**	**190.448,51**	**190.448,51**
		cassa	**531.603,97**		

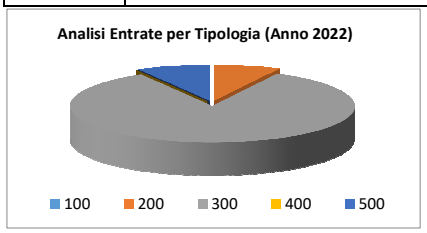


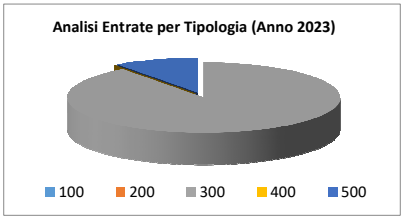


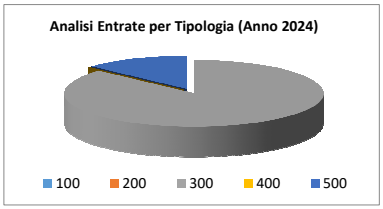


Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			*Anno 2022*	*Anno 2023*	*Anno 2024*
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	50.000,00	0,00	0,00
		cassa	74.822,40		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	558.000,00	403.000,00	298.000,00
		cassa	667.428,57		
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	55.100,00	45.100,00	45.100,00
		cassa	71.266,43		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**663.100,00**	**448.100,00**	**343.100,00**
		cassa	**813.517,40**		







Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Tipologia			*Anno 2022*	*Anno 2023*	*Anno 2024*
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**		

Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite movimento contabile dell'Ente , su un proprio conto di deposito bancario e prevedere, quindi , un apposito capitolo di entrata dal quale via via effettuare i prelievi man mano che gli stati di avanzamento procedono. Questo è il motivo per cui in Titolo 5 e in titolo 6 si potrebbero trovare esposti gli stessi importi che, nel primo caso esprimono i prelievi dal conto di deposito bancario (titolo 5) e nel secondo caso (Titolo 6) esprimono la vera e propria accensione di prestito.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			*Anno 2022*	*Anno 2023*	*Anno 2024*
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	180.824,40		
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	**180.824,40**		

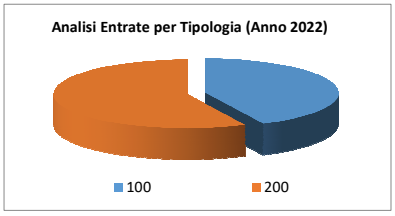
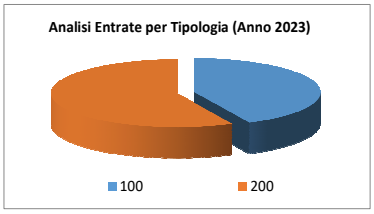
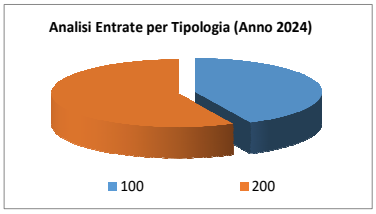
Nel titolo VI sono esposti i dati inerenti le nuove accensioni di prestito previste nel triennio, suddivisi nelle diverse tipologie:

- emissione titoli obbligazionari;

- accensione prestiti a breve termine;
- accensione prestiti a lungo termine;
- altre forme di indebitamento;

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Tipologia			*Anno 2022*	*Anno 2023*	*Anno 2024*
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	500.498,00	500.498,00	500.498,00
		cassa	500.498,00		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**500.498,00**	**500.498,00**	**500.498,00**
		cassa	**500.498,00**		

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			*Anno 2022*	*Anno 2023*	*Anno 2024*
100	Entrate per partite di giro	comp	147.000,00	147.000,00	147.000,00
		cassa	163.626,35		
200	Entrate per conto terzi	comp	196.000,00	196.000,00	196.000,00
		cassa	256.422,77		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**343.000,00**	**343.000,00**	**343.000,00**
		cassa	**420.049,12**