
Comune di Venegono Inferiore

Provincia di Varese

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI

PROGRAMMAZIONE

2021/2023

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1 gennaio 2016 sono entrati in vigore i principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011.

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

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

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

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

Il D.U.P. deve essere predisposto dalla Giunta e presentato al Consiglio entro il 31 luglio.

Poiché il Comune di Venegono Inferiore ha un popolazione pari a 6.060 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma ordinaria.

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 vengono 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 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.

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, (che copre un triennio 2021/2023) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2021), 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 2021 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 2021/2022/2023 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.

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 6238
1.1.2 – Popolazione residente alla fine del 2019 (art.170 D.L.vo 267/2000) Di cui : Maschi: 2946 Femmine :3114 n. nuclei familiari: 2533 n. comunità/convivenze 1		n. 6060
1.1.3 – Popolazione al 1.1.2019 (penultimo anno precedente)		
1.1.4 – Nati nell'anno: n 31	6097	
1.1.5 – Deceduti nell'anno: n. 63 saldo naturale: n. -32		
1.1.6 – Immigrati nell'anno: n. 208		
1.1.7 – Emigrati nell'anno: n. 225 saldo migratorio: n. -17		-
1.1.8 – Popolazione al 31.12.2019 (penultimo anno precedente) di cui		
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni): 306	6060	
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni): 474		
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni): 878		
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni): 3016		
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni): 1386		
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	
	2015	0,0076
	2016	0,0086
	2017	0,0054
	2018	0,0059
	2019	0.0051
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	
	2015	0,0096
	2016	0,0063
	2017	0,0102
	2018	0,0085
	2019	0.0103
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. ____ n. ____
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: medio		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: media		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
1.3.2.1 - Asili nido n. 1	Posti n //	Posti n.//	Posti n. //	Posti n. //
1.3.2.2 - Scuole materne n. ____	Posti n. //	Posti n. //	Posti n. //	Posti n. //
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n.308	Posti n.271	Posti n.270	Posti n. 265
1.3.2.4 - Scuole medie n.1	Posti n. 219	Posti n. 231	Posti n. 230	Posti n. 235
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____	Posti n. //	Posti n. //	Posti n. //	Posti n. //
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. //	n. //	n. //	n. //
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca	7	7	7	7
- nera	7	7	7	7
- mista	29	29	29	29
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. 7	n. 7	n. 7	n. 7
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 841	n. 841	n. 841	n. 841
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	30	30	30	30
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	32280			
- industriale				
- 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. 6	n. 6	n. 6	n. 6
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
1.3.2.19 - Personal computer	n. 26	n. 26	n. 26	n. 26
1.3.2.20 - Altre strutture				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2021/2023**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) –

Il raggiungimento degli obiettivi strategici del nostro ente è fortemente influenzato dalle scelte politiche dell'autorità centrale che possono, in un breve periodo, ampliare o drasticamente ridurre il nostro spazio di manovra.

La pandemia in atto, che da Febbraio 2020 ha fortemente colpito l'Italia, si è aggiunta come fattore drammaticamente impattante sia sulle finanze pubbliche che sulla vita dei cittadini. La nostra Comunità è stata fino ad ora, dal punto di vista sanitario, colpita in maniera non grave ma, dal punto di vista economico ha subito tutti gli effetti negativi del lockdown e del conseguente rallentamento economico.

La nostra azione di governo rimane volta alla realizzazione del programma presentato in campagna elettorale nella consapevolezza della necessità di dare massimo sostegno alla ripresa economica e di rimanere capaci di cambiare destinazione alle risorse nel momento in cui la realtà mutata lo richieda.

Questi i cardini ideologici del nostro programma:

1. Ci si prende **cura delle persone** in tutte le età della vita
2. La **comunità è vivace** e per questo nessuno si sente escluso
3. Il nostro **territorio** è ricco e il **verde** che lo caratterizza va preservato

Così declinati:

- Pieno supporto al Polo educativo 0-6 in collaborazione con la Scuola Materna San Francesco per una migliore offerta formativa a bambini e genitori
- Pieno sostegno alle nostre scuole e prosecuzione dei servizi scolastici già in essere di supporto alla famiglia (6-14)
- Creazione di un patto educativo di comunità che coinvolga le realtà educative del paese (Scuola materna, Scuola primaria e secondaria, Associazioni sportive, Oratorio)
- Rendere permanente lo sportello “Officina Caffè” per orientare e supportare i giovani nella ricerca del lavoro
- Nuovi servizi al poliambulatorio comunale (es. medicina preventiva)
- Arricchire l'offerta per gli anziani: servizi al centro diurno anziani, nuovi servizi domiciliari a sostegno delle famiglie con anziani
- Potenziamento dei servizi online del comune per evitare code allo sportello e rendere più efficienti i servizi
- Mantenimento giornata del volontariato
- Creazione di uno sportello comunale destinato a facilitare le pratiche burocratiche delle associazioni
- Maggior coordinamento tra associazioni, commercianti e amministrazione comunale
- Rinnovamento della biblioteca comunale, con spazio bimbi – multimediale – area studio – area lettura ed estensione degli orari di apertura
- Riquilificazione parco Menotti con recinzione, campo calcio/basket, area BMX-SKATE e adiacente area recintata per gli amici a quattro zampe
- Rifacimento tensostruttura con palco e gradinate per eventi di festa e culturali
- Riquilificazione energetica palazzetto dello sport con rifacimento del pavimento
- Estensione Controllo del Vicinato a tutti i quartieri del paese e prosecuzione attività formative

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

- Estensione videosorveglianza nei luoghi pubblici particolarmente sensibili (sottopasso, cimitero, centro sportivo, ecc..)
- Nuovo PGT: nel corso del mandato provvederemo agli aggiornamenti secondo la normativa vigente del PGT comunale con l'obiettivo di preservare il verde per la qualità della vita, di promuovere gli incentivi urbanistici per il recupero del patrimonio immobiliare esistente e di tutelare il commercio di vicinato, consapevoli che non si potranno fermare i modelli commerciali legati alla grande distribuzione, ma che si potranno governare, preservando le attività commerciali locali incentivandole anche attraverso investimenti ed eventi mirati al rilancio delle stesse
- Sostegno al gruppo di protezione civile per attività di prevenzione e esercitazioni con la popolazione
- Realizzazione del progetto di pista ciclabile attorno al paese, attraverso la collaborazione tecnica e finanziaria con enti sovracomunali quali provincia e regione e la collaborazione con i comuni limitrofi
- Istituzione di zone 30 all'ora in tutte le aree residenziali con misure pratiche per il rallentamento delle auto
- Posizionamento di varchi lettura targhe all'ingresso del paese
- Introduzione della tariffazione puntuale: chi meno inquina, meno paga; sviluppando il progetto della tariffa unica all'interno della partecipata COINGER in condivisione con gli altri comuni soci
- Valutare la creazione di una app che permetta di scambiarsi / vendere / comprare oggetti usati tra gli abitanti
- Attività nelle scuole e con le associazioni per la sensibilizzazione dei cittadini contro lo spreco
- Valutare l'istituzione delle Guardie Ecologiche Volontarie anche in collaborazione con Regione Lombardia per limitare l'abbandono dei rifiuti e le deiezioni canine lungo le strade
- Progressiva prosecuzione del piano annuale di asfaltature e del rifacimento dei marciapiedi
- Cura costante del patrimonio comunale, del verde e degli spazi pubblici
- Cimitero: prosecuzione delle manutenzioni straordinarie di loculi, viali e recinzioni

- Indicatori utilizzati -

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 2021	Anno 2022	Anno 2023
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	94,44 %	94,97 %	93,84 %

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 639,48	€ 623,03	€ 502,83

Pressione tributaria pro-capite	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 492,12	€ 488,03	€ 366,95

La riduzione del valore 2023 rispetto agli esercizi precedenti è dovuta al fatto che dal 2023 la gestione dei rifiuti sarà in capo a COINGER e quindi nel bilancio dell'ente non sono più presenti la TARI in entrata e gli oneri di gestione nella spesa.

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 2021	Anno 2022	Anno 2023
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	34,80 %	34,46 %	43,30 %

Rigidità costo personale	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	22,00 %	22,85 %	27,98 %

Rigidità indebitamento	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	12,80 %	11,60 %	15,32 %

Anche questo indicatore, nei valori dell'esercizio 2023, presenta un notevole incremento dovuto alla riduzione delle entrate correnti a seguito dell'azzeramento della TARI.

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 2021	Anno 2022	Anno 2023
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.Abitanti}}$	235,64 €	226,06 €	232,03 €

Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	149,00 €	149,93 €	149,93 €

Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	86,64 €	76,12 €	82,10 €

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 2021	Anno 2022	Anno 2023
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	22,75 %	23,36 %	29,52%

Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	138,91 €	139,76€	139,76 €

Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
<u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u>	20,52 %	21,31 %	26,09 %

Propensione agli investimenti

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

IMU

TARI

Addizionale comunale Irpef

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

MUTUI	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
Manutenzione strade comunali	180.000,00	180.000,00	250.000,00
Riqualificazione energetica palestra via D. Chiesa III° lotto	260.000,00		
Realizzazione percorso ciclopedonale I°-II° e III° lotto	400.000,00	350.000,00	250.000,00
Sistemazione alloggi via Molina n. 4	100.000,00		
TOTALE	940.000,00	530.000,00	500.000,00

UTILIZZO PROVENTI A COSTRUIRE E SANZIONI VIOLAZIONI REGOLAMENTI IN MATERIA URBANISTICA PER SPESE DI INVESTIMENTO	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
Manutenzione Municipio	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Manutenzione scuola elementare	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Manutenzione scuola media	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Videosorveglianza aree comunali	50.000,00		
Manut. Straord. Strade	40.000,00 oo.uu. 10.000 sanzioni	40.000,00	40.000,00
Centri luminosi	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Manut. Straord. Verde pubblico	8.620,00	8.620,00	8.620,00
Realizzazione parco giochi inclusivi	30.000,00		
Manut. Straord. Cimitero	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Manutenzioni aree pubbliche	15.000,00 sanz. 5.000 oo.uu.	20.000,00 sanz. 5.000,00 oo.uu.	20.000,00 sanz. 5.000,00oo.uu.

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

Utilizzo 10% oo.oo.per abbatt. Barriere architett.	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Destin. 8% urb. Sec. Istituzione religiose	14.880,00	14.880,00	14.880,00
TOTALE	208.500,00	123.500,00	123.500,00

ALTRI INVESTIMENTI	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
Monetizzazione aree standard – destinazione	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Realizzazione parco giochi inclusivi finanz. con Contr. Regionale	30.000,00		
Trasf.rotatoria SSP66	1.060,00		
Acquisto automezzo area vigilanza	28.500,00		
TOTALE	64.560,00	5.000,00	5.000,00

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
5830 / 4820 / 2	Interventi efficientamento energetico edificio comunale	148.897,80	147.266,20	1.631,60
5830 / 4820 / 99	Utilizzo oo.uu. per manutenzione Municipio	69.215,03	40.351,00	28.864,03
5870 / 4850 / 6	Acquisto software per uffici	5.429,00	0,00	5.429,00
7130 / 6110 / 2	Interventi ripristino danni a copertura palestra scuole elementari - Avanzo libero 2019	70.000,00	68.867,85	1.132,15
7130 / 6110 / 4	Interventi di ristrutturazione, messa in sicurezza e efficientamento energetico edifici scolastici Via Fermi	133.151,93	57.830,90	75.321,03
7130 / 6110 / 99	Utilizzo oo.uu. per manutenzioni scuola elementare	94.203,99	13.998,96	80.205,03
7230 / 6210 / 4	Adeguamento struttura scolastica - covid-19	27.011,52	26.513,52	498,00
7230 / 6210 / 99	Utilizzo oo.uu. per manutenzione scuola media	16.779,14	15.148,49	1.630,65
7270 / 6250 / 3	Acquisto arredi e attrezzature	2.107,55	1.257,82	849,73
7570 / 6550 / 1	Utilizzo oo.uu. per manutenzione straordinaria biblioteca	94.487,78	38.925,54	55.562,24
7570 / 6550 / 3	Utilizzo oo.uu. per arredi biblioteca	75.928,78	73.769,38	2.159,40
7570 / 6550 / 4	Progetto nuova biblioteca: spese trasloco	5.856,00	2.806,00	3.050,00
7830 / 6810 / 12	Intervento efficientamento energetico Palestra	14.311,71	0,00	14.311,71
7830 / 6810 / 13	Adeguamento impianti centro sportivo - contrib.regionale COVID 19	159.664,32	41.199,20	118.465,12
7870 / 6850 / 1	Attrezzature sportive per palatenda	1.284,66	0,00	1.284,66
8230 / 7210 / 1	Utilizzo oo.uu. per manutenzioni stradali	144.951,49	138.675,97	6.275,52
8230 / 7210 / 2	Manutenzione strade - avanzo di amministrazione	26.175,33	25.820,00	355,33
8230 / 7210 / 7	Intervento di messa in sicurezza stradale ed abbattimento barriere architettoniche - finanziate da contributo regionale - Covid 19	174.419,86	6.343,51	168.076,35
8230 / 7210 / 8	manutenzione ponte vi Spiga (avanzo amm. 2019)	15.098,72	0,00	15.098,72
8230 / 7210 / 10	Interventi viabilistici per valorizzazione commercio	18.684,15	0,00	18.684,15
8230 / 7210 / 29	Interventi straordinari per la sicurezza stradale (avanzo amm. 2019 per 10.000 euro)	3.540,56	0,00	3.540,56
8330 / 7310 / 99	Utilizzo oo.uu. per installazione centri luminosi	28.436,20	18.042,08	10.394,12
8590 / 7570 / 2	Restituzione oneri di urbanizzazione (oo.uu.)	14.658,07	0,00	14.658,07
8590 / 7570 / 5	Indennizzi cessione bonaria aree - area	14.200,00	0,00	14.200,00

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

9030 / 8000 / 6	trasformazione AT6 Utilizzo oo.uu. per manutenzione straordinaria verde	22.623,38	17.928,00	4.695,38
9030 / 8000 / 12	Interventi manutenzione straordinaria verde pubblico - avanzo di amministrazione 2019	8.709,58	0,00	8.709,58
9030 / 8000 / 18	Interventi Legge 12/2005	44.240,41	43.442,82	797,59
9470 / 8410 / 5	Acquisto automezzo Servizi Sociali	33.124,80	33.124,80	0,00
	TOTALE:	1.467.191,76	811.312,04	655.879,72

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

1) I servizi pubblici sono gestiti direttamente o esternalizzati in base alle specificità di ciascun servizio che rendono maggiormente efficiente la gestione diretta/esternalizzata degli stessi.

SERVIZI SCOLASTICI

SERVIZIO	TARIFFA RESIDENTI	TARIFFA NON RESIDENTI	QUOTA ISCRIZIONE
SPINF INVERNALE	€ 115,00 mensile	€ 130,00 mensile	€ 20,00 Ridotta € 10,00 per il 2° figlio Gratuita per il terzo figlio (nessun tipo di riduzione per i non residenti)
SPINF INVERNALE CON GIOVEDÌ	€ 135,00 mensile	€ 150,00 mensile	€ 20,00 Ridotta € 10,00 per il 2° figlio Gratuita per il terzo figlio (nessun tipo di riduzione per i non residenti)
NONSOLOCOMPITI	€ 110,00 mensile	€ 125,00 mensil	€ 20,00 Ridotta € 10,00 per il 2° figlio Gratuita per il terzo figlio (nessun tipo di riduzione per i non residenti)
PRESCUOLA	€ 30,00 mensile	€ 35,00 mensile	€ 0,00 Ridotta € 10,00 per il 2° figlio Gratuita per il terzo figlio (nessun tipo di riduzione per i non residenti)
SPINF ESTIVO - TEMPO PIENO	€ 65,00 settimanale	€ 75,00 settimanale	--
SPINF ESTIVO - MEZZA GIORNATA	€ 45,00 settimanale	€ 55,00 settimanale	--
SERVIZIO MENSA	€ 4,70 buono pasto	€ 4,70 buono pasto	€ 20,00 Ridotta € 10,00 per il 2° figlio Gratuita per il terzo figlio (nessun tipo di riduzione per i non residenti)
MENSA AGGIUNTIVA	€ 30,00 mensili	€ 35,00 mensili	€ 0,00 Ridotta € 10,00 per il 2° figlio Gratuita per il terzo figlio (nessun tipo di riduzione per i non residenti)

SERVIZIO	TARIFFA GIORNALIERA RESIDENTI	TARIFFA GIORNALIERA NON RESIDENTI	QUOTA ISCRIZIONE
SPINF ESTIVO – TEMPO PIENO	€ 14,00	€ 15,00	-----
SPINF ESTIVO – MEZZA GIORNATA	€ 10,00	€ 11,00	-----

A favore delle famiglie indigenti attestate attraverso l'ISEE (ISEE valevole per prestazioni rivolte ai minorenni), saranno applicate, a partire dal termine del corrente anno scolastico, le seguenti agevolazioni sul costo dei servizi Spinf e NonSoloCompiti:

ISEE da euro	a euro	Contributo comunale espresso in percentuale sul costo della retta
0	5.000,00	70%
5.000,01	7.500,00	50%
7.500,01	12.000,00	20%
oltre 12.000,01		nessuna agevolazione

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

SERVIZI SOCIALI

Servizio	Tariffe
Servizio Domiciliari utenti parzialmente o totalmente non autosufficienti , interventi assistenziali svolti da personale ASA e OSS art. 49 punto n. 2 Regolamento	€ 17,50 costo orario
Pasti a domicilio art. 49 punto n.3 Regolamento	€ 7,00 a pasto
Interventi educativi personalizzati (gli interventi educativi realizzati in agenzie educative/scolastiche, sono erogati gratuitamente per minori in possesso di diagnosi funzionale) art 49 punto n.6 Regolamento	€ 26,25 tariffa oraria
Spazio neutro art. 49 n. 7 Regolamento	€ 28,35 tariffa oraria
Trasporto anziani e disabili	€ 4,00 a tratta per Ospedale di Tradate € 0,50 a Km per altre destinazioni € 1,00 costo unitario viaggio all'interno del paese (andata e ritorno) € 2,00)

FASCE I.S.E.E. SERVIZI SOCIALI

Si conferma, per l'anno 2021, la determinazione dei contributi da riconoscere alle famiglie residenti e che usufruiscono del servizio di asilo nido, secondo fasce ISEE, come da tabella che segue:

ISEE da euro	a euro	Contributo comunale espresso in percentuale sul costo della retta
0	10.000,00	65%
10.000,01	18.000,00	48%
18.000,01	24.000,00	30%
24.000,00	34.000,00	10%
34.000,01	oltre	nessuna agevolazione

I contributi da riconoscere alle famiglie residenti e che usufruiscono del servizio di Scuola dell'Infanzia, inclusa la Sezione Primavera, secondo fasce ISEE, sono riportati nella seguente tabella:

ISEE da euro	a euro	Contributo comunale espresso in percentuale sul costo della retta
0	5.000,00	70%
5.000,01	7.500,00	50%
7.500,01	12.000,00	20%
oltre 12.000,01		nessuna agevolazione

Fiscalità Locale

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

IMU

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0,6%
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti in linea retta o collaterale fino al secondo grado	1,02%
Aliquota generale	1,06%
Fabbricati rurali ad uso strumentale	0,1%
Fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita	0,2%
Detrazione per abitazione principale	200,00

TARI

Le determinazioni dell'Autorità di regolazione per Energia Reti e Ambiente (ARERA) hanno previsto, a partire dall'anno 2020, l'intera riformulazione dei piani finanziari dei rifiuti, con proposta del gestore, validazione dell'ente territoriale e approvazione di ARERA. L'art. 107, comma 5 del D.L. n. 18/2020 convertito con modificazioni in Legge n. 27/2020, ha previsto il differimento dei termini per l'approvazione del PEF 2020 al 31/12/2020.

Con deliberazione C.C. n.21 del 30/09/2020 sono state approvate per l'anno 2020 le stesse tariffe vigenti nell'anno 2019. Come previsto dallo stesso art.107 c.5 del D.L.18/2020, convertito in L.27/2020, l'eventuale conguaglio tra i costi risultanti dal PEF per il 2020 ed i costi determinati per l'anno 2019 verrà ripartito in tre anni, a decorrere dal 2021.

CANONE per le occupazioni e le esposizioni pubblicitarie (canone unico) e il canone per l'occupazione nei mercati

Nella [L. 27 dicembre 2019, n. 160](#) (legge di bilancio 2020) è prevista l'istituzione e la disciplina del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria (canone unico), che riunisce in una sola forma di prelievo le entrate relative all'occupazione di aree pubbliche e la diffusione di messaggi pubblicitari. Nella stessa legge è prevista l'istituzione del canone patrimoniale di concessione per l'occupazione nei mercati.

In specifico:

- i commi da [816](#) a [836](#), dell'art. 1 disciplinano il canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria;
- i commi da [837](#) a [845](#), dell'art. 1 disciplinano il del canone patrimoniale di concessione per l'occupazione nei mercati;
- i commi [846](#) e [847](#), dell'art. 1, si occupano del periodo transitorio e delle abrogazioni.

Il canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria(denominato canone unico) è istituito dai comuni, dalle province e dalle città metropolitane, a decorrere dal 2021.

Esso sostituisce:

- il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche (COSAP),
- l'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni (ICPDPA),

Il canone unico è comunque comprensivo di qualunque canone ricognitorio o concessorio previsto da norme di legge e dai regolamenti comunali e provinciali, fatti salvi quelli connessi a prestazioni di servizi.

CANONI UTILIZZO SALE COMUNALI

Canoni comprensivi di spese per pulizia ordinaria, energia elettrica e riscaldamento.

Gli importi si intendono comprensivi di IVA.

Per utilizzo della:

Sala del Consiglio Comunale – Sala Rosa adiacente alla Biblioteca Comunale – Palazzina Civica di via Trieste piano terra, definita Circolo delle Associazioni - Palazzina Civica di via Trieste primo piano, definita Sala Civica:

Fascia oraria	Tariffa periodo invernale dal 16 ottobre al 15 aprile	Tariffa periodo estivo dal 16 aprile al 15 ottobre
Mattino (7.00/13.00) o Pomeriggio (13.00/19.00)	€ 50,00	€ 40,00
Sera (19.00/24.00)	€ 70,00	€ 60,00

Per utilizzo delle stesse sale da parte di associazioni senza scopo di lucro:

Tariffe	periodo invernale dal 16 ottobre al 15 aprile	periodo estivo dal 16 aprile al 15 ottobre
quota oraria	€ 10,00	€ 7,00
tutto il giorno	€ 120,00	€ 90,00

Per utilizzo per matrimonio della:

Sala del Consiglio Comunale – Sala Rosa adiacente alla Biblioteca Comunale – Palazzina Civica di via Trieste piano terra, definita Circolo delle Associazioni - Palazzina Civica di via Trieste primo piano, definita Sala Civica – Sala Blu di Villa Molina:

utilizzo sala per matrimoni	€ 120,00
utilizzo Sala Blu di Villa Molina	€ 200,00

Riduzioni

. Riduzione delle tariffe del 20% a partire dal quarto mese, su prenotazioni per periodi superiori a 3 mesi consecutivi, con occupazione almeno settimanale.

. Applicazione delle tariffe previste per le occupazioni realizzate da associazioni senza scopo di lucro, per tutte le occupazioni realizzate nell'ambito del Venegono Corsi.

Sono esentati dal pagamento del canone:

- i gruppi consiliari;

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

- le Associazioni, Enti o Organizzazioni di promozione sociale e/o di volontariato, senza scopo di lucro, iscritte nel registro delle Associazioni del Comune di Venegono Inferiore, purché l'occupazione temporanea avvenga per non più di sei volte l'anno;
- i partiti politici.
- Coloro che utilizzano le sale comunali per svolgere conferenze/corsi gratuiti rivolti alla cittadinanza, previa approvazione da parte della Giunta Comunale

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Le aliquote del 2021 Sono confermate nei valori percentuali del 2020, come di seguito riportato:

- *0,65% per lo scaglione di reddito sino a 15.000,00 euro di imponibile*
- *0,70% per lo scaglione di reddito da 15.000,01 a 28.000,00 euro di imponibile*
- *0,72% per lo scaglione di reddito da 28.000,01 a 55.000,00 euro di imponibile*
- *0,78% per lo scaglione di reddito da 55.000,01 a 75.000,00 euro di imponibile*
- *0,80% oltre 75.000,00 euro di imponibile*

Fascia di esenzione per i redditi imponibili pari o inferiori a 10.000 euro.

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 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	97.440,00	97.440,00	97.440,00	
		cassa	179.893,39			
	2-Segreteria generale	comp	249.456,51	247.966,51	237.556,80	
		cassa	303.835,73			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	104.229,00	109.874,00	109.650,00	
		cassa	117.690,48			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	199.673,00	199.673,00	194.673,00	
		cassa	231.824,85			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	550,00	550,00	550,00	
		cassa	550,00			
	6-Ufficio tecnico	comp	166.070,00	169.544,00	169.544,00	
		cassa	243.559,59			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	130.571,00	123.284,00	123.284,00	
		cassa	158.512,33			
	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	60.836,00	60.836,00	60.836,00	
		cassa	66.098,70			
	11-Altri servizi generali	comp	27.500,00	27.300,00	27.300,00	
cassa		34.321,71				
Totale Missione 1		comp	1.036.325,51	1.036.467,51	1.020.833,80	
		cassa	1.336.286,78			
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	0,00
			cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	146.969,00	145.969,00	145.469,00	
		cassa	171.026,92			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 3		comp	146.969,00	145.969,00	145.469,00
			cassa	171.026,92		
4-Istruzione e diritto allo						

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	770,00	770,00	770,00
		cassa	770,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	80.050,00	79.150,00	79.150,00
		cassa	123.122,37		
	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	291.014,00	291.014,00	291.014,00
		cassa	487.090,12		
7-Diritto allo studio	comp	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
	cassa	25.078,73			
Totale Missione 4	comp	396.834,00	395.934,00	395.934,00	
	cassa	636.061,22			
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	58.959,00	28.018,00	28.018,00
		cassa	74.038,59		
	Totale Missione 5	comp	58.959,00	28.018,00	28.018,00
	cassa	74.038,59			
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	39.000,00	39.000,00	39.000,00
		cassa	52.448,72		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	39.000,00	39.000,00	39.000,00
	cassa	52.448,72			
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 7	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	10.500,00		
	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	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	cassa	10.500,00			
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	59.000,00	59.000,00	59.000,00
		cassa	74.420,79		
	3-Rifiuti	comp	688.127,00	688.127,00	4.517,00
		cassa	958.816,79		
	4-Servizio idrico integrato	comp	20.000,00	7.500,00	7.500,00
		cassa	255.564,01		

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

	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	767.127,00	754.627,00	71.017,00
		cassa	1.288.801,59		
	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	211.485,00	211.220,00	211.220,00
11-Soccorso civile		cassa	284.189,80		
	Totale Missione 10	comp	211.485,00	211.220,00	211.220,00
		cassa	284.189,80		
	1-Sistema di protezione civile	comp	11.940,00	6.840,00	6.840,00
		cassa	13.935,43		
	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	11.940,00	6.840,00	6.840,00
		cassa	13.935,43		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	293.300,00	293.300,00	293.300,00
		cassa	336.515,16		
	2-Interventi per la disabilità	comp	87.750,00	93.000,00	93.000,00
		cassa	123.168,07		
	3-Interventi per gli anziani	comp	37.400,00	37.400,00	37.400,00
		cassa	54.485,76		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	11.500,00	11.500,00	11.500,00
		cassa	23.284,69		
	5-Interventi per le famiglie	comp	298.826,00	298.826,00	293.826,00
		cassa	351.965,64		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	44.000,00	44.000,00	44.000,00
		cassa	66.300,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	8.500,00	0,00	0,00
		cassa	18.048,19		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	7.000,00	7.000,00	7.000,00
		cassa	7.000,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	42.257,00	41.257,00	41.257,00
13-Tutela della salute		cassa	52.571,22		
	Totale Missione 12	comp	830.533,00	826.283,00	821.283,00
		cassa	1.033.338,73		

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

	1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
14-Sviluppo economico e competitività					
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	1.100,00	1.100,00	1.100,00
		cassa	6.687,37		
	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	1.100,00	1.100,00	1.100,00
		cassa	6.687,37		
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	303,61		
	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	303,61		
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					

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e accantonamenti	1-Fondo di riserva	comp	25.700,00	31.000,00	21.000,00
		cassa	25.700,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	56.002,49	56.002,49	6.111,20
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	3.451,00	3.451,00	3.451,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	85.153,49	90.453,49	30.562,20
		cassa	25.700,00		
50-Debito pubblico	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	109.657,00	85.286,00	93.405,00
		cassa	153.827,22		
	Totale Missione 50	comp	109.657,00	85.286,00	93.405,00
		cassa	153.827,22		
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	3.700.083,00	3.626.198,00	2.869.682,00
		cassa	5.087.145,98		

***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

La situazione patrimoniale dell'ente, al 31 dicembre 2019, è stata approvata con deliberazione di Consiglio Comunale n. 3 del 8.06.2020:

Totale dell'attivo	€ 19.978.311,12
Totale del passivo	€ 7.178.262,02
Totale patrimonio netto	€ 12.800.049,10

Le risultanze finali del conto economico al 31 dicembre 2019 sono di seguito riportate:

A) componenti positivi della gestione	€4.567.315,51
B) componenti negativi della gestione	€4.142.494,52
C) proventi e oneri finanziari	€-114.528,78
D) rettifica di valore attiv.finanz	0
E) proventi e oneri straordinari	€778.692,79
Imposte	€52.901,60
Risultato dell'esercizio	€1.036.083,40

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 2021	Anno 2022	Anno 2023
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	1.060,00 8.500,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	188.500,00	103.500,00	103.500,00
	- Sanzioni abusi edilizi	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	- Scomputo oneri	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre:monetizz. aree standard	5.000,00	5.000,00	5.000,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	30.000,00 20.000,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate	0,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	940.000,00	530.000,00	500.000,00
7	TOTALE ENTRATE DESTINATE A INVESTIMENTI	1.213.060,00	658.500,00	628.500,00

Indebitamento

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

	2020	2021	2022	2023
Oneri finanziari	100.994,00	109.657,00	85.286,00	93.405,00
Quota capitale	224.404,00	415.401,00	376.018,00	404.098,00
Totale fine anno	325.398,00	525.058,00	461.304,00	497.503,00

	2021	2022	2023
Interessi passivi	109.657,00	85.286,00	93.405,00
Entrate correnti	4.103.544,00	3.975.716,00	3.249.280,00
% su entrate correnti	2,68%	2,15 %	2,87 %
Limite art. 204 TUEL	10,00 %	10,00 %	10,00 %

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	4.103.544,00 0,00	3.975.716,00 0,00	3.247.280,00 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	(-)	3.700.083,00 0,00 56.002,49	3.626.198,00 0,00 56.002,49	2.869.682,00 0,00 6.111,20
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	20.940,00	19.880,00	19.880,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	415.401,00 0,00	376.018,00 0,00	404.098,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-32.880,00	-46.380,00	-46.380,00
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>	(+)	46.500,00 0,00	46.500,00 0,00	46.500,00 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		13.620,00	120,00	120,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

spese di investimento				
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	(+)	2.165.000,00	1.215.000,00	1.155.000,00
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	(-)	46.500,00	46.500,00	46.500,00
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	(-)	940.000,00	530.000,00	500.000,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	1.213.060,00 0,00	658.500,00 0,00	628.500,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	20.940,00	19.880,00	19.880,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		-13.620,00	-120,00	-120,00
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	(+)	940.000,00	530.000,00	500.000,00
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	(-)	940.000,00	530.000,00	500.000,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

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

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

2021/2023

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- *DUP: Sezione Operativa (SeO)* -

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

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

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

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

)

ENTE DI DIRITTO PUBBLICO

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Parco Pineta Appiano Gentile/Tradate	Gestione parco	4,80

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Società per la tutela ambientale del bacino del Fiume Olona in provincia di Varese S.p.A. (1)	Gestione delle reti fognarie	Quota partec. diretta: 1,54%
COINGER S.R.L.	Gestione rifiuti	Quota partecipazione: 6,43%
ALFA S.R.L.	Servizio idrico integrato	Quota partecipazione: 0,58%

(1) Entro la fine dell'esercizio finanziario 2020 sarà conclusa l'operazione di fusione per incorporazione in Alfa SRL delle Società ecologiche

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. ___5_		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° ___	* Fiumi e Torrenti n° 3	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. ___	* Provinciali Km. 8	* Comunali Km. 30
* Vicinali Km. ___	* Autostrade Km. ___	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
		<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>
* Piano Governo del territorio	SI x_	NO _
		C.C.14 DEL 8.04.2014 VARIANTE PGT APPROVATA CON DELIBERA C.C. N. 51 DEL 30.11.2017
* Progr. di fabbricazione	_	x
* Piano edilizia economica e popolare	_	x_
PROGRAMMI INTEGRATI DI INTERVENTO		G.C. N. 89 DEL 22.7.2017
PIANI ATTUATIVI		G.C. N. 62 DEL 18.06.2018 G.C. N. 16 DEL 13.02.2019 G.C. N. 84 DEL 31.07.2019
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 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	104.299,65	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	216.734,24	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	373.776,11	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2021		previsione di cassa	477.888,20	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.660.266,06	previsione di competenza	3.018.276,00	2.982.233,00	2.957.476,00	2.223.700,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	41.990,81	previsione di competenza	3.702.151,82	4.642.499,06		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	927.952,94	previsione di competenza	402.986,38	228.313,00	200.151,00	200.151,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	429.414,36	previsione di competenza	474.121,97	270.303,81		
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	2.064,01	previsione di competenza	1.129.905,26	892.998,00	818.089,00	823.429,00
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	1.729.952,89	1.820.950,94		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	2.460.559,00	285.000,00	155.000,00	155.000,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	27.803,21	previsione di competenza	3.241.565,81	714.414,36		
	TOTALE TITOLI	3.089.491,39	previsione di competenza	9.286.638,64	8.114.064,00	7.036.236,00	6.247.800,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	3.089.491,39	previsione di competenza	11.436.685,87	11.203.555,39		
			previsione di competenza	9.981.448,64	8.114.064,00	7.036.236,00	6.247.800,00
			previsione di cassa	11.914.574,07	11.203.555,39		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

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

Analisi entrate: Politica Fiscale

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	2.438.976,00	2.427.476,00	1.693.700,00
		cassa	3.980.300,92		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	543.257,00	530.000,00	530.000,00
		cassa	662.198,14		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	2.982.233,00	2.957.476,00	2.223.700,00
		cassa	4.642.499,06		

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	201.661,00	200.151,00	200.151,00
		cassa	238.651,81		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	26.652,00	0,00	0,00
		cassa	31.652,00		
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	228.313,00	200.151,00	200.151,00
		cassa	270.303,81		

Analisi entrate: Politica tariffaria

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	494.100,00	492.990,00	497.990,00
		cassa	696.776,27		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	50.000,00	45.000,00	45.000,00
		cassa	51.276,24		
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	348.848,00	280.049,00	280.389,00
		cassa	1.072.848,43		
	TOTALI TITOLO	comp	892.998,00	818.089,00	823.429,00
		cassa	1.820.950,94		

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
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	477.214,41		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	235.000,00	155.000,00	155.000,00
		cassa	237.199,95		
	TOTALI TITOLO	comp	285.000,00	155.000,00	155.000,00
		cassa	714.414,36		

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Tipologia			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	940.000,00	530.000,00	500.000,00
		cassa	940.000,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.064,01		
	TOTALI TITOLO	comp	940.000,00	530.000,00	500.000,00
		cassa	942.064,01		

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 troviamo esposti gli stessi importi che, nel primo caso esprimono i prelievi dal conto di deposito bancario (titolo 5) e nel secondo caso (Titolo 6) esprimono la vera e propria accensione di prestito.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

			<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</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	940.000,00	530.000,00	500.000,00
		cassa	940.000,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	940.000,00	530.000,00	500.000,00
		cassa	940.000,00		

Nel titolo VI sono esposti i dati inerenti le nuove accensioni di prestito previste nel triennio, da assumere con la Cassa DD.PP.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

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

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

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
100	Entrate per partite di giro	comp	925.520,00	925.520,00	925.520,00
		cassa	935.951,29		
200	Entrate per conto terzi	comp	420.000,00	420.000,00	420.000,00
		cassa	437.371,92		
	TOTALI TITOLO	comp	1.345.520,00	1.345.520,00	1.345.520,00
		cassa	1.373.323,21		

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 - ANNI 2021 - 2023			
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>			
	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	3.017.134,53	3.013.276,00	2.964.676,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	303.070,92	299.376,38	204.951,00
3) Entrate extratributarie (titolo III)	1.037.969,24	1.103.405,26	828.529,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	4.358.174,69	4.416.057,64	3.998.156,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale :	435.817,47	441.605,76	399.815,60
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	109.357,00	84.986,00	93.205,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	326.460,47	356.619,76	306.610,60

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	1.041.325,51	1.041.467,51	1.025.833,80
		<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	1.377.211,41		
Missione 02	Giustizia	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 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	225.469,00	145.969,00	145.469,00
		<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	249.526,92		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	406.834,00	405.934,00	405.934,00
		<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	805.697,81		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	58.959,00	28.018,00	28.018,00
		<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	134.810,23		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	559.000,00	39.000,00	39.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	706.510,21		
Missione 07	Turismo	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 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	29.880,00	29.880,00	29.880,00
		<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	64.238,07		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	855.747,00	788.247,00	104.637,00
		<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	1.391.624,14		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	1.427.545,00	1.316.220,00	1.256.220,00
		<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	1.722.674,55		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	11.940,00	6.840,00	6.840,00
		<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	13.935,43		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	1.040.533,00	836.283,00	831.283,00
		<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	1.243.338,73		
Missione 13	Tutela della salute	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 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	1.100,00	1.100,00	1.100,00

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	6.687,37		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	303,61		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	85.153,49	90.453,49	30.562,20
		<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	25.700,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	525.058,00	461.304,00	497.503,00
		<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	681.992,69		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	500.000,00	500.000,00	500.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	500.000,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	1.345.520,00	1.345.520,00	1.345.520,00
		<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	1.466.795,99		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	8.114.064,00	7.036.236,00	6.247.800,00
		<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	10.391.047,16		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	8.114.064,00	7.036.236,00	6.247.800,00
		<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	10.391.047,16		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
1	Organi istituzionali	comp	97.440,00	97.440,00	97.440,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	179.893,39		
2	Segreteria generale	comp	254.456,51	252.966,51	242.556,80
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	344.760,36		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	104.229,00	109.874,00	109.650,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	117.690,48		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	199.673,00	199.673,00	194.673,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	231.824,85		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	550,00	550,00	550,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	550,00		
6	Ufficio tecnico	comp	166.070,00	169.544,00	169.544,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	243.559,59		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	130.571,00	123.284,00	123.284,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	158.512,33		
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	60.836,00	60.836,00	60.836,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	66.098,70		
11	Altri servizi generali	comp	27.500,00	27.300,00	27.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	34.321,71		
12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per Regioni)	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

	TOTALI MISSIONE	comp	1.041.325,51	1.041.467,51	1.025.833,80
		<i>fpv</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		cassa	1.377.211,41		

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
1	Polizia locale e amministrativa	comp	225.469,00	145.969,00	145.469,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	249.526,92		
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	225.469,00	145.969,00	145.469,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	249.526,92		

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.”

			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
1	Istruzione prescolastica	comp	770,00	770,00	770,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	770,00		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	90.050,00	89.150,00	89.150,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	292.758,96		
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	291.014,00	291.014,00	291.014,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	487.090,12		
7	Diritto allo studio	comp	25.000,00	25.000,00	25.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	25.078,73		
TOTALI MISSIONE		comp	406.834,00	405.934,00	405.934,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	805.697,81		

Il programma amministrativo prevede la conferma del contributo economico a supporto delle scuole del nostro territorio.

L’amministrazione comunale eroga i servizi mensa, prescuola, SPINF per gli alunni della scuola primaria e NonSoloCompiti per i ragazzi della scuola secondaria di primo grado in ambiente consono e dedicato.

Inoltre, nel rispetto dell’autonomia scolastica, vengono offerti collaborazione e coordinamento per l’attuazione di progetti che coinvolgono le scuole di ogni ordine e grado presenti sul territorio.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

All’interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
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	58.959,00	28.018,00	28.018,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	134.810,23		
TOTALI MISSIONE		comp	58.959,00	28.018,00	28.018,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	134.810,23		

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
1	Sport e tempo libero	comp	559.000,00	39.000,00	39.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	706.510,21		
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	559.000,00	39.000,00	39.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	706.510,21		

Il progetto amministrativo prevede la conferma del contributo economico a supporto dell’associazione pro sport che si occupa di diffondere l’attività sportiva sul territorio.

Nel 2021 è previsto un mutuo di € 260.000,00 per il III lotto di intervento di riqualificazione energetica della palestra di via D. Chiesa.

Il mutuo è inserito al titolo II della spesa (investimento) e la stessa cifra è inserita al titolo III della spesa “Incremento di attività finanziarie”.

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.”

			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	29.880,00	29.880,00	29.880,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	64.238,07		
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	29.880,00	29.880,00	29.880,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	64.238,07		

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

All’interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
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	147.620,00	92.620,00	92.620,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	177.243,34		
3	Rifiuti	comp	688.127,00	688.127,00	4.517,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	958.816,79		
4	Servizio idrico integrato	comp	20.000,00	7.500,00	7.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	255.564,01		
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	855.747,00	788.247,00	104.637,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.391.624,14		

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.”

			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
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	1.427.545,00	1.316.220,00	1.256.220,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.722.674,55		
TOTALI MISSIONE		comp	1.427.545,00	1.316.220,00	1.256.220,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.722.674,55		

Nel triennio 2021/2023 è prevista la realizzazione del percorso ciclopedonale lungo il territorio comunale: l'intervento è diviso in tre lotti finanziati con mutui rispettivamente per:

€ 400.000,00 nel 2021

€ 350.000,00 nel 2022

€ 250.000,00 nel 2023

Sempre nel triennio 2021/2023 sono previsti interventi di manutenzione straordinaria strade comunali per:

€ 180.000,00 nel 2021

€ 180.000,00 nel 2022

€ 250.000,00 nel 2023

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.”

<i>Programma</i>			<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
1	Sistema di protezione civile	comp	11.940,00	6.840,00	6.840,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	13.935,43		
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	11.940,00	6.840,00	6.840,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	13.935,43		

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.”

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	293.300,00	293.300,00	293.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	336.515,16		
2	Interventi per la disabilità	comp	87.750,00	93.000,00	93.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	123.168,07		
3	Interventi per gli anziani	comp	37.400,00	37.400,00	37.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	54.485,76		
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	11.500,00	11.500,00	11.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	23.284,69		
5	Interventi per le famiglie	comp	298.826,00	298.826,00	293.826,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	351.965,64		
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	244.000,00	44.000,00	44.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	266.300,00		
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	8.500,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	18.048,19		
8	Cooperazione e associazionismo	comp	7.000,00	7.000,00	7.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	7.000,00		
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	52.257,00	51.257,00	51.257,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	62.571,22		
TOTALI MISSIONE		comp	1.040.533,00	836.283,00	831.283,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.243.338,73		

Nel 2021 è prevista l’assunzione di un mutuo di 100.000 euro per interventi di ristrutturazione degli appartamenti di Villa Molina, gestiti da ALER. Il mutuo è inserito al titolo II per le opere e al titolo III per “Incremento di attività finanziarie”.

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
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	1.100,00	1.100,00	1.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	6.687,37		
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	1.100,00	1.100,00	1.100,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	6.687,37		

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:

			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
1	Fondo di riserva	comp	25.700,00	31.000,00	21.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	25.700,00		
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	56.002,49	56.002,49	6.111,20
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Altri fondi	comp	3.451,00	3.451,00	3.451,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	85.153,49	90.453,49	30.562,20
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	25.700,00		

Nella missione 20 si trovano i seguenti Fondi:

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti di dubbia esigibilità
- Fondo contenzioso
- Fondo accantonamento indennità fine mandato

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

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

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

Lo stanziamento del **Fondo crediti dubbia esigibilità** è calcolato tenendo conto che dal 2023 la gestione dei rifiuti sarà di competenza di Coinger srl e pertanto entrate e spese ad essa relativa non saranno più presenti nel ns.bilancio.

Lo stanziamento del **Fondo rischi per contenzioso** è relativo alle cause in essere.

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

Lo stanziamento del **Fondo accantonamento indennità fine mandato** è pari a una mensilità dell'indennità corrisposta nell'anno al Sindaco e sarà liquidata a fine mandato.

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.”

<i>Programma</i>			<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	109.657,00	85.286,00	93.405,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	153.827,22		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	415.401,00	376.018,00	404.098,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	528.165,47		
TOTALI MISSIONE		comp	525.058,00	461.304,00	497.503,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	681.992,69		

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.”

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	500.000,00	500.000,00	500.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	500.000,00		
TOTALI MISSIONE		comp	500.000,00	500.000,00	500.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	500.000,00		

Missione 99 – Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	1.345.520,00	1.345.520,00	1.345.520,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.466.795,99		
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	1.345.520,00	1.345.520,00	1.345.520,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.466.795,99		

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
n° 121 - AFFIDAMENTO ALLA SIGMA LIFT SRL DEL SERVIZIO MANUTENZIONE ORDINARIA E REPERIBILITA' ASCENSORI / MONTACARICHI PRESSO ALCUNI IMMOBILI COMUNALI - CIG ZF026D9A0E.	1.434,72	0,00	0,00
n° 122 - AFFIDAMENTO ALLA SIGMA LIFT SRL DEL SERVIZIO MANUTENZIONE ORDINARIA E REPERIBILITA' ASCENSORI / MONTACARICHI PRESSO ALCUNI IMMOBILI COMUNALI - CIG ZF026D9A0E.	1.859,28	0,00	0,00
n° 123 - AFFIDAMENTO ALLA SIGMA LIFT SRL DEL SERVIZIO MANUTENZIONE ORDINARIA E REPERIBILITA' ASCENSORI / MONTACARICHI PRESSO ALCUNI IMMOBILI COMUNALI - CIG ZF026D9A0E.	1.010,16	0,00	0,00
n° 124 - AFFIDAMENTO ALLA SIGMA LIFT SRL DEL SERVIZIO MANUTENZIONE ORDINARIA E REPERIBILITA' ASCENSORI / MONTACARICHI PRESSO ALCUNI IMMOBILI COMUNALI - CIG ZF026D9A0E.	1.010,16	0,00	0,00
n° 128 - DETERMINA A CONTRARRE CON AFFIDAMENTO DIRETTO PER ABBONAMENTO AI SISTEMI INFORMATIVI TELEMATICI ANCITEL E ANCITEL LOMBARDIA	1.004,30	0,00	0,00
n° 135 - IMPEGNO DI SPESA PER CANONE ASSISTENZA SOFTWARE MAGGIOLI ANNI 2020/2021/2022	2.343,62	2.343,62	0,00
n° 201 - AFFIDAMENTO DIRETTO SU PIATTAFORMA TELEMATICA SINTEL DI ARIA SPA DEL SERVIZIO DI AGGIORNAMENTO DEI LIBRI INVENTARIALI E PRODUZIONE FILE PER M.E.F. A PROGEL SRL CIG Z7B2BFDC67.	2.806,00	2.806,00	0,00
n° 215 - SERVIZIO MANUTENZIONE DEFIBRILLATORI. DETERMINAZIONE A CONTRARRE E CONTESTUALE AFFIDAMENTO ALLA DITTA IREDEEM SPA - IMPEGNO DI SPESA - CIG Z412744106.	329,40	0,00	0,00
n° 216 - SERVIZIO MANUTENZIONE DEFIBRILLATORI. DETERMINAZIONE A CONTRARRE E CONTESTUALE AFFIDAMENTO ALLA DITTA IREDEEM SPA - IMPEGNO DI SPESA - CIG Z412744106.	329,40	0,00	0,00
n° 218 - SERVIZIO MANUTENZIONE DEFIBRILLATORI. DETERMINAZIONE A CONTRARRE E CONTESTUALE AFFIDAMENTO ALLA DITTA IREDEEM SPA - IMPEGNO DI SPESA - CIG Z412744106.	329,40	0,00	0,00
n° 219 - SERVIZIO MANUTENZIONE DEFIBRILLATORI. DETERMINAZIONE A CONTRARRE E CONTESTUALE AFFIDAMENTO ALLA DITTA IREDEEM SPA - IMPEGNO DI SPESA - CIG Z412744106.	329,40	0,00	0,00
n° 228 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO ASSISTENZA IN ABBONAMENTO IMPIANTI TERMICI POLIAMBULATORIO ANNI 2020/2021. DETERMINAZIONE A CONTRARRE E CONTESTUALE AFFIDAMENTO ALLA DITTA TENCA DI TENTI G. & C. SAS - IMPEGNO DI SPESA - CIG. Z4A2C24A8A.	713,70	0,00	0,00
n° 245 - SERVIZIO MANUTENZIONE IMPIANTO ELEVATORE MUNICIPIO. DETERMINAZIONE A	1.095,56	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

CONTRARRE E CONTESTUALE AFFIDAMENTO ALLA DITTA MASPERO ELEVATORI SPA - IMPEGNO DI SPESA - CIG Z0D27569D1. n° 282 - SERVIZI DI ASSISTENZA TECNICA E MANUTENZIONE SOFTWARE GISMASTER. DETERMINAZIONE A CONTRARRE E CONTESTUALE AFFIDAMENTO SU MEPA ALLA DITTA TECHNICAL DESIGN S.R.L. - CIG ZD82C7357F.	2.745,00	2.745,00	0,00
n° 283 - AFFIDAMENTO NEL MERCATO INFORMATICO DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE DI REGIONE LOMBARDIA - SINTEL - DEL SERVIZIO DI ASSISTENZA E MANUTENZIONE DEL SISTEMA INFORMATICO E RELATIVO IMPEGNO DI SPESA.	12.161,37	0,00	0,00
n° 300 - AFFIDAMENTO SERVIZIO MANUTENZIONE ORDINARIA E REPERIBILITA' IMPIANTO ELEVATORE P.ZZA LAMPERTI ALLA DITTA SPIM SRL - CIG Z2C26C7AE5.	976,00	0,00	0,00
n° 309 - AFFIDAMENTO POLIZZA INCENDIO/FURTO/ELETTRONICA DELL'ENTE PERIODO 31.3.2019/31.03.2022	11.237,50	0,00	0,00
n° 311 - MODIFICA IMPEGNO DI SPESA SERVIZIO IN ABBONAMENTO IMPIANTI TERMICI POLIAMBULATORIO ANNI 2020/2021 AFFIDATO ALLA DITTA TENCA DI TENTI G. & C. SAS.	713,70	0,00	0,00
n° 313 - IMPEGNO DI SPESA PER FORNITURA CARBURANTE PER AUTOMEZZI E MEZZI D'OPERA COMUNALI IN USO ALL'UFFICIO TECNICO E ALLA PROTEZIONE CIVILE - CIG ZE126EE846.	817,00	0,00	0,00
n° 314 - IMPEGNO DI SPESA PER FORNITURA CARBURANTE PER AUTOMEZZI E MEZZI D'OPERA COMUNALI IN USO ALL'UFFICIO TECNICO E ALLA PROTEZIONE CIVILE - CIG ZE126EE846.	1.166,00	0,00	0,00
n° 315 - IMPEGNO DI SPESA PER FORNITURA CARBURANTE PER AUTOMEZZI E MEZZI D'OPERA COMUNALI IN USO ALL'UFFICIO TECNICO E ALLA PROTEZIONE CIVILE - CIG ZE126EE846.	500,00	0,00	0,00
n° 316 - IMPEGNO DI SPESA PER FORNITURA CARBURANTE PER AUTOMEZZI E MEZZI D'OPERA COMUNALI IN USO ALL'UFFICIO TECNICO E ALLA PROTEZIONE CIVILE - CIG ZE126EE846.	700,00	0,00	0,00
n° 317 - IMPEGNO DI SPESA PER FORNITURA CARBURANTE PER AUTOMEZZI E MEZZI D'OPERA COMUNALI IN USO ALL'UFFICIO TECNICO E ALLA PROTEZIONE CIVILE - CIG ZE126EE846.	82,00	0,00	0,00
n° 324 - DETERMINA A CONTRARRE CON AFFIDAMENTO DIRETTO PER NOLEGGIO AFFRANCATRICE POSTALE	322,08	322,08	0,00
n° 331 - IMPEGNO DI SPESA PER ACQUISTO CARBURANTE AUTOMEZZO POLIZIA LOCALE	1.100,00	0,00	0,00
n° 340 - FORNITURA CARBURANTE AUTOMEZZI AREA SOCIALE, ANNO 2019-2020-2021	600,00	0,00	0,00
n° 362 - AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA GARA N.104416572 PER L'AFFIDAMENTO IN CONCESSIONE DEL SERVIZIO DI PUBBLICHE AFFISSIONI E RISCOSSIONE DELL'IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITÀ E DEI DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI	8.500,00	0,00	0,00
n° 420 - AFFIDAMENTO A DITTA PURICELLI AMBIENTE VERDE SRL SERVIZIO DI MANUTENZIONE IMPIANTO DI FITODEPURAZIONE IN LOCALITA' PIANBOSCO CIG	3.661,50	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

ZD02CED0B. n° 488 - IMPEGNO DI SPESA PER AFFIDAMENTO REDAZIONE BILANCIO CONSOLIDATO2020/2021	2.157,00	0,00	0,00
n° 504 - IMPEGNO DI SPESA PER RICARICA TELEFONICA VODAFONE. DETERMINAZIONE A CONTRARRE E CONTESTUALE AFFIDAMENTO - CIG Z5D2D2F7B8.	146,40	61,00	0,00
n° 558 - AFFIDAMENTO NOLEGGIO APPARECCHIATURE MULTIFUNZIONI PER UFFICI COMUNALI DAL 01.08.2019 AL 31.07.2024 ALLA DITTA LA REPROGRAFICA SRL - CIG Z3E2913D62.	3.879,60	0,00	0,00
n° 560 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI SGOMBERO NEVE E SALATURA DELLE STRADE COMUNALI DAL 01.11.2019 AL 30.04.2021 ALLA DITTA GOTTARDELLO ANGELO - CIG ZA7291A047.	10.265,00	0,00	0,00
n° 562 - FORNITURA CARBURANTE AUTOMEZZI AREA SOCIALE, ANNO 2020-2021.	700,00	0,00	0,00
n° 606 - IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO DI MISURA DELL'ENERGIA ELETTRICA PRESTATO DA E-DISTRIBUZIONE PER IMPIANTO FOTOVOLTAICO MUNICIPIO.	25,62	26,84	0,00
n° 620 - IMPEGNO DI SPESA COMPENSO REVISORE UNICO DEL CONTO	5.308,00	0,00	0,00
n° 668 - AFFIDAMENTO ALLA DITTA BELLORINI ALESSANDRO DI VARESE DEL SERVIZIO ASSISTENZA IN ABBONAMENTO IMPIANTI TERMICI STAGIONI 2019/2020 - 2020/2021 - 2021/2022 MUNICIPIO, SCUOLE, CENTRO SPORTIVO E CDA - CIG Z842992745.	1.012,60	0,00	0,00
n° 669 - AFFIDAMENTO ALLA DITTA BELLORINI ALESSANDRO DI VARESE DEL SERVIZIO ASSISTENZA IN ABBONAMENTO IMPIANTI TERMICI STAGIONI 2019/2020 - 2020/2021 - 2021/2022 MUNICIPIO, SCUOLE, CENTRO SPORTIVO E CDA - CIG Z842992745.	1.073,60	0,00	0,00
n° 670 - AFFIDAMENTO ALLA DITTA BELLORINI ALESSANDRO DI VARESE DEL SERVIZIO ASSISTENZA IN ABBONAMENTO IMPIANTI TERMICI STAGIONI 2019/2020 - 2020/2021 - 2021/2022 MUNICIPIO, SCUOLE, CENTRO SPORTIVO E CDA - CIG Z842992745.	1.183,40	0,00	0,00
n° 674 - AFFIDAMENTO ALLA DITTA BELLORINI ALESSANDRO DI VARESE DEL SERVIZIO ASSISTENZA IN ABBONAMENTO IMPIANTI TERMICI STAGIONI 2019/2020 - 2020/2021 - 2021/2022 MUNICIPIO, SCUOLE, CENTRO SPORTIVO E CDA - CIG Z842992745.	1.281,00	0,00	0,00
n° 676 - AFFIDAMENTO ALLA DITTA BELLORINI ALESSANDRO DI VARESE DEL SERVIZIO ASSISTENZA IN ABBONAMENTO IMPIANTI TERMICI STAGIONI 2019/2020 - 2020/2021 - 2021/2022 MUNICIPIO, SCUOLE, CENTRO SPORTIVO E CDA - CIG Z842992745.	878,40	0,00	0,00
n° 696 - AGGIUDICAZIONE SERVIZIO DI PULIZIA DEGLI EDIFICI COMUNALI. CIG Z392DE9690	10.119,17	0,00	0,00
n° 697 - AGGIUDICAZIONE SERVIZIO DI PULIZIA DEGLI EDIFICI COMUNALI. CIG Z392DE9690	6.465,02	0,00	0,00
n° 698 - AGGIUDICAZIONE SERVIZIO DI PULIZIA DEGLI EDIFICI COMUNALI. CIG Z392DE9690	1.686,53	0,00	0,00
n° 699 - AGGIUDICAZIONE SERVIZIO DI PULIZIA DEGLI EDIFICI COMUNALI. CIG Z392DE9690	1.124,35	0,00	0,00
n° 700 - AGGIUDICAZIONE SERVIZIO DI PULIZIA DEGLI EDIFICI COMUNALI. CIG Z392DE9690	8.432,64	0,00	0,00
n° 701 - AGGIUDICAZIONE SERVIZIO DI PULIZIA DEGLI EDIFICI COMUNALI. CIG Z392DE9690	281,09	0,00	0,00
n° 745 - ADESIONE ALLA CONVENZIONE "FORNITURA	854,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

DI ENERGIA ELETTRICA 17" ATTIVATA DA CONSIP - CIG DERIVATO Z122E2BFA0.			
n° 762 - IMPEGNO DI SPESA CANONI ANNUALI PER SERVIZI DI MANUTENZIONE E ASSISTENZA APPLICATIVI HALLEY	3.782,00	3.782,00	0,00
n° 773 - IMPEGNO DI SPESA PER LA FREQUENZA PRESSO IL CENTRO SOCIO EDUCATIVO DI GUANZATE, GESTITO DALLA COOPERATIVA "IL GRANELLO", DI PERSONA DISABILE	7.165,13	0,00	0,00
n° 775 - IMPEGNO DI SPESA PER LA FREQUENZA PRESSO IL CENTRO SOCIO EDUCATIVO PER MINORI DELLA COOPERATIVA SOCIALE L'ARCA DI TRADATE - PERIODO SETTEMBRE 2020 - LUGLIO 2021	5.407,57	0,00	0,00
n° 782 - IMPEGNO DI SPESA PER LA FREQUENZA PRESSO IL CENTRO SOCIO EDUCATIVO PER MINORI DEL CONSORZIO SERVIZI SOCIALI DELL'OLGIATESE. PERIODO SETTEMBRE 2020 - LUGLIO 2021	9.806,00	0,00	0,00
n° 835 - INTERVENTI EDUCATIVI SCOLASTICI TRAMITE L'EROGAZIONE DI VOUCHER. A.S. 2020/2021	3.307,50	0,00	0,00
n° 836 - DETERMINA A CONTRARRE E AFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART. 36, COMMA 2, LETTERA A D. LGS. N. 50/2016. SERVIZIO ELABORAZIONE PAGHE E ADEMPIMENTI FISCALI CONNESSI	3.001,20	0,00	0,00
n° 837 - INTERVENTI EDUCATIVI SCOLASTICI TRAMITE L'EROGAZIONE DI VOUCHER. A.S. 2020-2021	3.307,50	0,00	0,00
n° 838 - INTERVENTI EDUCATIVI SCOLASTICI TRAMITE L'EROGAZIONE DI VOUCHER. A.S. 2020/2021	2.205,00	0,00	0,00
n° 839 - INTERVENTI EDUCATIVI SCOLASTICI TRAMITE L'EROGAZIONE DI VOUCHER. A.S. 2020/2021	3.307,50	0,00	0,00
n° 840 - INTERVENTI EDUCATIVI SCOLASTICI TRAMITE L'EROGAZIONE DI VOUCHER. A.S. 2020/2021	3.307,50	0,00	0,00
n° 842 - INTERVENTI EDUCATIVI SCOLASTICI TRAMITE L'EROGAZIONE DI VOUCHER. A-S- 2020/2021	3.307,50	0,00	0,00
n° 843 - INTERVENTI EDUCATIVI SCOLASTICI TRAMITE L'EROGAZIONE DI VOUCHER. A.S. 2020/2021	4.410,00	0,00	0,00
n° 844 - INTERVENTI EDUCATIVI SCOLASTICI TRAMITE L'EROGAZIONE DI VOUCHER. A.S. 2020/2021	2.205,00	0,00	0,00
n° 845 - INTERVENTI EDUCATIVI SCOLASTICI TRAMITE L'EROGAZIONE DI VOUCHER. A.S. 2020/2021	4.410,00	0,00	0,00
n° 846 - INTERVENTI EDUCATIVI SCOLASTICI TRAMITE L'EROGAZIONE DI VOUCHER. A.S. 2020/2021	4.410,00	0,00	0,00
n° 848 - INTERVENTI EDUCATIVI SCOLASTICI TRAMITE L'EROGAZIONE DI VOUCHER. A.S. 2020/2021	4.410,00	0,00	0,00
n° 874 -PROCEDURA NEGOZIATA SERVIZIO REFEZIONE SCOLASTICA anni 2020 - 2021	59.945,18	0,00	0,00
n° 893 - ADESIONE ALLA CONVENZIONE "FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA 17" ATTIVATA DA CONSIP - CIG DERIVATO ZA82EDD941.	150,00	0,00	0,00
n° 906 - AGGIUDICAZIONE SERVIZIO DI TRASPORTO SOCIALE ASSITITO. CIG. ZB42EF0592	4.353,36	0,00	0,00
n° 908 - INTERVENTI DI ASSISTENZA TECNICA CENTRALE TELEFONICA E RELATIVI APPARATI. DETERMINAZIONE A CONTRARRE E CONTESTUALE AFFIDAMENTO ALLA DITTA NEWBT SRL - IMPEGNO DI SPESA - CIG ZF42F0642E.	82,35	0,00	0,00
n° 924 - SERVIZI EDUCATIVI E SCOLASTICI. COOPERATIVA SOCIALE ITACA DI GALLARATE. PROROGA TECNICA.	41.459,86	0,00	0,00
n° 931 - AFFIDAMENTO ALLA DITTA SAVER GROUP SRL DEL SERVIZIO ANNUALE MANUTENZIONE ESTINTORI, IDRANTI, PORTE TAGLIAFUOCO E	228,75	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

MANIGLIONI ANTIPANICO - CIG Z6A2F0587A. n° 932 - AFFIDAMENTO ALLA DITTA SAVER GROUP SRL DEL SERVIZIO ANNUALE MANUTENZIONE ESTINTORI, IDRANTI, PORTE TAGLIAFUOCO E	183,61	0,00	0,00
MANIGLIONI ANTIPANICO - CIG Z6A2F0587A. n° 933 - AFFIDAMENTO ALLA DITTA SAVER GROUP SRL DEL SERVIZIO ANNUALE MANUTENZIONE ESTINTORI, IDRANTI, PORTE TAGLIAFUOCO E	342,82	0,00	0,00
MANIGLIONI ANTIPANICO - CIG Z6A2F0587A. n° 935 - AFFIDAMENTO ALLA DITTA SAVER GROUP SRL DEL SERVIZIO ANNUALE MANUTENZIONE ESTINTORI, IDRANTI, PORTE TAGLIAFUOCO E	138,47	0,00	0,00
MANIGLIONI ANTIPANICO - CIG Z6A2F0587A. n° 936 - AFFIDAMENTO ALLA DITTA SAVER GROUP SRL DEL SERVIZIO ANNUALE MANUTENZIONE ESTINTORI, IDRANTI, PORTE TAGLIAFUOCO E	81,74	0,00	0,00
MANIGLIONI ANTIPANICO - CIG Z6A2F0587A. n° 937 - AFFIDAMENTO ALLA DITTA SAVER GROUP SRL DEL SERVIZIO ANNUALE MANUTENZIONE ESTINTORI, IDRANTI, PORTE TAGLIAFUOCO E	48,19	0,00	0,00
MANIGLIONI ANTIPANICO - CIG Z6A2F0587A. n° 938 - AFFIDAMENTO ALLA DITTA SAVER GROUP SRL DEL SERVIZIO ANNUALE MANUTENZIONE ESTINTORI, IDRANTI, PORTE TAGLIAFUOCO E	20,13	0,00	0,00
MANIGLIONI ANTIPANICO - CIG Z6A2F0587A. n° 939 - AFFIDAMENTO ALLA DITTA SAVER GROUP SRL DEL SERVIZIO ANNUALE MANUTENZIONE ESTINTORI, IDRANTI, PORTE TAGLIAFUOCO E	20,13	0,00	0,00
MANIGLIONI ANTIPANICO - CIG Z6A2F0587A. n° 941 - DETERMINA A CONTRARE PER LA SOTTOSCRIZIONE DI POLIZZA KASKO CHILOMETRICA-AUTO RISCHI DIVERSI	908,00	0,00	0,00
n° 981 - INTERVENTI EDUCATIVI SCOLASTICI TRAMITE L'EROGAZIONE DI VOUCHER. A.S. 2020/2021 -	2.205,00	0,00	0,00
n° 1003 - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI PREPARAZIONE PASTI A DOMICILIO PER ANZIANI E PERSONE FRAGILI , PERIODO DAL 02.02.2020 AL 30.06.2021. AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA. CIG Z0B2AB1882	2.395,80	0,00	0,00
n° 1038 - DETERMINA A CONTRARRE PER LA SOTTOSCRIZIONE DELLA POLIZZA INFORTUNI E CONTESTUALE AFFIDAMENTO ALLA COMPAGNIA REALE MUTUA - AGENZIA GENERALE DI BERGAMO - PORTA NUOVA	1.758,00	0,00	0,00
n° 1054 - AFFIDAMENTO POLIZZA R.C.T./O PER IL PERIODO 1 GENNAIO 2020/31 DICEMBRE 2023	9.000,00	0,00	0,00
n° 1055 - AFFIDAMENTO POLIZZA R.C. PATRIMONIALE PERIODO 1 GENNAIO 2020/31 DICEMBRE 2023	2.100,00	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	309.921,46	12.086,54	0,00

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Le società partecipate dell'ente, come descritte nella SeO "Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del Gruppo amministrazione pubblica" sono monitorate attraverso il controllo previsto dalla normativa vigente e con la redazione del Bilancio consolidato.

In data 28 novembre 2020 il Consiglio comunale ha approvato il Bilancio consolidato relativo all'esercizio 2019.

Entro la fine dell'anno si procederà, con atto di Consiglio comunale, alla ricognizione di tutte le partecipazioni in essere.

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Gli investimenti previsti nel bilancio 2021/2023 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.

La Giunta comunale con proprio atto n. 70 dell'11.09.2020 ha approvato il programma triennale dei lavori pubblici 2021/2023, ai sensi del D.M. n. 14 del 16 gennaio 2018, che comprende gli interventi di spesa superiori ai 100.000 euro.

PIANO OPERE PUBBLICHE SCHEDA D) ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Tipologia	Settore di intervento	descrizione	2021	2022	2023
Manutenzione straordinaria	Infrastrutture di trasp.. stradali	Intervento sistemazione stradale	180.000,00	180.000,00	250.000,00
Nuova realizzazione	Infrastrutture Amb. E risorse idriche protezione e valor. ambiente	Realizzazione percorso ciclopedonale lungo il territorio comunale I -II- III Lotto	400.000,00	350.000,00	250.000,00
Ristrutturazione con efficient. Energ.	Infrastrutture sociali sportive, spettacolo e tempo libero	Riqualificazione energetica ed adeguamento normativo ella Palestra di via D. Chiesa III lotto	260.000,00		

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

CATEGORIA A PROFILO	DIPENDENTI IN SERVIZIO		CESSAZIONI PREVISTE 2020		ASSUNZIONI PREVISTE						TOTALE	
	T. Pieno	P. Time	T. Pieno	P. Time	2021		2022		2023		T. Pieno	P. Time
					T. Pieno	P. Time	T. Pieno	P. Time	T. Pieno	P. Time		
D	6	0	0	0	1	0	0	0	0	0	7	0
C	8	3	0	0	0	0	0	0	0	0	9	3
B	2	1	0	0	0	0	0	0	0	0	2	1

1.3.1.2 – Totale personale in servizio al 1 dicembre 2020

di ruolo n. 20 (di cui 4 partime)
fuori ruolo n. 0

Entro il 31.12.2020 saranno assunti:

n. 1 specialista di vigilanza – cat. D

n. 1 Agente polizia locale – cat. C

PIANO DELLE ASSUNZIONI TRIENNIO 2021/2023

Con delibera in data 1 dicembre 2020 la Giunta Comunale ha approvato il Piano triennale di fabbisogno del personale 2021/2023, prevedendo, per il 2021, l'assunzione di n. 1 assistente sociale – cat. D.

ANNO 2021

Previsione assunzione	Categoria	Profilo Professionale / Settore	Tempo Lavoro
1	D	Assistente sociale	Pieno

ANNO 2022

Previsione assunzione	Categoria	Profilo Professionale / Settore	Tempo Lavoro

ANNO 2023

Previsione assunzione	Categoria	Profilo Professionale / Settore	Tempo Lavoro

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari non prevede nessuna valorizzazione nel triennio 2021/2023.

Programma biennale degli acquisti di forniture e servizi

Il piano biennale degli acquisti 2021/2023 viene approvato dalla Giunta Comunale in data 1 dicembre 2020, contestualmente alla bozza di bilancio e al presente DUP.

Di seguito le comunicazioni dei Responsabili:

AREA SOCIALE

n.	Servizio	Responsabile	Tipologia fornitura	Descrizione fornitura	Importo	Fonte di finanziamento	Anno	Periodo dal / al
1	Pulizia edifici comunali	Assistente sociale Tiziana Oliverio	servizi	Servizio pulizia edifici comunali	85.644,00	Entrate proprie	2020/2021	dal 01/07/2021 al 31.12.2022

AREA TECNICA

n.	Servizio	Responsabile	Tipologia fornitura	Descrizione fornitura	importo	Fonte di Finanziam.	Anno	Periodo Dal/al
1	Energia elettrica Servizi vari	Geom Ivano Santini	servizi	Fornitura energia elettrica	112.00000	Entrate proprie	2021	dal 01/06/2021 al 31/05/2022
2	Energia elettrica Servizi vari	Geom Ivano Santini	servizi	Fornitura energia elettrica	111.00000	Entrate proprie	2022	dal 01/06/2021 al 31/05/2022
3	Gas Servizi vari	Geom Ivano Santini	servizi	Fornitura gas	52.500,00	Entrate proprie	2021	dal 01/07/2021 al 30/06/2022
4	Gas Servizi vari	Geom Ivano Santini	servizi	Fornitura gas	52.000,00	Entrate proprie	2022	dal 01/07/2021 al 31/05/2022

Programma incarichi di collaborazione autonoma

Non sono previsti incarichi nel triennio.

Considerazioni Finali

Il triennio 2021-2023 vedrà il proseguimento delle opere di manutenzione e sviluppo del territorio comunale al fine di garantire una sempre migliore qualità delle strutture pubbliche comunali e della vita dei nostri cittadini. Tutto questo si svolgerà all'interno di un contesto, che quanto meno per il 2021, risulterà caratterizzato da una forte incertezza legata all'andamento dell'epidemia di Covid_19.

Incertezza che non affievolirà la volontà dell'Amministrazione di perseguire la completa realizzazione del programma elettorale sottoposto al voto popolare

Particolare attenzione sarà rivolta alla sicurezza stradale. Sia attraverso interventi di manutenzione stradale che attraverso la realizzazione di percorsi ciclo-pedonali.

Risorse sono state inoltre destinate all'incremento del corpo dei vigili. Questo per meglio presidiare il territorio e garantire un maggior senso di sicurezza.

Si darà anche realizzazione al completamento della ristrutturazione della Palestra Comunale attingendo alle risorse del Bonus Termico al quale l'amministrazione ha avuto diritto ultimando i lavori di efficientemente del plesso scolastico A.Manzoni.

Ingenti risorse vengono destinate, in ambito sociale, al completamento della ristrutturazione degli immobili comunali dati in uso alle persone della nostra Comunità bisognose di sostegno. Consapevoli di quanto sia importante, sempre ma soprattutto in questo periodo di difficoltà, essere al fianco delle persone più fragili. Alzare il livello di standard dei nostri immobili era diventato una reale necessità al fine di restituire dignità alle persone che abitano questi alloggi e per renderne altri usufruibili.

Nel triennio , speriamo possa trovare compimento l'adozione della tariffa puntuale di bacino con il definitivo conferimento della gestione dei rifiuti al Consorzio Coinger. Riteniamo davvero importante questo passaggio non solo perché porterà benefici economici alla Comunità di Vengono Inferiore riducendo il costo comunitario della gestione dei rifiuti ma anche perché crediamo fortemente nella capacità della tariffa puntuale di indirizzare i cittadini a comportamenti virtuosi nell'ambito della produzione di rifiuti. Pagare in funzione del rifiuto prodotto oltre ad essere più equo è anche l'unico modo per incentivare acquisti intelligenti capaci di produrre meno rifiuti.

Parallelamente al miglioramento delle infrastrutture si cercherà di rendere la macchina comunale sempre più efficiente ed efficace. Non solo attraverso il controllo puntuale della spesa ma anche una attività riorganizzativa volta a facilitare il lavoro degli uffici Comunali.

