



Unione Collinare Valtiglione dintorni

Provincia di Asti

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE AGGIORNAMENTO
2021 - 2023**

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13 - Tutela della salute

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 19 - Relazioni internazionali

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Programma biennale degli acquisiti di forniture e servizi

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

Programma incarichi di collaborazione autonoma

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1° Gennaio 2021 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 e le Unioni di Comuni sono tenuti a predisporre, in luogo della vecchia Relazione Previsionale e Programmatica, il Documento Unico di Programmazione (D.U.P).

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

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

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

Il D.U.P. dovrebbe essere, di norma, predisposto dalla Giunta e presentato al Consiglio entro il 31 luglio. Con D.M 3.7.2015 la scadenza del 31 luglio, per il solo anno 2015, è stata prorogata al 31 ottobre 2015 e successivamente è stata ulteriormente prorogata al 31 dicembre 2015 con Decreto del Ministro dell'Interno del 28 ottobre 2015.

Poiché l'Unione Collinare Valtigione dintorni è formata da 9 Comuni, aventi una popolazione complessiva pari a circa 8.850 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. completo.

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.

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2021-2023) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2021), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci: una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio: il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell'esercizio precedente, con esigibilità nel 2021 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci "di cui già impegnato"; e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2021-2022-2023 che avrà esigibilità negli anni successivi. L'altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

Il FCDE rappresenta un vero e proprio capitolo di spesa che va a coprire, prudenzialmente, la potenziale non esigibilità sugli stanziamenti di entrata del Titolo III (in quanto non si considera il Titolo I, stante il fatto che l'Unione non ha entrate tributarie proprie) 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 2021 100%
- Anno 2022 100%
- Anno 2023 100%

Nel presente schema di bilancio ci si è attenuti alle percentuali attualmente previste e vigenti.

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. _____
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 8072
Di cui :	maschi	n. _____
	femmine	n. _____
nuclei familiari		n. _____
comunità/convivenze		n. _____
1.1.3 – Popolazione all'1.1. <i>Anno-1</i> (penultimo anno precedente)		n. 8530
1.1.4 – Nati nell'anno	n. _____	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. _____	
saldo naturale		n. _____
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. _____	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. _____	
saldo migratorio		n. _____
1.1.8 – Popolazione al 31.12. <i>Anno-3</i> (penultimo anno precedente) di cui		n. _____
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. _____
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. _____
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. _____
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. _____
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. _____
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno <i>Anno-7</i> <i>Anno-6</i> <i>Anno-5</i> <i>Anno-4</i> <i>Anno-3</i>	Tasso _____ _____ _____ _____ _____
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno <i>Anno-7</i> <i>Anno-6</i> <i>Anno-5</i> <i>Anno-4</i> <i>Anno-3</i>	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 2021	Anno 2022	Anno 2023
1.3.2.1 - Asili nido n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.2 - Scuole materne n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.3 - Scuole elementari n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.4 - Scuole medie n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
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				
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	(*** Si/No)	(*** Si/No)	(*** Si/No)	(*** Si/No)
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.				
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	(*** Si/No)	(*** Si/No)	(*** Si/No)	(*** Si/No)
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. ____ hq. ____	n. ____ hq. ____	n. ____ hq. ____	n. ____ hq. ____
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q: - civile - industriale - racc. diff.ta	(*** Si/No)	(*** Si/No)	(*** Si/No)	(*** Si/No)
1.3.2.15 - Esistenza discarica	(*** Si/No)	(*** Si/No)	(*** Si/No)	(*** Si/No)
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.17 - Veicoli	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	(*** Si/No)	(*** Si/No)	(*** Si/No)	(*** Si/No)
1.3.2.19 - Personal computer	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2021 - 2023

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 *all'anno 2021* e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

- Indicatori utilizzati -

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

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

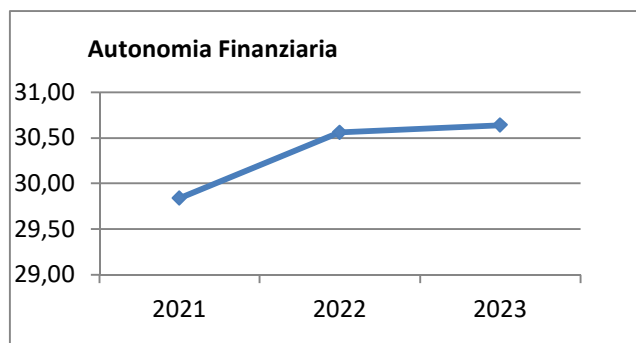
- *Grado di autonomia dell'Ente;*
- *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite;*
- *Grado di rigidità del bilancio;*
- *Grado di rigidità pro-capite;*
- *Costo del personale;*
- *Propensione agli investimenti.*

Grado di autonomia finanziaria

Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi dell'Unione. Non avendo l'Unione autonomia impositiva, non sono previste in Bilancio entrate tributarie, ma solamente entrate extratributarie di cui al Titolo III dell'Entrata, che indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti della Regione, della Provincia, dei Comuni aderenti, dei Comuni convenzionati e di 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... Nel caso delle Unioni di Comuni detto grado di autonomia finanziaria risulta, per i motivi sopra esposti, molto ridotto, a differenza dei Comuni nei quali il sistema finanziario, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, attualmente è basato prevalentemente sull'autonomia finanziaria dei Comuni stessi, ossia sulla capacità dell'ente di reperire, con mezzi propri, le risorse da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività.

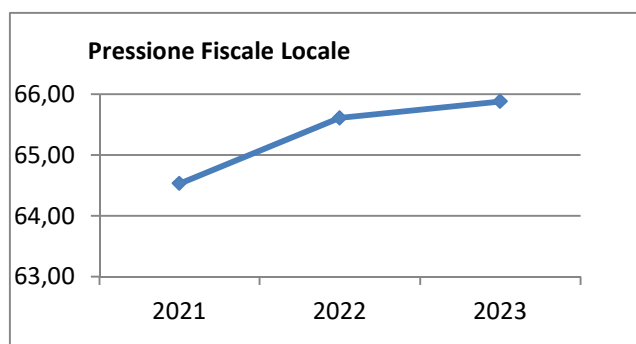
Autonomia Finanziaria	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	29,84 %	30,56 %	30,64 %



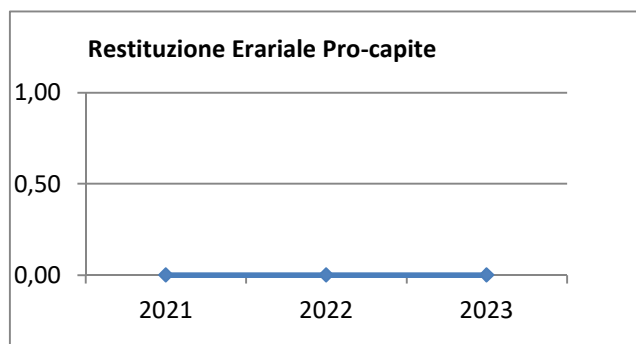
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 64,53	€ 65,61	€ 65,88



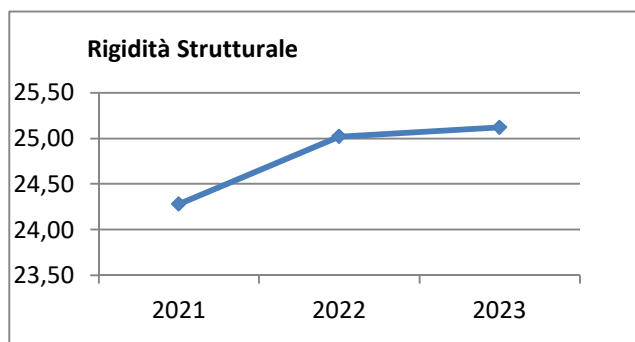
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00



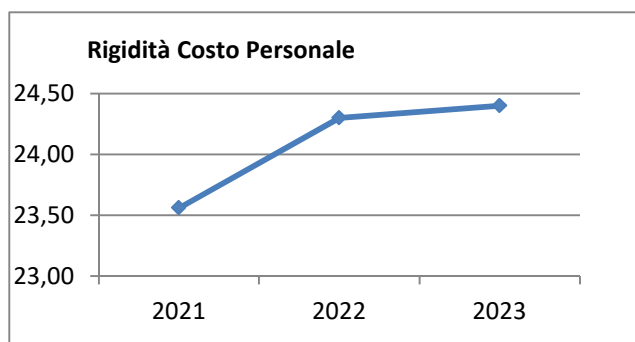
Rigidità del bilancio

L'indicatore di rigidità del bilancio viene normalmente rappresentato dal rapporto tra Spese del personale e Oneri per il rimborso dei mutui rispetto alle entrate correnti. L'indice indica quindi la quota di bilancio che risulta libera per essere utilizzata per spese di esercizio. Si evidenzia peraltro che a tutt'oggi questa Unione di Comuni non ha assunto alcun mutuo.

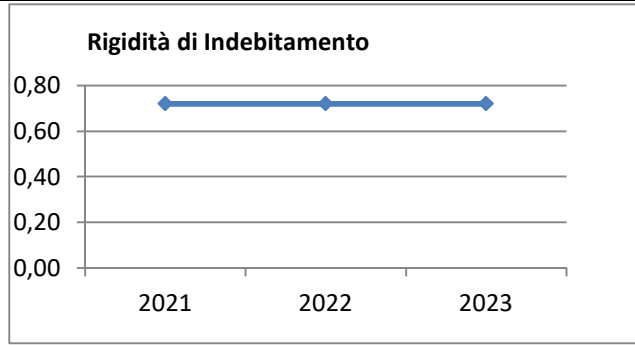
Rigidità strutturale	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	24,28 %	25,02 %	25,12 %



Rigidità costo personale	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	23,56 %	24,30 %	24,40 %



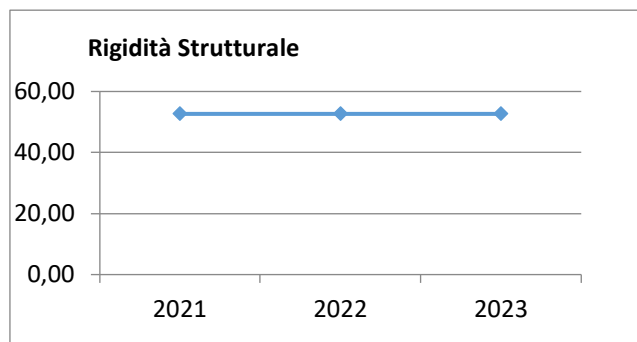
Rigidità indebitamento	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	0,72 %	0,72 %	0,72 %



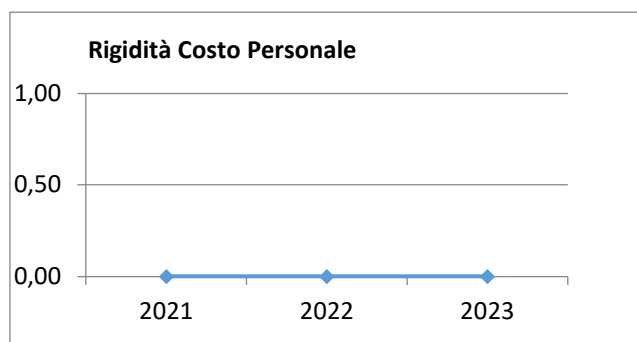
Grado di rigidità pro-capite

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

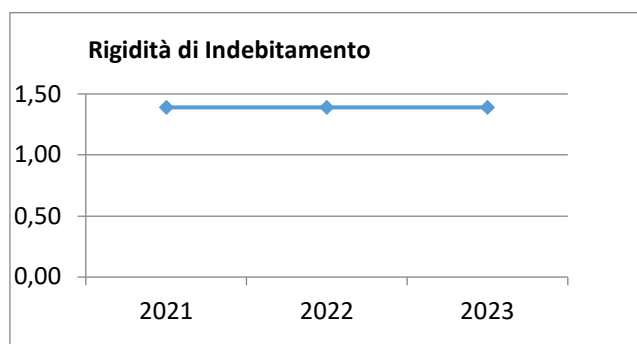
Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.Abitanti}}$	52,69 €	52,69 €	52,69 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	0,00 €	0,00 €	0,00 €



Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	1,39 €	1,39 €	1,39 €

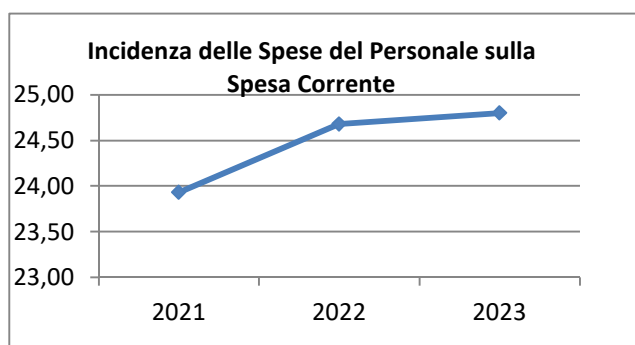


Documento Unico di Programmazione 2021/2023

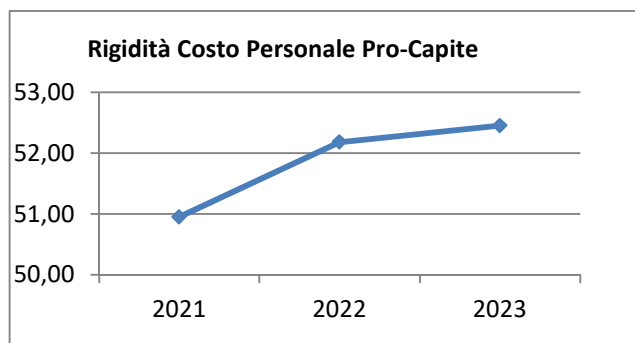
Costo del Personale

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

Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	23,93 %	24,68 %	24,80 %

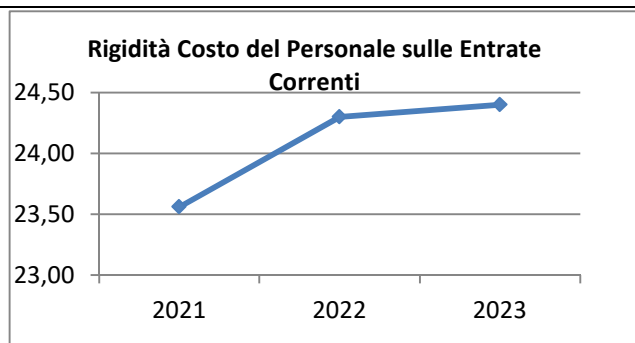


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	50,95 €	52,18 €	52,45 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
$\frac{\text{Spesa personale + Irap}}{\text{Entrate correnti}}$	23,56 %	24,30 %	24,40 %

Documento Unico di Programmazione 2021/2023



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

Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici

Questa Unione gestisce alcune funzioni o servizi in forma associata per i Comuni aderenti (funzione di polizia locale, funzione di protezione civile, funzione catasto, funzione edilizia e servizi scolastici, servizio tributi, SUAP. CUC, servizi tecnici, ecc.). Dall'anno 2016 gestisce altresì in forma associata la funzione relativa alla pianificazione del territorio, nonché i servizi ambiente, tutela del territorio e gestione delle opere pubbliche.

Tabella Servizi a Domanda Individuale

<i>Codice</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Ril. IVA</i>	<i>Modalità di Gestione</i>
00400	ISTRUZIONE - REFEZIONE	SI	
00410	ISTRUZIONE - TRASPORTO	SI	
00420	ISTRUZIONE - DOPO SCUOLA	SI	
00510	CIMITERI - Servizio gestione associata	NO	
00540	SERVIZI DI PROTEZIONE CIVILE	NO	
00550	EVENTI E MANIFESTAZIONI	NO	
00560	CANTIERI DI LAVORO	NO	
00570	MUTUI PER ENTI ASSOCIATI	NO	

Tabella Servizi Produttivi

<i>Codice</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Ril. IVA</i>	<i>Modalità di Gestione</i>
00100	SERVIZIO GESTIONE TRIBUTI ASSOCIATO	NO	GESTIONE DIRETTA
00200	SERVIZIO ECONOMICO-PATRIMONIALE ED INFORMATICA	NO	
00300	SERVIZIO ASSOCIATO VIGILANZA	NO	
005010	REALIZZAZIONE INTERVENTI con proventi sanzioni paesaggistiche / ambientali	NO	
001000	INCENTIVO ex art. 113 del Codice a favore RUP ed Ente	NO	
005020	INCARICHI PROGETTAZIONE affidati per conto di Comuni	NO	

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

00520	SERVIZI DI INFORMATICA (Spese a riparto)	NO	
00530	SERVIZIO TRIBUTI (Spese a riparto)	NO	

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

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Spesa</i>

Alla data attuale non sono previsti investimenti di importo superiore ad €. 100.000,00.

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
5730 / 4 / 1	SAN MARZANO O. - Sistemazione Palazzo Comunale	72.944,92	9.845,22	63.099,70
5870 / 8 / 1	Realizzazione interventi finanziati con L.R. 16 / 2000	640,50	0,00	640,50
5970 / 1 / 1	Acquisto Software - Servizi Amministrativi e Finanziari	14.747,00	6.588,00	8.159,00
6430 / 4 / 1	Realizzazione interventi con proventi sanzioni paesaggistiche	44.143,47	0,00	44.143,47
7030 / 4 / 1	AGLIANO TERME - Realizzazione campo sportivo polivalente	11.871,66	6.962,01	4.909,65
7130 / 4 / 1	MOMBERCELLI - riqualificazione scuola primaria	22.298,24	18.969,78	3.328,46
8230 / 4 / 1	Interventi di sistemazione idrogeologica di Protezione Civile	1.710,42	0,00	1.710,42
8230 / 12 / 1	VINCHIO - Valorizzazione del paesaggio Belvedere Rocca	40.075,96	38.491,36	1.584,60
8230 / 14 / 1	AZZANO D'ASTI - Manutenzione idraulica Rio San Bartolomeo	3.420,14	0,00	3.420,14
8230 / 16 / 1	AGLIANO TERME - Manutenzione idraulica torrente Nizza	3.564,17	0,00	3.564,17
8230 / 16 / 2	AGLIANO TERME - Manutenzione idraulica Rio Repulento	6.208,20	0,00	6.208,20
8230 / 20 / 1	SAN MARZANO O. - Sistemazione pavimentazione Centro Storico	3.695,81	0,00	3.695,81
8230 / 22 / 1	CASTELNUOVO CALCEA - Manutenzione idraulica Torrente Nizza	2.095,87	0,00	2.095,87
8290 / 2 / 1	Contributi a comuni	65.819,00	2.498,56	63.320,44
8330 / 2 / 1	Interventi di riqualificazione impianti I.P	186.264,52	8.997,00	177.267,52
8580 / 2 / 1	Redazione studio sul paesaggio	15.225,60	0,00	15.225,60
8580 / 4 / 1	Varianti P.R.G.C. dei Comuni aderenti	61.314,53	3.974,88	57.339,65
8680 / 2 / 1	Aggiornamento Piano di Protezione Civile intercomunale	4.880,00	0,00	4.880,00
9530 / 4 / 1	Realizzazione batteria loculi Comune Rocca d'Arazzo	926,70	0,00	926,70
9530 / 6 / 1	SAN MARZANO O. - costruzione loculi	37.434,88	9.681,06	27.753,82
9530 / 8 / 1	CASTELNUOVO CALCEA - costruzione loculi	35.554,87	31.754,27	3.800,60
	TOTALE:	630.836,46	137.762,14	493.074,32

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Asilo =====

Mensa: Le tariffe del servizio mensa scolastica sono state determinate per i Comuni aderenti dotati di plessi scolastici, sulla base delle indicazioni tariffarie fornite da ciascun Comune.

Sale riunioni =====

Le tariffe del servizio scuolabus sono le seguenti: Le tariffe del servizio scuolabus sono state determinate per i Comuni aderenti che effettuano il servizio, sulla base delle indicazioni tariffarie fornite da ciascun Comune.

Fiscalità Locale

L'Unione non ha imposte e tasse proprie.

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

Relativamente alla gestione corrente l'Ente per la gestione delle funzioni fondamentali dovrà continuare nell'obiettivo del risparmio così come definito dal decreto sulla "spending review" n. 66/2014 e s.m.i. ed i successivi comunicati Ministeriali.

In particolare per la gestione delle funzioni fondamentali, L'Unione dovrà continuare nell'attuale politica di gestione associata di funzioni e di servizi con i Comuni aderenti ad essa associati, che permette l'espletamento dei servizi con costi compatibili con le risorse correnti a disposizione.

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività a criteri di economicità e funzionalità.

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	6.100,00	6.100,00	6.100,00
		cassa	10.365,75		
	2-Segreteria generale	comp	172.103,00	172.000,00	173.689,00
		cassa	244.189,21		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	77.280,00	80.280,00	74.280,00
		cassa	83.573,93		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	44.400,00	44.300,00	44.800,00
		cassa	66.874,09		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	7.500,00	7.500,00	7.600,00
		cassa	13.725,31		
	6-Ufficio tecnico	comp	378.700,00	381.600,00	384.600,00
		cassa	489.433,49		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	300,00	300,00	300,00
		cassa	420,00		
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
11-Altri servizi generali	comp	15.000,00	15.200,00	15.300,00	
	cassa	16.390,00			
	Totale Missione 1	comp	701.383,00	707.280,00	706.669,00
		cassa	924.971,78		
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 2	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	81.900,00	81.900,00	82.200,00
		cassa	96.374,47		

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3	comp	81.900,00	81.900,00	82.200,00
		cassa	96.374,47		
4-Istruzione e diritto allo studio					
	1-Istruzione prescolastica	comp	32.400,00	32.400,00	32.400,00
		cassa	32.400,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	120.425,00	120.425,00	120.425,00
		cassa	157.601,21		
	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	259.110,00	259.110,00	259.110,00
		cassa	366.342,15		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	411.935,00	411.935,00	411.935,00
		cassa	556.343,36		
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	100,00	100,00	100,00
		cassa	100,00		
	Totale Missione 5	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	100,00		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero					
	1-Sport e tempo libero	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7-Turismo					
	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	600,00	600,00	600,00
		cassa	600,00		
	Totale Missione 7	comp	600,00	600,00	600,00
		cassa	600,00		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

		cassa	5.000,00		
	3-Rifiuti	comp	300,00	300,00	300,00
		cassa	1.704,09		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 9	comp	5.300,00	5.300,00	5.300,00
		cassa	6.704,09		
10-Trasporti e diritto alla mobilità					
	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	240.100,00	240.100,00	240.100,00
		cassa	240.100,00		
	Totale Missione 10	comp	240.100,00	240.100,00	240.100,00
		cassa	240.100,00		
11-Soccorso civile					
	1-Sistema di protezione civile	comp	29.500,00	30.500,00	31.200,00
		cassa	40.751,46		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	29.500,00	30.500,00	31.200,00
		cassa	40.751,46		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	300,00	300,00	300,00
		cassa	300,00		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e	comp	75.000,00	75.000,00	75.000,00

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

	cimiteriale				
		cassa	90.565,10		
	Totale Missione 12	comp	75.300,00	75.300,00	75.300,00
13-Tutela della salute		cassa	90.865,10		
	1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
14-Sviluppo economico e competitività					
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	18.000,00	0,00	0,00
		cassa	18.000,00		
	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	18.000,00	0,00	0,00
		cassa	18.000,00		
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

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	Totale Missione 17	cassa	0,00		
		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e accantonamenti	1-Fondo di riserva	comp	8.300,00	8.300,00	8.300,00
		cassa	21.149,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	13.149,00	13.152,00	14.763,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	21.449,00	21.452,00	23.063,00
	cassa	21.149,00			
50-Debito pubblico	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 50	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	1.585.567,00	1.574.467,00	1.576.467,00
		cassa	1.995.959,26		

***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

(*** Indicare eventuali politiche di alienazione del patrimonio che si intendono effettuare nel triennio come da contenuti del piano alienazioni (estratto delibera piano alienazioni))

ATTIVO		2019	2018
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		
1	Costi di impianto e di ampliamento	5.010,13	1.815,36
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	2.236,67	29.308,76
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	3.379,40	7.124,80
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00
5	Avviamento	0,00	0,00
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	510,81
9	Altre	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni immateriali		10.626,20	38.759,73
<u>Immobilizzazioni materiali</u>			
II 1	Beni demaniali	0,00	132.292,77
1.1	Terreni	0,00	0,00
1.2	Fabbricati	0,00	41.900,40
1.3	Infrastrutture	0,00	0,00
1.9	Altri beni demaniali	0,00	90.392,37
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	69.208,90	205.989,32
2.1	Terreni	43.336,30	43.336,30
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.2	Fabbricati	0,00	128.322,99
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.3	Impianti e macchinari	2.841,09	3.093,14
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	1.189,50	1.281,00
2.5	Mezzi di trasporto	3.129,50	4.515,50
2.6	Macchine per ufficio e hardware	6.682,17	9.977,51
2.7	Mobili e arredi	1.621,04	2.079,49
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00
2.9	Diritti reali di godimento	0,00	0,00
2.99	Altri beni materiali	10.409,30	13.383,39
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	507.628,83	891.788,70
Totale immobilizzazioni materiali		576.837,73	1.230.070,79
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		587.463,93	1.268.830,52

Nel triennio 2021/2023 non sono previste immobilizzazioni e/o alienazioni immobiliari. L'unico terreno posseduto è destinato a piattaforma ecologica.

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Relativamente alla Programmazione degli investimenti la stessa dovrà essere indirizzata alla realizzazione di opere prioritarie, sempre tenendo conto delle disponibilità finanziarie dell'Ente e dei Comuni aderenti; peraltro questa Unione non è soggetta a vincoli di pareggio di bilancio, al contrario dei Comuni. L'art. 21 del D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50 "Codice dei Contratti" dispone che l'attività di realizzazione dei lavori, rientranti nell'ambito di applicazione e aventi singolo importo superiore a 100.000 euro, si svolga sulla base di un Programma Triennale dei Lavori Pubblici e di suoi aggiornamenti annuali. Tale programma, che identifica in ordine di priorità, e quantifica, i bisogni dell'amministrazione aggiudicatrice in conformità agli obiettivi assunti, viene predisposto ed approvato unitamente all'elenco dei lavori da realizzare nell'anno stesso (Elenco annuale). La normativa stabilisce che l'Elenco annuale venga approvato unitamente al bilancio di previsione, di cui costituisce parte integrante.

Per il periodo di valenza del presente D.U.P. non sono previsti interventi di importo superiore a 100.000 euro, pertanto il "Programma Triennale dei Lavori Pubblici per il triennio 2021-2023" risulta negativo:

ELENCO OPERE PUBBLICHE PREVISTE PER IL TRIENNIO 2021 - 2023

COMPRESSE NEL PROGRAMMA DELLE OPERE PUBBLICHE

**ANNO 2021
NEGATIVO**

**ANNO 2022
NEGATIVO**

**ANNO 2023
NEGATIVO**

Relativamente agli interventi di cui al Titolo 2 della spesa, ovvero gli investimenti e le straordinarie manutenzioni, si prevedono soltanto spese finanziate con l'applicazione di Avanzo di Amministrazione, con contributi dei Comuni aderenti e con la contrazione di mutui da parte dell'Unione (con rimborso delle quote capitale e interessi da parte dei singoli Comuni interessati dagli interventi) per investimenti di importo inferiore ad €. 100.000,00 al fine di non gravare eccessivamente sul bilancio dell'Ente.

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

In riferimento ai programmi ricompresi nelle varie missioni per quanto attiene gli investimenti si riportano di seguito le risorse straordinarie e in conto capitale di cui si prevede di disporre nel triennio:

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	0,00	0,00	0,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziario :	0,00	0,00	0,00

Indebitamento

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

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Residuo Debito (+)						
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)						
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno						
Nr. Abitanti al 31/12						
Debito medio x abitante						

	<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>					
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Oneri finanziari	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Quota capitale	0,00	0,00	11.334,00	11.334,00	11.334,00	11.334,00
Totale fine anno	0,00	0,00	11.434,00	11.434,00	11.434,00	11.434,00

	<i>Tasso medio indebitamento</i>					
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Indebitamento inizio esercizio						
Oneri finanziari	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)						

	<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>					
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Interessi passivi	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Entrate correnti	0,00	0,00	1.720.664,00	1.596.901,00	1.585.801,00	1.587.801,00
% su entrate correnti	100,00 %	100,00 %	0,01 %	0,01 %	0,01 %	0,01 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà attenersi scrupolosamente ai criteri e principi contabili previsti dalla normativa vigente. In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente è stato sempre rispettoso delle normative vigenti e anche per il triennio 2021*2023 non si prevedono squilibri. Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata per quanto possibile al pareggio.

Equilibrio Economico-Finanziario		Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		184.367,04		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	1.596.901,00 0,00	1.585.801,00 0,00	1.587.801,00 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	(-)	1.585.567,00 0,00 12.849,00	1.574.467,00 0,00 12.852,00	1.576.467,00 0,00 14.463,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	11.334,00 0,00	11.334,00 0,00	11.334,00 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

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	0,00	0,00	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
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	(-)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		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
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	184.367,04
Entrata	(+)	3.256.003,62
Spesa	(-)	3.321.813,17
Differenza	=	118.557,49

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2021 - 2023**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- DUP: Sezione Operativa (SeO) -

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

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

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

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

Il Unione Collinare Valtigione dintorni ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
NEGATIVO		

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
NEGATIVO		

ISTITUZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
NEGATIVO		

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
G.A.L. terre artigiane nelle colline patrimonio dell'Umanità Soc. Coop. a r.l.	Promozione del territorio	1,82
Agenzia di Formazione Professionale Colline Astigiane	Scuola di Formazione professionale	4,00

CONCESSIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
NEGATIVO		

UNIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
NEGATIVO		

CONVENZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
NEGATIVO		

ASSOCIAZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
NEGATIVO		

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. _____		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n° _____	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. _____	* Provinciali Km. _____	* Comunali Km. _____
* 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	—	—
* Piano reg. approvato	—	—
* Progr. di fabbricazione	—	—
* Piano edilizia economica e popolare	—	—
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI	NO
* Industriali	—	—
* Artigianali	—	—
* Commerciali	—	—
* Altri strumenti (specificare) _____		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si _ no _		
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 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	12.921,41	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	96.600,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2021		previsione di cassa	195.550,14	184.367,04		
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	440.691,12	previsione di competenza	1.200.897,00	1.120.357,00	1.101.257,00	1.101.257,00
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	51.587,45	previsione di competenza	1.531.880,46	1.561.048,12	484.544,00	486.544,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	411.782,51	previsione di competenza	519.767,00	476.544,00		
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	669.381,84	528.131,45	0,00	0,00
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	212.267,52	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	528.105,13	411.782,51		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	114.741,54	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
			previsione di competenza	190.000,00	190.000,00		
			previsione di competenza	455.300,00	450.300,00	450.300,00	450.300,00
			previsione di cassa	461.511,54	565.041,54		
	TOTALE TITOLI	1.018.802,62	previsione di competenza	2.578.231,52	2.237.201,00	2.226.101,00	2.228.101,00
			previsione di cassa	3.380.878,97	3.256.003,62		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	1.018.802,62	previsione di competenza	2.687.752,93	2.237.201,00	2.226.101,00	2.228.101,00
			previsione di cassa	3.576.429,11	3.440.370,66		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

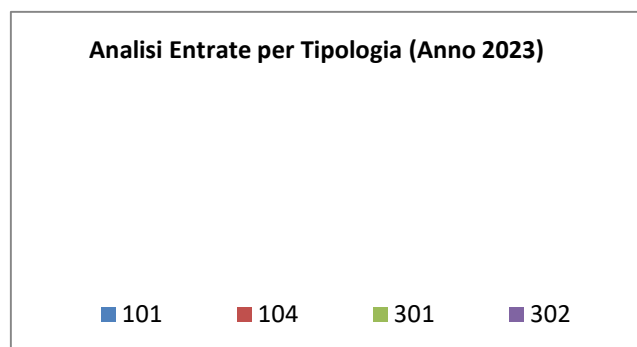
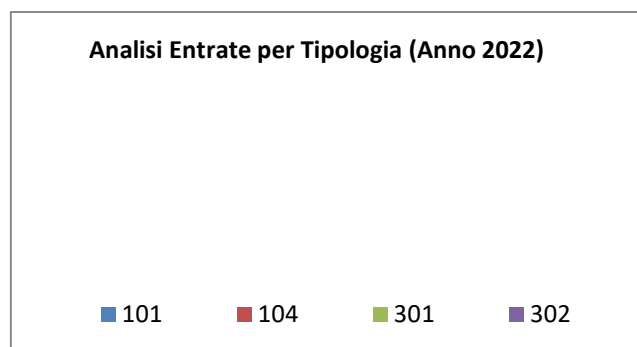
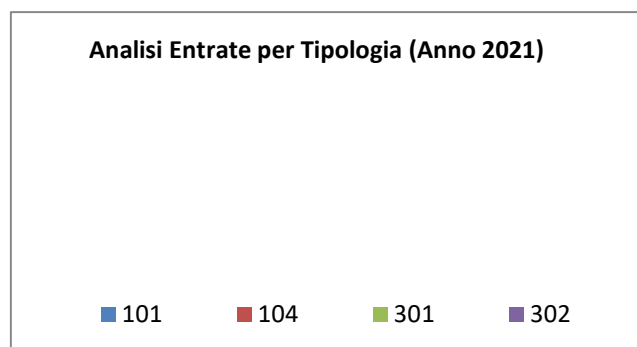
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

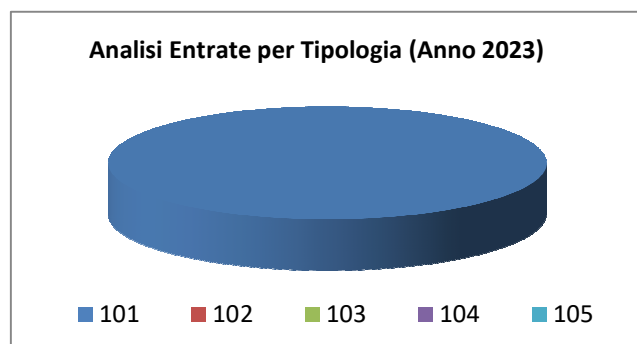
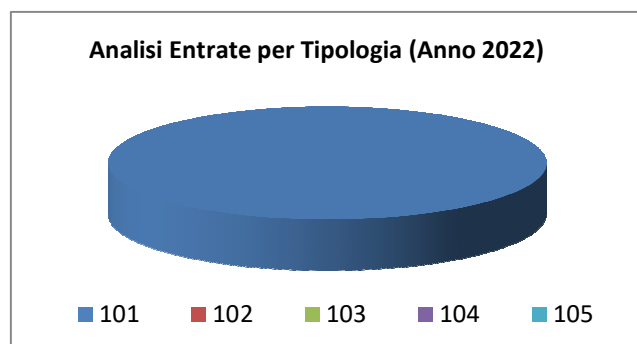
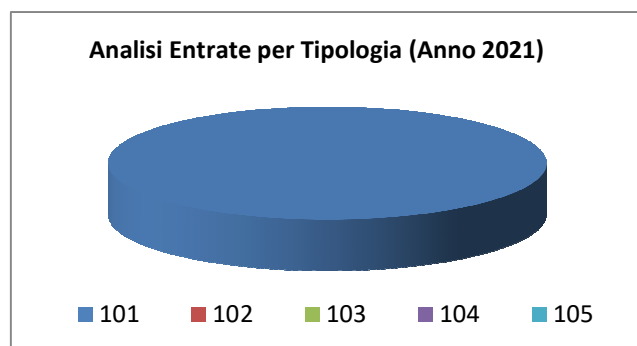
<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		



L'Unione non ha tributi propri, per cui non può operare una politica fiscale.

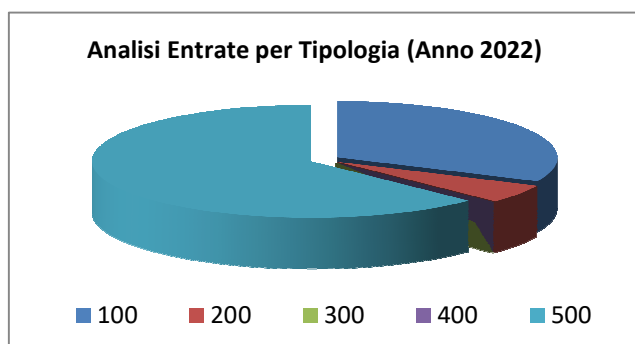
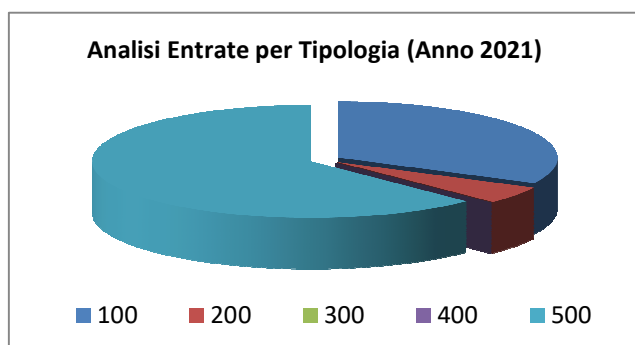
Analisi entrate: Trasferimenti correnti

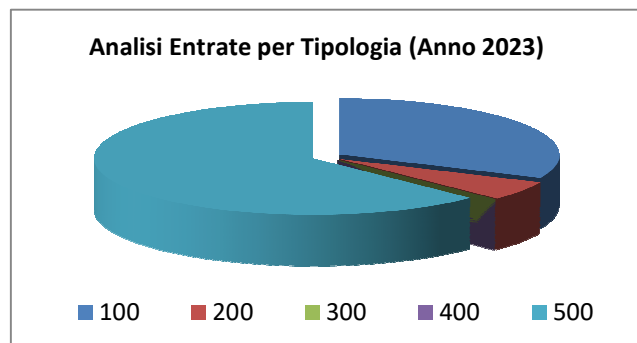
Tipologia			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	1.120.357,00	1.101.257,00	1.101.257,00
		cassa	1.561.048,12		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	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	1.120.357,00	1.101.257,00	1.101.257,00
		cassa	1.561.048,12		



Analisi entrate: Politica tariffaria

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	154.700,00	154.700,00	154.700,00
		cassa	167.512,46		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	24.000,00	26.000,00	27.000,00
		cassa	24.000,00		
300	Interessi attivi	comp	10,00	10,00	10,00
		cassa	10,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	297.834,00	303.834,00	304.834,00
		cassa	336.608,99		
TOTALI TITOLO		comp	476.544,00	484.544,00	486.544,00
		cassa	528.131,45		





PROVENTI SERVIZI

*(*** Riportare contenuti delibera tariffe servizi a domanda individuale ed eventuali indicazioni sulle modalità di gestione che eventualmente si modificano rispetto al passato)*

PROVENTI BENI DELL'ENTE

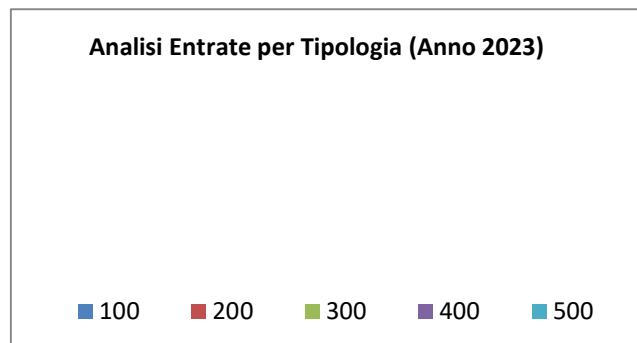
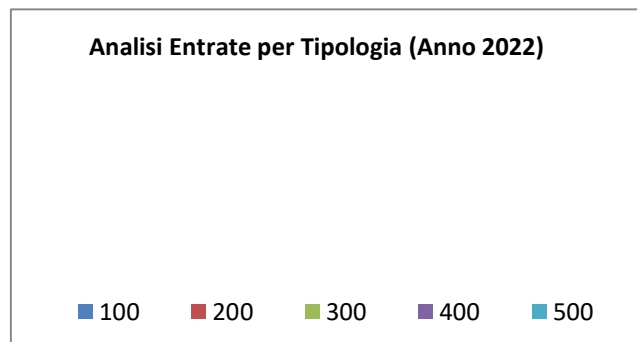
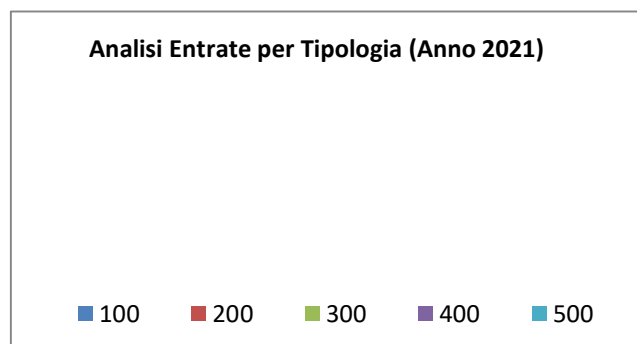
*(*** Riportare elenco beni oggetto di locazione con relativi contratti in essere e indicazioni sui canoni applicati e annotazione su adeguamenti ISTAT applicati)*

PROVENTI DIVERSI

*(*** Indicare tipologie ed entità della previsione gettito di proventi diversi)*

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	357.667,82		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	54.114,69		
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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	411.782,51		



Documento Unico di Programmazione 2021/2023

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

L'entrata da alienazioni beni materiali e immateriali rispecchi i contenuti del Piano delle alienazioni previste per il triennio 2020-2022.

Nel triennio non è prevista alcuna alienazione di beni mobili o immobili di proprietà dell'Unione.

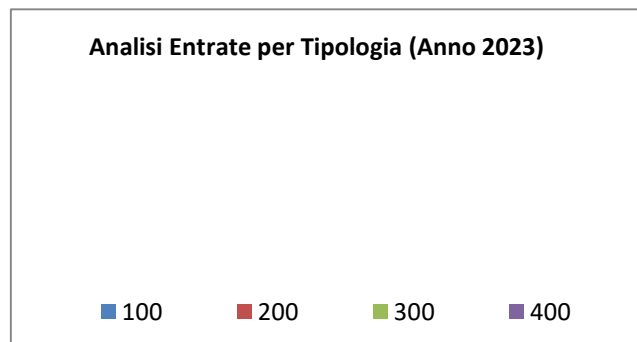
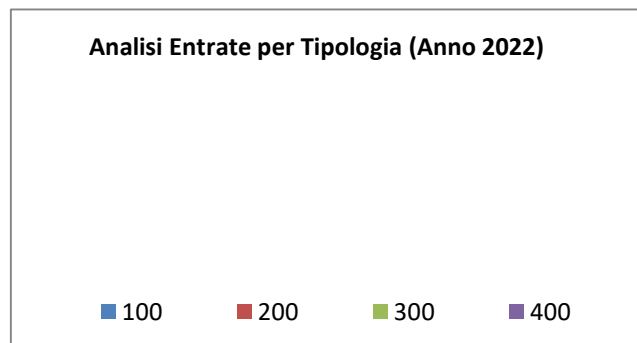
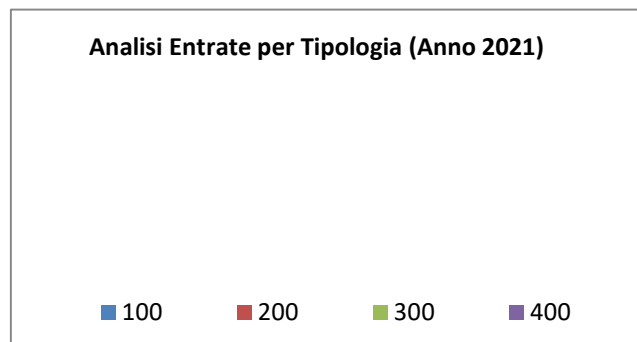
ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

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

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
Parte Corrente			
Investimenti			

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

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



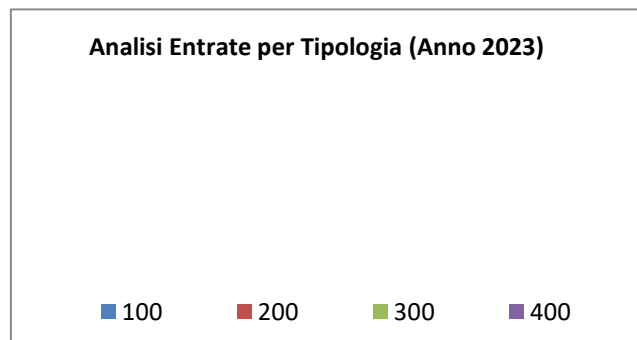
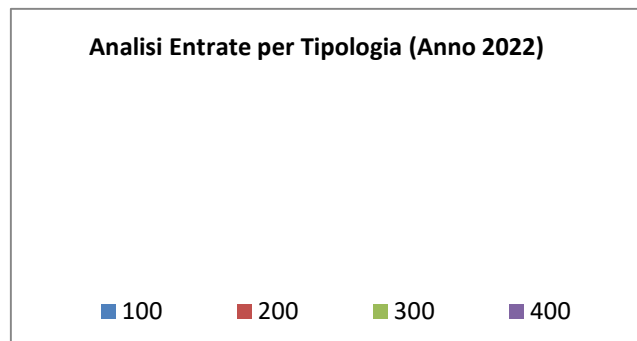
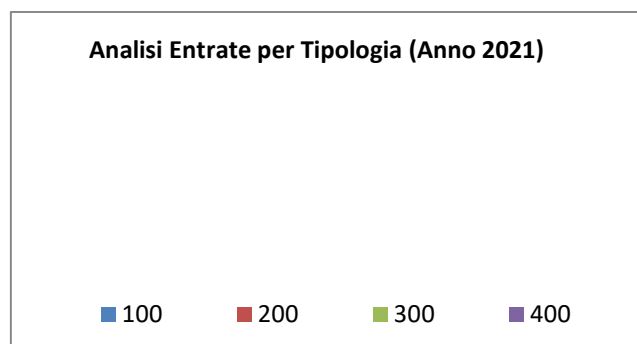
Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite movimento contabile dell'Ente, su un proprio conto di deposito bancario e prevedere, quindi, un apposito capitolo di entrata dal quale via via effettuare i prelievi man mano che gli stati di avanzamento procedono. Questo è il motivo per cui in Titolo 5 e in titolo 6 troviamo esposti gli stessi importi che, nel primo caso esprimono i prelievi dal conto di deposito bancario (titolo 5) e nel secondo caso (Titolo 6) esprimono la vera e propria accensione di prestito.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		



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

- emissione titoli obbligazionari;

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

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

Al momento questa Unione non ha acceso alcun prestito, né si prevede di accenderne nel triennio 2021 – 2023.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	190.000,00	190.000,00	190.000,00
		cassa	190.000,00		
	TOTALI TITOLO	comp	190.000,00	190.000,00	190.000,00
		cassa	190.000,00		

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

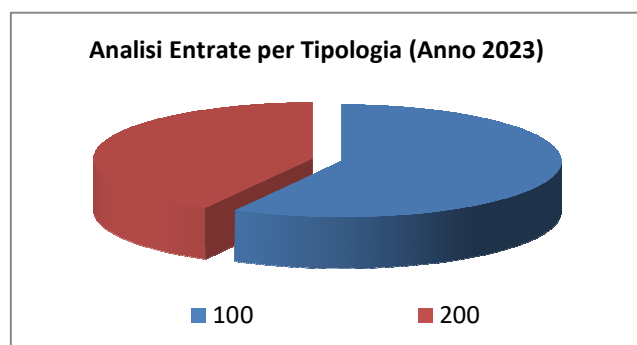
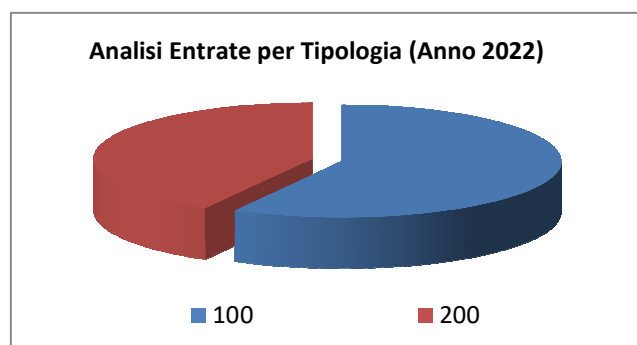
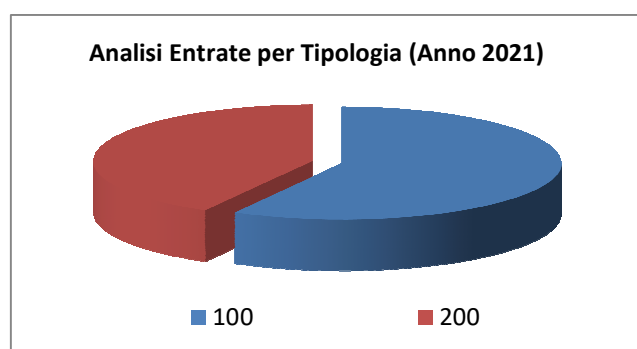
L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) €. 963.833,81

Limite 3/12 €. 240.958,45

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
100	Entrate per partite di giro	comp	261.700,00	261.700,00	261.700,00
		cassa	368.922,04		
200	Entrate per conto terzi	comp	188.600,00	188.600,00	188.600,00
		cassa	196.119,50		
	TOTALI TITOLO	comp	450.300,00	450.300,00	450.300,00
		cassa	565.041,54		



Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	
3) Entrate extratributarie (titolo III)	
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	
Contributi erariali in c/interessi su mutui	
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	
Ammontare disponibile per nuovi interessi	
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2020	
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	

I mutui che si prevede di assumere nel triennio 2021-2023 sono i seguenti:

Articolo	Descrizione	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023

L'unione a tutt'oggi non ha assunto alcun mutuo per il finanziamento di opere pubbliche e non prevede di assumerne nel triennio 2021 - 2023.

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

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

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

Riepilogo delle Missioni	Denominazione		Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	701.383,00	707.280,00	706.669,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.003.633,71		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	81.900,00	81.900,00	82.200,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	96.374,47		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	411.935,00	411.935,00	411.935,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	559.671,82		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	100,00	100,00	100,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	100,00		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	5.205,79		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	600,00	600,00	600,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	600,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	152.673,68		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	5.300,00	5.300,00	5.300,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	54.473,59		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	240.100,00	240.100,00	240.100,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	486.094,19		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	29.500,00	30.500,00	31.200,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	45.631,46		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	75.300,00	75.300,00	75.300,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	90.865,10		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	18.000,00	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	18.000,00		
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>	<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 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	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 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	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 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	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 19	Relazioni internazionali	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 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	21.449,00	21.452,00	23.063,00
		<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	21.149,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	11.334,00	11.334,00	11.334,00
		<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	17.000,67		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	190.000,00	190.000,00	190.000,00
		<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	190.000,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	450.300,00	450.300,00	450.300,00
		<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	580.339,69		
TOTALI MISSIONI		previsione di competenza	2.237.201,00	2.226.101,00	2.228.101,00
		<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	3.321.813,17		
TOTALE GENERALE SPESE		previsione di competenza	2.237.201,00	2.226.101,00	2.228.101,00
		<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	3.321.813,17		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

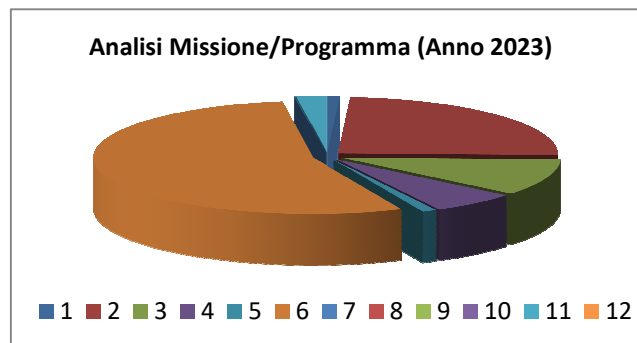
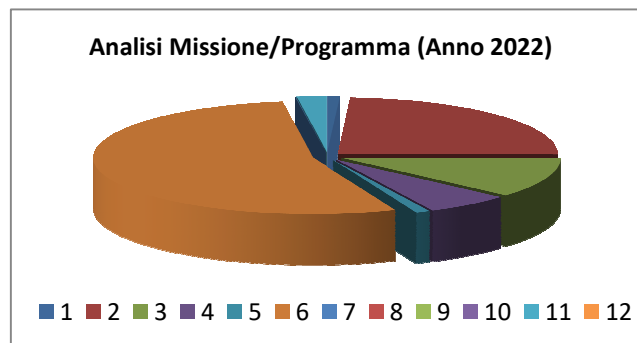
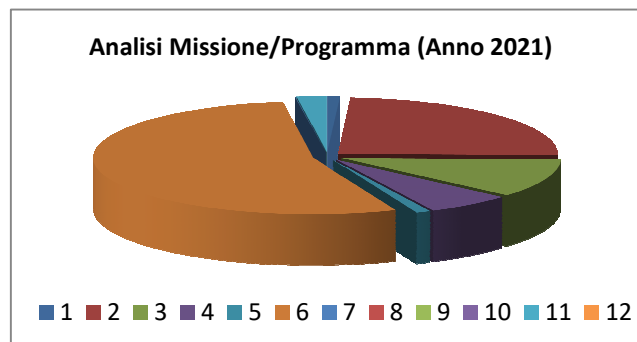
“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale. Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione 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 a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	6.560,00	6.560,00	6.560,00	Luigi Buscaglia - Segretario dell'Ente
1	Organi istituzionali	comp	6.100,00	6.100,00	6.100,00	Trento Patrizia, Luigi Buscaglia - Segretario dell'Ente
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.365,75			
2	Segreteria generale	comp	172.103,00	172.000,00	173.689,00	Trento Patrizia, Luigi Buscaglia - Segretario dell'Ente, Pregolato Giampaolo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	246.094,46			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	77.280,00	80.280,00	74.280,00	Trento Patrizia, Pregolato Giampaolo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	97.230,91			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	44.400,00	44.300,00	44.800,00	Trento Patrizia, Cavallo Daniela
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	66.874,09			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	7.500,00	7.500,00	7.600,00	Pregolato Giampaolo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	76.825,01			
6	Ufficio tecnico	comp	378.700,00	381.600,00	384.600,00	Aluffi Secondino, Trento Patrizia, Luigi Buscaglia - Segretario dell'Ente, Marchisio Marco, Pregolato Giampaolo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	489.433,49			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	300,00	300,00	300,00	Pregolato Giampaolo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	420,00			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	15.000,00	15.200,00	15.300,00	Trento Patrizia, Luigi Buscaglia - Segretario dell'Ente
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	16.390,00			
12	Politica regionale unitaria per i	comp	0,00	0,00	0,00	_____

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per Regioni)	<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE	comp	701.383,00	707.280,00	706.669,00
	<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
	cassa	1.003.633,71		



Programma 1 – Organi istituzionali

Descrizione: Il programma comprende tutte le attività ed iniziative rivolte agli Organi Istituzionali, sia nell'ambito della loro attività ordinaria, sia nell'ambito di quella espletata nel rapporto con la comunità amministrata. Le scelte operate sono orientate ad una puntuale ed efficace risposta ai bisogni dei cittadini ed ai diversi adempimenti imposti per legge all'Amministrazione.

Finalità da conseguire:

- Adempimenti di legge e mantenimento e/o miglioramento del livello dei servizi;
- Adeguata assistenza tecnico giuridica finalizzata al corretto funzionamento degli Organi Istituzionali;
- Corretto adempimento di quanto prescritto dalle leggi e dai regolamenti.

Risorse umane e strumentali da impiegare:

le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta dell'Unione e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

Programma 2 – Segreteria generale

Descrizione: Il programma comprende le seguenti attività: - Segreteria; - Protocollo; - Contratti.

Le scelte operate sono orientate ad una progressiva riorganizzazione del servizio al fine del rispetto della trasparenza amministrativa ed una efficace risposta ai bisogni dei cittadini ed ai diversi adempimenti imposti per legge all'Amministrazione dell'Unione.

Finalità da conseguire:

- Adempimenti di legge e mantenimento e/o miglioramento del livello dei servizi;
- Attività di aggiornamento ed adeguamento del sito dell'ente;
- Attività di registrazione degli atti in partenza ed in arrivo, prosieguo dell'attività di dematerializzazione secondo le nuove regole tecniche per la protocollazione e la conservazione dei documenti informatici;
- Redazione dei contratti stipulati dall'ente e conseguente procedura di registrazione;
- Corretto adempimento di quanto prescritto dalle leggi e dai regolamenti.

Risorse umane e strumentali da impiegare:

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta dell'Unione e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

Programma 3 e 11 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e altri servizi generali.

Descrizione: Il programma comprende tutte le attività relative ai servizi di programmazione economico finanziaria. Le scelte operate sono volte alla corretta applicazione a partire dall'anno 2016 delle nuove regole e dei nuovi strumenti contabili stabilite nel D.Lgs. 118/2011, attraverso l'attivazione di nuovi modelli organizzativi e di nuovi procedimenti operativi.

Finalità da conseguire:

- Implementazione della riforma della contabilità prevista dal D.Lgs. 118/2011 in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio;
- Corretto utilizzo delle nuove procedure informatiche;
- Monitoraggio dei flussi di cassa in relazione ai vincoli posti dalle norme, al fine di garantire continuità e puntualità nei pagamenti;
- Corretto adempimento di quanto prescritto dalle leggi e dai regolamenti.

Risorse umane e strumentali da impiegare:

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta dell'Unione e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

Programma 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Descrizione: Il programma comprende le seguenti attività di gestione dei servizi fiscali per l'accertamento e la riscossione dei tributi per conto degli Enti associati. Le scelte operate sono orientate alla lotta all'evasione, la quale costituisce lo strumento fondamentale sia per il raggiungimento dell'equità impositiva, sia per il reperimento di risorse da destinare alle diverse attività dell'ente.

Finalità da conseguire:

- Costante aggiornamento della banca dati catastale;

- Attività di accertamento, riscossione e rimborso dei tributi;
- Corretto adempimento di quanto prescritto dalle leggi e dai regolamenti.

Risorse umane e strumentali da impiegare:

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta dell'Unione e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

Programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Descrizione:

Il programma comprende le attività di gestione del patrimonio dell'ente, di programmazione e coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche. I servizi di manutenzione degli immobili e degli impianti garantiscono, attraverso l'esecuzione dei necessari interventi manutentivi, il mantenimento delle strutture in buone condizioni di efficienza e sicurezza.

Finalità da conseguire:

- Conservazione delle strutture e degli immobili esistenti garantendo un corretto livello d'uso e sicurezza;
- Verifica del corretto adempimento dei contratti di manutenzione e delle disposizioni di legge;
- Assistenza in tema di progettazione, sia interna che esterna, di controllo di esecuzione delle opere previste nel programma triennale e degli altri interventi programmati;
- Corretto adempimento di quanto prescritto dalle leggi e dai regolamenti.

Risorse umane e strumentali da impiegare:

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta dell'Unione e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

Programma 6 - Ufficio tecnico

Descrizione: Il programma comprende i servizi connessi alle attività di programmazione e coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche. L'Ufficio Tecnico comprende inoltre le attività di amministrazione e funzionamento dei servizi di urbanistica ed edilizia privata, al fine di rispondere nel miglior modo possibile ai bisogni dei cittadini alle normative e/o alle decisioni prese dalle Amministrazioni.

Finalità da conseguire:

- Esecuzione di tutte le pratiche amministrative, gestionali e progettuali del settore lavori pubblici
- Adempimento dei compiti e delle attività previste in materia di edilizia e urbanistica;
- Adeguamento degli strumenti di programmazione edilizio urbanistici alle esigenze della comunità locale.
- Corretto adempimento di quanto prescritto dalle leggi e dai regolamenti.

Risorse umane e strumentali da impiegare:

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta dell'Unione e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Missione non valorizzata

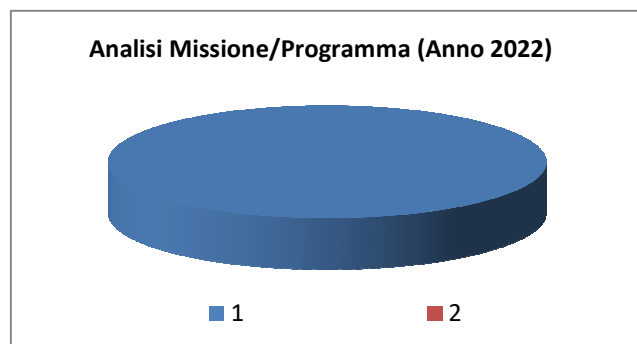
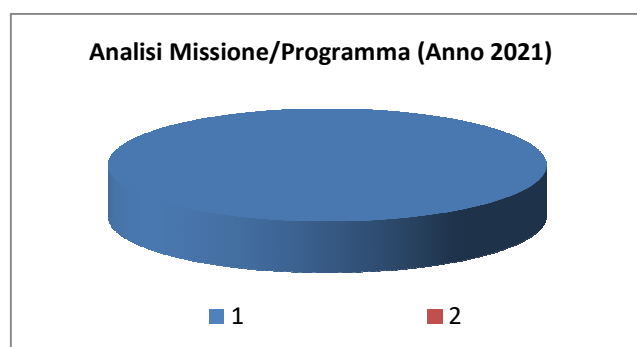
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

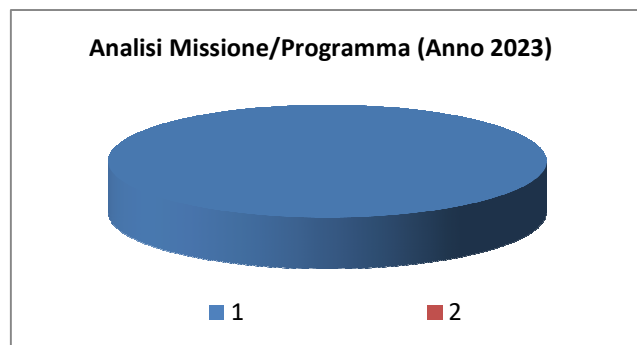
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza.”

All’interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	81.900,00	81.900,00	82.200,00	Trento Patrizia, Luigi Buscaglia - Segretario dell'Ente, Pregolato Giampaolo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	96.374,47			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	Luigi Buscaglia - Segretario dell'Ente
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	81.900,00	81.900,00	82.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	96.374,47			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 3, si evidenziano i seguenti elementi:

Il servizio di polizia locale ed amministrativa è svolto mediante l'utilizzo di n. 2 vigili, dotati di un'autovettura di servizio.

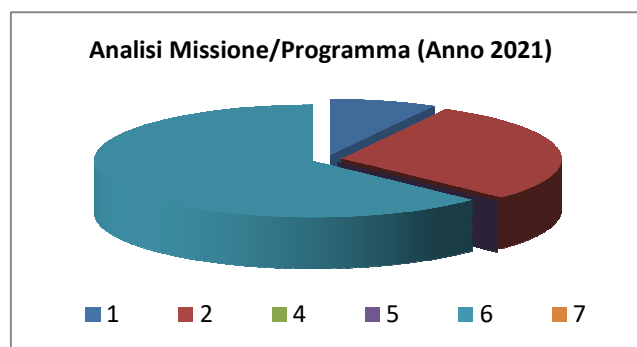
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

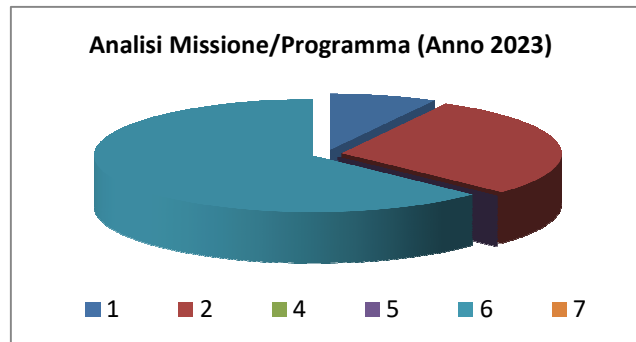
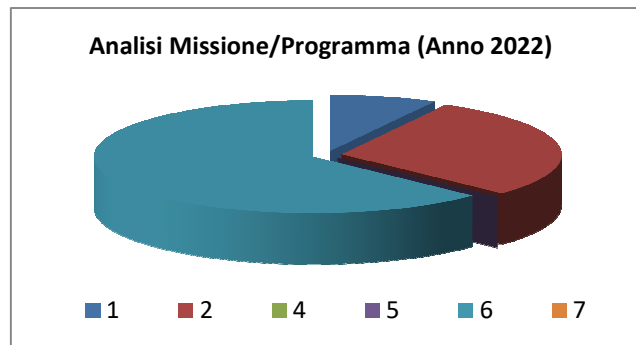
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono 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 a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	32.400,00	32.400,00	32.400,00	Borio Barbara
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	32.400,00			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	120.425,00	120.425,00	120.425,00	Aluffi Secondino, Borio Barbara
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	160.929,67			
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	Borio Barbara
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Servizi ausiliari all'istruzione	comp	259.110,00	259.110,00	259.110,00	Trento Patrizia, Borio Barbara
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	366.342,15			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	411.935,00	411.935,00	411.935,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	559.671,82			



Documento Unico di Programmazione 2021/2023



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 4, si evidenziano i seguenti elementi:

Il programma comprende le spese finanziate dai trasferimenti a favore della Comunità Collinare Val Tiglione e dintorni, che svolge in forma associata il servizio.

Il personale addetto ai programmi della Missione è costituito da un Responsabile del servizio, Istruttore Direttivo - Categoria Professionale D e da un Istruttore – Categoria Professionale C, dipendenti di un Comune aderente all'Unione, mentre uno è in convenzione con questa Unione di Comune per alcune ore di lavoro settimanali.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

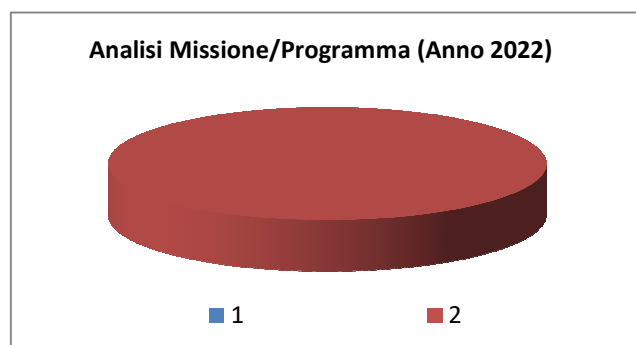
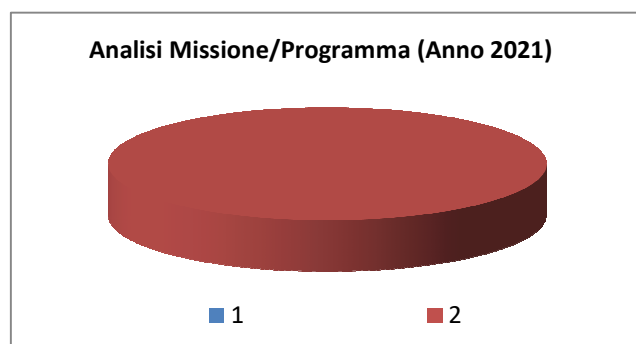
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

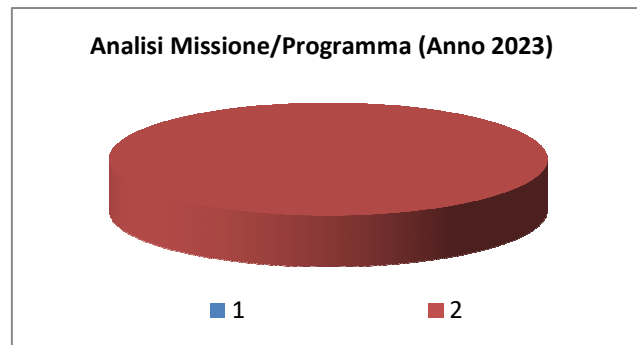
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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:

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	Trento Patrizia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	100,00	100,00	100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	100,00			
TOTALI MISSIONE		comp	100,00	100,00	100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	100,00			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 5, si evidenziano i seguenti elementi:

Programma 2 – Attività culturali ed interventi diversi nel settore culturale

Descrizione:

Il programma comprende le seguenti attività: servizio biblioteca e servizio attività culturali. Le attività sono intraprese e sviluppate attraverso la dinamica presenza dell'Amministrazione come soggetto propositivo di momenti di incontro tra i cittadini ed attraverso l'organizzazione di momenti tradizionalmente significativi.

Finalità da conseguire:

- Servizio biblioteca: obiettivo fondamentale è la promozione della lettura.
- Servizi culturali: obiettivo è quello di offrire una serie di proposte, iniziative ed eventi da realizzare in collaborazione con le associazioni culturali del territorio.

Risorse umane e strumentali da impiegare:

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

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 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	0,00	0,00	0,00	Aluffi Secondino
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.205,79			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.205,79			

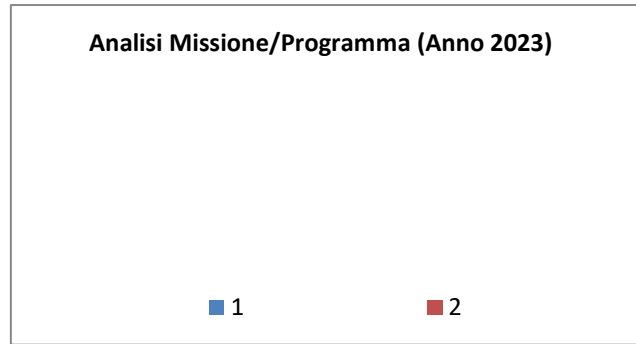
Analisi Missione/Programma (Anno 2021)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2021/2023



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 6, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	600,00	600,00	600,00	Luigi Buscaglia - Segretario dell'Ente
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	600,00			
TOTALI MISSIONE		comp	600,00	600,00	600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	600,00			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 7, si evidenziano i seguenti elementi:

Programma 1 - Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Descrizione:

Il programma comprende le attività sviluppate nell’ambito del campo turistico.

Finalità da conseguire:

- Organizzazione di manifestazioni con l’ausilio di Associazioni operanti sul territorio degli enti.

Risorse umane e strumentali da impiegare:

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta dell’Unione e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

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 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00	Aluffi Secondino, Gentile Gabriella, Marchisio Marco, Pregnotato Giampaolo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	152.673,68			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	152.673,68			

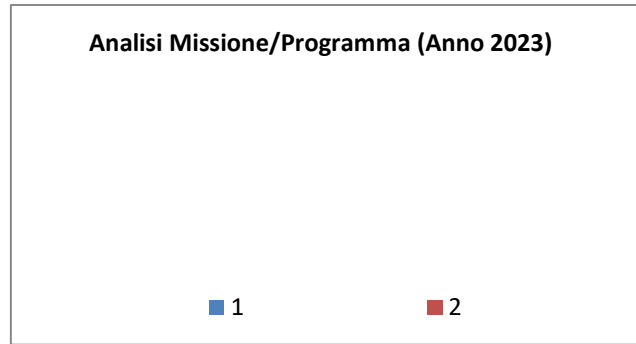
Analisi Missione/Programma (Anno 2021)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2021/2023



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 8, si evidenziano i seguenti elementi:

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

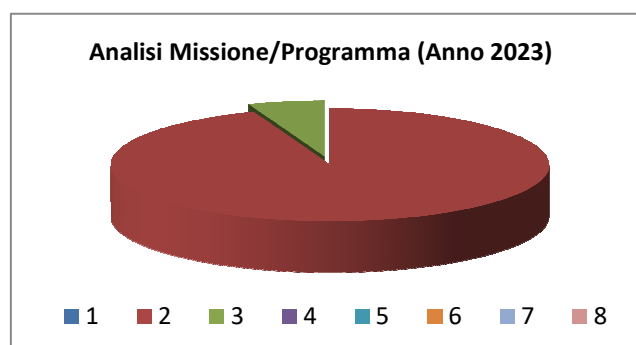
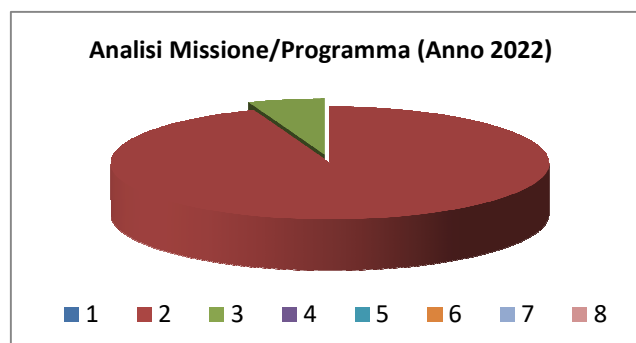
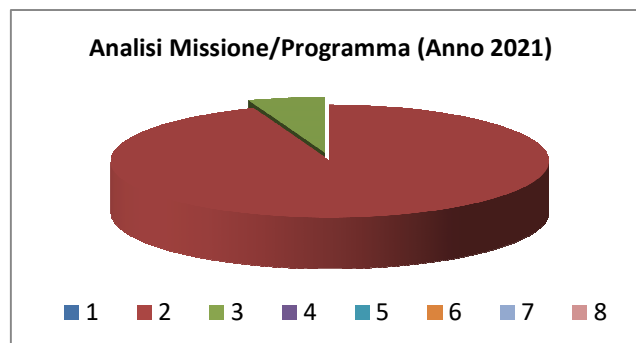
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	Aluffi Secondino, Pregolato Giampaolo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	37.481,12			
3	Rifiuti	comp	300,00	300,00	300,00	Trento Patrizia, Pregolato Giampaolo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.704,09			
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	Aluffi Secondino
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	15.288,38			
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	5.300,00	5.300,00	5.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	54.473,59			



All'interno della Missione 9 si trovano i seguenti Programmi: Difesa del suolo, Tutela, valorizzazione e recupero ambientale, Rifiuti Servizio idrico integrato, Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione, Tutela e valorizzazione delle risorse idriche, Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni, Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento.

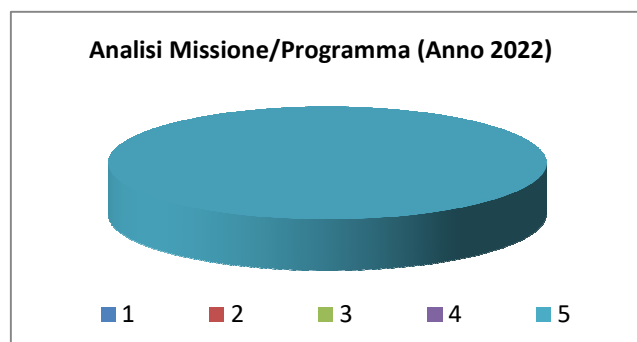
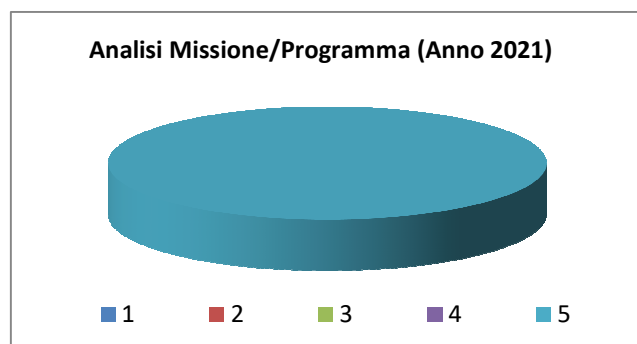
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

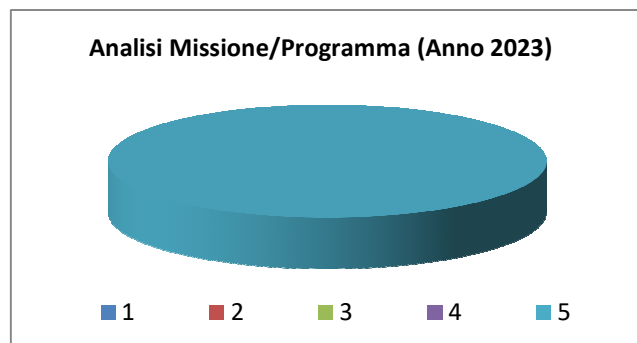
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 2021	Anno 2022	Anno 2023	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	240.100,00	240.100,00	240.100,00	Aluffi Secondino, Trento Patrizia, Pregolato Giampaolo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	486.094,19			
TOTALI MISSIONE		comp	240.100,00	240.100,00	240.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	486.094,19			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 10, si evidenziano i seguenti elementi:

Programma 5 – Viabilità e infrastrutture stradali

Descrizione:

Il programma comprende tutte le attività necessarie al mantenimento ed allo sviluppo dei servizi legati alla mobilità, cercando di garantire il proseguimento dei programmi avviati nei precedenti esercizi per la manutenzione degli spazi pubblici dei Comuni (strade, marciapiedi e piazze) della segnaletica e dell'illuminazione pubblica. Le scelte sono operate in un'ottica di miglioramento della sicurezza della circolazione stradale, anche attraverso la realizzazione di opere per l'estensione della rete di illuminazione pubblica.

Finalità da conseguire:

- Manutenzione della segnaletica stradale esistente, al fine di conservarla ad un livello di sicurezza adeguato agli standard, e sostituzione della segnaletica ritenuta troppo obsoleta e/o ammalorata;
- Rifacimento segnaletica orizzontale;
- Realizzazione interventi di manutenzione delle sedi stradali (ripristino buche, rappezzi asfalto, inghiaimento strade sterrate, taglio e pulizia delle banchine stradali ect...)
- Gestione contratto di affidamento manutenzione ordinaria rete di illuminazione pubblica con interventi consistenti in cambio delle lampade e degli apparati esausti, riparazioni guasti, ect...

Risorse umane e strumentali da impiegare:

Le risorse umane da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica approvata dalla Giunta dell'Unione e attualmente in servizio; per quanto riguarda le dotazioni strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

Missione 11 - Soccorso civile

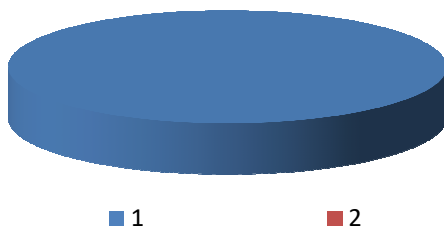
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

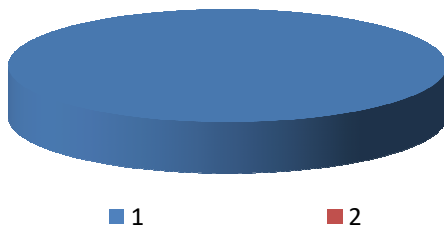
All’interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i vari responsabili:

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	29.500,00	30.500,00	31.200,00	Marchisio Marco
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	45.631,46			
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			29.500,00	30.500,00	31.200,00	
		comp				
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	45.631,46			

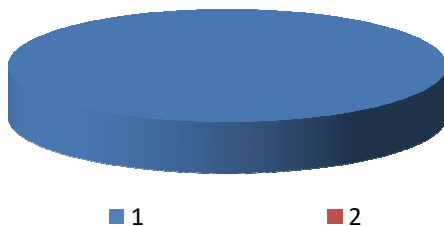
Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Analisi Missione/Programma (Anno 2022)



Analisi Missione/Programma (Anno 2023)



Documento Unico di Programmazione 2021/2023

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 11, si evidenziano i seguenti elementi:

Protezione Civile - Descrizione: Il programma comprende le spese finanziate da trasferimenti a favore della Comunità Collinare Val Tiglione e dintorni, che svolge in forma associata la funzione ed i relativi servizi.

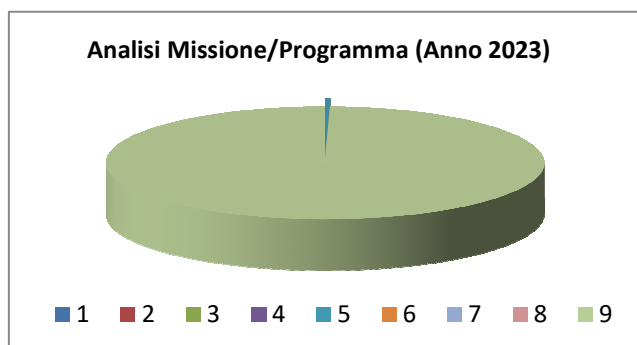
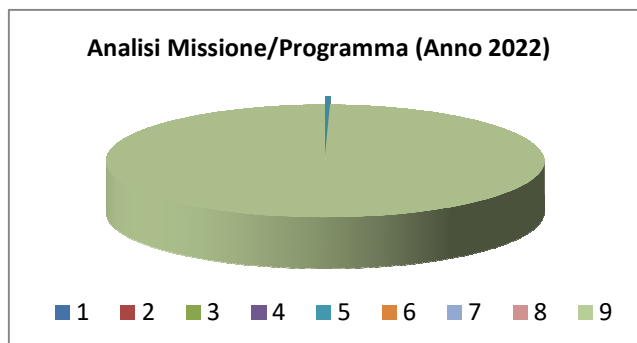
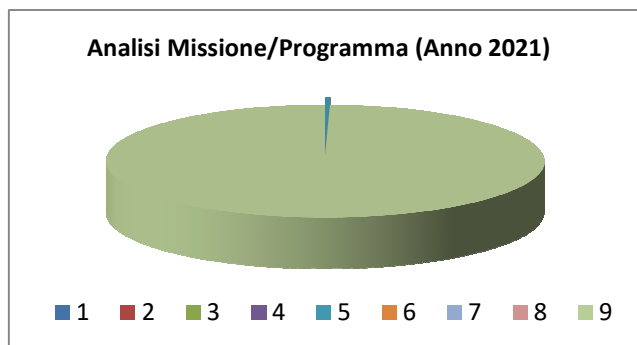
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	300,00	300,00	300,00	Luigi Buscaglia - Segretario dell'Ente
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	300,00			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	75.000,00	75.000,00	75.000,00	Aluffi Secondino
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	90.565,10			
TOTALI MISSIONE		comp	75.300,00	75.300,00	75.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	90.865,10			



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 12, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

MISSIONE NON VALORIZZATA

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

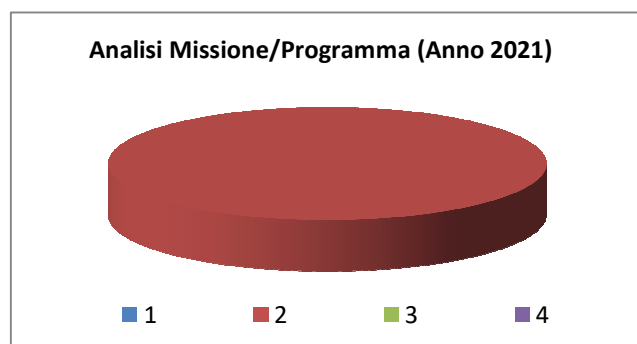
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica utilità.

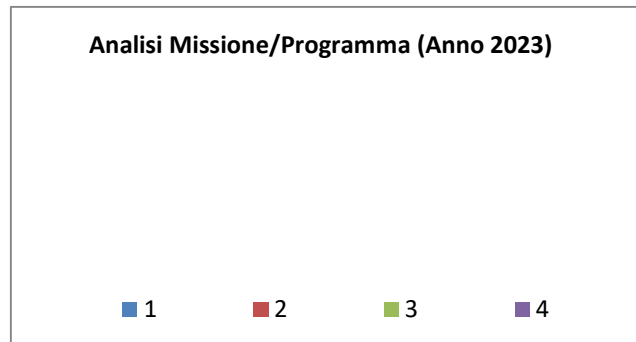
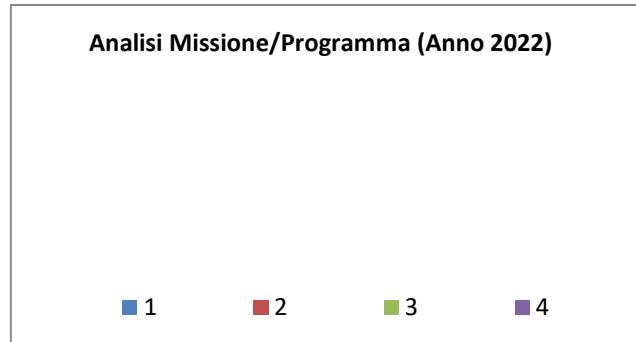
Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività.”

All’interno della Missione 14 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	18.000,00	0,00	0,00	Pregolato Gianpaolo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	18.000,00			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	18.000,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	18.000,00			



Documento Unico di Programmazione 2021/2023



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 14, si evidenziano i seguenti elementi:
sono sostanzialmente trasferimenti per le attività colpite dalla crisi di Coronavirus – DL rilancio.

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

Missione non valorizzata.

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione non valorizzata

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione non valorizzata.

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione non valorizzata.

Missione 19 - Relazioni internazionali

Missione non valorizzata.

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

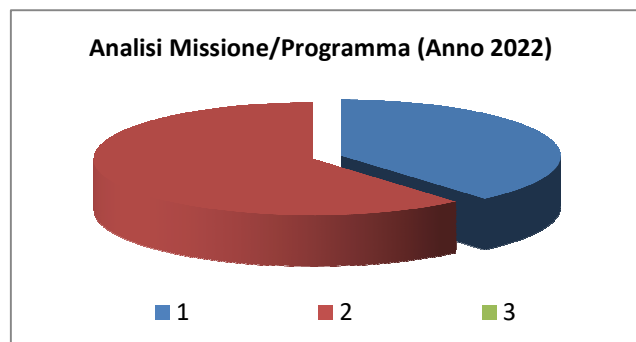
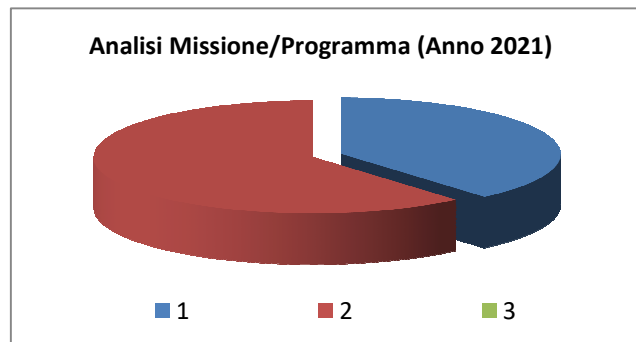
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.

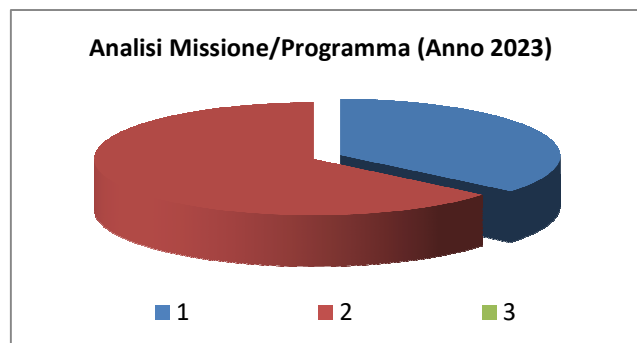
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	8.300,00	8.300,00	8.300,00	Trento Patrizia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	21.149,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	13.149,00	13.152,00	14.763,00	Trento Patrizia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	Trento Patrizia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	21.449,00	21.452,00	23.063,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	21.149,00			



Documento Unico di Programmazione 2021/2023



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 20, si evidenziano i seguenti elementi:

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.

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.

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

Lo stanziamento del **Fondo crediti dubbia esigibilità** va calcolato secondo le percentuali previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i. ed è a regime al 100% dall'anno 2019.

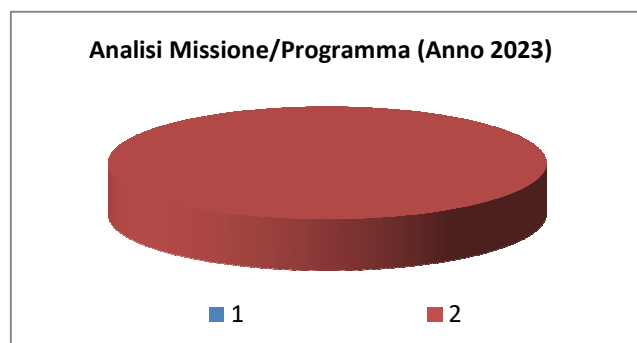
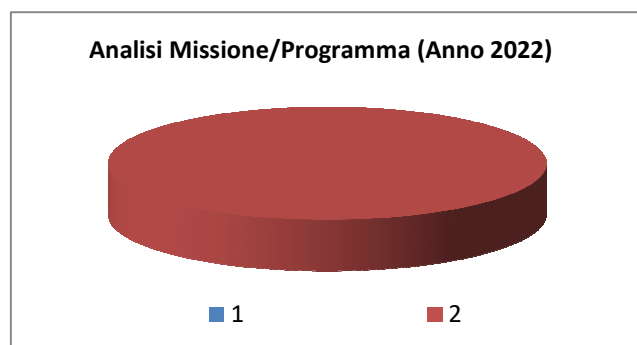
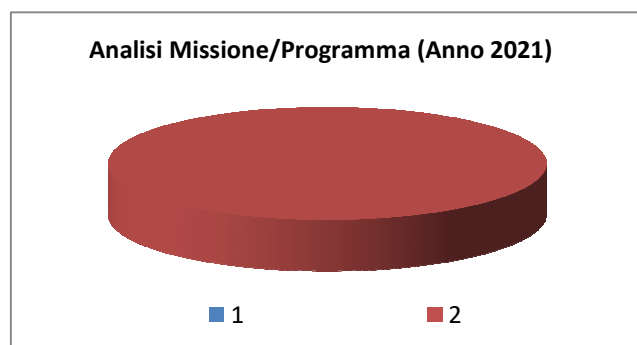
Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00	Trento Patrizia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	11.334,00	11.334,00	11.334,00	Trento Patrizia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	17.000,67			
TOTALI MISSIONE		comp	11.334,00	11.334,00	11.334,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	17.000,67			



In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 50, si evidenziano i seguenti elementi: L’Unione Collinare Val Tiglione non ha mutui in corso.

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 60 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Responsabili</i>
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	190.000,00	190.000,00	190.000,00	Trento Patrizia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	190.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	190.000,00	190.000,00	190.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	190.000,00			

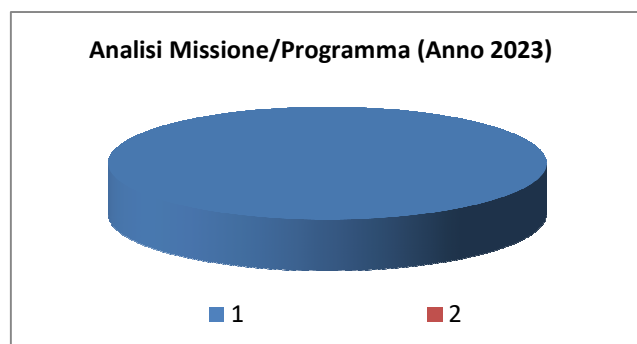
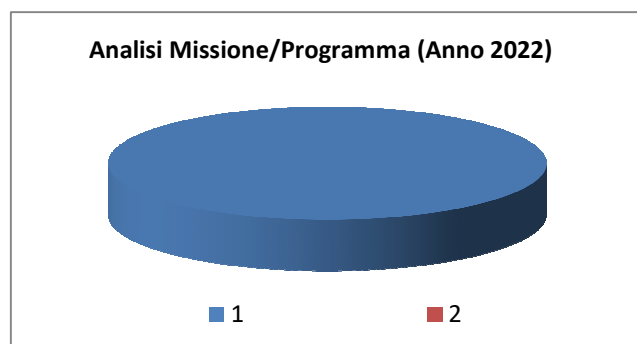
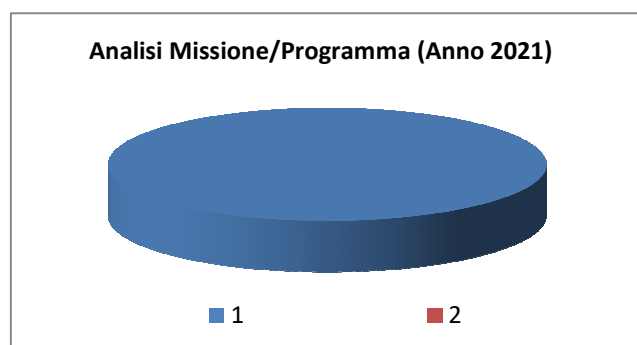
Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	450.300,00	450.300,00	450.300,00	Trento Patrizia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	580.339,69			
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	450.300,00	450.300,00	450.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	580.339,69			



Documento Unico di Programmazione 2021/2023

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
n° 105 - CONVENZIONE TRA UNIONE COLLINARE E PROVINCIA DI ASTI PER INTEGRAZIONE INFRASTRUTTURE SERVIZI RETI TELEMATICHE	1.000,00	0,00	0,00
n° 136 - CANONE GESTIONE STIPENDI QUINQUENNIO	4.495,40	4.495,40	0,00
n° 138 - Impegno di spesa per i servizi di integrazione per interfacciamento su PiemontePay - PagoPA del sistema informatizzato School.Net. Trattativa diretta su MEPA n. ----- per l'affidamento dei servizi alla società Etica Soluzioni s.r.l.	488,00	488,00	0,00
n° 199 - CONVENZIONE ASTI-GOV QUOTA 2021	850,00	0,00	0,00
n° 203 - RINNOVO PEC ANNO 2021	109,80	0,00	0,00
n° 210 - Servizio ASSISTENZA SISTEMISTICA anno 2020-2021 - Codice CIG Z172DCADF3- Ordine MEPA n.5625837 del 27.7.2020	1.220,00	0,00	0,00
n° 217 - DETERMINA A CONTRARRE E CONTESTUALE AGGIUDICAZIONE DEL SERVIZIO DI NOLEGGIO ALL INCLUSIVE FOTOCOPIATORI CON NOVAZIONE DEL PRECEDENTE AFFIDAMENTO IN DATA 06/12/2018. IMPEGNO DI SPESA.	1.844,64	1.844,64	1.844,64
n° 218 - ESUBERO COPIE ANNI DA 01/10/2020 A 31/12/2025 CODICE CIG ZF42DFAF60	499,32	499,32	499,32
n° 236 - PENNA DAVIDE AFFIDAMENTO DIRETTO SERVIZIO TRASPORTO ALUNNI PORTATORI DI HANDICAP PER L'ANNO SCOLASTICO 2019/2020 E RELATIVO IMPEGNO DI SPESA. COMUNI DI AGLIANO TERME, CASTELNUOVO CALCEA, ROCCA D'ARAZZO.	3.296,33	0,00	0,00
n° 238 - MASSARONE LORENZO AFFIDAMENTO DIRETTO SERVIZIO TRASPORTO ALUNNI PORTATORI DI HANDICAP PER L'ANNO SCOLASTICO 2019/2020 E RELATIVO IMPEGNO DI SPESA. COMUNI DI AGLIANO TERME, CASTELNUOVO CALCEA, ROCCA D'ARAZZO.	3.296,33	0,00	0,00
n° 239 - MAZZETTI GIORGIO AFFIDAMENTO DIRETTO SERVIZIO TRASPORTO ALUNNI PORTATORI DI HANDICAP PER L'ANNO SCOLASTICO 2019/2020 E RELATIVO IMPEGNO DI SPESA. COMUNI DI AGLIANO TERME, CASTELNUOVO CALCEA, ROCCA D'ARAZZO.	5.104,00	0,00	0,00
n° 240 - CONSERVAZIONE DEI DOCUMENTI INFORMATICI - RINNOVO ASSISTENZA TRIENNIO 2019/2020/2021 - DITTA SISCOM DI CERVERE - MEPA 4332776 - CIG ZBE280CD65	9.760,00	0,00	0,00
n° 242 - 30 mesi dal 01_05_19 ??IMPEGNO DI SPESA PER ACQUISTO CARBURANTE PER AUTOMEZZO ADIBITO A TRASPORTO SCOLASTICO MEDIANTE ADESIONE AD ACCORDO QUADRO "CARBURANTI RETE FUEL CARD 1". COMUNE DI SAN MARZANO OLIVETO.	3.100,00	0,00	0,00
n° 245 - TRASPORTO SCOLASTICO FRAZIONE SAN CARLO	2.420,00	0,00	0,00
n° 246 - IMPEGNO DI SPESA PER TRASPORTO ALUNNI RESIDENTI PRESSO IL COMUNE DI ROCCA D'ARAZZO PER L'ANNO SCOLASTICO 2020/2021 - SCUOLA PRIMARIA.	2.376,00	0,00	0,00
n° 251 - ESUBERO COPIE FOTOCOPIATRICI A NOLEGGIO 2020-2021	0,00	0,00	0,00
n° 252 - DETERMINA A CONTRARRE E CONSEGUENTE IMPEGNO DI SPESA PER AFFIDAMENTO SERVIZIO TRASPORTO ALUNNI RESIDENTI PRESSO COMUNE DI VINCHIO PER L'ANNO SCOLASTICO 2019/2020- SCUOLA PRIMARIA.	6.653,70	0,00	0,00
n° 270 - AFFIDAMENTO INCARICO ALLA SOCIETA' MANPOWER SRL PER LA SOMMINISTRAZIONE LACVORO	27.025,23	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

A TEMPO DETERMINATO CODICE CIG Z7E2DFC389 n° 271 - Affidamento di contratto sotto soglia, ai sensi dell'art. 37 D.Lgs. 50/2016 e smi, per il servizio di manutenzione, assistenza, hosting ed aggiornamento catastale del S.I.T. Gis/Web Carto@Web per il triennio 2019-2021 - CIG: ZC628E4CC3	1.272,70	0,00	0,00
n° 336 - SPESE FIDEJUSSIONE ANNO 2018	200,00	0,00	0,00
n° 341 - SERVIZIO POSTA ELETTRONICA CERTIFICATA CANONE ANNI 2019-2020-2021 CODICE CIG Z0F29F43F0	88,45	0,00	0,00
n° 349 - NOLEGGIO ALL INCLUSIVE MULTIFUNZIONE 36 MESI CIG Z2A2627C50	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	75.099,90	7.327,36	2.343,96

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Questa Unione ha solamente partecipazioni nella Società Cooperativa a responsabilità limitata "Gruppo di Azione Locale TERRE ASTIGIANE NELLE COLLINE PATRIMONIO DELL'UMANITA" e nell'Agenzia di Formazione Professionale – Colline Astigiane s.c.a.r.l.. Nessuna delle due società cooperative sopra indicate ha evidenziato perdite, per cui non si pone il problema di dover ripianare dei deficit.

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Relativamente alla Programmazione degli investimenti la stessa dovrà essere indirizzata alla realizzazione di opere prioritarie, sempre tenendo conto delle disponibilità finanziarie dell'Ente e dei Comuni aderenti; peraltro questa Unione non è soggetta a vincoli di pareggio di bilancio, al contrario dei Comuni. L'art. 21 del D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50 "Codice dei Contratti" dispone che l'attività di realizzazione dei lavori, rientranti nell'ambito di applicazione e aventi singolo importo superiore a 100.000 euro, si svolga sulla base di un Programma Triennale dei Lavori Pubblici e di suoi aggiornamenti annuali. Tale programma, che identifica in ordine di priorità, e quantifica, i bisogni dell'amministrazione aggiudicatrice in conformità agli obiettivi assunti, viene predisposto ed approvato unitamente all'elenco dei lavori da realizzare nell'anno stesso (Elenco annuale). La normativa stabilisce che l'Elenco annuale venga approvato unitamente al bilancio di previsione, di cui costituisce parte integrante.

Per il periodo di valenza del presente D.U.P. non sono previsti interventi di importo superiore a 100.000 euro, pertanto il "Programma Triennale dei Lavori Pubblici per il triennio 2021-2023" risulta negativo:

ELENCO OPERE PUBBLICHE PREVISTE PER IL TRIENNIO 2021 - 2023 COMPRESSE NEL PROGRAMMA DELLE OPERE PUBBLICHE

**ANNO 2021
NEGATIVO**

**ANNO 2022
NEGATIVO**

**ANNO 2023
NEGATIVO**

Relativamente agli interventi di cui al Titolo 2 della spesa, ovvero gli investimenti e le straordinarie manutenzioni, si prevedono soltanto spese finanziate con l'applicazione di Avanzo di Amministrazione, con contributi dei Comuni aderenti e con la contrazione di mutui da parte dell'Unione (con rimborso delle quote capitale e interessi da parte dei singoli Comuni interessati dagli interventi) per investimenti di importo inferiore ad €. 100.000,00 al fine di non gravare eccessivamente sul bilancio dell'Ente.

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

Personale in servizio al 31/12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

Categoria	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie
Categoria D3	1	1	0
Categoria D1	3	3	0
Categoria C	2	2	0
Categoria B3	0	0	0
Categoria B1	1	1	0
Categoria A	0	0	0
TOTALE	7	7	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12

Andamento della spesa di personale nell'ultimo triennio

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Dipendenti</i>	<i>Spesa di personale</i>	<i>Incidenza % spesa personale/spesa corrente</i>
2019	7	190.000,00	12,11%
2018	7	182.025,69	16,29%
2017	7	178.689,10	16,89%

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari non è stato redatto in quanto l'Unione possiede solamente un terreno, destinato ad accogliere un'ecostazione ecologica ad uso dei Comuni aderenti.

Nel triennio 2020 – 2022 non è prevista alcuna alienazione di beni immobili.

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

Programma biennale degli acquisti di forniture e servizi

L'art. 21, comma 6 del D.Lgs. n. 50/2016 dispone che gli acquisti di beni e servizi di importo stimato uguale o superiore a 40.000,00 € vengano effettuati sulla base di una programmazione biennale e dei suoi aggiornamenti annuali. L'art. 21 stabilisce, altresì, che le amministrazioni predispongano ed approvino tali documenti nel rispetto degli altri strumenti programmatici dell'Ente e in coerenza con i propri bilanci.

Visto il programma biennale degli acquisti di beni e servizi di importo unitario stimato pari o superiore ad Euro 40.000,00 relativo ai seguenti sottoindicati, che risulta il seguente:

	Anno 2020 (Importo totale IVA esclusa)	Anno 2021 (Importo totale IVA esclusa)	Finanziamento
- Servizio di refezione scolastica Comuni Agliano Terme, Castelnuovo Calcea Mombercelli, e San Marzano Oliveto - periodo dall'1.08.2018 al 30/6/2021	90.615,30	102.960,00	Contributi da famiglie e da Comuni

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

PIANO TRIENNALE PER L'INDIVIDUAZIONE DI MISURE FINALIZZATE ALLA RAZIONALIZZAZIONE DI ALCUNE SPESE DI FUNZIONAMENTO ART. 2, COMMI 594 E SEGUENTI LEGGE 244/2007 (Legge Finanziaria 2008).

Al fine del contenimento delle spese di funzionamento delle strutture dell'Unione, con esplicito riferimento all'art. 2, commi 594, 595, 596, 597, 598 della Legge 244/2007, si è predisposto un piano di razionalizzazione delle dotazioni strumentali e di apparati elettronici ed informatici per il triennio 2018 / 2020.

Le dotazioni strumentali anche informatiche che corredano le stazioni di lavoro degli uffici sono di seguito riportate:

dotazioni strumentali	situazione al 31/12/2020
Personal computer	14
Macchina da scrivere elettronica	=
Stampanti	3
Fotocopiatrici/stampanti stampante di rete	2
Fax	=
Telefoni fissi	9
Cordless	1
Apparecchi di telefonia mobile	2
Scanner	=
Server	1
Macchina fotografica in dotazione ufficio tecnico	=

La dotazione standard del posto di lavoro, inteso come postazione individuale, è così composta:

- un personal computer con relativo sistema operativo e con gli applicativi tipici dell'automazione d'ufficio;
- un telefono;
- una stampante e/o un collegamento ad una delle 2 stampanti/fotocopiatrici di rete a servizio di tutte le aree di lavoro;
- un fax in dotazione a tutte le aree di lavoro.

E' attiva un'assistenza tecnica esterna che cura l'installazione, la manutenzione e la gestione dei software di base e dei software applicativi utilizzati presso i vari uffici amministrativi e cura la manutenzione ordinaria e straordinaria delle attrezzature informatiche.

CRITERI DI GESTIONE DELLE DOTAZIONI INFORMATICHE

Le dotazioni informatiche assegnate ai posti di lavoro dei servizi amministrativi verranno gestite secondo i seguenti criteri:

le sostituzioni dei pc potranno avvenire nel caso di guasto qualora la valutazione costi/benefici relativa alla riparazione dia esito sfavorevole anche tenendo conto dell'obsolescenza dell'apparecchio che causa un rapido deprezzamento dei dispositivi elettronici ed informatici. Tale valutazione è effettuata dai tecnici del servizio;

nel caso in cui un pc non avesse più la capacità di supportare efficacemente l'evoluzione di un applicativo verrà comunque utilizzato in ambiti dove sono richieste performances inferiori;

l'individuazione dell'attrezzatura informatica a servizio delle diverse stazioni di lavoro verrà effettuata secondo i principi dell'efficacia operativa e dell'economicità.

L'acquisto di software è mirato alle esigenze dei singoli uffici.

La sicurezza antivirus è affidata ad un software che opera a livello di singolo p.c./server, permettendo così una gestione più razionale degli interventi. qualora fossero necessari, ed un monitoraggio efficace della situazione.

Analogamente alla situazione antivirus, anche la distribuzione degli aggiornamenti del sistema operativo di tutte le postazioni è centralizzata, evitando così di dover accertarsi recandosi fisicamente sulla postazione, della situazione di una particolare macchina.

Il server installato è dotato di backup al fine di ottimizzare i processi di acquisizione dei dati elaborati.

Sarà utilizzata razionalmente la carta procedendo altresì all'invio mediante posta elettronica di comunicazioni, atti e documenti amministrativi.

CRITERI DI GESTIONE DEI TELEFONI

a) telefoni fissi

E' previsto un apparecchio telefonico per ogni posto di lavoro con linee e numeri condivisi su più postazioni di lavoro; una linea è adibita a fax, un apparecchio è a disposizione dell'Amministrazione dell'Unione.

Gli apparecchi sono di proprietà dell'Unione di Comuni. La sostituzione viene effettuata esclusivamente in caso di guasto irreparabile ed è affidata a ditta esterna.

Per il collegamento internet si utilizza il servizio di connessione ADSL sistema Firewall-VPN per l'accesso alla intranet Rugar Piemonte (ambiente protetto di operatività utilizzato anche per l'interconnessione degli enti della Comunità Collinare Val Tiglione e dintorni e la condivisione di servizi su server dell'unione); per quello di posta elettronica degli uffici si utilizza la connessione Rugar e le relative caselle di posta assegnate. Il costo del contratto è del tutto irrisorio, utilizzando una tariffa flat a navigazione 24/24.

b) telefoni cellulari

Gli apparecchi di telefonia mobile sono n. 2 in dotazione alle autovetture della Polizia Municipale.

Si è inteso razionalizzare l'uso dei cellulari limitandone l'assegnazione al personale di polizia locale che è tenuto ad assicurare pronta e costante reperibilità per garantire un pronto intervento in caso di necessità.

Gli Amministratori e gli altri dipendenti utilizzano il loro personale apparecchio di telefonia mobile per i fini istituzionali dell'Ente, ricevendo ed effettuando telefonate per conto dell'ente SENZA richiesta di rimborso.

CRITERI DI GESTIONE DEI TELEFAX

L'affermazione dei servizi di posta elettronica ha prodotto il ridimensionamento dell'utilizzo degli apparecchi telefax.

Il FAX risulta integrato all'interno di un fotocopiatore di rete.

CRITERI DI GESTIONE DELLE APPARECCHIATURE DI FOTORIPRODUZIONE

E' in dotazione la centralizzazione della stampa della documentazione amministrativa con l'installazione di n. 2 fotocopiatrici/stampanti a servizio di tutte le aree di lavoro.

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

La condivisione in rete dei fotocopiatori / stampanti permette ai vari uffici uno sfruttamento più efficace della risorsa, con risparmi ottenuti sul costo per singola pagina e con diminuzione di acquisto di cartucce diverse per stampanti a getto d'inchiostro. Inoltre per tale macchina è stato attuato il costo/copia al fine di ridurre i costi di manutenzione e gli oneri accessori connessi.

CRITERI DI GESTIONE DELLE AUTOVETTURE

La dotazione di automezzi è il seguente:

- FIAT PANDA 1.1 ACTIVE TARGA CN949FE
- FIAT PANDA 1.1 ACTIVE TARGA CN951FE
- FIAT PANDA 1.1 ACTIVE TARGA CN953FE
- FIAT PANDA 1.1 ACTIVE TARGA CN954FE
- FIAT PANDA 1.1 ACTIVE TARGA CN955FE
- FIAT PUNTO 1.2 DINAMIC TARGA CN957FE
- FIAT PUNTO 1.2 DINAMIC TARGA CN958FE
- ALFA ROMEO 147 TD TARGA CL378YE
- FIAT PANDA 4x4 TARGA EJ149TE
- ISUZU D-MAX AUTOCARRO TARGA CY717HW
- FIAT GRANDE PUNTO TARGA FP601BP

Il parco automezzi soddisfa strettamente i fabbisogni dell'ente

L'utilizzo delle stesse si limita a compiti istituzionali e di servizio. Nessuno degli Amministratori utilizza normalmente tali mezzi.

Non è previsto l'utilizzo di autovetture di servizio.

Non è agevolmente possibile effettuare trasporti alternativi a mezzo autolinee pubbliche per il poco servizio.

CRITERI DI GESTIONE DEI BENI IMMOBILI

TIPOLOGIA IMMOBILE	INDIRIZZO	CANONE ANNUO €
Terreno – Sede dell'Ecostazione	Foglio 10 Particella 490 N.C.T. Comune di Mombercelli	0
Terreno – Sede dell'Ecostazione	Foglio 10 Particella 491 N.C.T. Comune di Mombercelli	0

Programma incarichi di collaborazione autonoma

L'Unione Collinare Val Tiglione e dintorni non ha attualmente in corso altri strumenti di programmazione.

Considerazioni Finali

Per l'anno 2021 e per l'intero triennio 2021 / 2023 la programmazione dell'Unione viene improntata al criterio del massimo rispetto delle finalità da raggiungere in rapporto alle reali capacità finanziarie dell'Ente e delle effettive possibilità di ricorso al credito, per cui i programmi e progetti previsti appaiono del tutto od in gran parte realizzabili nel corso del triennio. Peraltro questa Amministrazione con la presente programmazione triennale intende sviluppare gli investimenti dell'Ente in settori di particolare rilievo, quale il miglioramento della viabilità, nonché gli altri interventi necessari sul territorio dei Comuni aderenti, il tutto al fine di migliorare la fruibilità delle strutture comunali da parte della collettività e la risoluzione dei problemi attualmente esistenti.

Per il resto si intende garantire e se possibile migliorare la funzionalità degli uffici dell'Unione, nonché mantenere e migliorare i buoni standards dei servizi erogati dall'Unione e dai Comuni aderenti.

Data 25/01/2020

Il Segretario dell'Ente Dott. Luigi Buscaglia_____

Il Responsabile dei Servizi Finanziari Rag. Trento Patrizia_____