

---

# **Comune di Caravino**

---

Provincia di Torino

**IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:**

## **DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE**

**2020 - 2022**

## ***Indice***

***Nota tecnica introduttiva***

***Popolazione dell'Ente***

***Struttura dell'Ente***

***Sezione Strategica (SeS)***

*Indicatori utilizzati*

*Grado di autonomia finanziaria*

*Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite*

*Rigidità del bilancio*

*Grado di rigidità pro-capite*

*Costo del Personale*

*Propensione agli investimenti*

*Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

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

*Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

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

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

*La gestione del patrimonio*

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

*Indebitamento*

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

***Sezione Operativa (SeO)***

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

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

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

*Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

*Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

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

*Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi*

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

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

*Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione*

*Missione 2: Giustizia*

*Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza*

*Missione 4: Istruzione e diritto allo studio*

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

*Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero*

*Missione 7: Turismo*

## **Documento Unico di Programmazione 2020/2022**

*Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa*

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

*Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità*

*Missione 11: Soccorso civile*

*Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia*

*Missione 13: Tutela della salute*

*Missione 14: Sviluppo economico e competitività*

*Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale*

*Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca*

*Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche*

*Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali*

*Missione 19: Relazioni internazionali*

*Missione 20: Fondi e accantonamenti*

*Missione 50: Debito pubblico*

*Missione 60: Anticipazioni finanziarie*

*Missione 99: Servizi per conto terzi*

*Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti*

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

*Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale*

*Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale*

*Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali*

### **Considerazioni Finali**

***- Nota tecnica introduttiva -***

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

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

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

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

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

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

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

Poiché il Comune di Caravino ha un popolazione pari a 925 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P semplificato.

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

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

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

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

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

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42", l'unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2020-2022) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2020), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle

## Documento Unico di Programmazione 2020/2022

previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

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

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

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

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

**- Popolazione dell'Ente -**

<b>1.1.1</b> – Popolazione legale al censimento 2011		n. 995
<b>1.1.2</b> – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 929
Di cui :                   maschi		n. 450
femmine		n. 479
nuclei familiari		n. 444
comunità/convivenze		n. 1
<b>1.1.3</b> – Popolazione all'1.1. 2017 (penultimo anno precedente)		n. 929
<b>1.1.4</b> – Nati nell'anno	n. 2	
<b>1.1.5</b> – Deceduti nell'anno	n. 11	
saldo naturale		n. -9
<b>1.1.6</b> – Immigrati nell'anno	n. 27	
<b>1.1.7</b> – Emigrati nell'anno	n. 26	
saldo migratorio		n. 1
<b>1.1.8</b> – Popolazione al 31.12. Anno-3 (penultimo anno precedente) di cui		n. 921
<b>1.1.9</b> – In età prescolare (0/6 anni)		n. 34
<b>1.1.10</b> – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 81
<b>1.1.11</b> – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 97
<b>1.1.12</b> – In età adulta (30/65 anni)		n. 458
<b>1.1.13</b> – in età senile (oltre 65 anni)		n. 261
<b>1.1.14</b> – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2013	0,30%
	2014	0,31%
	2015	0,43%
	2016	0,53%
	2017	0,21%
<b>1.1.15</b> – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2013	1,21%
	2014	2,31%
	2015	1,83%
	2016	1,50%
	2017	1,18%

**- Struttura dell'Ente -**

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1.3.2.1 - Asili nido n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0
1.3.2.2 - Scuole materne n. 1	Posti n. 28	Posti n. 28	Posti n. 28	Posti n. 28
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 45	Posti n. 45	Posti n. 45	Posti n. 45
1.3.2.4 - Scuole medie n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. 0	n. 0	n. 0	n. 0
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca				
- nera				
- mista	7	7	7	7
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	SI	SI	SI	SI
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	7	7	7	7
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	SI	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 3 hq. 1	n. 3 hq. 1	n. 3 hq. 1	n. 3 hq. 1
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 290	n. 290	n. 290	n. 290
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	7	7	7	7
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	4.300	4.300	4.300	4.300
- 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. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.17 - Veicoli	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
1.3.2.19 - Personal computer	n. 8	n. 8	n. 8	n. 8

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2020 - 2022**

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



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

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino *al 26/05/2020* e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

## *Elementi di valutazione della Sezione strategica*

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

*Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

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

*Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

*Tariffe Servizi Pubblici*

*Fiscalità Locale*

*IUC – IMU*

*IUC – TASI*

*IUC – TARI*

*Imposta Pubblicità*

*Art. 12*

*Art. 13 (comma 1)*

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

*Art. 14 (commi 1-2-3)*

*Art. 14 (commi 4-5)*

*Art. 15 (comma 1)*

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

*Art. 19*

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

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

*La gestione del patrimonio*

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

*Indebitamento*

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

## *Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

Gli interventi di spesa al Titolo II sono finanziati:

- con i proventi derivanti da oneri concessori,
- da contributi regionali

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

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

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
6130 / 3052 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI COMUNALI	10.663,65	8.697,01	1.966,64
6130 / 3054 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEL PATRIMONIO COMUNALE FINANZIATO CON IL DECRETO MISE	44.649,27	0,00	44.649,27
7030 / 3130 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA MATERNA	10.150,40	8.442,40	1.708,00
7170 / 3134 / 1	ARREDAMENTO SCUOLA ELEMENTARE	796,82	769,82	27,00
7830 / 3407 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PALESTRA IMPIANTI SPORTIVI	9.436,50	8.558,10	878,40
8230 / 3475 / 1	MANUTENZIONE E SISTEMAZIONE STRAORDINARIA DELLA VIABILITA'	66.484,40	64.752,12	1.732,28
8230 / 3475 / 2	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE STRADE (L. 145/2018)	39.495,21	39.331,14	164,07
9330 / 3654 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CASA PROTETTA	23.633,28	10.353,16	13.280,12
9530 / 3302 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI CIMITERI	7.040,87	319,68	6.721,19
	<b>TOTALE:</b>	<b>212.350,40</b>	<b>141.223,43</b>	<b>71.126,97</b>

## *Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

L'amministrazione ha deciso di mantenere tutte le tariffe del primo semestre 2020 invariate rispetto al 2019.

Servizi scolastici

I servizi scolastici per l'anno scolastico 2019/2020 non subiscono variazioni.

Il servizio scuolabus è gratuito

Sono previste inoltre riduzioni o esenzioni delle tariffe in relazione ai valori ISEE

### *Tariffe altri Servizi Pubblici*

Pesa pubblica: Gettone 1 euro

Affitto salone ex sala consiglio: 50 euro

Affitto salone sopra scuola dell'infanzia: 50 euro

### *Fiscalità Locale*

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

- *IMU*
- *TASI*
- *TARI*

*IUC – IMU*

<b>Fattispecie</b>	<b>Aliquota</b>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	4,90 per mille
Aliquota altri fabbricati	8,40 per mille
Terreni agricoli	8,40 per mille
Aree edificabili	8,40 per mille
Detrazione per abitazione principale	200,00

*IUC – TASI*

<b>Fattispecie imponibile</b>	<b>Aliquota</b>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati	0
Altri fabbricati e aree fabbricabili	1,50 per mille
Fabbricati rurali strumentali	1,00 per mille

**Documento Unico di Programmazione 2020/2022**

*IUC- TARI*

COMUNE DI CARAVINO - TARIFFE TARI 2019			
Codice	Descrizione	Tariffa Parte Fissa	Tariffa Parte Variabile
100	Utenza domestica (1 comp.)	0,27673	33,60242
100	Utenza domestica (2 comp.)	0,32285	60,48435
100	Utenza domestica (3 comp.)	0,3558	77,28556
100	Utenza domestica (4 comp.)	0,38215	100,80725
100	Utenza domestica (5 comp.)	0,40851	120,9687
100	Utenza domestica (6 comp.)	0,42827	137,76991
101	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,68764	1,31153
102	Campeggi, distributori carburanti	1,07865	1,72061
103	Stabilimenti balneari	0,84944	0,97116
104	Esposizioni, autosaloni	0,57977	0,78068
105	Alberghi con ristorante	1,79325	2,74485
106	Alberghi senza ristorante	1,22696	2,04537
107	Case di cura e riposo	2,02247	3,74724
108	Uffici, agenzie, studi professionali	1,34831	1,56135
109	Banche ed istituti di credito	1,34831	1,40522
110	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	0,94382	1,56135
111	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	1,07865	1,71749
112	Attività artigianali tipo botteghe ( falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere)	0,48539	0,93681
113	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,83595	1,71749
114	Attività industriali con capannoni di produzione	1,22696	1,09295
115	Attività artigianali di produzione beni specifici	1,46966	1,40522
116	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	3,77527	6,2454
117	Bar, caffè, pasticceria	2,69662	4,68405
118	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	2,02247	2,6543
119	Plurilicenze alimentari e/o miste	1,7528	2,18589
120	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	4,04493	7,80675
121	Discoteche, night club	1,34831	2,67303

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	
<b>1-Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	1-Organismi istituzionali	comp	20.142,00	18.192,00	18.192,00	
		cassa	25.703,79			
	2-Segreteria generale	comp	82.587,80	76.808,31	76.613,00	
		cassa	115.708,17			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	43.020,00	43.020,00	43.020,00	
		cassa	44.406,05			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	8.000,00	5.000,00	5.695,31	
		cassa	16.511,01			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	4.106,00	5.106,00	5.106,00	
		cassa	7.328,25			
	6-Ufficio tecnico	comp	60.300,00	60.300,00	60.300,00	
		cassa	90.797,51			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	31.785,00	29.050,00	29.050,00	
		cassa	45.356,52			
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	850,00			
11-Altri servizi generali	comp	8.617,69	8.617,69	8.617,69		
	cassa	13.104,01				
<b>Totale Missione 1</b>		<b>comp</b>	<b>258.558,49</b>	<b>246.094,00</b>	<b>246.594,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>359.765,31</b>			
<b>2-Giustizia</b>	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 2</b>		<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>3-Ordine pubblico e sicurezza</b>	1-Polizia locale e amministrativa	comp	39.400,00	39.400,00	39.400,00	
		cassa	48.775,60			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 3</b>		<b>comp</b>	<b>39.400,00</b>	<b>39.400,00</b>	<b>39.400,00</b>
			<b>cassa</b>	<b>48.775,60</b>		
<b>4-Istruzione e diritto allo</b>						

**Documento Unico di Programmazione 2020/2022**

<b>studio</b>	1-Istruzione prescolastica	comp	9.000,00	8.066,00	5.066,00
		cassa	11.154,09		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	19.250,00	19.500,00	19.500,00
		cassa	33.655,65		
	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	44.788,00	44.788,00	44.788,00
		cassa	54.480,77		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 4</b>	<b>comp</b>	<b>73.038,00</b>	<b>72.354,00</b>	<b>69.354,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>99.290,51</b>		
<b>5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 5</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
<b>6-Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	1-Sport e tempo libero	comp	6.300,00	6.300,00	6.300,00
		cassa	8.427,51		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 6</b>	<b>comp</b>	<b>6.300,00</b>	<b>6.300,00</b>	<b>6.300,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>8.427,51</b>			
<b>7-Turismo</b>	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	4.050,00	4.050,00	4.050,00
		cassa	5.244,14		
	<b>Totale Missione 7</b>	<b>comp</b>	<b>4.050,00</b>	<b>4.050,00</b>	<b>4.050,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>5.244,14</b>			
<b>8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 8</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
<b>9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	1-Difesa del suolo	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	2.778,65		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	2.600,00	2.600,00	2.600,00
		cassa	2.600,00		
	3-Rifiuti	comp	102.500,00	102.500,00	102.500,00
		cassa	164.289,52		
	4-Servizio idrico integrato	comp	50,00	50,00	50,00
		cassa	290,00		



## Documento Unico di Programmazione 2020/2022

<b>10-Trasporti e diritto alla mobilità</b>	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		
	<b>Totale Missione 9</b>	<b>comp</b>	<b>105.650,00</b>	<b>105.650,00</b>	<b>105.650,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>169.958,17</b>		
<b>11-Soccorso civile</b>	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	64.765,00	64.765,00	64.765,00
		cassa	104.393,99		
<b>Totale Missione 10</b>	<b>comp</b>	<b>64.765,00</b>	<b>64.765,00</b>	<b>64.765,00</b>	
	<b>cassa</b>	<b>104.393,99</b>			
<b>12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	1-Sistema di protezione civile	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		cassa	1.500,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 11</b>	<b>comp</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>1.500,00</b>		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3-Interventi per gli anziani	comp	925,00	925,00	925,00	
	cassa	1.825,00			
4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	700,00	700,00	700,00	
	cassa	700,00			
5-Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
6-Interventi per il diritto alla casa	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
	cassa	4.000,00			
7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	41.450,00	41.450,00	41.450,00	
	cassa	41.450,00			
8-Cooperazione e associazionismo	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
	cassa	2.000,00			
9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	400,00	400,00	400,00	
	cassa	1.046,09			
<b>Totale Missione 12</b>	<b>comp</b>	<b>47.475,00</b>	<b>47.475,00</b>	<b>47.475,00</b>	
	<b>cassa</b>	<b>51.021,09</b>			
<b>13-Tutela della salute</b>					

## Documento Unico di Programmazione 2020/2022

	1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 13</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>14-Sviluppo economico e competitività</b>					
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	1.400,00	1.400,00	1.400,00
		cassa	2.531,14		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 14</b>	<b>comp</b>	<b>1.400,00</b>	<b>1.400,00</b>	<b>1.400,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>2.531,14</b>		
<b>15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>					
	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 15</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>					
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 16</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>					
	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 17</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e</b>					

## Documento Unico di Programmazione 2020/2022

<b>locali</b>	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 18</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>19-Relazioni internazionali</b>	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 19</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>20-Fondi e accantonamenti</b>	1-Fondo di riserva	comp	2.550,00	2.500,00	2.500,00
		cassa	2.559,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	9.021,20	9.496,00	9.496,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	3.323,51	3.000,00	3.000,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 20</b>	<b>comp</b>	<b>14.894,71</b>	<b>14.996,00</b>	<b>14.996,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>2.559,00</b>		
<b>50-Debito pubblico</b>	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	12.004,00	9.232,00	6.323,00
		cassa	12.004,00		
	<b>Totale Missione 50</b>	<b>comp</b>	<b>12.004,00</b>	<b>9.232,00</b>	<b>6.323,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>12.004,00</b>		
<b>60-Anticipazioni finanziarie</b>	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 60</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
	<b>TOTALE MISSIONI</b>	<b>comp</b>	<b>629.035,20</b>	<b>613.216,00</b>	<b>607.807,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>865.470,46</b>		

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

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

*La gestione del patrimonio*

<b>ATTIVO</b>		<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	8.767,40	14.306,03
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	2.155,23	3.462,21
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00
5	Avviamento	0,00	0,00
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	8.916,60	9.330,35
9	Altre	938,92	0,00
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>20.778,15</b>	<b>27.098,59</b>
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>		
II 1	Beni demaniali	1.048.122,35	1.081.463,44
1.1	Terreni	0,00	0,00
1.2	Fabbricati	0,00	0,00
1.3	Infrastrutture	941.739,91	975.543,51
1.9	Altri beni demaniali	106.382,44	105.919,93
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	3.080.742,09	3.015.169,46
2.1	Terreni	453.718,52	449.782,15
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.2	Fabbricati	2.548.077,30	2.511.091,90
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.3	Impianti e macchinari	6.580,04	3.911,14
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	5.869,09	5.380,33
2.5	Mezzi di trasporto	0,00	0,00
2.6	Macchine per ufficio e hardware	3.809,99	1.350,88
2.7	Mobili e arredi	12.626,98	10.036,82
2.8	Infrastrutture	33.124,22	31.603,41
2.9	Diritti reali di godimento	0,00	0,00
2.99	Altri beni materiali	16.935,95	2.012,83
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>4.128.864,44</b>	<b>4.096.632,90</b>
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>4.149.642,59</b>	<b>4.123.731,49</b>

## *Indebitamento*

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

	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Residuo Debito (+)	485.719,83	429.331,35	370.060,75	307.757,75	242.265,75	173.420,75
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)	56.388,48	59.270,60	62.303,00	65.492,00	68.845,00	68.845,00
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
<b>Totale fine anno</b>	<b>429.331,35</b>	<b>370.060,75</b>	<b>307.757,75</b>	<b>242.265,75</b>	<b>173.420,75</b>	<b>104.575,75</b>
<b>464,14</b>	<b>397,06</b>					

<b><i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i></b>						
	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Oneri finanziari	23.459,66	20.577,54	16.675,43	12.004,00	9.232,00	6.323,00
Quota capitale	56.388,48	59.270,60	62.826,31	66.112,00	68.874,00	71.783,00
<b>Totale fine anno</b>	<b>79.848,14</b>	<b>79.848,14</b>	<b>79.501,74</b>	<b>78.116,00</b>	<b>78.106,00</b>	<b>78.106,00</b>

<b><i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i></b>						
	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Interessi passivi	23.459,66	20.577,54	17.548,00	14.359,00	11.006,00	11.006,00
Entrate correnti	23.459,66	20.577,54	16.675,43	12.004,00	9.232,00	6.323,00
% su entrate correnti	3,72 %	2,82 %	2,35 %	1,99 %	1,54 %	1,54 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2020 - 2022**

**DUP: Sezione Operativa (SeO)**

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

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

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

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



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

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

### CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
<b>CONSORZIO CANAVESANO AMBIENTE</b>	<b>AMBIENTE E RIFIUTI</b>	<b>0,498</b>
<b>CONSORZIO IN.RE.TE.</b>	<b>SERVIZI SOCIALI</b>	<b>1,20</b>

### SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
<b>SOCIETA' CANAVESANA SERVIZI</b>	<b>RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI</b>	<b>0,98</b>
<b>SMAT SPA</b>	<b>SERVIZIO IDRICO</b>	<b>0,00002</b>

### CONVENZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>
<b>CONVENZIONE SCUOLA MEDIA VESTIGNE'</b>	<b>SCUOLA SECONDARIA 1° GRADO</b>
<b>CONVENZIONE SEGRETERIA COMUNALE</b>	<b>SERVIZIO SEGRETARIO COMUNALE</b>
<b>CONVENZIONE SERVIZIO TECNICO</b>	<b>SERVIZIO TECNICO COMUNALE</b>
<b>CONVENZIONE SERVIZIO ANAGRAFE</b>	<b>SERVIZIO ANAGRAFE</b>
<b>CONVENZIONE SCUOLA DELL'INFANZIA E PRIMARIA</b>	<b>CONVENZIONE SCUOLA DELL'INFANZIA E PRIMARIA</b>
<b>CONVENZIONE POLIZIA LOCALE</b>	<b>SERVIZIO DI POLIZIA LOCALE</b>
<b>CONVENZIONE PROTEZIONE CIVILE</b>	<b>SERVIZIO PROTEZIONE CIVILE</b>

***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 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	4.614,30	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	35.076,84	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	114.303,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2020		previsione di cassa	286.383,33	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	362.696,76	previsione di competenza	571.805,13	522.927,20	509.870,00	509.870,00
			previsione di cassa	617.494,64	885.623,96		
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	2.735,64	previsione di competenza	11.586,75	8.580,00	8.580,00	8.580,00
			previsione di cassa	14.322,39	11.315,64		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	91.369,17	previsione di competenza	186.231,00	163.640,00	163.640,00	161.140,00
			previsione di cassa	272.381,69	255.009,17		
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	25.180,00	previsione di competenza	317.655,05	47.500,00	47.500,00	47.500,00
			previsione di cassa	411.155,05	72.680,00		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	37.618,38	previsione di competenza	182.235,00	191.235,00	191.235,00	191.235,00
			previsione di cassa	185.072,23	228.853,38		
	<b>TOTALE TITOLI</b>	<b>519.599,95</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>1.269.512,93</b>	<b>933.882,20</b>	<b>920.825,00</b>	<b>918.325,00</b>
			<b>previsione di cassa</b>	<b>1.500.426,00</b>	<b>1.453.482,15</b>		
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>519.599,95</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>1.423.507,07</b>	<b>933.882,20</b>	<b>920.825,00</b>	<b>918.325,00</b>
			<b>previsione di cassa</b>	<b>1.786.809,33</b>	<b>1.453.482,15</b>		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

*Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*IUC: IMU E TASI*

*ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF*

*IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'*

*RISCOSSIONE COATTIVA*

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

*TARSU-TARES-TARI*

*DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI*

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

*Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

*Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*PROVENTI SERVIZI*

*PROVENTI BENI DELL'ENTE*

*PROVENTI DIVERSI*

*Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI*

*ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI*

*ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE*

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

## **Documento Unico di Programmazione 2020/2022**

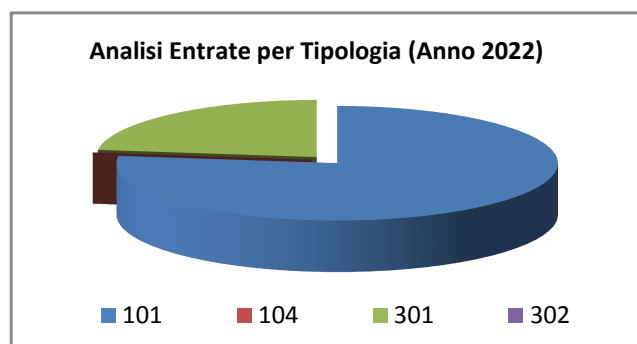
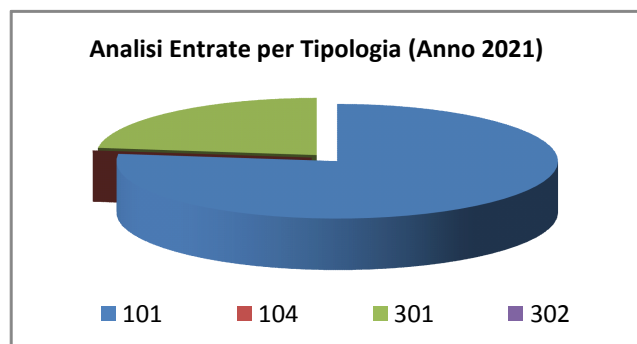
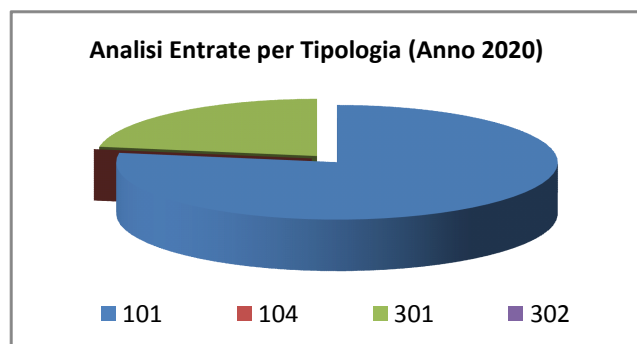
*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

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

***Analisi entrate: Politica Fiscale***

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Anno 2022</b>
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	405.777,20	392.720,00	392.720,00
		cassa	768.473,96		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	117.150,00	117.150,00	117.150,00
		cassa	117.150,00		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>			<b>522.927,20</b>	<b>509.870,00</b>	<b>509.870,00</b>
			<b>885.623,96</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2020/2022

### IUC: IMU E TASI

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	4,90 per mille
Aliquota altri fabbricati	8,40 per mille
Terreni agricoli	8,40 per mille
Aree edificabili	8,40 per mille
Detrazione per abitazione principale	200,00

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati	0
Altri fabbricati e aree fabbricabili	1,5 per mille
Fabbricati rurali strumentali	1 per mille

### ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Aliquota unica 0,5%.

### IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' E DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

La riscossione dell'Imposta sulla pubblicità e dei diritti sulle pubbliche affissioni è gestita autonomamente dal Comune di Caravino.

La previsione di bilancio è pari a complessivi ad Euro 400,00.

### RISCOSSIONE COATTIVA

#### Previsione attività di recupero evasione tributaria

Si procederà con continuità all'invio dei solleciti dei tributi non pagati. In caso di mancato pagamento del sollecito verrà avviata la procedura di riscossione coattiva dell'importo dovuto, maggiorato degli interessi moratori e delle spese di riscossione, tramite la notifica di un'ingiunzione di pagamento.

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

La previsione relativa alle tariffe per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche è pari ad Euro 4.500,00.

### TARSU-TARES-TARI

Il presupposto della TARI è indicato dall'articolo 1, comma 641 della L. 147/21013, alternativamente, nel possesso e nella detenzione di locali o aree scoperte, indipendentemente dal loro effettivo uso, purché si tratti di immobili potenzialmente in grado di produrre rifiuti urbani.

Non viene ripreso, all'interno della formulazione della nuova TARI, il concetto di "occupazione", presente nei regimi impositivi precedenti. Il comma disciplina, inoltre, l'esclusione dal pagamento della TARI delle aree scoperte pertinenziali o accessorie a locali tassabili, non operative, e delle aree comuni condominiali di cui all'articolo 1117 del codice civile che non siano detenute o

## **Documento Unico di Programmazione 2020/2022**

Documento Unico di Programmazione 2020/2022 occupate in via esclusiva. Il comma 651 prescrive che nella determinazione delle tariffe il Comune tiene conto dei criteri determinati con il regolamento di cui al D.P.R. 27 aprile 1999, n. 158 (Regolamento recante norme per la elaborazione del metodo normalizzato per definire la tariffa del servizio di gestione del ciclo dei rifiuti urbani).

In ogni caso deve essere assicurata la copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio relativi al servizio, ricomprendendo anche i costi di cui all'articolo 15 del decreto legislativo 13 gennaio 2003, n. 36, ad esclusione dei costi relativi ai rifiuti speciali al cui smaltimento provvedono a proprie spese i relativi produttori comprovandone l'avvenuto trattamento in conformità alla normativa vigente (comma 654).

Le tariffe TARI sono determinata sulla base del Piano Finanziario, approvato dal soggetto competente, secondo le modalità previste dall'articolo 8 del DPR 158/1999.

Alla TARI è applicato il tributo provinciale per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione ed igiene dell'ambiente di cui all'articolo 19 del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 504.

La tariffa Tari è determinata sulla base del Piano Finanziario, fornito dalla S.C.S.

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

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo stima sulla base della normativa vigente per euro 117.150,00.

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

***MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE***

Le spese del Bilancio di previsione 2020-2022 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	274.908,49	258.594,00	259.094,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	381.456,45		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	39.400,00	39.400,00	39.400,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	48.775,60		
		previsione di competenza	75.038,00	74.354,00	71.354,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	102.449,51		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	8.450,00	10.300,00	10.300,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	48.128,51		
		previsione di competenza	4.050,00	4.050,00	4.050,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	5.244,14		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	105.650,00	105.650,00	105.650,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	169.958,17		
		previsione di competenza	70.765,00	71.765,00	71.765,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	149.762,67		
		previsione di competenza	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	1.500,00		
		previsione di competenza	68.475,00	69.475,00	69.475,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	72.340,77		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	1.400,00	1.400,00	1.400,00

## Documento Unico di Programmazione 2020/2022

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.531,14		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	14.894,71	14.996,00	14.996,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.559,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	78.116,00	78.106,00	78.106,00
		<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	78.116,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	191.235,00	191.235,00	191.235,00
		<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	223.203,14		
	<b>TOTALI MISSIONI</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>933.882,20</b>	<b>920.825,00</b>	<b>918.325,00</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		previsione di cassa	<b>1.286.025,10</b>		
	<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>933.882,20</b>	<b>920.825,00</b>	<b>918.325,00</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		previsione di cassa	<b>1.286.025,10</b>		



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

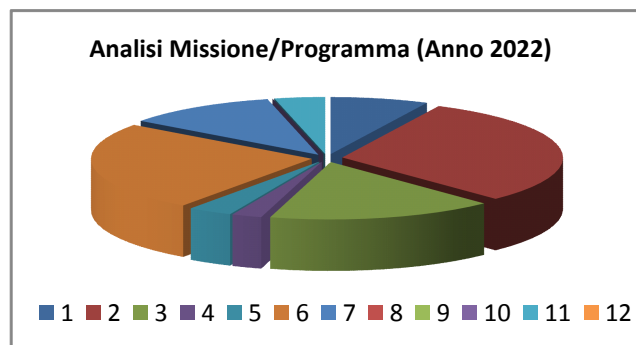
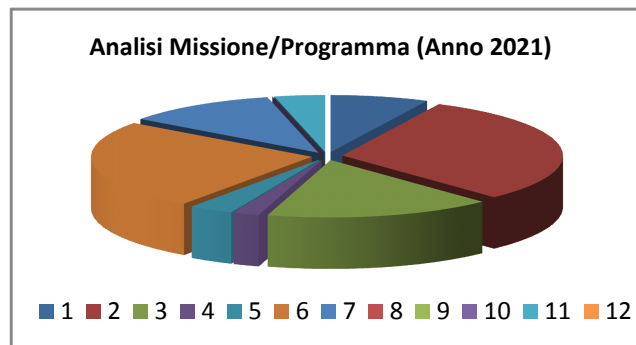
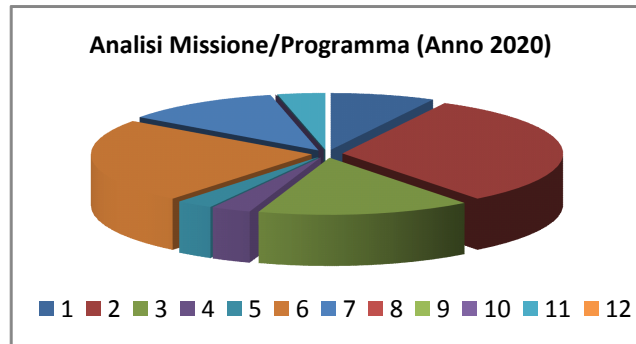
La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	Organi istituzionali	comp	21.142,00	18.692,00	18.692,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	28.655,79		
2	Segreteria generale	comp	87.587,80	79.458,31	79.263,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	122.984,67		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	43.020,00	43.020,00	43.020,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	44.406,05		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	8.000,00	5.000,00	5.695,31
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	16.511,01		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	7.456,00	8.456,00	8.456,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	11.790,89		
6	Ufficio tecnico	comp	66.300,00	65.300,00	65.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	96.797,51		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	31.785,00	29.050,00	29.050,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	45.356,52		
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	850,00		
11	Altri servizi generali	comp	9.617,69	9.617,69	9.617,69
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	14.104,01		
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		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>274.908,49</b>	<b>258.594,00</b>	<b>259.094,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>381.456,45</b>		

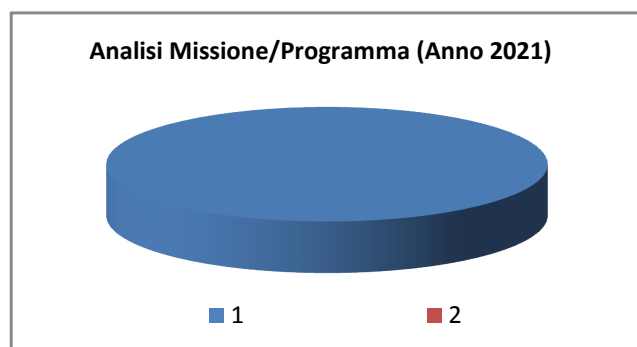
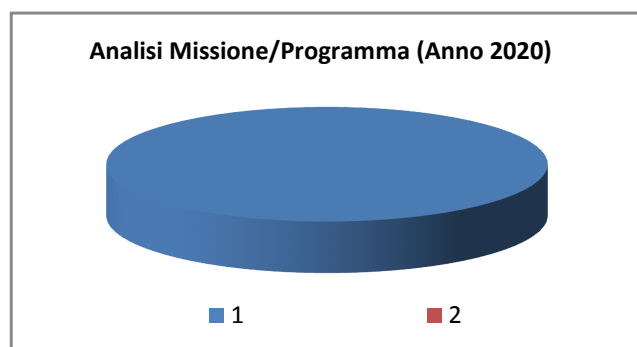


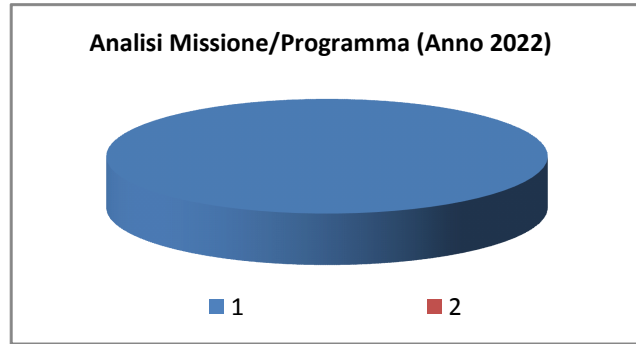
### Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

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.”*

<b>Programma</b>			<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Anno 2022</b>
1	Polizia locale e amministrativa	comp	39.400,00	39.400,00	39.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	48.775,60		
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>39.400,00</b>	<b>39.400,00</b>	<b>39.400,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>48.775,60</b>		



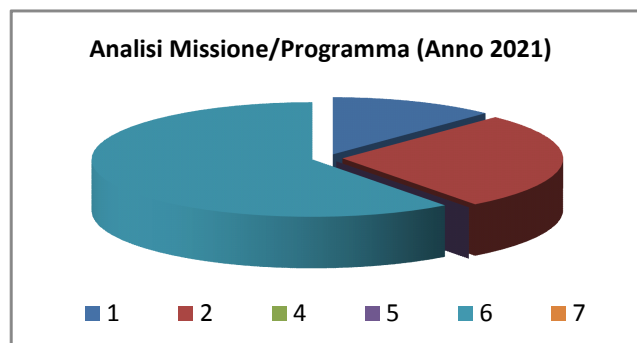
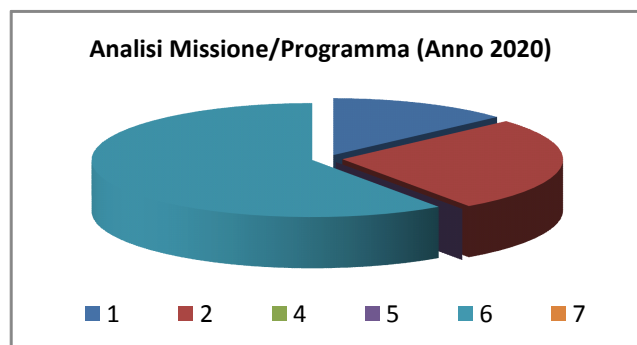


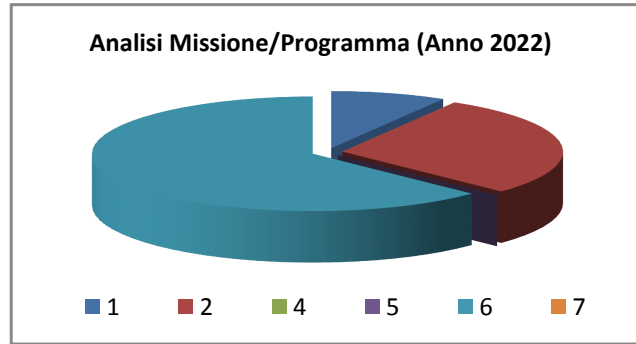
## Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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.”*

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	Istruzione prescolastica	comp	10.000,00	9.066,00	6.066,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	13.313,09		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	20.250,00	20.500,00	20.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	34.655,65		
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	44.788,00	44.788,00	44.788,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	54.480,77		
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>75.038,00</b>	<b>74.354,00</b>	<b>71.354,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>102.449,51</b>		





## ***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.”*

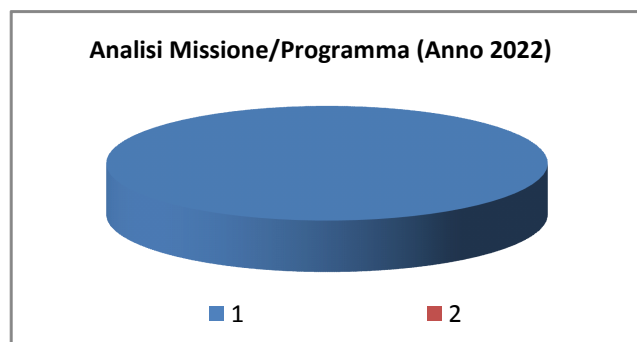
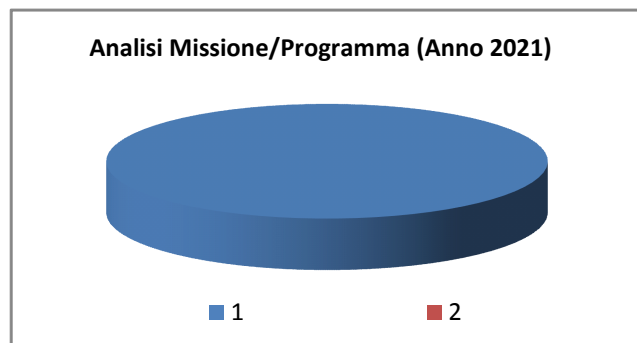
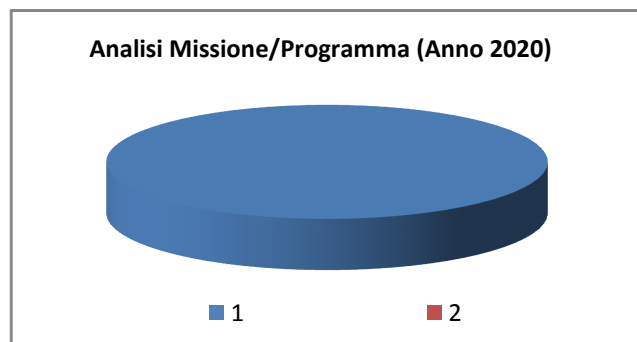
<i><b>Programma</b></i>			<i><b>Anno 2020</b></i>	<i><b>Anno 2021</b></i>	<i><b>Anno 2022</b></i>
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.000,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>3.000,00</b>		

## 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.”*

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	Sport e tempo libero	comp	8.450,00	10.300,00	10.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	48.128,51		
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>			<b>8.450,00</b>	<b>10.300,00</b>	<b>10.300,00</b>
			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			<b>48.128,51</b>		







## *Missione 7 - Turismo*

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	4.050,00	4.050,00	4.050,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	5.244,14		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>4.050,00</b>	<b>4.050,00</b>	<b>4.050,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>5.244,14</b>		

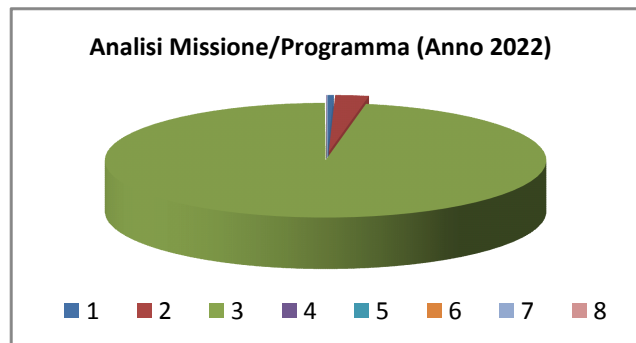
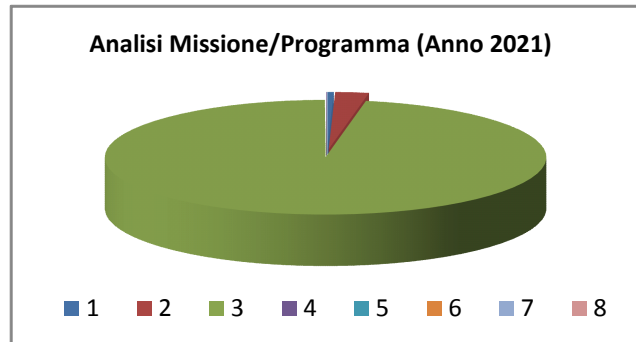
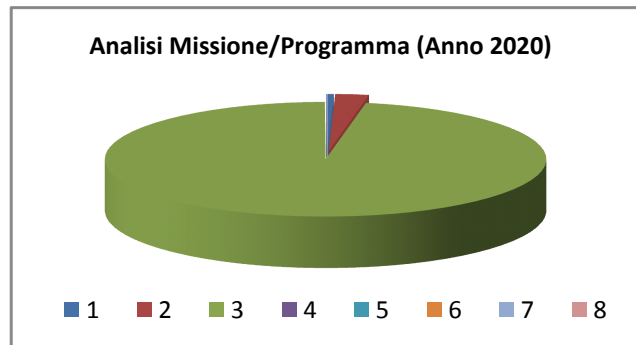
## ***Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente***

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.”*

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2020</i></b>	<b><i>Anno 2021</i></b>	<b><i>Anno 2022</i></b>
1	Difesa del suolo	comp	500,00	500,00	500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.778,65		
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	2.600,00	2.600,00	2.600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.600,00		
3	Rifiuti	comp	102.500,00	102.500,00	102.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	164.289,52		
4	Servizio idrico integrato	comp	50,00	50,00	50,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	290,00		
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>105.650,00</b>	<b>105.650,00</b>	<b>105.650,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>169.958,17</b>		

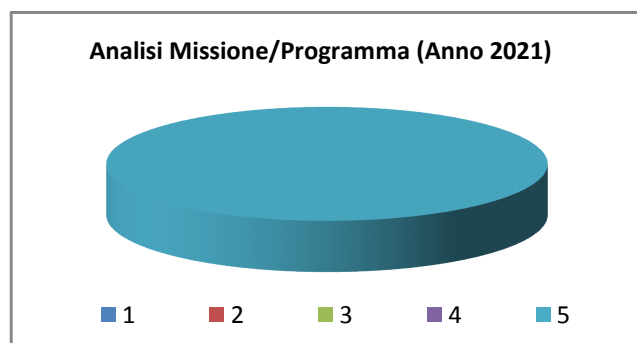
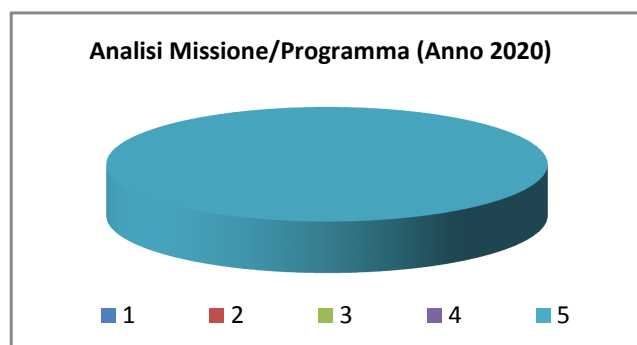


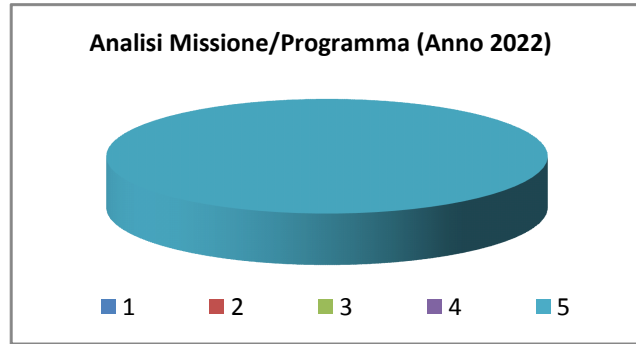
## Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

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.”*

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
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	70.765,00	71.765,00	71.765,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	149.762,67		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>70.765,00</b>	<b>71.765,00</b>	<b>71.765,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>149.762,67</b>		



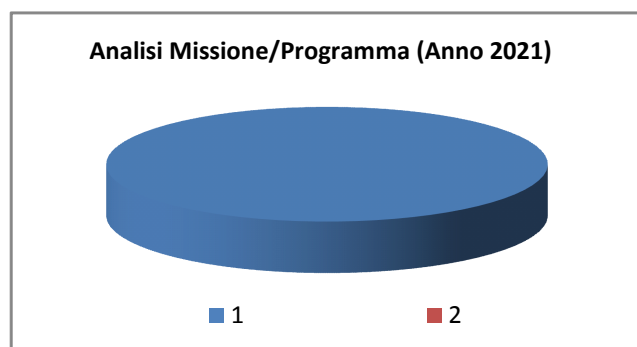
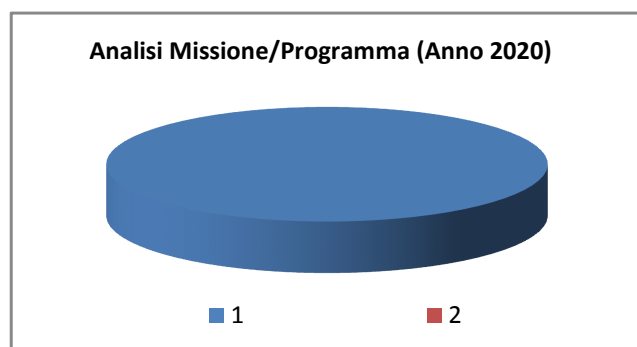


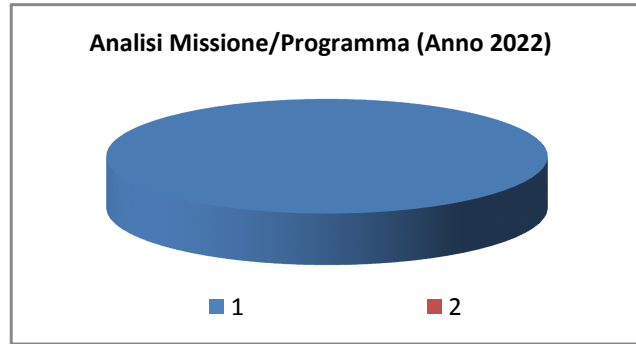
## Missione 11 - Soccorso civile

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.”*

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	Sistema di protezione civile	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.500,00		
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>1.500,00</b>		





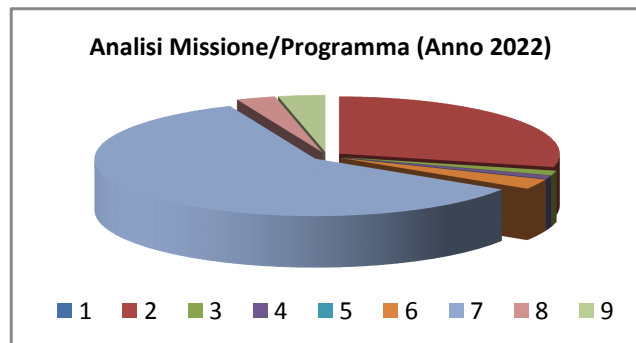
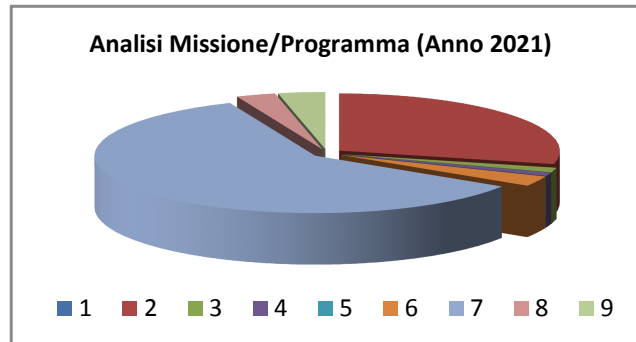
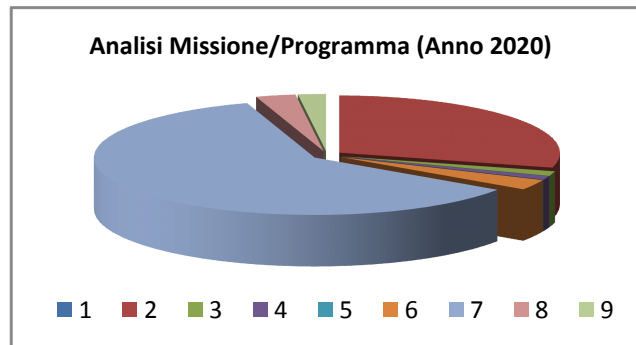


## Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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.”*

<b>Programma</b>			<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Anno 2022</b>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Interventi per la disabilità	comp	20.000,00	20.000,00	20.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	20.000,00		
3	Interventi per gli anziani	comp	925,00	925,00	925,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.825,00		
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	700,00	700,00	700,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	700,00		
5	Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	4.000,00		
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	41.450,00	41.450,00	41.450,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	41.450,00		
8	Cooperazione e associazionismo	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.000,00		
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	1.400,00	2.400,00	2.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.365,77		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>68.475,00</b>	<b>69.475,00</b>	<b>69.475,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>72.340,77</b>		



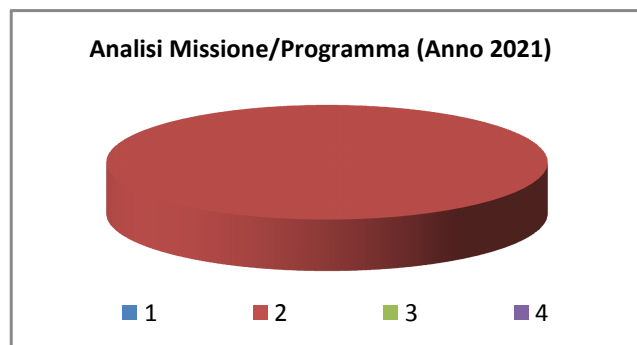
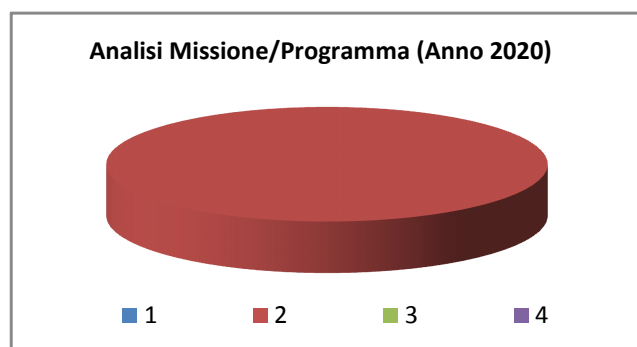
## Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

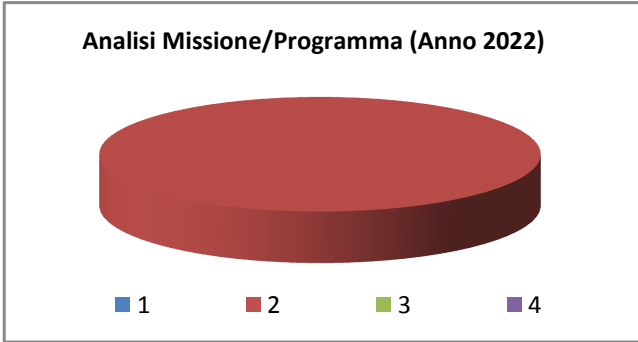
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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.”*

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
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	1.400,00	1.400,00	1.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.531,14		
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		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>1.400,00</b>	<b>1.400,00</b>	<b>1.400,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>2.531,14</b>		



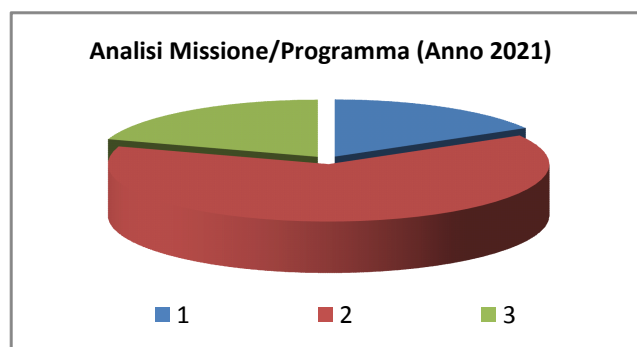
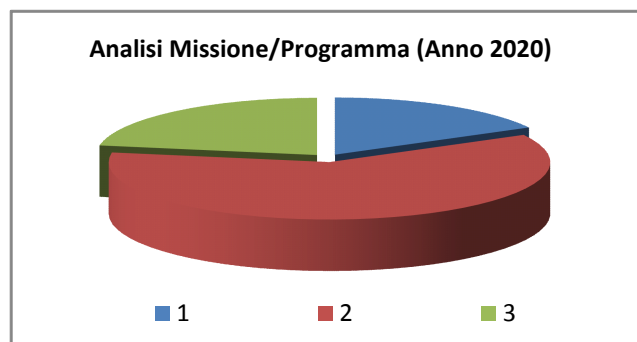


## Missione 20 - Fondi e accantonamenti

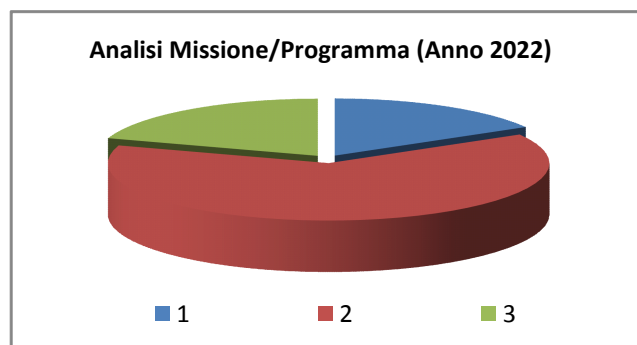
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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.”*

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	Fondo di riserva	comp	2.550,00	2.500,00	2.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.559,00		
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	9.021,20	9.496,00	9.496,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Altri fondi	comp	3.323,51	3.000,00	3.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>14.894,71</b>	<b>14.996,00</b>	<b>14.996,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>2.559,00</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2020/2022



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

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

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

	<b>Importo</b>
1° anno	2.500,00
2° anno	2.500,00
3° anno	2.500,00

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2019 e, in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: 95% nel 2020, il 100% nel 2021 e 2022.

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

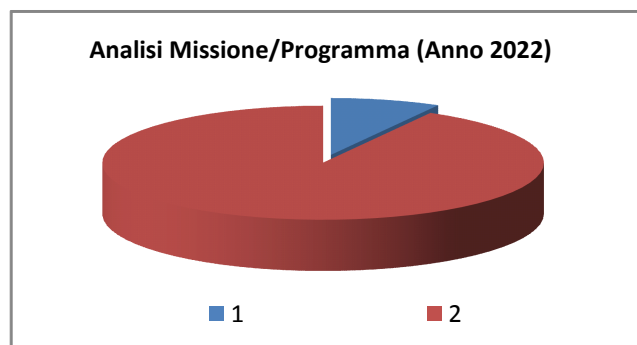
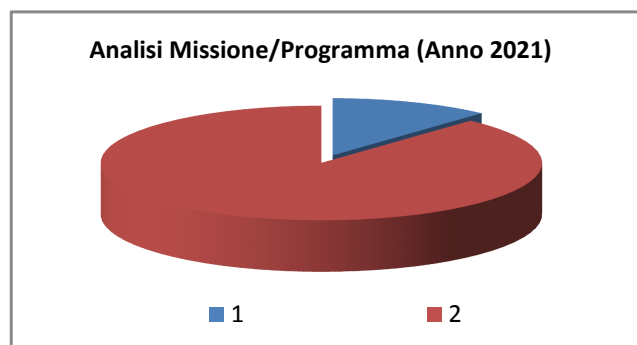
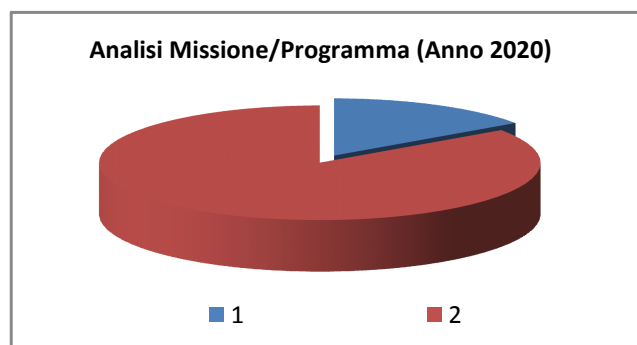
	<b>Importo</b>
1° anno	9.272,00
2° anno	9.272,00
3° anno	9.272,00

## Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	12.004,00	9.232,00	6.323,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	12.004,00		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	66.112,00	68.874,00	71.783,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	66.112,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>			<b>78.116,00</b>	<b>78.106,00</b>	<b>78.106,00</b>
			<i>fpv</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>cassa</i>	<b>78.116,00</b>	





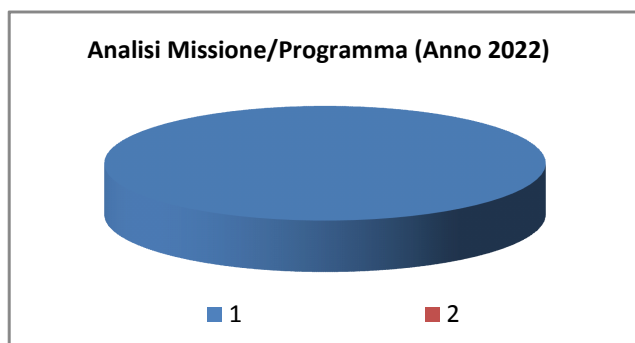
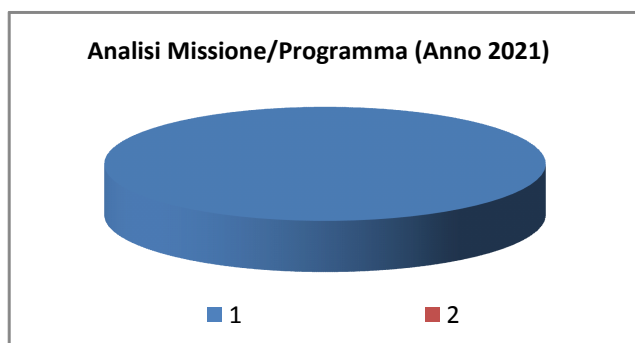
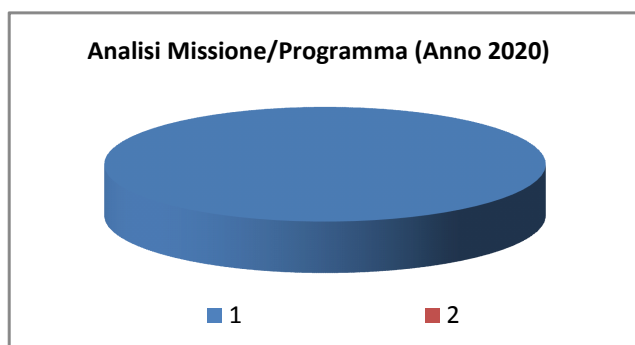


## Missione 99 - Servizi per conto terzi

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.”

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	191.235,00	191.235,00	191.235,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	223.203,14		
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>191.235,00</b>	<b>191.235,00</b>	<b>191.235,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>223.203,14</b>		





## *Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti*

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

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
n° 19 - SERVIZIO DI PULIZIA DEI LOCALI COMUNALI	4.819,00	0,00	0,00
n° 79 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE ED ASSISTENZA PROGRAMMI APPLICATIVI IN LICENZA D'USO PER GLI ANNI 2019-2023. (CIG: Z29271950D )	7.930,00	7.930,00	7.930,00
n° 122 - Affidamento incarico per servizio automatico allerta denominato "ALERT SYSTEM" Anni 2018-2020 CIG Z33287C3AE	122,00	0,00	0,00
n° 135 - REVISORE DEI CONTI. ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA.	2.410,72	401,79	0,00
n° 189 - SERVIZIO AGGIORNAMENTO COMPONENTI INFORMATICHE. AFFIDAMENTO INCARICO E CONTESTUALE IMPEGNO DI SPESA. CIG ZF12959766.	305,00	305,00	0,00
n° 197 - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI AGGIORNAMENTO DELL'INVENTARIO COMUNALE.	976,00	0,00	0,00
n° 211 - SERVIZIO ASSISTENZA AI PASTI PER L'A.S. 2019-2020. AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA. CIG: ZAE297D490.	3.454,33	0,00	0,00
n° 212 - SERVIZIO PRE-POST SCUOLA PER L'A.S. 2019-2020. AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA. CIG: ZAE297D490.	3.454,33	0,00	0,00
n° 213 - ASSISTENZA SCUOLABUS PER L'A.S. 2019-2020. AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA. CIG: ZAE297D490.	863,58	0,00	0,00
n° 214 - DOPOSCUOLA PER L'A.S. 2019-2020. AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA. CIG: ZAE297D490.	798,84	0,00	0,00
n° 215 - SERVIZIO DI REFEZIONE SCOLASTICA DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA DI CARAVINO - ANNO SCOLASTICO 2019/2020. CIG: ZB92965B1B. PROCEDURA NEGOZIATA AI SENSI DELL'ART. 36, COMMA 2, LETTERA B), D.LGS. 50/2016. AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA.	13.230,60	0,00	0,00
n° 216 - SERVIZIO DI REFEZIONE SCOLASTICA DELLA SCUOLA PRIMARIA DI CARAVINO - ANNO SCOLASTICO 2019/2020. CIG: ZB92965B1B. PROCEDURA NEGOZIATA AI SENSI DELL'ART. 36, COMMA 2, LETTERA B), D.LGS. 50/2016. AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA.	13.283,10	0,00	0,00
n° 242 - SOFTWARE GESTIONE ANPR	366,00	366,00	0,00
n° 243 - SOFTWARE AMALTEA GESTIONE PATRIMONIO	457,50	457,50	0,00
n° 301 - INCARICO PER TENUTA DEI REGISTRI IVA E RELATIVA DENUNCIA - TRIENNIO 2019/2021	1.451,80	1.451,80	0,00
<b>TOTALE IMPEGNI:</b>	<b>53.922,80</b>	<b>10.912,09</b>	<b>7.930,00</b>

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

Non sono previste, per gli anni 2020, 2021 e 2022, opere a base d'asta superiori a Euro 100.000,00.

## ***Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali***

Richiamata la Legge 06.08.2008, n.133, ed in particolare l'art.58 rubricato "Ricognizione e valorizzazione del patrimonio immobiliare di Regioni, Comuni e altri Enti Locali", il quale al comma 1 prevede che, per procedere al riordino, alla gestione e alla valorizzazione del Patrimonio immobiliare, ciascun Ente, con delibera dell'organo di governo, individui, redigendo un apposito elenco, sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione, redigendo il Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari. Il successivo comma 2 prevede che l'inserimento del piano determini la classificazione del bene come patrimonio disponibile e ne disponga espressamente la destinazione urbanistica.

Nel periodo 2020/2022 non vi sono previsioni di variazione di acquisizioni o di dismissioni del Patrimonio immobiliare in essere.

***Programma biennale degli acquisiti di forniture e servizi***

Non risulta necessaria la predisposizione del suddetto documento in quanto non sono previsti acquisti di beni e servizi di importo pari o superiore a 40mila euro nel triennio 2020/2022.

***Piano triennale di razionalizzazione delle dotazioni strumentali,  
delle autovetture di servizio e dei beni immobili***

I commi da 594 a 599 dell'art 2 della finanziaria 2008 (Legge 24/12/2007, n. 244) introducono alcune misure tendenti al contenimento della spesa per il funzionamento delle strutture delle pubbliche amministrazioni, che debbono concretizzarsi essenzialmente nell'adozione di piani triennali finalizzati all'utilizzo di una serie di dotazioni strumentali.

In particolare la legge individua tra le dotazioni strumentali oggetto del piano quelle informatiche, le autovetture di servizio, le apparecchiature di telefonia mobile e i beni immobili ad uso abitativo e di servizio.

In riferimento a quanto sopra è stato deliberato con G.C. n. 6 del 21/02/2019 il piano triennale 2020/2022, rimarrà sostanzialmente invariato