
Comune di Carnago

Provincia di Varese

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2018 - 2020

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- Nota tecnica introduttiva -

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

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

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

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

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

Poiché il Comune di Carnago ha un popolazione pari a 6722 AL 1/01/2018 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. ordinario.

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 (2018-2020) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2018), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci : una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio: il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell'esercizio precedente, con esigibilità nel 2018 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci "di cui già impegnato"; e il Fondo

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2018-2019-2020 che avrà esigibilità negli anni successivi. L'altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

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

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

- Anno 2018 75% (*)
 - Anno 2019 85% (*)
 - Anno 2020 95% (*)
-
- (*) Il comma 882 della Legge di bilancio 2018, L.27/12/2017, n. 205 ha rettificato tali percentuali nel 75% per il 2018, 85% per il 2019 e 95% per il 2020. Prima dell'approvazione della Legge di bilancio tali percentuali erano stabilite nel 85% per il 2018, 100% dal 2019.

Nel presente schema di bilancio ci si è sostanzialmente attenuti alle percentuali previgenti ossia 86% per il 2018 e 100% dal 2019 stante anche la consistente diminuzione dell'importo del FCDE dovuta al fatto che il servizio rifiuti dal 2019 sarà gestito integralmente da Coinger SRL.

La riforma contabile introdotta dal D.L gs n. 118/2011 prevede una diversa lettura ed esposizione del bilancio di previsione che è articolato, per quanto riguarda la sezione spesa, in missioni, programmi e titoli. Poiché il nostro ente non è di grandi dimensioni e risulta (a seguito della riorganizzazione effettuata con deliberazione di Giunta comunale n. 114 del 22/11/2016) articolato in 4 Aree, ne deriva che in alcuni casi le spese afferenti una singola missione siano di pertinenza di più aree funzionali e non sia possibile effettuare una ripartizione puntuale delle risorse umane e strumentali assegnate a ciascuna missione.

Come già detto nell'ambito della struttura organizzativa del Comune di Carnago sono presenti n. 4 aree organizzative e precisamente:

- AREA 1 – Servizi interni e di supporto;
- AREA 2 – Servizi scolastici e alla persona;
- Area 3 – Servizi Polizia Locale
- AREA 4 – Servizi territorio edilizia pubblica e privata - commercio.

Le risorse umane impiegate nelle varie aree sono quelle risultanti dalla dotazione organica e relative assegnazioni contenuta nella parte finale del presente documento

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n.6502 _____
1.1.2 – Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) Di cui : maschi femmine nuclei familiari comunità/convivenze		n. 6.711 n. 3.327 n. 3.384 n. 2.738 n. 3
1.1.3 – Popolazione all'1.1. Anno-2016 (penultimo anno precedente)		n. 6.630
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 60	
1.1.5 – Deceduti nell'anno saldo naturale	n. 48	n.+ 12
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 286	
1.1.7 – Emigrati nell'anno saldo migratorio	n. 217	n. + 69
1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno-2016 (penultimo anno precedente) di cui		n. 6.711
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 471
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 581
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 911
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 3.447
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 1.301
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno Anno-5 Anno-4 Anno-3 Anno-2 Anno-1	Tasso _____ _____ _____ _____ _____
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno Anno-5 Anno-4 Anno-3 Anno-2 Anno-1	Tasso _____ _____ _____ _____ _____
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. _____ n. _____
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente:		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie:		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1.3.2.1 - Asili nido n. 1	Posti n. 42	Posti n. 42	Posti n. 42	Posti n. 42
1.3.2.2 - Scuole materne n. 1	Posti n. 120	Posti n. 120	Posti n. 120	Posti n. 120
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 436	Posti n. 436	Posti n. 436	Posti n. 436
1.3.2.4 - Scuole medie n. 0	Posti n. 360	Posti n. 360	Posti n. 360	Posti n. 360
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca				
- nera				
- mista	38,94	38,94	38,94	38,94
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	NO	NO	NO	NO
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	25,78	25,78	25,78	25,78
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	SI	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 4 hq. 3	n. 4 hq. 3	n. 4 hq. 3	n. 4 hq. 3
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 594	n. 596	n. 596	n. 596
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	35,67	35,67	35,67	35,67
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	28.134	28.134	28.134	28.134
- 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. 8
1.3.2.17 - Veicoli	n. 6	n. 6	n. 6	n. 6
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	SI	SI	SI	SI
1.3.2.19 - Personal computer	n. 25	n. 27	n. 27	n. 27
1.3.2.20 - Altre strutture: PALASPORT N. 1, BIBLIOTECA N. 1, AREA FESTE N. 1, CENTRO MOLINA (ASSOCIAZIONI) N. 1, BIBLIOTECA N. 1.				

DOCUMENTO UNICO DI

PROGRAMMAZIONE

2018 - 2020

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) –

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

–SeO - (limitata al triennio di gestione).

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino al 30/04/2019 (scadenza mandato elettorale) e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

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

1) Con riferimento agli Obiettivi del Governo e agli indirizzi e scelte contenute nei documenti di programmazione nazionale si evidenzia che gli obiettivi strategici dell'ente dipendono molto dal margine di manovra concesso dall'autorità centrale. L'analisi delle condizioni esterne parte quindi da una valutazione di massima sul contenuto degli obiettivi del governo per il medesimo arco di tempo, anche se solo presentati al parlamento e non ancora tradotti in legge. Si tratta di valutare il grado di impatto degli indirizzi presenti nella decisione di finanza pubblica (è il documento governativo paragonabile alla sezione strategica del DUP) sulla possibilità di manovra dell'ente locale. Allo stesso tempo, se già disponibili, vanno prese in considerazione le direttive per l'intera finanza pubblica richiamate nella legge di stabilità (documento paragonabile alla sezione operativa del DUP) oltre che gli aspetti quantitativi e finanziari riportati nel bilancio dello stato (paragonabile, per funzionalità e scopo, al bilancio triennale di un ente locale). In questo contesto, ad esempio, potrebbero già essere state delineate le scelte sul patto di stabilità.

POPOLAZIONE E SITUAZIONE DEMOGRAFICA

2) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali si tratta di analizzare la situazione ambientale in cui l'amministrazione si trova ad operare per riuscire poi a tradurre gli obiettivi generali nei più concreti e immediati obiettivi operativi. L'analisi socio-economica affronta tematiche diverse e tutte legate, in modo diretto ed immediato, al territorio ed alla realtà locale. Saranno pertanto affrontati gli aspetti statistici della popolazione e la tendenza demografica in atto, la gestione del

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

territorio con la relativa pianificazione territoriale, la disponibilità di strutture per l'erogazione di servizi al cittadino, tali da consentire un'adeguata risposta alla domanda di servizi pubblici locali proveniente dalla cittadinanza, gli aspetti strutturali e congiunturali dell'economia insediata nel territorio, con le possibili prospettive di concreto sviluppo economico locale, le sinergie messe in atto da questa o da precedenti amministrazioni mediante l'utilizzo dei diversi strumenti e modalità offerti dalla programmazione di tipo negoziale.

Essenziale a questo proposito è il fattore demografico. Il comune è l'ente locale che rappresenta la propria comunità, ne cura gli interessi e ne promuove lo sviluppo. Abitanti e territorio, pertanto, sono gli elementi essenziali che caratterizzano il comune. La composizione demografica locale mostra tendenze, come l'invecchiamento, che un'Amministrazione deve saper interpretare prima di pianificare gli interventi. L'andamento demografico nel complesso, ma soprattutto il saldo naturale e il riparto per sesso ed età, sono fattori importanti che incidono sulle decisioni del comune. E questo riguarda sia l'erogazione dei servizi che la politica degli investimenti

3) Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici si evidenzia come il punto di riferimento di questo segmento di analisi delle condizioni esterne si ritrova nei richiami presenti nella norma che descrive il contenuto consigliato del documento unico di programmazione. Si suggerisce infatti di individuare, e poi adottare, dei parametri economici per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente tali da segnalare, in corso d'opera, le differenze che potrebbero instaurarsi rispetto i parametri di riferimento nazionali. Dopo questa premessa, gli indicatori che saranno effettivamente adottati in chiave locale sono di prevalente natura finanziaria, e quindi di più facile ed immediato riscontro, e sono ottenuti dal rapporto tra valori finanziari e fisici o tra valori esclusivamente finanziari. Oltre a questa base, l'ente dovrà comunque monitorare i valori assunti dai parametri di riscontro della situazione di deficitarietà, ossia gli indici scelti dal ministero per segnalare una situazione di pre-dissesto.

Con riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica evidenzia i seguenti elementi: Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici:

L'ente destina parte delle risorse ai servizi generali, ossia quegli uffici che forniscono un supporto al funzionamento dell'intero apparato comunale. Di diverso peso è il budget dedicato ai servizi per il cittadino, nella forma di servizi a domanda individuale, produttivi o istituzionali.

Si tratta di prestazioni di diversa natura e contenuto, perchè:

- I servizi produttivi tendono ad autofinanziarsi e quindi operano in pareggio o producono utili di esercizio;
- I servizi a domanda individuale sono in parte finanziati dalle tariffe pagate dagli utenti, beneficiari dell'attività;
- I servizi di carattere istituzionale sono prevalentemente gratuiti, in quanto di stretta competenza pubblica. Queste attività posseggono una specifica organizzazione e sono inoltre dotate di un livello adeguato di strutture.

Servizi al cittadino (Trend storico e programmazione)

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Denominazione		2017	2018	2019	2020
Asili nido	(num.)	1	1	1	1
	(posti)	42	42	42	42
Scuole materne	(num.)	1	1	1	1
	(posti)	120	120	120	120
Scuole elementari	(num.)	1	1	1	1
	(posti)	436	436	436	436
Scuole medie	(num.)	1	1	1	1
	(posti)	360	360	360	360

Valutazione e impatto L'offerta di servizi al cittadino è condizionata da vari fattori; alcuni di origine politica, altri dal contenuto finanziario, altri ancora di natura economica. Per questo l'Amministrazione valuta se il servizio richiesto dal cittadino rientra tra le proprie priorità di intervento. Da un punto di vista tecnico, invece, l'analisi privilegia la ricerca delle fonti di entrata e l'impatto della nuova spesa sugli equilibri di bilancio.

Ciclo ecologico

Rete fognaria - Bianca	(Km.)	0	0	0	0
- Nera	(Km.)	0	0	0	0
- Mista	(Km.)	39	39	39	39
Depuratore	(S/N)	NO	NO	NO	NO
Acquedotto	(Km.)	26	26	26	26
Servizio idrico integrato	(S/N)	Si	Si	Si	Si
Aree verdi, parchi, giardini	(num.)	4	4	4	4 (hq.)
		3	3	3	3
Raccolta rifiuti - Civile	(q.li)	28.134	28.134	28.134	28.134
- Industriale	(q.li)	0	0	0	0
- Differenziata	(S/N)	Si	Si	Si	Si
Discarica	(S/N)	SI	SI	SI	SI

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Domanda ed offerta

Nel contesto attuale, la scelta di erogare un nuovo servizio parte dalla ricerca di mercato tesa a valutare due aspetti rilevanti: la presenza di una domanda di nuove attività che giustifichi ulteriori oneri per il comune; la disponibilità nel mercato privato di offerte che siano concorrenti con il possibile intervento pubblico. Questo approccio riduce il possibile errore nel giudizio di natura politica o tecnica.

Altre dotazioni		2018	2019	2020
Punti luce illuminazione pubblica	(num)	594	596	596
Rete gas	(Km.)	36	36	36
Mezzi operativi	(num.)	2	2	2
Veicoli	(num.)	6	6	6
Centro elaborazione dati	(S/N)	S	S	S
Personal computer	(num.)	25	27	27

Legenda

Le tabelle di questa pagina mostrano, in una prospettiva che si sviluppa nell'arco di un quadriennio, l'offerta di alcuni dei principali tipi di servizio prestati al cittadino dagli enti locali.

Le attività ivi indicate riprendono una serie di dati previsti in modelli ufficiali.

- Indicatori utilizzati -

Si ritiene utile rappresentare la situazione strutturale del comune attraverso l'esposizione di dati di una serie di indicatori finanziari che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente.

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

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

Grado di autonomia finanziaria

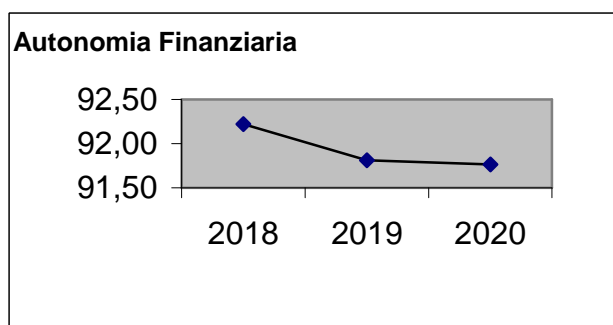
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

Autonomia Finanziaria	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	92,22 %	91,81 %	91,76 %

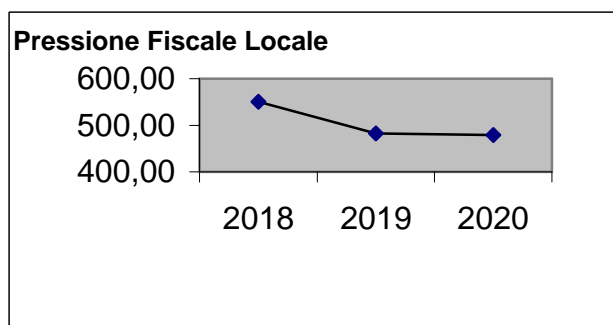


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

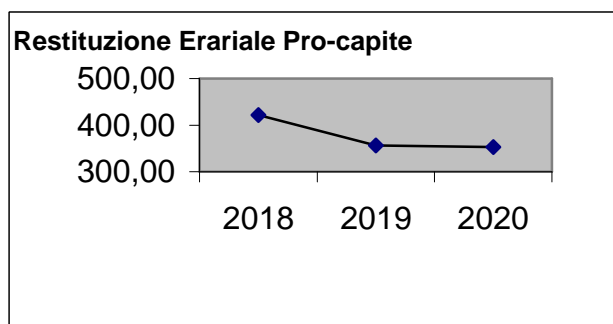
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 550,60	€ 482,55	€ 479,10



Pressione tributaria pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 421,79	€ 356,34	€ 352,89

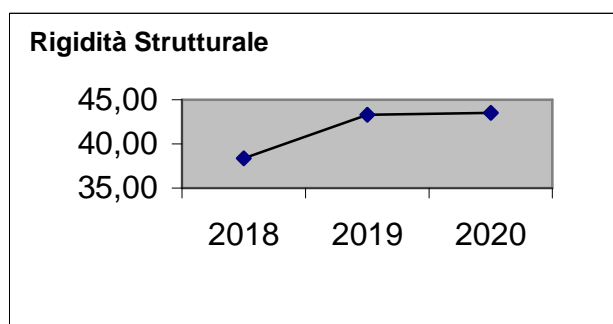


(**** Descrizione / Note Aggiuntive*)

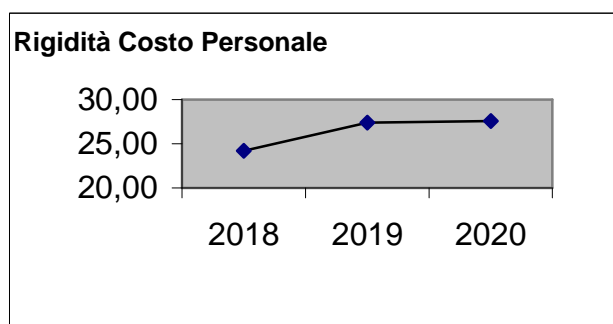
Rigidità del bilancio

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

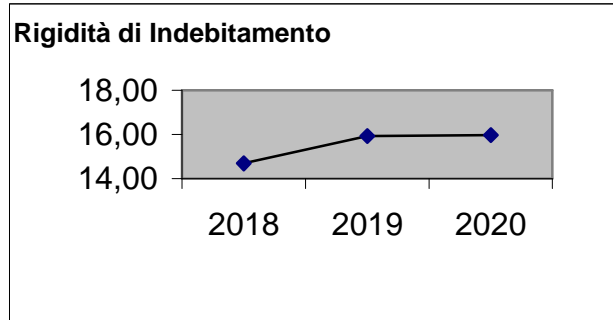
Rigidità strutturale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	38,34 %	43,30 %	43,52 %



Rigidità costo personale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	24,19 %	27,38 %	27,56 %



Rigidità indebitamento	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	14,69 %	15,92 %	15,96 %

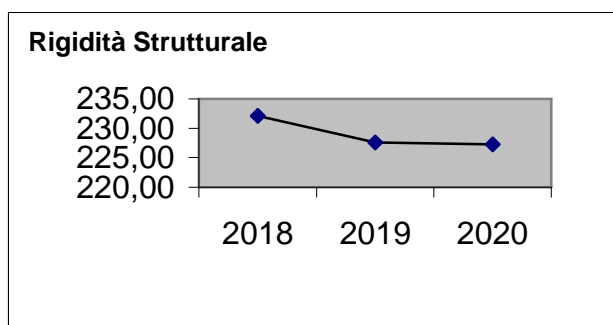


(***) *Descrizione / Note Aggiuntive*

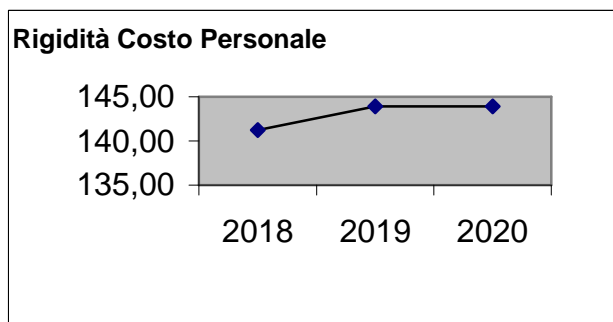
Grado di rigidità pro-capite

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

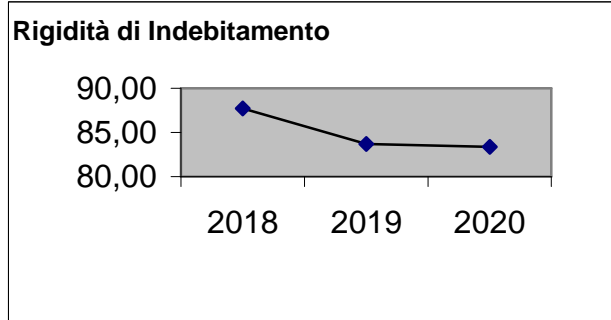
Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N. Abitanti}}$	232,12 €	227,57 €	227,26 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	141,23 €	143,91 €	143,91 €



Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	87,70 €	83,67 €	83,35 €

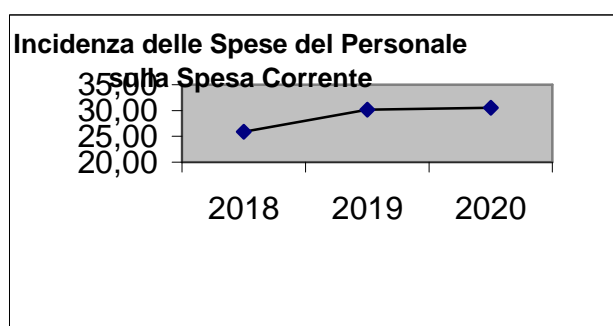


(***) *Descrizione / Note Aggiuntive*

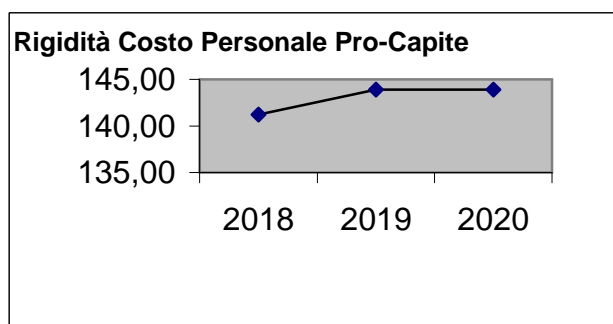
Costo del Personale

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

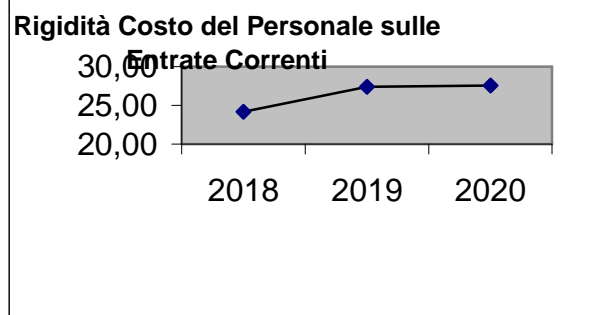
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	25,89 %	30,19 %	30,53 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	141,23 €	143,91 €	143,91 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
$\frac{\text{Spesa personale + Irap}}{\text{Entrate correnti}}$	24,19 %	27,38 %	27,56 %



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

Investimento	Entrata Specifica	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Spesa
TRASFERIMENTI PER PARCHI E TUTELA AMBIENTE - RIPARTO SPESE PLISS 2018	- Entrate proprie - OO.UU.	2.700,00	2.700,00	2.700,00	8.100,00
OPERE COMPLETAMENTO CIMITERO	- Entrate proprie - Concessione Loculi	19.050,00	0,00	0,00	19.050,00
TRASFERIMENTI SCUOLA ROVATE - BUONA SCUOLA	- Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Stato	2.300,00	0,00	0,00	2.300,00
LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA MATERNA - FINANZIAMENTO BUONA SCUOLA	- Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Stato	25.177,00	0,00	0,00	25.177,00
ACQUISTO ARREDI PER BIBLIOTECA	- Entrate proprie - OO.UU.	3.600,00	0,00	0,00	3.600,00
INCARICHI PROFESSIONALI - PGT	- Entrate proprie - Alienazioni	47.000,00	0,00	0,00	60.000,00
	- Entrate proprie - OO.UU.	13.000,00	0,00	0,00	
LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE AREA MACCHI - RISTRUTTURAZIONE IMMOBILE COMUNALE 1 e 2 lotto funzionale	- Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Altre entrate / Una tantum	100.000,00	0,00	0,00	190.000,0 0
	- Mutui passivi	90.000,00	0,00	0,00	
FINANZIAMENTO SPESE RELIGIOSE	- Entrate proprie - OO.UU.	2.250,00	2.250,00	2.250,00	6.750,00
PIANO LAMPADE BICA	- Entrate proprie - OO.UU.	7.000,00	7.000,00	0,00	14.000,00
INFORMATIZZAZION E UT	- Entrate proprie - OO.UU.	4.568,00	0,00	0,00	4.568,00
OPERE VOLTE	- Entrate proprie -	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

ALL'ELIMINAZIONE DI BARRIERE ARCHITETTONICHE	OO.UU.				
MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTO DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE	- Entrate proprie - OO.UU.	19.600,00	19.600,00	19.600,00	58.800,00
OPERE DI COMPLETAMENTO SCUOLA ELEMENTARE	- Entrate proprie - OO.UU.	22.000,00	0,00	0,00	22.000,00

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
5870 / 10 / 99	Acquisto di beni mobili SERVIZI GENERALI - HARDWARE (Ex. Cap. 25100)	5.206,11	0,00	5.206,11
6270 / 10 / 1	Acquisto di beni informatici - servizio territorio	4.568,00	0,00	4.568,00
6770 / 20 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTO VIDEOSORVEGLIANZA	27.733,31	0,00	27.733,31
7130 / 10 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA BENI IMMOBILI - SCUOLA PRIMARIA - EDILIZIA SCOLASTICA FINANZIAMENTO REGIONALE (Ex. Cap. 21400/1)	879.749,10	0,00	879.749,10
7130 / 10 / 2	MANUTENZIONE STRAORDINARIA BENI IMMOBILI - SCUOLA PRIMARIA - EDILIZIA SCOLASTICA FINANZIAMENTO FONDI PROPRI (Ex. Cap. 21400/2)	222.843,70	0,00	222.843,70
7530 / 20 / 1	PIANO INVESTIMENTO LAMPADINE LED BIBLIOTECA FINO AL 31.12.2019	10.500,00	0,00	10.500,00
8230 / 20 / 90	COSTRUZIONE DI BENI IMMOBILI CON ONERI DI URBANIZZAZIONE (Ex. Cap. 21402/1)	27.797,13	0,00	27.797,13
8230 / 20 / 99	COSTRUZIONE DI BENI IMMOBILI CON ONERI DI URBANIZZAZIONE REIMPUTAZIONE 2015 (Ex. Cap. 21402)	20.000,00	0,00	20.000,00
8230 / 60 / 1	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE AREA MACCHI - RISTRUTTURAZIONE IMMOBILE COMUNALE	449.000,00	0,00	449.000,00
8230 / 70 / 99	LAVORI DI	10.000,00	0,00	10.000,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

8270 / 10 / 99	ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE SEGNALETICA VERTICALE - VIABILITA'	7.705,83	0,00	7.705,83
8330 / 10 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI BENI IMMOBILI - VIABILITA'	2.214,01	0,00	2.214,01
8530 / 10 / 99	ILLUMINAZIONE (Ex. Cap. 21406) COSTRUZIONE DI BENI IMMOBILI FINANZIATI CON ALTRE ENTRATE - URBANISTICA - REIMPUAZIONE 2015	11.948,43	0,00	11.948,43
8830 / 10 / 99	(Ex. Cap. 21420) MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI BENI IMMOBILI - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO - FOGNATURA (Ex. Cap. 21407)	7.490,80	0,00	7.490,80
8890 / 30 / 99	TRASFERIMENTI DI CAPITALE - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO - ASPEM - REIMPUTAZIONE 2015	12.352,38	0,00	12.352,38
9070 / 10 / 99	(Ex. Cap. 27405) Acquisto di beni mobili - Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente (Ex. Cap. 25401)	7.220,00	0,00	7.220,00
9170 / 10 / 99	Acquisto di beni mobili - Asilo nido (INATTIVO) (Ex. Cap. 25303)	2.978,15	0,00	2.978,15
9170 / 20 / 99	ACQUISTO DI BENI MOBILI - ASILO NIDO (Ex. Cap. 25406)	4.152,88	0,00	4.152,88
9230 / 10 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILE COMUNALE "CENTRO MOLINA"	27.930,98	0,00	27.930,98
9530 / 10 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI BENI IMMOBILI - SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE (Ex. Cap. 21411)	33.377,70	0,00	33.377,70
	TOTALE:	1.774.768,51	0,00	1.774.768,51

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

TARIFFE ASILO NIDO COMUNALE (SERVIZIO A DOMANDA INDIVIDUALE)

a.s. 2018/2019

Quota di iscrizione al servizio per residenti, fuori comune e comuni convenzionati : **€ 55,00.**

- Per i carnaghesi la retta massima mensile stabilita è pari ad **€ 525,00** mentre le modalità di calcolo della tariffa rispetto all'importo dell'Isee presentato all'Ente dagli utenti usufruenti il servizio sono le seguenti:

ISEE iniziale	€ 0,00
ISEE finale	€ 12.000,00
Tariffa minima	30% DELLA TARIFFA DEL SERVIZIO
Tariffa massima	100% DELLA TARIFFA DEL SERVIZIO

Formula di calcolo:

$$\text{Costo a carico utenza} = [\text{Isee utenza} - \text{Isee iniziale} \times (\text{tariffa massima} - \text{tariffa minima})] + \text{Tariffa minima}$$
$$\text{Isee finale} - \text{Isee iniziale}$$

Alla quota fissa ottenuta, vanno aggiunte le seguenti quote giornaliere di buono pasto da calcolarsi in base ai giorni di effettiva presenza del bambino:

- tempo pieno € 4,08 al giorno
- part-time mattutino € 2,80 al giorno
- part-time pomeridiano € 2,04 al giorno

- La quota a carico dei Comuni convenzionati è pari ad € 525,00 oltre i buoni pasto come sopra indicati.
- La quota a carico delle famiglie provenienti da Comuni non convenzionati (artt. 12 Tit. III e 7 Tit. II del vigente Regolamento Comunale) è pari ad € 627,00 comprensiva dei buoni pasto.

Sono previste le seguenti agevolazioni (art. 8 Tit. II del vigente Regolamento Comunale):
-riduzione prevista per frequentanti l'asilo nido part-time 30%;

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- riduzione per ulteriori figli iscritti al nido:
- 2 figli 20% sul secondo;
- 3 figli 40% sul terzo più 20% sul secondo;
- 50% sulla sola quota fissa in caso di malattia certificata prolungata (almeno 15 gg continuativi).

Progetto Baby Time:

Frequenza: 2, 3, 4 o 5 giorni alla settimana (a scelta dei genitori);

Orari: 08.30-11.00 oppure 15.00-17.30

Costi: - per i residenti in Carnago € 18,00 al giorno;

- per i comuni convenzionati e gli utenti fuori comune € 20,00 al giorno.

Per i residenti con figli frequentanti asili nido fuori dal territorio di Carnago si rimanda integralmente alla Deliberazione di Giunta Comunale n. 15 del 07/02/2017 e successive integrazioni con la quale si è proceduto ad approvare l'elenco delle prestazioni di sostegno economico e relative soglie Isee di accesso e servizi che prevede una quota

TARIFFE SERVIZI SCOLASTICI, EXTRASCOLASTICI, SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO

a.s. 2018/2019

*** SCUOLA DELL'INFANZIA (servizio in co-progettazione):**

tassa d'iscrizione	€ 40,00 /annuale
retta di frequenza	€ 85,00/mensile
buono pasto	€ 4,00/giornaliero
retta pre-scuola	€ 15,00/mensile
retta dopo-scuola	€ 20,00/mensile
retta pre-doposcuola	€ 30,00/mensile

Riduzione della retta mensile per ulteriori figli iscritti ai servizi:

-20% a partire dal secondo figlio ;

riduzione sulla retta del 30% in casa di malattia certificata prolungata.

*** SCUOLA PRIMARIA:**

Tassa di iscrizione ai servizi (ESCLUSO IL SERVIZIO MENSA): € 15,00/ annuale.

- SCUOLABUS:

Andata e Ritorno (3 rate)	€ 87,00/ a trimestre
Solo A (3 rate)	€ 67,00/ a trimestre
Solo R (3 rate)	€ 67,00/ a trimestre

Riduzione della retta trimestrale per ulteriori figli iscritti:

-20% dal secondo figlio (es: per A/R – 69,60 € a trimestre);

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- SERVIZI EXTRASCOLASTICI:

Pre-scuola (residenti in Carnago)	€ 15,00/ mensili
Pre-scuola (residenti in altro Comune)	€ 20,00/mensili
Dopo-scuola: fino alle ore 18.00 (residenti in Carnago)	€ 55,00/ mensili
Dopo-scuola: fino alle ore 18.00 (residenti in altro Comune)	€ 80,00/ mensili
Mini doposcuola: fino alle ore 15.15 (residenti in Carnago)	€ 25,00/ mensili
Mini doposcuola: fino alle ore 15.15 (residenti in altro Comune)	€ 37,00/ mensili

Riduzione della retta mensile per ulteriori figli iscritti ai servizi:
-20% dal secondo figlio ;

- BUONO PASTO MENSA SCOLASTICA:

4,67 € a buono Iva inclusa (salvo adeguamento contattuale).

* SCUOLA SECONDARIA (gestita in Convenzione con Solbiate Arno e Oggiona S.S.):

- SCUOLABUS:

n. 4 RATE DA € 77,00 l'una

(Resta nella discrezionalità degli Enti convenzionati integrare fino alla concorrenza dell'importo deliberato i corrispettivi a favore dei propri residenti).

❖ BUONO PASTO MENSA SCOLASTICA

4,67 € a buono Iva inclusa (salvo adeguamento contattuale).

RIDUZIONI/ESONERI SCOLASTICI (scuolabus, buoni pasto, pre, mini e doposcuola, retta scuola materna)

Si rimanda integralmente alla Deliberazione di Giunta Comunale n. 15 del 07/02/2017 e successive integrazioni con la quale si è proceduto ad approvare l'elenco delle prestazioni di sostegno economico e relative soglie Isee di accesso e servizi.

Dette riduzioni/esoneri non verranno applicate per i servizi di pre, mini e doposcuola se i genitori non svolgono attività lavorativa.

Le riduzioni di cui sopra non verranno applicate al servizio di centro estivo/oratori, salvo in caso di specifiche segnalazioni da parte dell'Assistente Sociale.

TARIFFE SERVIZI COMUNALI

CELEBRAZIONE MATRIMONIO CIVILE PRESSO LA CASA COMUNALE:

Matrimonio in orario d'ufficio: € 200,00 per inon residenti;
€ 70,00 per i residenti;

Matrimonio in orario fuori ufficio: € 300,00 per i non residenti;
€ 150,00 per i residenti.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

CELEBRAZIONE MATRIMONIO CIVILE PRESSO LA BICA:

Matrimonio in orario d'ufficio:	€ 250,00 per inon residenti; € 150,00 per i residenti;
Matrimonio in orario fuori ufficio:	€ 350,00 per i non residenti; € 200,00 per i residenti
Servizio aggiuntivo (rinfresco):	€ 50,00 in orario d'ufficio € 100,00 in orario fuori ufficio

TARIFFA SERVIZIO DI CONSEGNA/RITIRO PASSAPORTI (in questura) € 5,00

COSTO TARGHETTA NUMERO CIVICO € 10,00

TARIFFA COPIE RILASCIATE IN BICA

- fotocopie e stampe in A4: 0,10 € a facciata per 1 b/n, 0,30 € a facciata per quelle a colori;
- fotocopie e stampe in A3: 0,20 € a facciata per 1 b/n, 0,60 € a facciata per quelle a colori.

TARIFFE UTILIZZO LOCALI IN BICA:

Feste di compleanno:

- 80,00 € IVA inclusa (fino a 4 ore) più 10,00 € ogni ora aggiuntiva (oltre ad € 50,00 di cauzione che verranno restituiti al momento della riconsegna delle chiavi, se tutto in regola).

Riunioni e meeting di ditte private:

- 60,00 € più IVA per mezza giornata (4 ore, fino ore 19.00) o sera (3 ore);
- 100,00 € più IVA per giornata intera.

SERVIZI SOCIALI

**1) SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE ANZIANI * Tariffa massima stabilita
€ 12,00/ora**

Si rimanda integralmente alla Deliberazione di Giunta Comunale n. 15 del 07/02/2017 e successive integrazioni con la quale si è proceduto ad approvare l'elenco delle prestazioni di sostegno economico e relative soglie Isee di accesso e servizi per i quali è prevista una quota di contribuzione a carico dell'utenza, dove vengono specificate le modalità di calcolo della tariffa rispetto all'importo dell'Isee presentato all'Ente dagli utenti usufruenti il servizio.

**2) SERVIZIO CONTINUATIVO TRASPORTO DISABILI * Tariffa massima stabilita
€ 15,00/ora**

Si rimanda integralmente alla Deliberazione di Giunta Comunale n. 15 del 07/02/2017 e successive integrazioni con la quale si è proceduto ad approvare l'elenco delle prestazioni di sostegno economico e relative soglie Isee di accesso e servizi per i quali è prevista una quota di contribuzione a carico dell'utenza, dove vengono specificate le modalità di calcolo della tariffa rispetto all'importo dell'Isee presentato all'Ente dagli utenti usufruenti il servizio.

- TARIFFA TRASPORTI SALTUARI: € 19,00

3) CORSO PRE-PARTO 2018

- Per le residenti € 20,00
- Per le non residenti € 60,00.

TARIFFE CONCESSIONI CIMITERIALI
--

CIMITERO DI CARNAGO

Servizio Inumazione in Campo Comune: AREA 4

Adulti	€ 400,00
Bambini	€ 200,00

Servizio Esumazione in Campo Comune come art.4 Regolamento Polizia Cimiteriale (ufficio tecnico):
€ 300,00

Colombari:

Blocco A Superiore

1^ fila	€ 4.000,00
2^ fila	€ 5.000,00
3^ fila	€ 5.000,00
4^ fila	€ 3.500,00
5^ fila	€ 3.500,00

Blocco A Inferiore

1^ fila	€ 4.000,00
2^ fila	€ 5.000,00
3^ fila	€ 5.000,00
4^ fila	€ 3.500,00
5^ fila	€ 3.500,00

Blocco B Superiore

1^ fila	€ 4.000,00
2^ fila	€ 5.000,00
3^ fila	€ 5.000,00
4^ fila	€ 3.500,00
5^ fila	€ 3.500,00
6^ fila	€ 3.500,00

Blocco B Inferiore

1^ fila	€ 4.000,00
2^ fila	€ 5.000,00
3^ fila	€ 5.000,00
4^ fila	€ 3.500,00
5^ fila	€ 3.500,00
6^ fila	€ 3.500,00

Blocco C

1^ fila	€ 4.000,00
2^ fila	€ 5.000,00
3^ fila	€ 5.000,00
4^ fila	€ 3.500,00

Blocco D Superiore

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

1^ fila	€ 4.000,00
2^ fila	€ 5.000,00
3^ fila	€ 5.000,00
4^ fila	€ 3.500,00
5^ fila	€ 3.500,00
Blocco D Inferiore	
1^ fila	€ 4.000,00
2^ fila	€ 5.000,00
3^ fila	€ 5.000,00
4^ fila	€ 3.500,00
<u>Cappella di famiglia:</u>	€ 42.000,00
<u>Area per cappella di famiglia:</u>	
- individuate con la lettera "p" (al mq.)	€2.000,00
<u>Tombe di famiglia (a due posti):</u>	
- Campi G, H, I, L, M	€ 2.750,00
<u>Area per tomba di famiglia:</u>	
- (1° posto m. 2x1) campi A, B, C, D	€ 1.000,00
<u>Sovrapposizione:</u>	€ 250,00
<u>Area per tomba di famiglia</u>	
- Campo A (trentennale)	€ 1.000,00
<u>1°Sovrapposizione:</u>	€ 250,00
<u>2°Sovrapposizione:</u>	€ 250,00
<u>Posa ossario:</u>	€ 100,00
<u>Ossari</u>	€ 100,00
<u>Loculi tombali individuati nel CAMPO C</u>	€ 5.094,00

Le richieste di concessione dei loculi tombali individuati nel campo "C" di quattro colombari, possono essere assegnate anche solo per due colombari purché sovrapposti.

La tariffa da applicare è:

-per quattro colombari	€ 5.094,00
-per due colombari	€ 2.750,00

CIMITERO DI ROVATE

Colombari:

Blocco A

1^ fila	€ 4.000,00
2^ fila	€ 5.000,00
3^ fila	€ 5.000,00
4^ fila	€ 3.500,00

Blocco B

1^ fila	€ 4.000,00
2^ fila	€ 5.000,00
3^ fila	€ 5.000,00
4^ fila	€ 3.500,00
5^ fila	€ 3.500,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Blocco C

1^ fila	€ 4.000,00
2^ fila	€ 5.000,00
3^ fila	€ 5.000,00
4^ fila	€ 3.500,00

Blocco D

1^ fila	€ 4.000,00
2^ fila	€ 5.000,00
3^ fila	€ 5.000,00
4^ fila	€ 3.500,00

Area per cappella di famiglia:

- Individuata dalla lettera "p" (al mq.) € 2.000,00

Area per tomba di famiglia:

- (1° posto m. 2x1) campi A, B, C, D € 1.000,00

Sovrapposizione: € 250,00

Ossari: € 100,00

Per i cimiteri di Carnago e di Rovate il riutilizzo posti relativi a contratti vigenti per concessioni cimiteriali novantanovennali

€ 1.250,00

2) TARIFFE SERVIZIO LAMPADE VOTIVE (servizio in concessione):

- quota "una tantum" per allacciamento € 20,00+ IVA
- canone annuo abbonamento € 20,00 + IVA

In caso ritardato pagamento vengono applicate le seguenti penali:

- fino a 2 mesi di ritardo sarà dovuta una penale fissa del 10%;
- oltre 2 mesi il Comune emetterà ingiunzione di pagamento del complessivo importo a debito.

<p style="text-align: center;"><i>CANONE CONCESSIONE D'USO IMMOBILI COMUNALI</i> <u>Servizi esenti IVA art. 4</u></p>

Ex Chiesa SAN ROCCO

(Utilizzo previsto da marzo a ottobre)

- costo giornaliero	€ 100,00
- costo 2 giorni	€ 150,00
- costo settimanale	€ 300,00

Salvo manifestazioni autorizzate dal Comune su decisione della Giunta

CENTRO MOLINA ROVATE Via Mario Cantaluppi 5

4 ore al giorno € 60,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

oltre 4 ore

€ 100,00

a) riunioni promosse da Associazioni iscritte all'Albo del Comune o patrocinate dall'Amministrazione comunale:

- uso gratuito

I Partiti Politici sono assimilati alle associazioni iscritte all'Albo del Comune

Per utilizzo continuativo € 200,00 forfettarie annue

Per il presente punto 3° l'autorizzazione deve avvenire previa decisione della Giunta Comunale.

CANONE CONCESSIONE D'USO COMPLESSI SPORTIVI

PALASPORT DI VIA LEOPARDI

Per richieste di singoli o associati, anche non residenti nella prima fascia pomeridiana Dalle ore 14,30 fino alle ore 16,30	TARIFFA IVA ESCLUSA
Campo centrale del Palasport	
Purché le attività siano rivolte alla promozione dello sport per giovani fino a 16 anni, promosse da associazioni/società di Carnago – tariffa oraria	€ 15,00

Per richieste di cittadini singoli o associati	TARIFFA IVA ESCLUSA
Campo centrale del Palasport	
Per utilizzo continuativo – tariffa oraria	€ 30,00
Per utilizzo occasionale – tariffa oraria	€ 100,00
Utilizzo della struttura per manifestazioni sportive culturali ricreative, ecc.... – tariffa giornaliera (si considera tale quella applicabile per numero ore superiore a 6)	€ 800,00
Utilizzo della struttura per manifestazioni sportive culturali ricreative rivolte ai giovani e con patrocinio del Comune di Carnago – tariffa giornaliera (si considera tale quella applicabile per numero ore superiore a 6)	€ 250,00
Per attività rivolte alla promozione dello sport per giovani, promosse da associazioni e/o società di Carnago – tariffa oraria	€ 15,00
PALESTRINA del Palasport	
Tariffa oraria per attività rivolte a ragazzi fino ai 16 anni	€ 12,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Tariffa oraria per attività rivolte a persone oltre i 16 anni	€ 21,00
Tariffa giornaliera	€ 250,00
Per i locali annessi al campo centrale	
Locali piano terra (in prossimità dell'ingresso al campo) - Tariffa oraria	€ 10,00
Spazio sovrastante campo centrale (I piano) – Tariffa oraria	€ 10,00
Area esterna – Tariffa oraria	€ 20,00

DEPOSITI CAUZIONALI - UTILIZZO DEL PALASPORT DI VIA LEOPARDI

	IMPORTI (non rilevanti ai fini IVA)
Campo Centrale utilizzo in forma continuativa	€ 300,00
Campo Centrale utilizzo in forma occasionale	€ 200,00

RICHIESTE AGGIUNTIVE

POSA COPERTURE PROTEZIONE SUPERFICIE E RIPRISTINO

- PALESTRINA DEL PALASPORT DI VIA LEOPARDI € 45,00 IVA esclusa
- PALASPORT DI VIA LEOPARDI €170,00 IVA esclusa
- PALESTRA DI VIA ROMA € 85,00 IVA esclusa

OLTRE € 85,00 IVA esclusa
SE L'OPERAZIONE VIENE ESEGUITA DAL PERSONALE COMUNALE

TARIFFE UTILIZZO DELL'AREA FESTE

TIPO DI UTILIZZO	TARIFFA (IVA esclusa)	UTILIZZATORI
Giornaliero	€ 420,00	Tutti
Giornaliero prefestivo e festivo	€ 550,00	Tutti
Settimanale	€ 1.025,00	Per Associazioni che operano da almeno 5 anni sul territorio di Carnago
Settimanale	€ 1.255,00	Per Associazioni non operanti sul territorio di Carnago e privati
Utilizzo dell'area (attrezzature non incluse)	Riduzione del 30% sulle predette tariffe	Tutti

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Utilizzo area parcheggio adiacente area feste per spettacoli viaggianti	<i>pagamento anticipato</i> € 60,00 giornalieri (Iva inclusa e comprensivo delle spese per utilizzo acqua e smaltimento rifiuti)	Tutti
Uso attrezzature (cucina)	€ 85,00 giornalieri	Tutti

**TARIFFE UTILIZZO PALESTRA
SCUOLA MEDIA "E. GALVALIGI"**

Gestita in convenzione con i Comuni di Solbiate Arno e Oggiona con Santo Stefano

La concessione è subordinata alla disponibilità del/i richiedenti a riconsegnare la struttura nelle stesse condizioni in cui viene consegnata (PULIZIE COMPRESSE)

Per richieste di cittadini singoli o associati dei COMUNI IN CONVENZIONE	TARIFFA ORARIA IVA ESCLUSA
Per attività rivolte alla promozione dello sport per giovani sino a 16 anni, promosse da associazioni e/o società di Carnago, Solbiate Arno ed Oggiona con Santo Stefano- tariffa oraria. PULIZIE A CARICO DEI RICHIEDENTI	€ 12,00
	TARIFFA ORARIA IVA ESCLUSA
Per richieste di cittadini singoli o associati RESIDENTI FUORI DAI TERRITORI DEI COMUNI DELLA CONVENZIONE	€ 20,00

DEPOSITO CAUZIONALE
(non rilevante ai fini IVA)

NECESSARIAMENTE DA VERSARSI PRIMA DI ACCEDERE ALLA STRUTTURA € 500,00

RIFFARIO PER LA CONCESSIONE IN USO DEL PALCO COMUNALE
ANNO 2018

RICHIEDENTE	TARIFFA SOLO NOLEGGIO	AUSILIO PERSONALE DEL COMUNE DI CARNAGO PER	RICHIESTA DI COPERTURA "PARTERRE" SENZA	RICHIESTA DI COPERTURA "PARTERRE" CON AUSILIO

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	Struttura palco 6 x 4 o 6 x 8	TRASPORTO, MONTAGGIO E SMONTAGGIO	AUSILIO PERSONALE DEL COMUNE DI CARNAGO	PERSONALE DEL COMUNE DI CARNAGO
Comune di Carnago	da 1 a 3 gg: € 0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	da 4 a 7 gg: € 0,00			
	da 8 a 15 gg: € 0,00			
Associazioni / Gruppi ONLUS presenti nel Comune di Carnago	da 1 a 3 gg: € 0,00	250,00 €	0,00 €	100,00 €
	da 4 a 7 gg: € 0,00			
	da 8 a 15 gg: € 0,00			
Associazioni / Gruppi NON ONLUS presenti sul territorio comunale	da 1 a 3 gg: € 0,00	500,00 €	0,00 €	200,00 €
	da 4 a 7 gg: € 0,00			
	da 8 a 15 gg: € 0,00			
Privati residenti nel Comune di Carnago	da 1 a 3 gg: € 300,00	700,00 €	100,00 €	300,00 €
	da 4 a 7 gg: € 500,00			
	da 8 a 15 gg: € 700,00			
Altri Enti Locali	da 1 a 3 gg: € 150,00	500,00 €	100,00 €	200,00 €
	da 4 a 7 gg: € 350,00			
	da 8 a 15 gg: € 500,00			
Associazioni / Gruppi ONLUS presenti al di fuori del Comune di Carnago	da 1 a 3 gg: € 150,00	500,00 €	100,00 €	200,00 €
	da 4 a 7 gg: € 350,00			
	da 8 a 15 gg: € 500,00			
Associazioni / Gruppi NON ONLUS al di fuori del Comune di Carnago	da 1 a 3 gg: € 150,00	700,00 €	200,00 €	250,00 €
	da 4 a 7 gg: € 350,00			
	da 8 a 15 gg: € 500,00			
Privati non residenti nel Comune di Carnago	da 1 a 3 gg: € 300,00	900,00 €	200,00 €	350,00 €
	da 4 a 7 gg: € 500,00			
	da 8 a 15 gg: € 700,00			

Fiscalità Locale

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

IUC – IMU

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Aliquota agevolata – Abitazione principale accatastata in Cat. A1 – A8 – A9 e relative pertinenze (nella misura massima di una unità per cat. C2 – C6 – C7)	6,0 per mille <i>(detrazione € 200,00)</i>
Fabbricati diversi dall'abitazione principale accatastati nelle Cat A e C (tranne A10 – C1 – C3)	9,9 per mille
Fabbricati accatastati in categoria B	9,9 per mille
Aree Edificabili	9,9 per mille
Fabbricati accatastati in categoria D (tranne D10)	7,6 per mille
Fabbricati accatastati in categoria A10	7,6 per mille
Fabbricati accatastati in categoria C1 e C3	7,6 per mille

IUC – TASI

a) Fabbricati costruiti e destinati dalle imprese costruttrici alla vendita fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati (immobili merce)	2,3 PER MILLE
b) Immobili cat. D (escluso D10)	2,3 PER MILLE
c) Fabbricati cat. C1 e C3	2,3 PER MILLE
d) Fabbricati cat. A10	2,3 PER MILLE
e) Fabbricati rurali strumentali – D10	1,0 PER MILLE
f) Tutte le altre fattispecie imponibili diverse da quelle indicate in precedenza	0,0 PER MILLE

Ai sensi ex comma 681 dell'art. 1 della L. 147/2013, percentuale **nella misura minima del 10%** per le fattispecie relative agli immobili strumentali per natura, indicati ai punti b) c) d) e) della suddetta tabella (quota a carico dell'occupante se diverso dal titolare del diritto reale sull'unità immobiliare).

IUC- TARI

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

8) RIEPILOGO DELLE TARIFFE

UTENZE DOMESTICHE	Ka	Quf	Tariffa (p.fissa)	Kb	Quv	Cu	Tariffa (p.variab.)
Utenza domestica (1 componente)	0,80	0,68260	0,54608	0,60	556,29703	0,03981	13,28771
Utenza domestica (2 componenti)	0,94	0,68260	0,64164	1,40	556,29703	0,03981	31,00466
Utenza domestica (3 componenti)	1,05	0,68260	0,71673	1,80	556,29703	0,03981	39,86313
Utenza domestica (4 componenti)	1,14	0,68260	0,77816	2,20	556,29703	0,03981	48,72161
Utenza domestica (5 componenti)	1,23	0,68260	0,83960	2,90	556,29703	0,03981	64,22394
Utenza domestica (6 componenti e oltre)	1,30	0,68260	0,88738	3,40	556,29703	0,03981	75,29703

ATTIVITA' PRODUTTIVE	Kc	Qapf	Tariffa (p.fissa)	Kd	Cu	Tariffa (p.variab.)
101-Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,40	1,68241	0,67296	3,28	0,07516	0,24652
102-Cinematografi e teatri	0,43	1,68241	0,72344	3,50	0,07516	0,26306
103-Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta	0,60	1,68241	1,00945	4,90	0,07516	0,36828
104-Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	1,32	1,68241	2,22078	10,81	0,07516	0,81248
105-Stabilimenti balneari	0,64	1,68241	1,07674	5,22	0,07516	0,39234
106-Esposizioni, autosaloni	0,51	1,68241	0,85803	4,22	0,07516	0,31718
107-Alberghi con ristorante	1,64	1,68241	2,75915	13,45	0,07516	1,01090
108-Alberghi senza ristorante	1,08	1,68241	1,81700	8,88	0,07516	0,66742
109-Case di cura e riposo	1,00	1,68241	1,68241	8,20	0,07516	0,61631
110-Ospedali	1,29	1,68241	2,17031	10,55	0,07516	0,79294
111-Uffici, agenzie, studi professionali	1,52	1,68241	2,55726	12,45	0,07516	0,93574
112-Banche ed istituti di credito	0,91	1,68241	1,53099	7,55	0,07516	0,56746
113-Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	1,41	1,68241	2,37220	11,55	0,07516	0,86810
114-Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	1,80	1,68241	3,02834	14,78	0,07516	1,11086
115-Negozi particolari quali filatelia, tende e tessuti, tappeti, cappelli e ombrelli, antiquariato	0,83	1,68241	1,39640	6,81	0,07516	0,51184
116-Banchi di mercato beni durevoli	3,56	1,68241	5,98938	14,58	0,07516	1,09583
117-Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere, barbiere, estetista	1,48	1,68241	2,48997	12,12	0,07516	0,91094
118-Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico, fabbro, elettricista	1,03	1,68241	1,73288	8,48	0,07516	0,63736
119-Carrozzeria, autofficina, elettrauto	1,41	1,68241	2,37220	11,55	0,07516	0,86810
120-Attività industriali con capannoni di produzione	0,92	1,68241	1,54782	7,53	0,07516	0,56595
121-Attività artigianali di produzione beni specifici	1,09	1,68241	1,83383	8,91	0,07516	0,66968
122-Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, pub	2,78	1,68241	4,67710	22,83	0,07516	1,71590
123-Mense, birrerie, amburgherie	2,43	1,68241	4,08826	19,89	0,07516	1,49493
124-Bar, caffè, pasticceria	1,98	1,68241	3,33117	16,22	0,07516	1,21910
125-Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	2,02	1,68241	3,39847	16,55	0,07516	1,24390
126-Plurilicenze alimentari e/o miste	1,54	1,68241	2,59091	12,60	0,07516	0,94702
127-Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	3,59	1,68241	6,03985	29,38	0,07516	2,20820
128-Ipermercati di generi misti	2,74	1,68241	4,60980	22,45	0,07516	1,68734
129-Banchi di mercato generi alimentari	7,00	1,68241	11,77687	28,70	0,07516	2,15709
130-Discoteche, night club	1,91	1,68241	3,21340	15,68	0,07516	1,17851
140-Utenze giornaliere: Banchi di mercato beni durevoli	3,56	1,68241	5,98938	29,16	0,07516	2,19167
143-Utenze giornaliere: Banchi di mercato generi alimentari	7,00	1,68241	11,77687	57,40	0,07516	4,31418

ALIQUOTE ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Soglia di esenzione Euro 0,00

Fino a 15.000 euro	– aliquota	0,60%
Oltre 15.000 euro e fino a 28.000 euro	– aliquota	0,61%
Oltre 28.000 e fino a 55.000 euro	– aliquota	0,78%
Oltre 55.000 e fino a 75.000 euro	– aliquota	0,79%
Oltre 75.000 euro	– aliquota	0,80%

DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI (art. 19 – D.Lgs. 507/1993)

classe V ai sensi dell'art. 2 Decreto Legislativo 507/1993

Tariffa base per ciascun foglio 70 x 100

Per i primi 10 giorni	1,238
Per ogni periodo successivo di 5 giorni o frazione	0,3718

MAGGIORAZIONI:

Per commissioni inferiori a 50 fogli (art.19.3):	50%
Per formati da 8 a 12 fogli (art.19.4):	50%
Per formati oltre 12 fogli (art.19.5):	100%

DIRITTI DI URGENZA (art. 22.9) 30,986

IMPOSTA PUBBLICITA'

classe V ai sensi dell'art. 2 Decreto Legislativo 507/1993

ART. 7 Comma 2

"Non si fa luogo di applicazione di imposta per superfici inferiori a 300 cmq."

ART. 17 Comma 1-bis

"L'Imposta non è dovuta per le insegne di esercizio di attività commerciali e di produzione di beni o servizi che contraddistinguono la sede ove si svolge l'attività cui si riferiscono, di superficie complessiva fino a 5 mq."

1- PUBBLICITA' ORDINARIA (art. 12 D.Lgs. 507/1993)

SUPERFICIE	fino a 1 mese		fino a 2 mesi		fino a 3 mesi		annuale	
	opaca	luminosa o illuminata	opaca	luminosa o illuminata	opaca	luminosa o illuminata	opaca	luminosa o illuminata
al mq	1,363	2,726	2,726	5,453	4,090	8,180	13,634	27,268
da mq 5,5 a mq 8,5	2,045	3,408	4,090	6,817	6,135	10,225	20,451	34,086
superiore a mq 8,5	2,726	4,090	5,453	8,180	8,180	12,270	27,268	40,903

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

2- PUBBLICITA' VISIVA EFFETTUATA CON VEICOLI IN GENERE

con vetture autofilotramviarie, battelli, barche e simili di uso pubblico e privato, in base alla superficie complessiva dei mezzi pubblicitari installati (per mq)

(art. 13.1 D.Lgs. 507/1993)

IMPOSTA ANNUALE

COLLOCAZIONE	opaca
interna - esterna al mq	13,364
esterna da mq 5,5 a mq 8,5	20,451
esterna superiore a mq 8,5	27,268

3- PUBBLICITA' EFFETTUATA CON VEICOLI DI PROPRIETA' DELL'IMPRESA

(art. 13.3)

CATEGORIA	IMPOSTA ANNUA		
	PORTATA		ALTRI
	sup. 3.000 Kg.	inf. 3.000 Kg.	
autoveicoli	89,242	59,494	
motoveicoli e altri non ricompresi nella precedente categoria			29,746
veicoli con rimorchio	178,484	118,988	59,492

4 - PUBBLICITA' EFFETTUATA CON PANNELLI LUMINOSI

a) PER CONTO TERZI (per mq. di superficie) (art. 14.1.2)

	fino a 1 mese		fino a 2 mesi		fino a 3 mesi		annuale	
	CATEGORIA		CATEGORIA		CATEGORIA		CATEGORIA	
	normale		normale		normale		normale	
sino a 1 mq	3,966		7,932		11,898		39,663	
> di 1 mq	3,966		7,932		11,898		39,663	

b) PER CONTO PROPRIO (per mq. di superficie) (art. 14.1.3)

	fino a 1 mese		fino a 2 mesi		fino a 3 mesi		annuale	
	CATEGORIA		CATEGORIA		CATEGORIA		CATEGORIA	
	normale		normale		normale		normale	
sino a 1 mq	1,983		3,966		5,949		19,831	
> di 1 mq	1,983		3,966		5,949		19,831	

5 - PUBBLICITA' EFFETTUATA CON PROIEZIONI

diapositive, proiezioni luminose o cinematografiche

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

(art. 14.4)

PER GIORNO			
PERIODI FINO A 30 gg		PERIODI OLTRE 30 gg	
CATEGORIA		CATEGORIA	
normale	speciale	normale	speciale
2,478		1,240	

6 - PUBBLICITA' VARIA

a) CON STRISCIONI (art. 15.1)

PERIODI di 15 gg o frazione	
CATEGORIA	
normale	speciale
al mq.	al mq.
13,634	

b) CON AEROMOBILI O PALLONI FRENATI (art. 15.2.3)

AEROMOBILI
per ogni giorno o frazione
59,494

PALLONI FRENANTI
per ogni giorno o frazione
29,747

c) MEDIANTE DISTRIBUZIONE VOLANTINI E ALTRO MATERIALE
PERSONE CIRCOLANTI CON CARTELLI O ALTRI MEZZI (art. 15.4)

PER CIASCUNA PERSONA
per ogni giorno o frazione
2,478

d) SONORA A MEZZO APPARECCHI AMPLIFICATORI E SIMILI (art. 15.5)

PER CIASCUN PUNTO FISSO E PER CIASCUN GIORNO O FRAZIONE	
CATEGORIA	
normale	speciale
7,436	

TARIFFE T.O.S.A.P. – ANNO 2018

I) OCCUPAZIONI PERMANENTI (tariffe giornaliere ed al mq.)

	I ^a cat.	II ^a cat.
a) occupazione suolo	€ 21,00/mq	€ 20,00/mq
b) occupazione spazi soprastanti		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

e sottostanti il suolo	€ 14,00/mq	€ 13,00/mq
c) occupazioni con tende fisse o retrattili aggettanti sul suolo pubblico	€ 7,00/mq	€ 6,00/mq
d) occupazioni permanenti, realizzate con cavi, condutture, impianti o con qualsiasi altro manufatto da aziende di erogazione dei pubblici servizi e da quelle esercenti attività strumentali ai servizi medesimi	€ 1,00 per utenza	

II) OCCUPAZIONI TEMPORANEE (tariffe giornaliere ed al mq.)

a) occupazione suolo		
• I° zona	€ 2,00/mq (P.zza Solferino)	
• II° zona	€ 1,00/mq (P.zza Diaz, Via Libertà, Italia, Matteotti, Roma, Castiglioni, S.Martino)	
• III° zona	€ 0,50/mq (altre vie non elencate)	
b) occupazione spazi soprastanti e sottostanti il suolo		€ 0,50
c) occupazioni in occasione di fiere e festeggiamenti	- hobbisti € 5,00 giornaliere; - produttori agricoli ed artigiani €15,00 giornaliere; - commercianti-ambulanti (itineranti) € 30,00 giornaliere;	
d) occupazioni realizzate con installazioni di attrazioni, giochi e divertimenti dello spettacolo viaggiante		€ 0,25
e) occupazioni realizzate da venditori ambulanti, pubblici esercizi, produttori agricoli che vendono direttamente i loro prodotti		€ 0,60
f) occupazioni realizzate per l'esercizio dell'attività edilizia		€ 0,50
g) occupazioni realizzate in occasione di manifestazioni culturali		€ 0,25
h) occupazioni temporanee di durata complessiva superiore a un mese o che si verificano con carattere ricorrente		
	• 50% in meno della tariffa, per il periodo eccedente la durata di mese 1 e fino a mesi 6;	
	• ulteriore 10% per la durata eccedente i 6 mesi;	
	• ulteriore 20% per ristrutturazione;	

- edilizia o restauro edilizio conservativo di edifici di pregio situati in Centro Storico.

i) occupazioni per la posa di condutture, cavi, impianti in genere ed altri manufatti destinati all'esercizio e alla manutenzione delle reti di erogazione di pubblici servizi	I ^a cat.	II ^a cat.
	€ 0,70	€ 0,60

III) OCCUPAZIONI PARTICOLARI

	I ^a cat.	II ^a cat.
a) occupazione del suolo o sottosuolo con condutture, cavi impianti in genere ed altri manufatti destinati all'esercizio e manutenzione delle reti di erogazione di pubblici servizi	€ 150,00	€145,00 per Km. Lineare
b) occupazioni di cui alla lett.a) di natura temporanea:		
- fino ad 1 Km per un massimo di 30 giorni	€ 6,50	€ 6,00
- oltre 1 Km.per un massimo di 30 giorni	€ 12,00	€ 11,50
fino a 90 giorni	€ 8,00	€ 7,50
fino a 180 giorni	€ 9,00	€ 8,50
oltre 180 giorni	€ 12,00	€ 11,50

c) distributori carburanti e tabacchi tariffe minime previste dall'art.48 del D.Lvo n.507/1993 per la classe V.

ONERI DI URBANIZZAZIONE PRIMARIA, SECONDARIA E COSTO DI COSTRUZIONE - TARIFFE ANNO 2018

DESTINAZIONE ATTIVITA	URBANIZZAZIONE PRIMARIA	
	nuove costruzioni €/MQ	ristrutturazioni €/MQ
NUCLEO ANTICA FORMAZIONE - ALL. B N.T.A. PIANO DELLE REGOLE	13,95	4,85
RESIDENZIALE ART. III.3.4 INTERVENTO EDILIZIO DIRETTO	16,02	7,41
RESIDENZIALE ART. III.3.4 INTERVENTO EDILIZIO TRAMITE PIANO ESECUTIVO	24,06	7,41

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

PRODUTTIVO ART. III.3.6	17,40	6,50
TURISTICO RICETTIVO	26,92	10,03
COMMERCIALE E DIREZIONALE	69,94	25,84

DESTINAZIONE	URBANIZZAZIONE SECONDARIA	
	ATTIVITA	
	nuove costruzioni €/MQ	ristrutturazioni €/MQ
NUCLEO ANTICA FORMAZIONE - ALL. B N.T.A. PIANO DELLE REGOLE	39,15	5,54
RESIDENZIALE ART. III.3.4 INTERVENTO EDILIZIO DIRETTO	37,50	9,30
RESIDENZIALE ART. III.3.4 INTERVENTO EDILIZIO TRAMITE PIANO ESECUTIVO	37,50	9,30
PRODUTTIVO ART. III.3.6	11,16	4,34
TURISTICO RICETTIVO	19,86	7,59
COMMERCIALE E DIREZIONALE	23,30	7,95

DESTINAZIONE	SMALTIMENTO RIFIUTI	
	ATTIVITA	
	nuove costruzioni €/MQ	ristrutturazioni €/MQ
NUCLEO ANTICA FORMAZIONE - ALL. B N.T.A. PIANO DELLE REGOLE		
RESIDENZIALE ART. III.3.4 INTERVENTO EDILIZIO DIRETTO		
RESIDENZIALE ART. III.3.4 INTERVENTO EDILIZIO TRAMITE PIANO ESECUTIVO		
PRODUTTIVO ART. III.3.6	5,81	2,16
TURISTICO RICETTIVO		
COMMERCIALE E DIREZIONALE		

DIRITTI DI SEGRETERIA – anno 2018

Casistica	Casistica
Interventi edilizi non onerosi, asseverati da tecnico abilitato, secondo le vigenti disposizioni	Interventi edilizi non onerosi, asseverati da tecnico abilitato, secondo le vigenti disposizioni
Permessi di costruire in sanatoria non onerosi	Permessi di costruire in sanatoria non onerosi
Autorizzazione paesaggistica	Autorizzazione paesaggistica
Interventi edilizi convenzionati: Piani di recupero Lottizzazioni Edilizie, Piani Attuativi in genere, secondo le previsioni del P.G.T. vigente per la sola parte attuativa dello stesso: - fino a 3000 mq della superficie del comparto (compreso strade, standard, ecc) - da 3001 mq a 6000 mq - oltre 6000 mq	Interventi edilizi convenzionati: Piani di recupero Lottizzazioni Edilizie, Piani Attuativi in genere, secondo le previsioni del P.G.T. vigente per la sola parte attuativa dello stesso: - fino a 3000 mq della superficie del comparto (compreso strade, standard, ecc) - da 3001 mq a 6000 mq - oltre 6000 mq
Interventi edilizi onerosi fino a 1.000,00 € di contributo di costruzione Interventi edilizi onerosi superiori a 1.000,00 € di contributo di costruzione: - per ogni € 1.000,00 (o frazione) eccedente	Interventi edilizi onerosi fino a 1.000,00 € di contributo di costruzione Interventi edilizi onerosi superiori a 1.000,00 € di contributo di costruzione: - per ogni € 1.000,00 (o frazione) eccedente
Richiesta Agibilità residenziali: -per ogni unità immobiliare compreso subalterni pertinenziali Richiesta Agibilità per attività produttive, commerciali e direzionali: - per ogni unità compreso subalterni pertinenziali	Richiesta Agibilità residenziali: -per ogni unità immobiliare compreso subalterni pertinenziali Richiesta Agibilità per attività produttive, commerciali e direzionali: - per ogni unità compreso subalterni pertinenziali
Monetizzazione parcheggi (riferito alla superficie del posto auto) al mq	Monetizzazione parcheggi (riferito alla superficie del posto auto) al mq
Registrazione diritti edificatori: - per ogni registrazione	Registrazione diritti edificatori: - per ogni registrazione
Certificati di destinazione urbanistica:	Certificati di destinazione urbanistica:

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

per un massimo di 5 mappali contigui (sulla base della cartografia vigente)	per un massimo di 5 mappali contigui (sulla base della cartografia vigente)
Attestazione idoneità alloggi	Attestazione idoneità alloggi
Diritto di ricerca pratiche edilizie - per ogni provvedimento edilizio	Diritto di ricerca pratiche edilizie - per ogni provvedimento edilizio
Fotocopie/scansioni rilasciate: in formato A3 b/n in formato A4 b/n in formato A3 colori in formato A4 colori	Fotocopie/scansioni rilasciate: in formato A3 b/n in formato A4 b/n in formato A3 colori in formato A4 colori
Attestazioni edilizie in genere (sopra non richiamate)	Attestazioni edilizie in genere (sopra non richiamate)
Rilascio Autorizzazioni fognatura – per ogni allacciamento	Rilascio Autorizzazioni fognatura – per ogni allacciamento
Rilascio autorizzazione taglio strada secondo il vigente regolamento (anche in silenzio assenso): - per ogni attraversamento fino a 10 metri di scavo - oltre 10 metri	Rilascio autorizzazione taglio strada secondo il vigente regolamento (anche in silenzio assenso): - per ogni attraversamento fino a 10 metri di scavo - oltre 10 metri
Deposito Frazionamenti – per ogni pratica presentata	Deposito Frazionamenti – per ogni pratica presentata
Comunicazione di attività edilizia libera non asseverata	Comunicazione di attività edilizia libera non asseverata
Autorizzazioni edilizie per la posa di manufatti pertinenziali temporanei (box attrezzi, ecc) secondo le previsioni del P.G.T. vigente e non onerose	Autorizzazioni edilizie per la posa di manufatti pertinenziali temporanei (box attrezzi, ecc) secondo le previsioni del P.G.T. vigente e non onerose
Autorizzazione per la posa di monumento cimiteriale - tomba - colombari/ossari	Autorizzazione per la posa di monumento cimiteriale - tomba - colombari/ossari
Scia per attività commerciale fino a 150 mq di slp Scia per attività commerciale oltre a 150 mq di slp	Scia per attività commerciale fino a 150 mq di slp Scia per attività commerciale oltre a 150 mq di slp
Scia per attività produttiva/terziario/artigianale fino a 400 mq di slp Scia per attività produttiva/terziario/artigianale oltre a 400 mq di slp	Scia per attività produttiva/terziario/artigianale fino a 400 mq di slp Scia per attività produttiva/terziario/artigianale oltre a 400 mq di slp

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Scia per attività temporanee/non patrocinate dal Comune	Scia per attività temporanee/non patrocinate dal Comune
Autorizzazione semplificata per installazione pannelli fotovoltaici	Autorizzazione semplificata per installazione pannelli fotovoltaici

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	69.520,00	67.520,00	67.520,00	
		cassa	70.296,43			
	2-Segreteria generale	comp	54.027,00	51.027,00	28.388,00	
		cassa	57.171,92			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	497.266,00	473.424,00	473.424,00	
		cassa	536.464,11			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	20.300,00	21.100,00	21.100,00	
		cassa	21.022,51			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	172.508,00	179.508,00	179.508,00	
		cassa	219.841,68			
	6-Ufficio tecnico	comp	208.985,00	196.375,00	196.375,00	
		cassa	238.887,83			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	98.810,00	101.460,00	101.460,00	
		cassa	104.050,02			
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	16.885,00	16.885,00	17.385,00	
		cassa	23.649,62			
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	10-Risorse umane	comp	11.381,00	11.881,00	11.881,00	
		cassa	21.504,82			
11-Altri servizi generali	comp	51.495,33	23.850,00	23.850,00		
	cassa	68.023,10				
Totale Missione 1		comp	1.201.177,33	1.143.030,00	1.120.891,00	
		cassa	1.360.912,04			
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	79.808,00	78.618,00	78.618,00	
		cassa	86.992,04			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 3		comp	79.808,00	78.618,00	78.618,00
			cassa	86.992,04		
4-Istruzione e diritto allo						

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	237.043,00	237.043,00	237.043,00
		cassa	277.099,66		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	144.181,00	140.681,00	140.681,00
		cassa	193.157,10		
	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	204.995,00	206.495,00	206.495,00
		cassa	234.893,38		
	7-Diritto allo studio	comp	34.335,00	34.335,00	34.335,00
		cassa	46.695,72		
	Totale Missione 4	comp	620.554,00	618.554,00	618.554,00
		cassa	751.845,86		
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	92.400,00	93.400,00	93.400,00
		cassa	127.274,19		
	Totale Missione 5	comp	92.400,00	93.400,00	93.400,00
	cassa	127.274,19			
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	61.550,00	61.550,00	61.550,00
		cassa	84.849,85		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	61.550,00	61.550,00	61.550,00
	cassa	84.849,85			
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	3.650,00	4.650,00	4.650,00
		cassa	4.149,27		
	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	3.650,00	4.650,00	4.650,00
	cassa	4.149,27			
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	190.773,00	185.273,00	185.273,00
		cassa	197.605,32		
	3-Rifiuti	comp	434.288,00	5.550,00	5.550,00
		cassa	534.949,21		
	4-Servizio idrico integrato	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		cassa	4.873,74		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	3.450,00	3.450,00	3.450,00
		cassa	4.843,28		
	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	632.511,00	198.273,00	198.273,00
		cassa	742.271,55		
	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	129.682,13	136.000,00	136.000,00
11-Soccorso civile		cassa	149.464,19		
	Totale Missione 10	comp	129.682,13	136.000,00	136.000,00
		cassa	149.464,19		
	1-Sistema di protezione civile	comp	1.908,00	1.908,00	1.908,00
		cassa	1.940,40		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Totale Missione 11	comp	1.908,00	1.908,00	1.908,00
		cassa	1.940,40		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	248.918,17	246.439,00	246.439,00
		cassa	266.505,52		
	2-Interventi per la disabilità	comp	80.420,00	81.420,00	81.420,00
		cassa	89.963,83		
	3-Interventi per gli anziani	comp	47.400,00	48.400,00	48.400,00
		cassa	57.493,55		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	146.386,00	156.106,00	156.106,00
		cassa	146.693,23		
	5-Interventi per le famiglie	comp	1.051,00	1.051,00	1.051,00
		cassa	1.551,00		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	11.600,00	11.600,00	11.600,00
		cassa	14.992,84		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	25.321,00	27.321,00	27.321,00
		cassa	28.019,67		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	5.550,00	5.550,00	5.550,00
13-Tutela della salute		cassa	9.776,00		
	Totale Missione 12	comp	566.646,17	577.887,00	577.887,00
		cassa	614.995,64		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
14-Sviluppo economico e competitività					
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 14	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali					
	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali					
	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e accantonamenti					

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	13.756,31	14.039,95	14.001,45
		cassa	0,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	50.969,69	18.891,05	16.968,55
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	18.800,00	23.800,00	26.800,00
		cassa	16.000,00		
	Totale Missione 20	comp	83.526,00	56.731,00	57.770,00
		cassa	16.000,00		
		1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	265.300,00	251.900,00
		cassa	265.300,00		
	Totale Missione 50	comp	265.300,00	251.900,00	235.400,00
		cassa	265.300,00		
60-Anticipazioni finanziarie					
	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.000,00		
	Totale Missione 60	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.000,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	3.739.712,63	3.223.501,00	3.185.901,00
		cassa	4.206.995,03		

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

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

La gestione del patrimonio

ATTIVO		2016	2015
	B) IMMOBILIZZAZIONI		
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		
1	Costi di impianto e di ampliamento	13.533,98	0,00
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00
5	Avviamento	0,00	0,00
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	8.054,74	0,00
9	Altre	0,00	0,00
	Totale immobilizzazioni immateriali	21.588,72	0,00
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>		
II 1	Beni demaniali	1.240.631,10	0,00
1.1	Terreni	0,00	0,00
1.2	Fabbricati	831.933,48	0,00
1.3	Infrastrutture	408.467,33	0,00
1.9	Altri beni demaniali	230,29	0,00
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	11.021.681,06	0,00
2.1	Terreni	362.837,11	0,00
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.2	Fabbricati	6.057.626,18	0,00
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.3	Impianti e macchinari	1.703,73	0,00
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	38.610,33	0,00
2.5	Mezzi di trasporto	37.268,71	0,00
2.6	Macchine per ufficio e hardware	33.395,33	0,00
2.7	Mobili e arredi	25.179,56	0,00
2.8	Infrastrutture	4.456.485,82	0,00
2.9	Diritti reali di godimento	0,00	0,00
2.99	Altri beni materiali	8.574,29	0,00
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	912.870,03	0,00
	Totale immobilizzazioni materiali	13.175.182,19	0,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	13.196.770,91	0,00

N.B. La colonna relativa al 2015 non viene riportata in quanto l'obbligo di utilizzo della contabilità economico patrimoniale è stato introdotto a decorrere dall'esercizio 2016. Di conseguenza di dati del conto del patrimonio per l'esercizio 2015, espressi secondo la previgente contabilità, non possono essere riportati.

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		482.050,57		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	51.796,63	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>	(+)	4.013.416,00 0,00	3.533.001,00 0,00	3.509.801,00 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	(-)	3.739.712,63 0,00 50.969,69	3.223.501,00 0,00 18.891,05	3.185.901,00 0,00 16.968,55
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	2.300,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	323.200,00 0,00	309.500,00 0,00	323.900,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per Comune di Carnago	(+)	191.005,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	742.456,96	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	1.245.694,10	177.440,00	170.440,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	2.181.456,06 0,00	177.440,00 0,00	170.440,00 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	(+)	2.300,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	482.050,57
Entrata	(+)	8.399.372,63
Spesa	(-)	8.619.922,85
Differenza	=	261.500,35

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018 - 2020

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 Carnago ha le seguenti partecipazioni :

SOCIETA' DI CAPITALI

	Partecipazioni dirette	% di partecipazione
1	ASPEM SPA	0,008%
2	COINGER SRL	6,23%
3	TUTELA AMBIENTALE DEI TORRENTI ARNO RILE E TENORE SPA	1,529%
4	Alfa srl	0,5816%
	Partecipazioni indirette	% di partecipazione
1	Prealpi servizi SRL (partecipata all'8,66% da Tutela Ambientale dei Torrenti Arno Rile e Tenore SPA)	0,1324%

CONSORZI

Consorzio interbibliotecario "Panizzi" - Comune di Gallarate Capofila -

UNIONI

Nessuna

CONVENZIONI

**Convenzione per la gestione della Scuola Media –Comune Carnago Capo Convenzione
Convenzione per la gestione associata del servizio di Polizia Locale con Comune di
Caronno Varesino (Capo Convenzione) e Comune di Brunello;**

**Convenzione per la gestione dell'Ufficio Tecnico (convenzione di solo personale) con il
Comune di Albizzate**

**Convenzione per la gestione del SUAP (convenzione di solo personale) con il Comune
di Lozza**

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 6,22		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n° 2	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. _____	* Provinciali Km. 2,92	* Comunali Km. 18,00
* Vicinali Km. _____	* Autostrade Km. _____	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
		<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>
	SI NO	
* Piano reg. adottato	si _	__cc n. 21 del 29/9/2012
* Piano reg. approvato	si _	__cc n. 5 del 5/3/2013
* Progr. di fabbricazione	_ no	_____
* Piano edilizia economica e popolare	_ no	_____
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI NO	
* Industriali	_ no	_____
* Artigianali	_ no	_____
* Commerciali	_ no	_____
* Altri strumenti (specificare)	_ no	_____

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si _ no X		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	_____/_____/_____	_____/_____/_____
P.I.P	_____/_____/_____	_____/_____/_____

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

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>ANNO 2018</i>	<i>ANNO 2019</i>	<i>ANNO 2020</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	100.247,87	51.796,63	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	311.707,59	742.456,96	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	646.355,41	191.005,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2018		previsione di cassa	1.163.453,61	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	509.460,89	previsione di competenza	2.915.383,00	2.835.289,00	2.395.335,00	2.372.135,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	104.309,44	previsione di cassa	3.217.467,33	3.344.749,89		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	249.837,19	previsione di competenza	348.167,00	312.289,00	289.275,00	289.275,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	150.330,09	previsione di cassa	479.650,36	416.598,44		
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	430.000,00	previsione di competenza	990.389,00	865.838,00	848.391,00	848.391,00
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	13.676,86	previsione di cassa	1.233.665,07	1.115.675,19		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	1.405.952,33	1.155.694,10	177.440,00	170.440,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	8.546,06	previsione di competenza	1.521.795,06	1.306.024,19		
	TOTALE TITOLI	1.466.160,53	previsione di competenza	8.942.855,25	6.933.212,10	4.464.941,00	4.434.741,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	1.466.160,53	previsione di cassa	9.767.320,15	8.399.372,63	4.464.941,00	4.434.741,00
			previsione di competenza	10.001.166,12	7.918.470,69	4.464.941,00	4.434.741,00
			previsione di cassa	10.930.773,76	8.399.372,63		

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

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

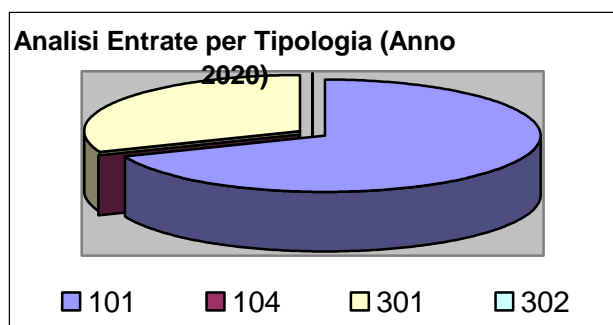
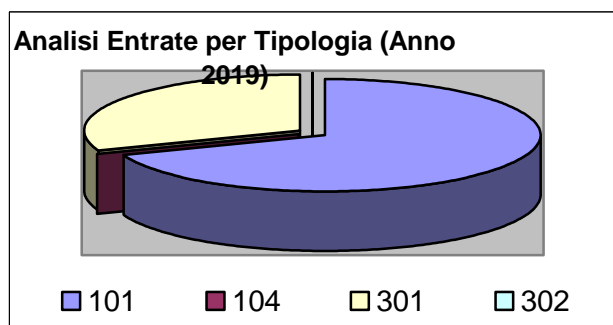
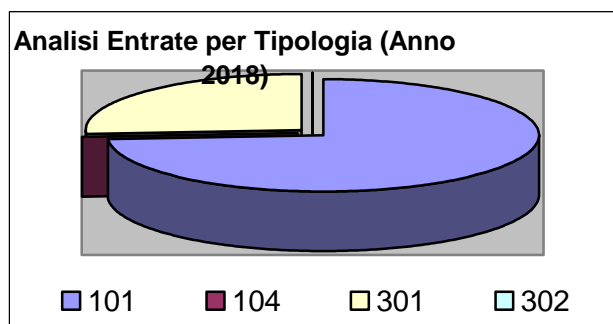
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

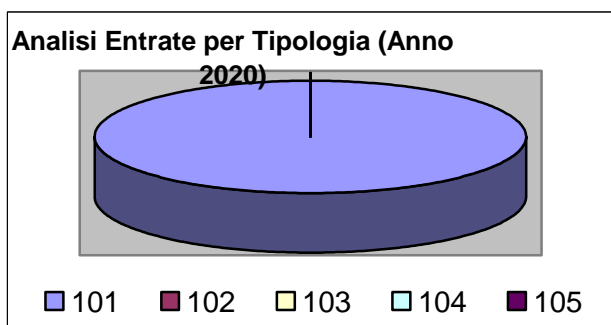
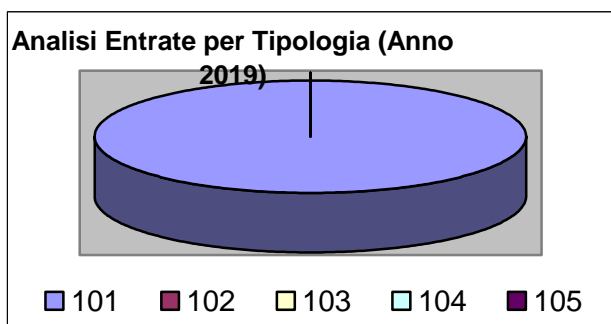
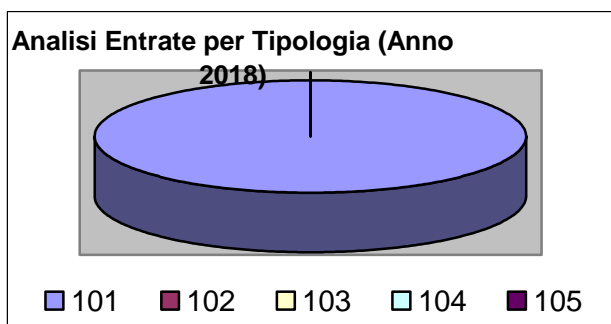
Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	2.097.289,00	1.657.335,00	1.634.135,00
		cassa	2.584.206,76		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	738.000,00	738.000,00	738.000,00
		cassa	760.543,13		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			2.835.289,00	2.395.335,00	2.372.135,00
			3.344.749,89		



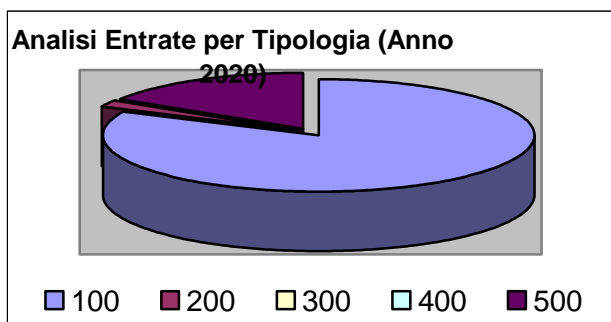
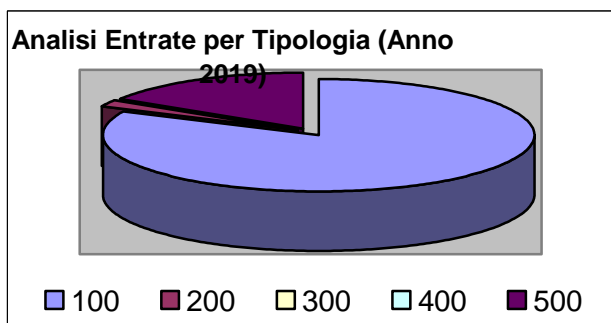
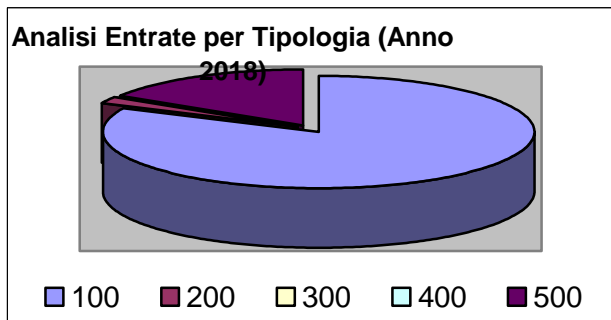
Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	312.289,00	289.275,00	289.275,00
		cassa	416.598,44		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	312.289,00	289.275,00	289.275,00
		cassa	416.598,44		



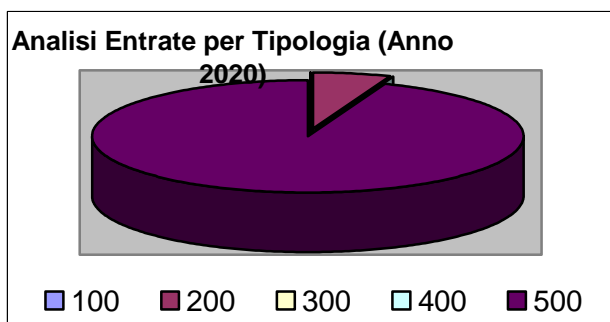
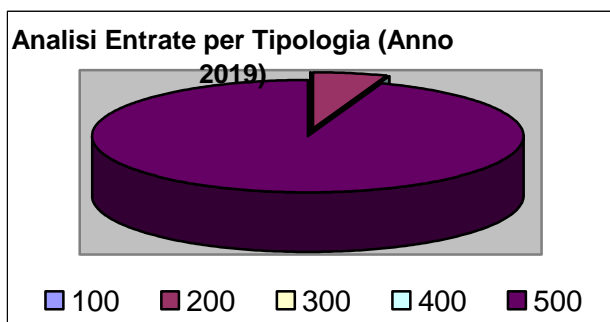
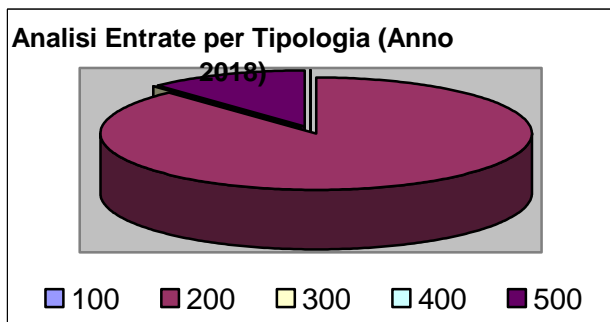
Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	709.248,00	695.801,00	695.801,00
		cassa	923.285,19		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	16.200,00	16.200,00	16.200,00
		cassa	16.200,00		
300	Interessi attivi	comp	120,00	120,00	120,00
		cassa	120,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	350,00	350,00	350,00
		cassa	350,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	139.920,00	135.920,00	135.920,00
		cassa	175.720,00		
TOTALI TITOLO		comp	865.838,00	848.391,00	848.391,00
		cassa	1.115.675,19		



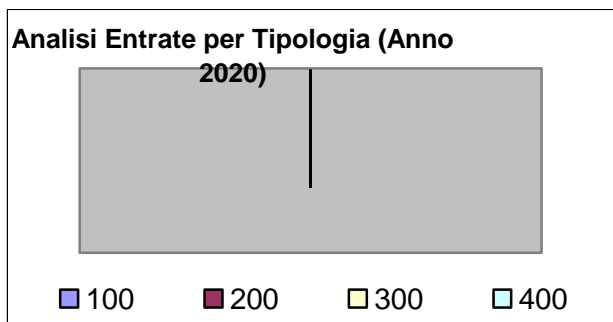
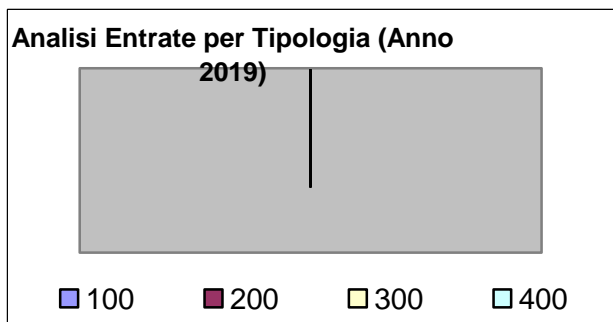
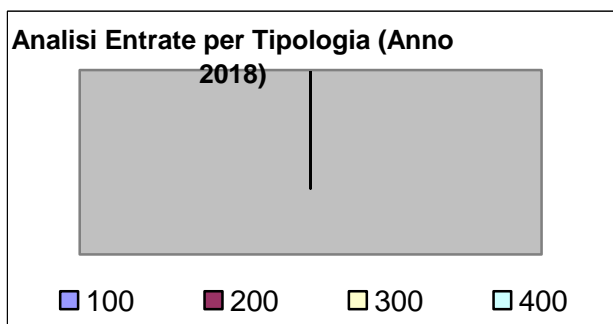
Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	1.017.926,10	10.000,00	10.000,00
		cassa	1.168.256,19		
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	137.768,00	167.440,00	160.440,00
		cassa	137.768,00		
TOTALI TITOLO		comp	1.155.694,10	177.440,00	170.440,00
		cassa	1.306.024,19		



Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	430.000,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	430.000,00		

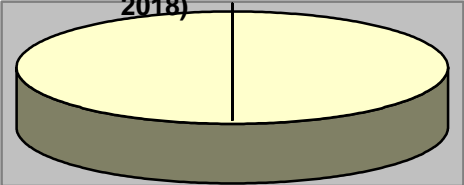
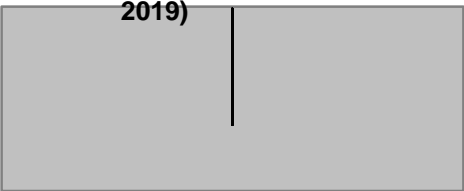



Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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 devono essere 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.

Per quanto riguarda la prevista accensione del prestito di € 90.000,00 si procederà a variazione di bilancio al momento della effettiva concessione/sottoscrizione del contratto di mutuo.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<p>Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)</p>  <p>■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400</p>					
<p>Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)</p>  <p>■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400</p>					
<p>Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)</p>  <p>■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400</p>					
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
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	90.000,00	0,00	0,00
		cassa	103.676,86		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	90.000,00	0,00	0,00
		cassa	103.676,86		

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

- emissione titoli obbligazionari;

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	899.602,00	0,00	0,00
		cassa	899.602,00		
	TOTALI TITOLO	comp	899.602,00	0,00	0,00
		cassa	899.602,00		

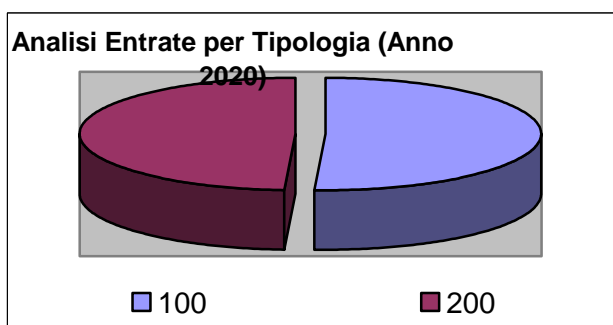
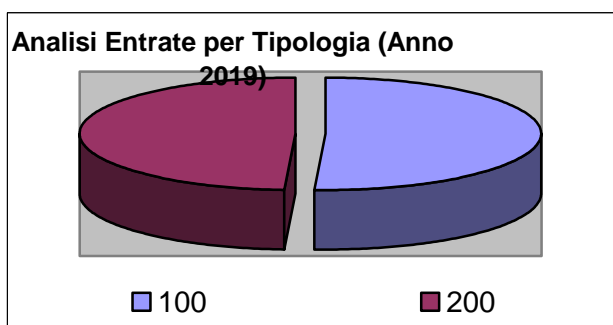
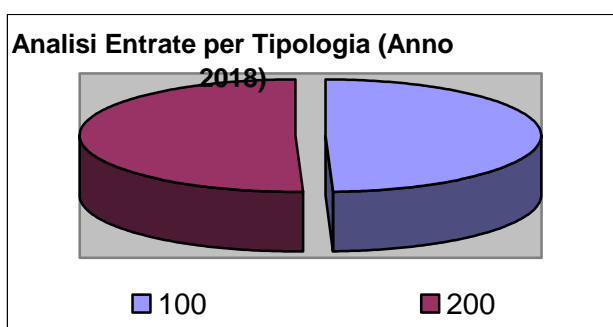
Le entrate del titolo VII riportano l'importo delle entrate derivanti da Anticipazione di Tesoreria del Tesoriere Comunale.

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

Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III)	3.826.991
Limite 5/12 fino al 31/12/20218 Art. 1 comma 618 Legge di bilancio 2018	1.594.579

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Entrate per partite di giro	comp	384.000,00	384.000,00	384.000,00
		cassa	388.429,07		
200	Entrate per conto terzi	comp	390.500,00	370.500,00	370.500,00
		cassa	394.616,99		
TOTALI TITOLO		comp	774.500,00	754.500,00	754.500,00
		cassa	783.046,06		



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 2018 - 2020			
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 2018	Anno 2019	Anno 2020
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	2.546.382,23	2.915.383,00	2.835.289,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	358.460,43	348.167,00	312.289,00
3) Entrate extratributarie (titolo III)	922.149,14	990.389,00	865.838,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	3.826.991,80	4.253.939,00	4.013.416,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale :	382.699,18	425.393,90	401.341,60
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	264.591,12	248.666,56	234.695,78
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	2.484,51	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	118.108,06	174.242,83	166.645,82
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
Debito contratto al 31/12/2017	5.138.346,57	4.905.448,50	4.596.245,82
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	90.000,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	5.228.346,57	4.905.448,50	4.596.245,82
DEBITO POTENZIALE			
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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

I mutui che si prevede di assumere nel triennio 2018-2020 sono i seguenti:

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
8230/60/1	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE AREA MACCHI - RISTRUTTURAZIONE IMMOBILE COMUNALE	90.000	0,00	0,00
	TOTALE :	90.000,00	0,00	0,00

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 2018-2020 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	1.846.128,78	1.143.030,00	1.120.891,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>440.170,78</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	2.069.686,15		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	105.052,51	78.618,00	78.618,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>25.244,51</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	114.725,35		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	1.772.623,80	618.554,00	618.554,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>1.102.592,80</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	1.903.915,66		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	103.000,00	100.400,00	93.400,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	141.374,19		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	61.550,00	61.550,00	61.550,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	84.849,85		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	17.544,14	6.900,00	6.900,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>11.644,14</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	18.347,70		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	717.389,18	200.973,00	200.973,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>27.063,18</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	827.149,73		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	197.079,26	165.600,00	165.600,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>39.479,26</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	246.781,16		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	1.908,00	1.908,00	1.908,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	1.940,40		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	613.177,02	577.887,00	577.887,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>27.808,02</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	702.485,35		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
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	135.890,00	135.890,00	135.890,00
		<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	135.890,00		
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	83.526,00	56.731,00	57.770,00
		<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	16.000,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	588.500,00	561.400,00	559.300,00
		<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
		previsione di cassa	588.500,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	900.602,00	1.000,00	1.000,00
		<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	900.602,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	774.500,00	754.500,00	754.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	867.675,31		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	7.918.470,69	4.464.941,00	4.434.741,00
		<i>di cui già impegnato</i>	1.674.002,69	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	8.619.922,85		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	7.918.470,69	4.464.941,00	4.434.741,00
		<i>di cui già impegnato</i>	1.674.002,69	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	8.619.922,85		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

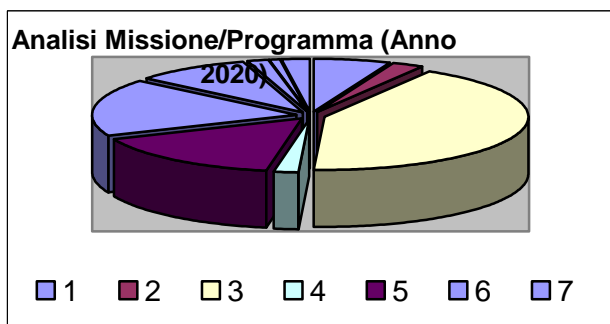
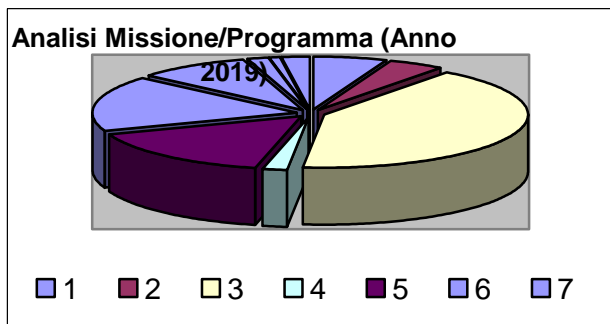
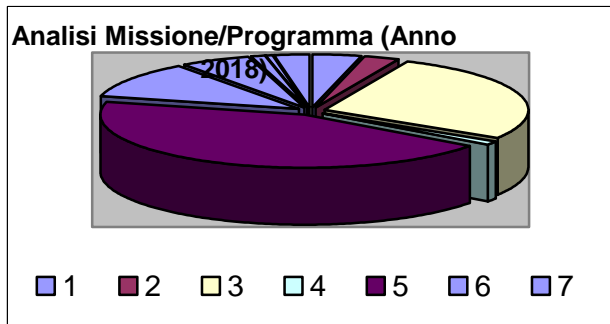
“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

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

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
1	Organi istituzionali	comp	69.520,00	67.520,00	67.520,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	70.296,43			
2	Segreteria generale	comp	54.027,00	51.027,00	28.388,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	57.171,92			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	502.472,11	473.424,00	473.424,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	541.670,22			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	20.300,00	21.100,00	21.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	21.022,51			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	807.685,34	179.508,00	179.508,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	918.841,68			
6	Ufficio tecnico	comp	208.985,00	196.375,00	196.375,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	238.887,83			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	98.810,00	101.460,00	101.460,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	104.050,02			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	21.453,00	16.885,00	17.385,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	28.217,62			
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	11.381,00	11.881,00	11.881,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	21.504,82			
11	Altri servizi generali	comp	51.495,33	23.850,00	23.850,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	68.023,10			
TOTALI MISSIONE		comp	1.846.128,78	1.143.030,00	1.120.891,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.069.686,15			



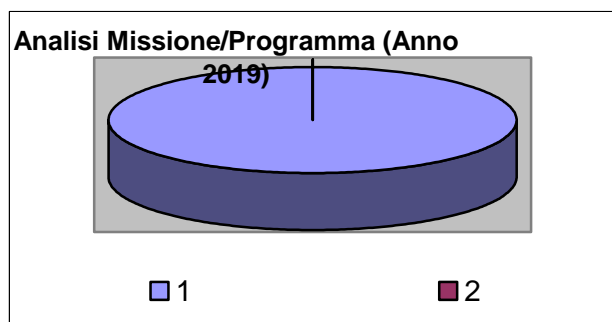
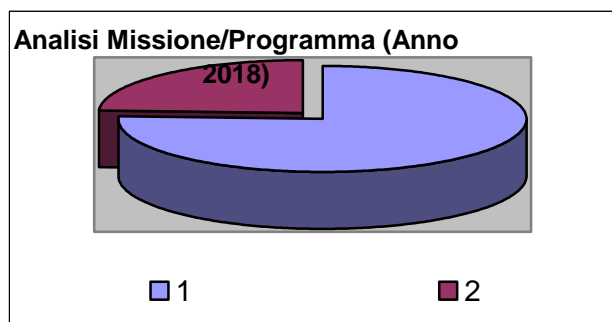
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

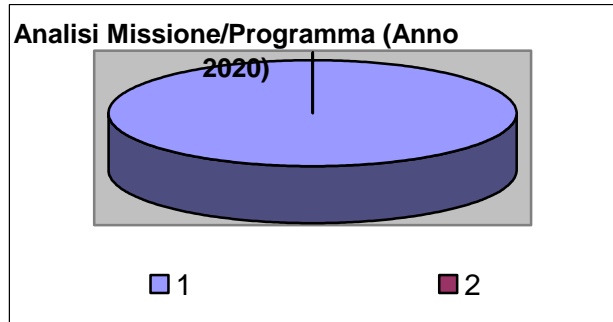
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	79.808,00	78.618,00	78.618,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	86.992,04			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	25.244,51	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	27.733,31			
TOTALI MISSIONE		comp	105.052,51	78.618,00	78.618,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	114.725,35			





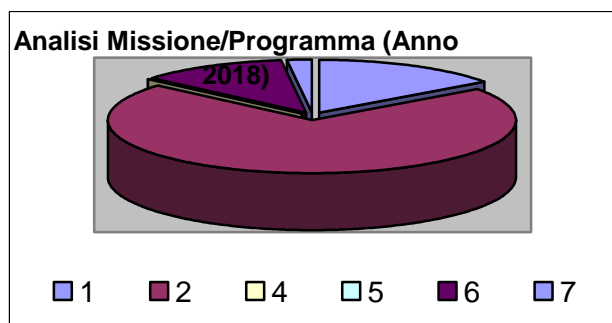
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

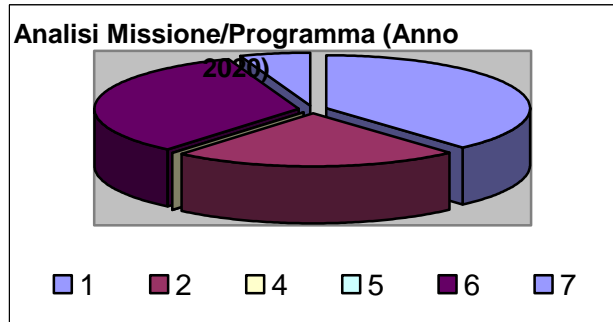
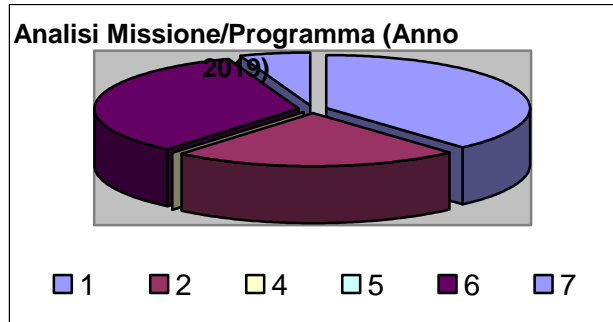
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono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

All’interno della Missione 4 si possono trovare i seguenti Programmi

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
1	Istruzione prescolastica	comp	264.520,00	237.043,00	237.043,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	304.576,66			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	1.268.773,80	140.681,00	140.681,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.317.749,90			
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	204.995,00	206.495,00	206.495,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	234.893,38			
7	Diritto allo studio	comp	34.335,00	34.335,00	34.335,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	46.695,72			
TOTALI MISSIONE		comp	1.772.623,80	618.554,00	618.554,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.903.915,66			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

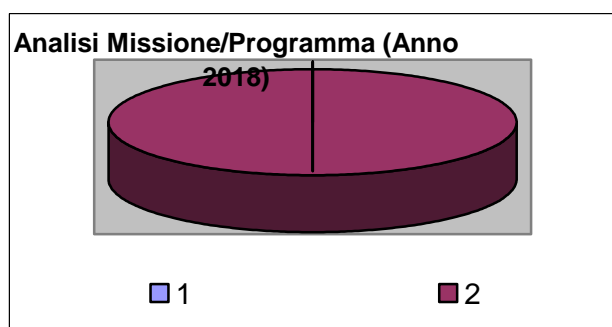
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

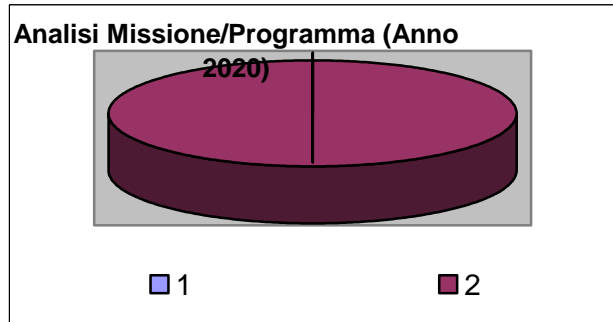
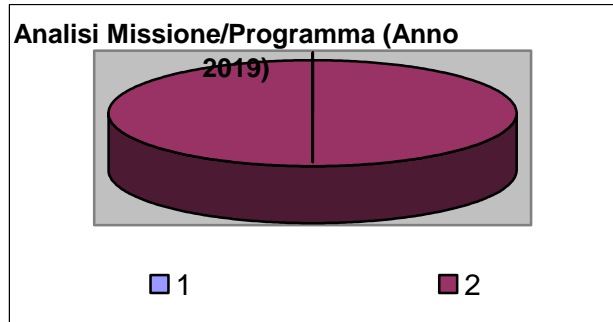
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</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	103.000,00	100.400,00	93.400,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	141.374,19			
TOTALI MISSIONE		comp	103.000,00	100.400,00	93.400,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	141.374,19			





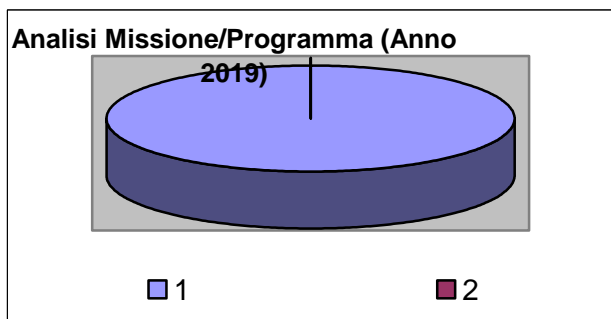
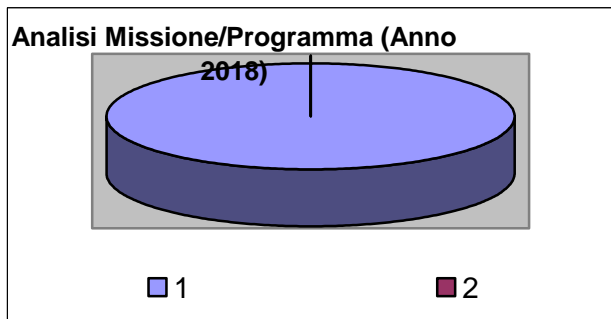
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

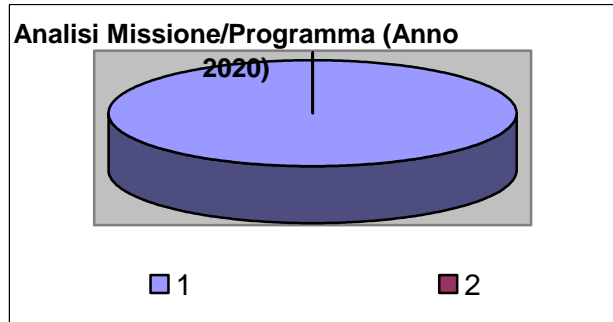
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
1	Sport e tempo libero	comp	61.550,00	61.550,00	61.550,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	84.849,85			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	61.550,00	61.550,00	61.550,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	84.849,85			





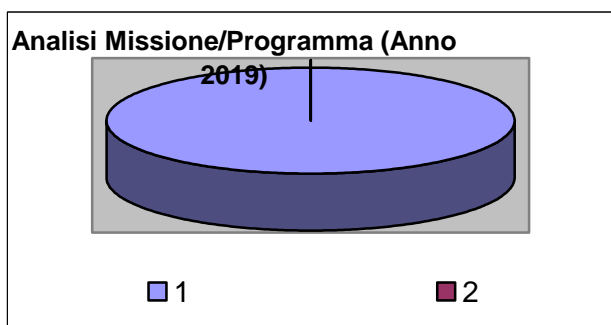
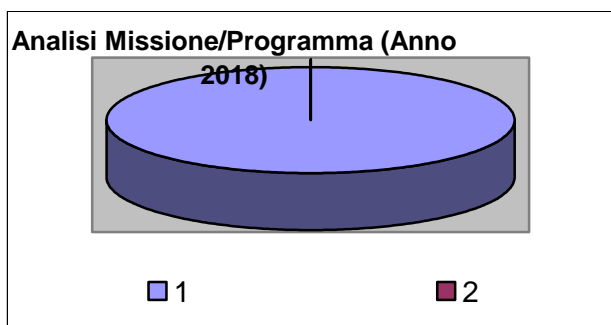
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

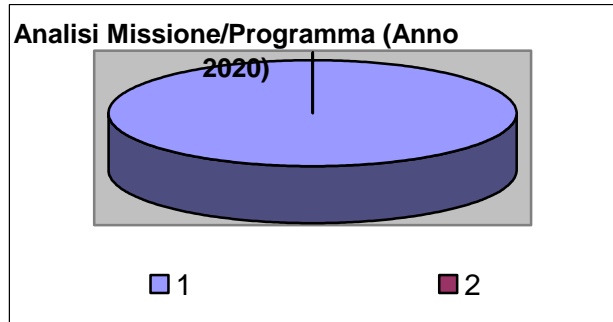
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	17.544,14	6.900,00	6.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	18.347,70			
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	17.544,14	6.900,00	6.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	18.347,70			





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

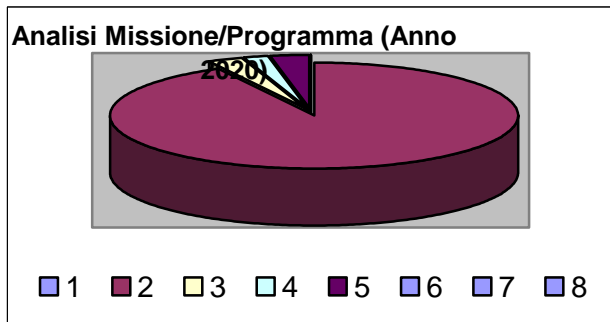
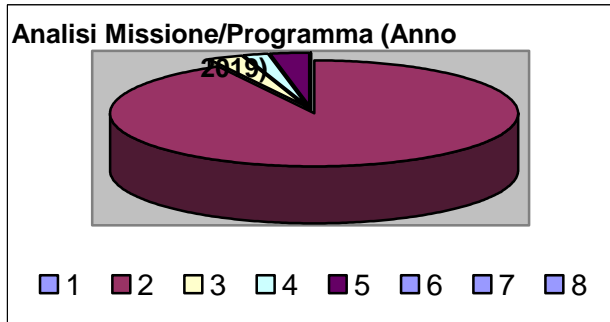
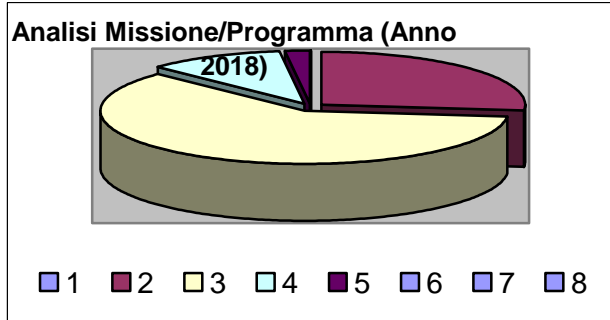
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
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	190.773,00	185.273,00	185.273,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	197.605,32			
3	Rifiuti	comp	434.288,00	5.550,00	5.550,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	534.949,21			
4	Servizio idrico integrato	comp	78.958,18	4.000,00	4.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	79.831,92			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	13.370,00	6.150,00	6.150,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	14.763,28			
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	717.389,18	200.973,00	200.973,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	827.149,73			



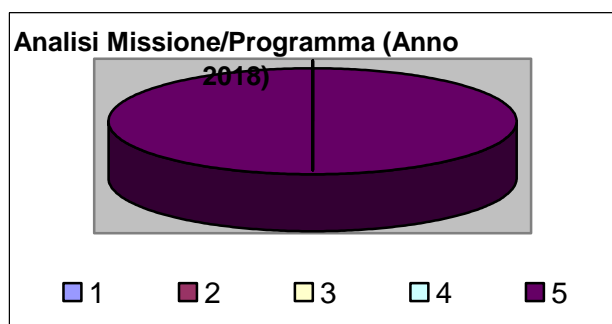
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

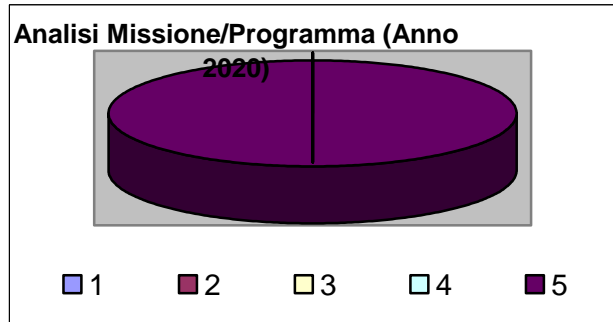
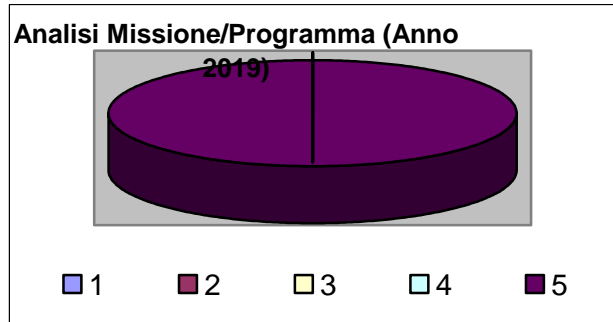
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	197.079,26	165.600,00	165.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	246.781,16			
TOTALI MISSIONE		comp	197.079,26	165.600,00	165.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	246.781,16			





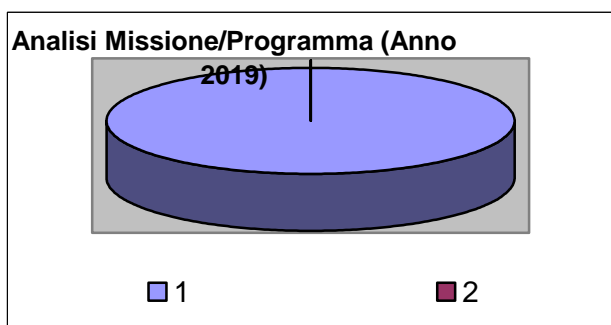
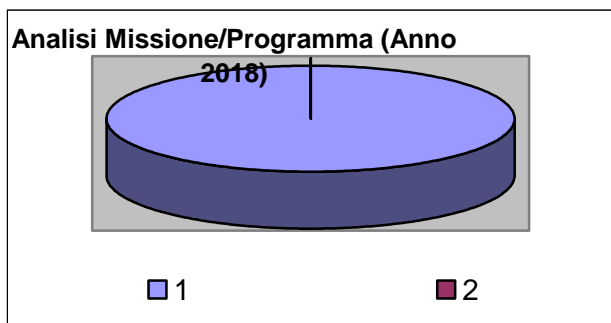
Missione 11 - Soccorso civile

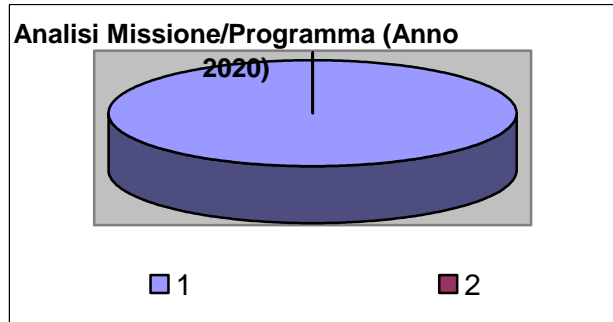
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	
1	Sistema di protezione civile	comp	1.908,00	1.908,00	1.908,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.940,40			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.908,00	1.908,00	1.908,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.940,40			





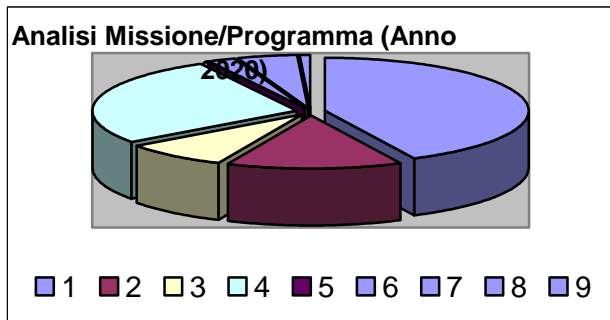
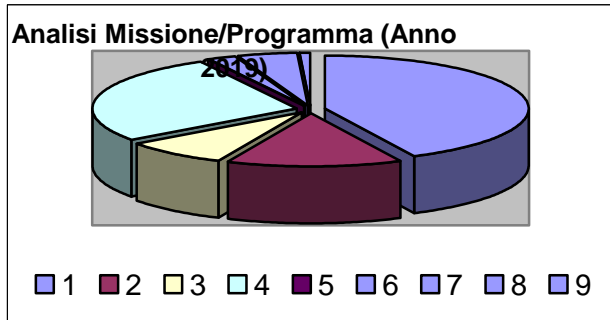
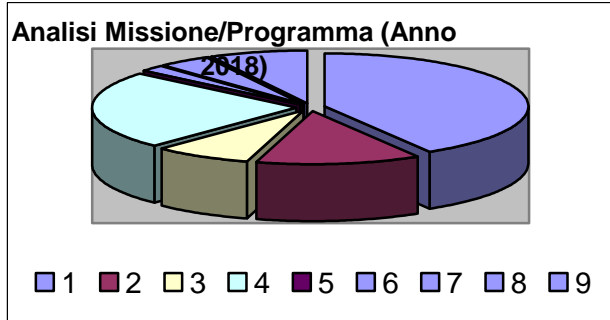
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	253.421,32	246.439,00	246.439,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	273.636,55			
2	Interventi per la disabilità	comp	80.420,00	81.420,00	81.420,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	89.963,83			
3	Interventi per gli anziani	comp	47.400,00	48.400,00	48.400,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	57.493,55			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	146.386,00	156.106,00	156.106,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	146.693,23			
5	Interventi per le famiglie	comp	1.051,00	1.051,00	1.051,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.551,00			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	11.600,00	11.600,00	11.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	14.992,84			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	25.321,00	27.321,00	27.321,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	28.019,67			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	27.930,98			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	47.577,70	5.550,00	5.550,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	62.203,70			
TOTALI MISSIONE		comp	613.177,02	577.887,00	577.887,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	702.485,35			



Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

All’interno della Missione 17 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	
1	Fonti energetiche	comp	135.890,00	135.890,00	135.890,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	135.890,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	135.890,00	135.890,00	135.890,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	135.890,00			

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 19, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

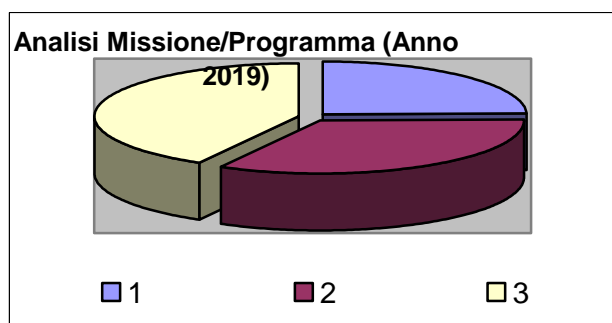
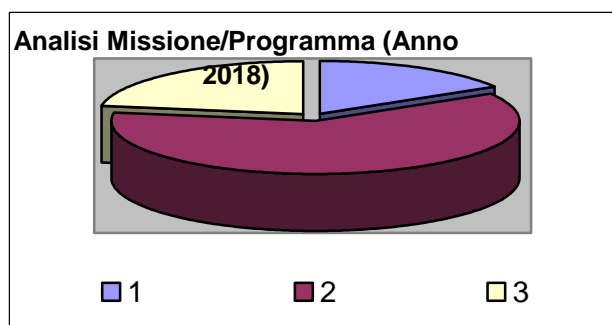
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

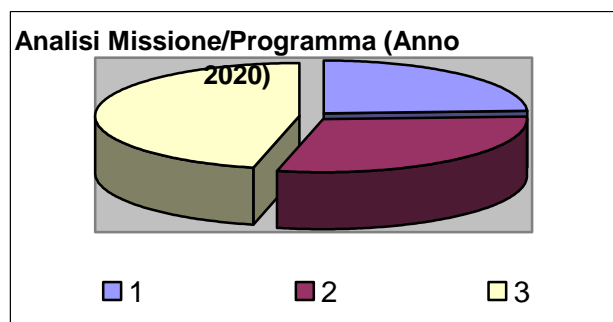
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
1	Fondo di riserva	comp	13.756,31	14.039,95	14.001,45	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	50.969,69	18.891,05	16.968,55	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	18.800,00	23.800,00	26.800,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	16.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	83.526,00	56.731,00	57.770,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	16.000,00			



Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

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

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

	Importo	%
1° anno	13.756,31	0,37
2° anno	14.039,95	0,43
3° anno	14.001,45	0,44

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese finali (art. 166 comma 2 quater DLgs n. 2647/2000).

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

	Importo	%
1° anno	16.000	0,27

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: 75% nel 2018 , il 85% nel 2019, e 95% per il 2020

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

	Importo	%
1° anno	50.696,69	86,43
2° anno	18.891,05	100
3° anno	16.968,55	100

(*** Da compilare manualmente dall'Utente)

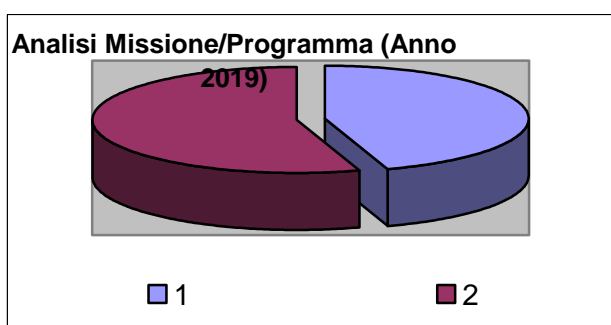
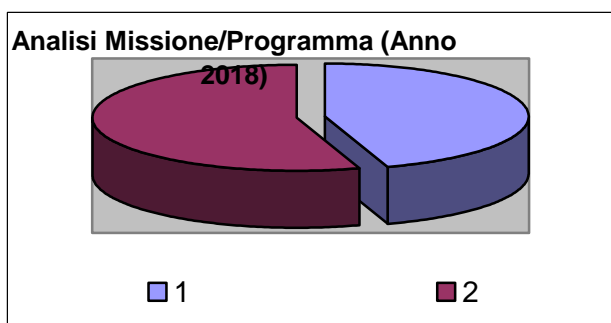
Missione 50 - Debito pubblico

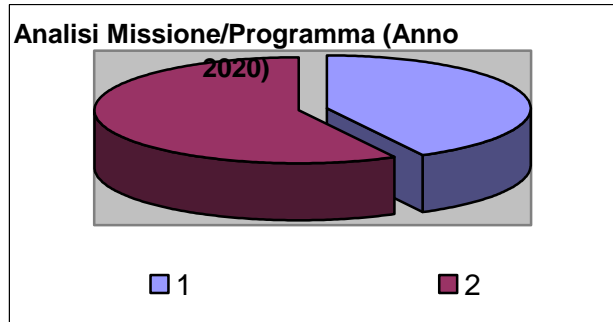
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	265.300,00	251.900,00	235.400,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	265.300,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	323.200,00	309.500,00	323.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	323.200,00			
TOTALI MISSIONE		comp	588.500,00	561.400,00	559.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	588.500,00			





Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 60 si possono trovare i seguenti Programmi

<i>Programma</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	899.602,00	00,00	00,00	_____
		fpv	0,00			
		cassa	899.602,00			
2	Interessi passivi		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	TOTALI MISSIONE	comp	900.602,00	1.000,00	1.00,00	
		fpv	0,00			
		cassa	900.602,00			

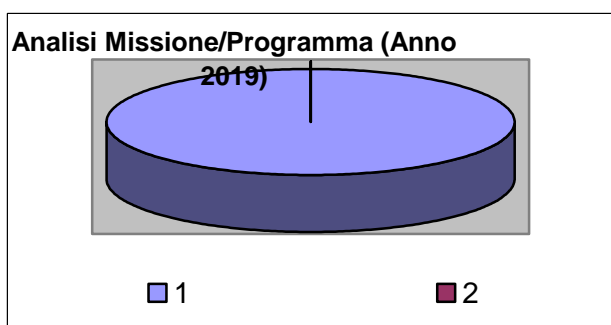
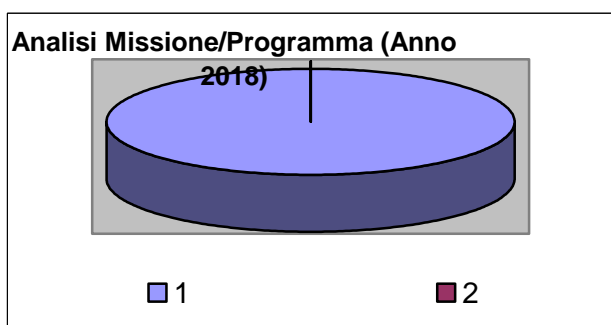
Missione 99 - Servizi per conto terzi

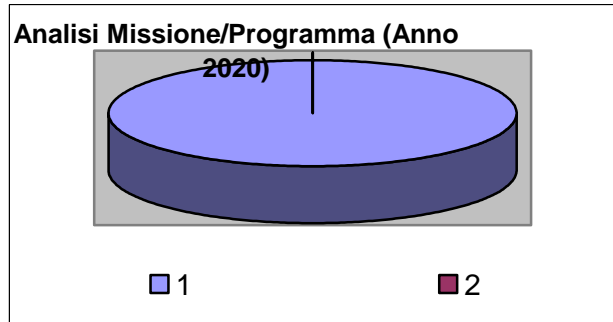
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	774.500,00	754.500,00	754.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	867.675,31			
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	774.500,00	754.500,00	754.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	867.675,31			





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

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

Gli investimenti previsti nel bilancio 2018-2020 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.

Riepilogo Investimenti Anno 2018

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
100	TRASFERIMENTI PER PARCHI E TUTELA AMBIENTE - RIPARTO SPESE PLISS 2018	2.700,00
102	OPERE COMPLETAMENTO CIMITERO	19.050,00
105	TRASFERIMENTI SCUOLA ROVATE - BUONA SCUOLA	2.300,00
106	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA MATERNA - FINANZIAMENTO BUONA SCUOLA	25.177,00
107	ACQUISTO ARREDI PER BIBLIOTECA	3.600,00
108	INCARICHI PROFESSIONALI - PGT	60.000,00
93	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE AREA MACCHI - RISTRUTTURAZIONE IMMOBILE COMUNALE 1 e 2 lotto funzionale	190.000,00
94	FINANZIAMENTO SPESE RELIGIOSE	2.250,00
95	PIANO LAMPADE BICA	7.000,00
96	INFORMATIZZAZIONE UT	4.568,00
97	OPERE VOLTE ALL'ELIMINAZIONE DI BARRIERE ARCHITETTONICHE	10.000,00
98	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTO DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE	19.600,00
99	OPERE DI COMPLETAMENTO SCUOLA ELEMENTARE	22.000,00
	TOTALE SPESE:	368.245

Riepilogo Investimenti Anno 2019

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
Comune di Carnago	Pag. 107	(D.U.P. - Modello Siscom)

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

100	TRASFERIMENTI PER PARCHI E TUTELA AMBIENTE - RIPARTO SPESE PLISS 2018	2.700,00
101	ACCORDO ATO	0,00
102	OPERE COMPLETAMENTO CIMITERO	0,00
105	TRASFERIMENTI SCUOLA ROVATE - BUONA SCUOLA	0,00
106	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA MATERNA - FINANZIAMENTO BUONA SCUOLA	0,00
107	ACQUISTO ARREDI PER BIBLIOTECA	0,00
108	INCARICHI PROFESSIONALI - PGT	0,00
93	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE AREA MACCHI - RISTRUTTURAZIONE IMMOBILE COMUNALE 1 e 2 lotto funzionale	0,00
94	FINANZIAMENTO SPESE RELIGIOSE	2.250,00
95	PIANO LAMPADE BICA	7.000,00
96	INFORMATIZZAZIONE UT OPERE VOLTE	0,00
97	ALL'ELIMINAZIONE DI BARRIERE ARCHITETTONICHE MANUTENZIONE	10.000,00
98	STRAORDINARIA IMPIANTO DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE	19.600,00
99	OPERE DI COMPLETAMENTO SCUOLA ELEMENTARE	0,00
	TOTALE SPESE:	41.550,00

Riepilogo Investimenti Anno 2020

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
100	TRASFERIMENTI PER PARCHI E TUTELA AMBIENTE - RIPARTO SPESE PLISS 2018	2.700,00
101	ACCORDO ATO	0,00
102	OPERE COMPLETAMENTO CIMITERO	0,00
105	TRASFERIMENTI SCUOLA ROVATE - BUONA SCUOLA	0,00
106	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA MATERNA - FINANZIAMENTO BUONA SCUOLA	0,00
107	ACQUISTO ARREDI PER BIBLIOTECA	0,00
108	INCARICHI PROFESSIONALI - PGT	0,00
93	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	AREA MACCHI - RISTRUTTURAZIONE IMMOBILE COMUNALE 1 e 2 lotto funzionale	
94	FINANZIAMENTO SPESE RELIGIOSE	2.250,00
95	PIANO LAMPADE BICA	0,00
96	INFORMATIZZAZIONE UT OPERE VOLTE	0,00
97	ALL'ELIMINAZIONEN DI BARRIERE ARCHITETTONICHE MANUTENZIONE	10.000,00
98	STRAORDINARIA IMPIANTO DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE	19.600,00
99	OPERE DI COMPLETAMENTO SCUOLA ELEMENTARE	0,00
	TOTALE SPESE:	35.550,00

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

CATEGORIA	PROFILO PROFESSIONALE	Nuova pianta organica	POSTI COPERTI
D	FUNZIONARIO DIRETTIVO	1	=
D	ISTRUTTORE DIRETTIVO	1	1
C	ISTRUTTORE AMM.VO CONTABILE	3	3
C	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	1	1
B	AUTISTA MESSO	1	1
B	OPERATORE POLIFUNZIONALE	1	1
A	OPERATORE GENERICO	1	1
A	AUSILIARIO GENERICO	1	=
	Totale	10	8

CATEGORIA	PROFILO PROFESSIONALE	Nuova pianta organica	POSTI COPERTI
D	ISTRUTTORE. DIR. AMMINISTRATIVO	1	1
D	ISTRUTTORE DIRETT. ASSISTENTE SOCIALE	1	1
C	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	3	3
C	EDUCATRICI ASILO NIDO	4	4
C	EDUCATORE PROFESSIONALE	1	1
B	CUOCA	1	1
A	AUSILIARIO GENERICO	1	0
	Totale	12	11

CATEGORIA	PROFILO PROFESSIONALE	Nuova pianta organica	POSTI COPERTI
D	COMMISSARIO DI POLIZIA LOCALE	1	1 (*)

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

D	COMMISSARIO AGGIUNTO DI POLIZIA LOCALE	0	0
C	AGENTE P.M.	2	2
	Totale	3	2

(*) in convenzione Comuni Caronno Varesino - Brunello

CATEGORIA	PROFILO PROFESSIONALE	Nuova pianta organica	POSTI COPERTI
D	FUNZIONARIO DIRETTIVO TECNICO	1	1 (*)
D	ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO	3	3
C	ISTRUTTORE TECNICO	1	1
C	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	1	1
B	OPERATORE ALTAMENTE SPECIALIZZATO	1	1
B	OPERATORE SPECIALIZZATO	1	1
	Totale	8	7

(*) in convenzione Comune Albizzate

TOTALE		33	28
---------------	--	-----------	-----------

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

(*) n.1 Unità di personale Cat. B autista-messo in comando presso il Ministero della Giustizia.

Personale che si prevede di assumere nel triennio

Anno 2018

n.1 unità a tempo determinato Operatore servizi scolastici

n. 1 unità a tempo determinato Educatore Asilo nido a tempo parziale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

NON SI PREVEDE ALCUNA ALIENAZIONE NEL TRIENNIO DI RIFERIMENTO

Considerazioni Finali

I programmi rappresentati nel presente documento sono conformi agli indirizzi e alle linee programmatiche contenuti nei documenti di pianificazione adottati dall'Ente .

Data 16/01/2018.

Il Sindaco
Dott. Maurizio Andreoli

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Dott.ssa Patrizia Piselli