
Unione di Comuni Lombarda Prima Collina

Provincia di Pavia

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2019 - 2021

- Nota tecnica introduttiva -

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

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

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

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

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

Il D.U.P. dovrebbe essere, di norma, predisposto dalla Giunta e presentato al Consiglio entro il 31 luglio. Poiché il Unione di Comuni Lombarda Prima Collina, composta dai comuni di Canneto Pavese, Castana e Montescano, ha un popolazione pari a 2541 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. *semplificato*.

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

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

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

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

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

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

5 maggio 2009, n. 42”, l’unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2019-2021) riporta nel primo anno di esercizio i dati di competenza e le previsioni di cassa. 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 2019 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 2019/2020/2021 che avrà esigibilità negli anni successivi. L’altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

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

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

- Anno 2019 85%
- Anno 2020 95%
- Anno 2021 100%

Nel presente schema di bilancio ci si è attenuti all’iscrizione nella misura del 100%.

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 2550
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 2472
Di cui :	maschi	n. 1204
	femmine	n. 1268
nuclei familiari		n. 1181
comunità/convivenze		n. _____
1.1.3 – Popolazione all'1.1.16 (penultimo anno precedente)		n. 2478
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 18	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 41	
saldo naturale		n. -23
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 110	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 93	
saldo migratorio		n. 17
1.1.8 – Popolazione al 31.12. 2016 (penultimo anno precedente) di cui		n. 2478
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 118
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 143
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 304
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 1250
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 657
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	Anno2012	0,01
	Anno2013	0,01
	Anno2014	0,01
	Anno 2015	0,01
	Anno 2016	0,01
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	0,02
	Anno2012	0,01
	Anno2013	0,01
	Anno 2014	0,01
	Anno 2015	0,02
	Anno 2016	0,02
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti	n. _____
	Entro il	n. _____
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente:		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: buona.		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1.3.2.1 - Asili nido n. 1	Posti n. 10	Posti n. 10	Posti n. 10	Posti n. 10
1.3.2.2 - Scuole materne n. 2	Posti n. 56	Posti n. 56	Posti n. 56	Posti n. 56
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 102	Posti n. 102	Posti n. 102	Posti n. 102
1.3.2.4 - Scuole medie n. 1	Posti n. 62	Posti n. 62	Posti n. 62	Posti n. 62
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	44	44	44	44
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	No	No	No	No
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	47	47	47	47
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	Si	Si	Si	Si
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 3 ha. 2,50	n. 3 ha. 2,50	n. 3 ha. 2,50	n. 3 ha. 2,50
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	38	38	38	38
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	13999	13999	13999	13999
- industriale				
- racc. diff.ta	Si	Si	Si	Si
1.3.2.15 - Esistenza discarica	No	No	No	No
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.17 - Veicoli	n. 8	n. 8	n.8	n. 8
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
1.3.2.19 - Personal computer	n. 17	17	17	n. 17
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2019-2021**

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).

La presente Sezione Strategica si integra con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato. Il 24/05/2019 scadrà il mandato elettorale dei Sindaci dei tre comuni che compongono l'ente, Canneto Pavese, Castana, Montescano.

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.

Le attività previste sono in linea con lo Statuto vigente.

In particolare, con riferimento alle linee programmatiche presentate al Consiglio dal Presidente dell'Unione, di cui all'atto n. 3 in data 7/3/2017 si ricorda:

AMBIENTE - TERRITORIO

Monitoraggio incolti .

Prevenzione dissesto idrogeologico

INVESTIMENTI

Adeguamento automezzi in dotazione con la sostituzione di alcuni.

Riqualificazione illuminazione pubblica (condizionato al reperimento di risorse).

VIABILITA'

Proseguire con le manutenzioni ordinarie;

SERVIZI ALLA PERSONA

Migliorare i servizi offerti;

PUNTO ROSA – Informazione, supporto psicologico, consulenza e orientamento su diritto di famiglia, mondo del lavoro

MIO TAXI

SAD – Assistenza Domiciliare

AGRICOLTURA

Come Ente Istituzionale promuovere la valorizzazione e la commercializzazione dei nostri prodotti.

SCUOLA — CULTURA

Sostegno della qualità della scuola, a difendere e garantire il mantenimento delle scuole materne elementari, medie.

Sostenere e incentivare le varie manifestazioni culturali, così come la Biblioteca e le Associazioni Valorizzazione del territorio anche attraverso :

l'Ecomuseo della Vite e del Vino dell'Oltrepo Pavese Orientale istituito nel 2008 al fine di valorizzare il patrimonio ambientale e culturale dei luoghi.

UFFICI E PERSONALE

Particolare attenzione dedicata alle politiche di gestione e di valorizzazione del personale;

Aumentare l'attività di formazione così come tutte le strategie atte ad accrescere motivazione e prospettive per i dipendenti.

Ci sembra utile sottolineare che dal 1/1/2016 tutte le funzioni fondamentali sono state trasferite dai Comuni all'Unione. Tutti i trasferimenti dai comuni inerenti la copertura delle spese correnti

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

inserite in bilancio saranno liquidate all'Unione, salvo diversa ulteriore decisione, con cadenza quadrimestrale tranne la quota non imputabile a specifica missione che sarà a richiesta.

- Indicatori utilizzati -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

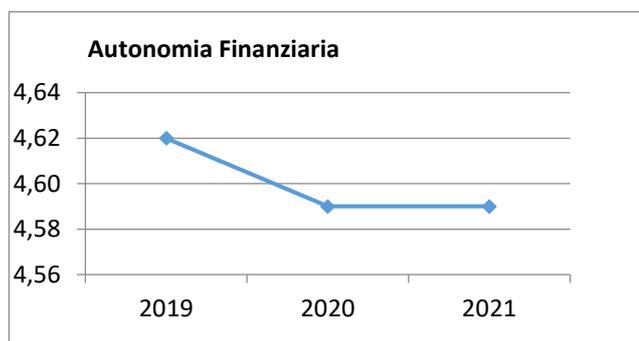
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate extratributarie indica la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione Comuni formano invece le entrate derivate,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

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

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

Per l'Unione l'entrata più consistente è costituita dai trasferimenti dei Comuni di Canneto Pavese, Castana e Montescano che la compongono.

Autonomia Finanziaria	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	4,62 %	4,59 %	4,59 %

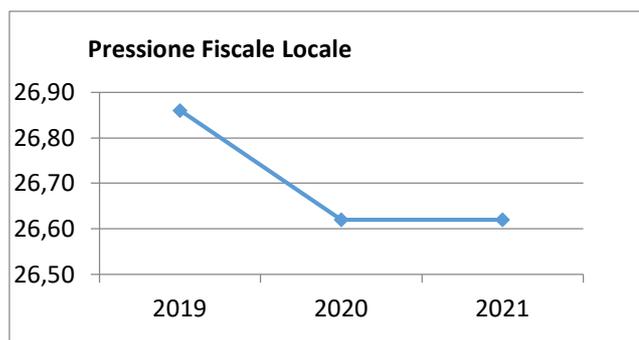


L'Unione non ha entrate tributarie.

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. I tributi sono rimasti in gestione ai Comuni pertanto l'Unione non ha entrate tributarie.

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 26,86	€ 26,62	€ 26,62



Pressione tributaria pro-capite	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

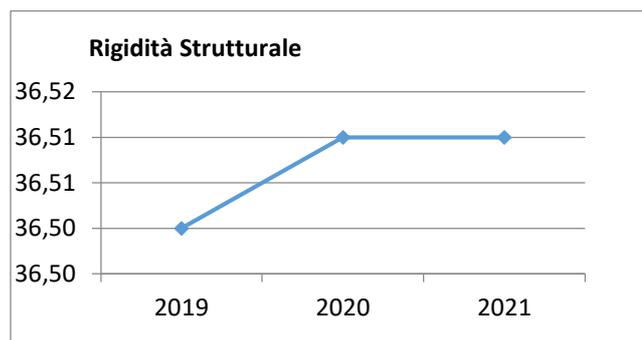


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

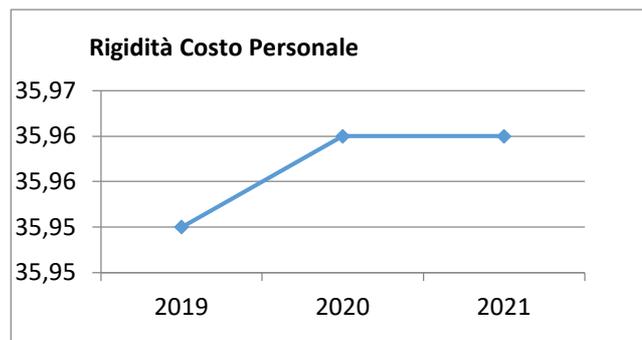
Rigidità del bilancio

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

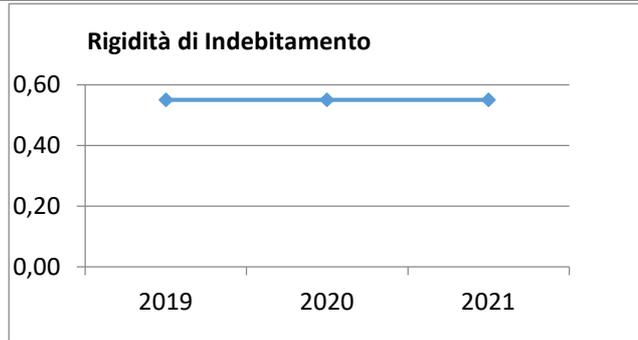
Rigidità strutturale	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	36,50 %	36,51 %	36,51 %



Rigidità costo personale	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	35,95 %	35,96 %	35,96 %



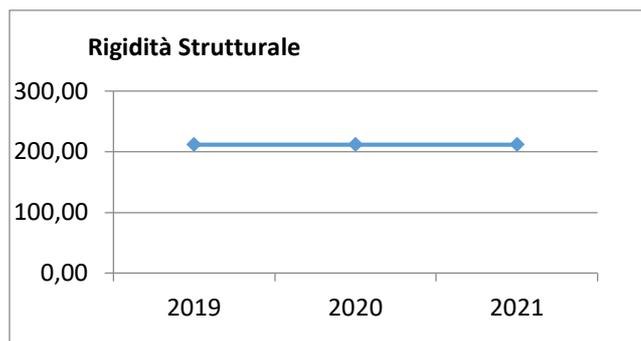
Rigidità indebitamento	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	0,55 %	0,55 %	0,55 %



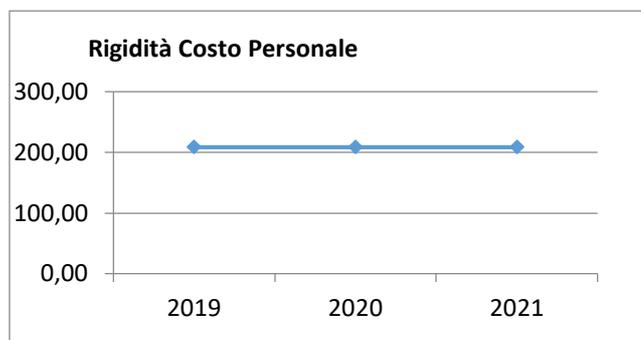
Grado di rigidità pro-capite

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.

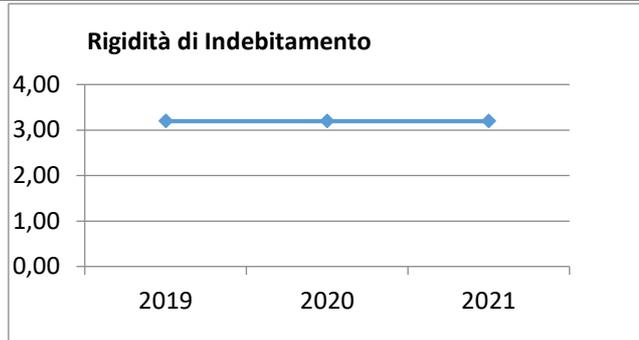
Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N. Abitanti}}$	211,98 €	211,98 €	211,98 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	208,78 €	208,78 €	208,78 €



Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	3,20 €	3,20 €	3,20 €



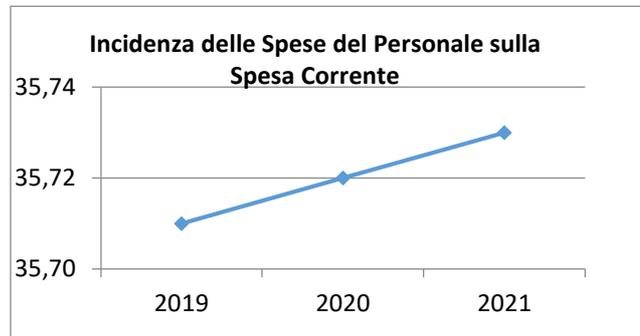
Costo del Personale

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.

L'ammontare complessivo della spesa del personale ammonta ad € 531.016,47. Il fondo pluriennale vincolato è riferito alle competenze del personale titolari di posizione organizzativa che andranno re-imputate con esigibilità nell'anno successivo per effetto dei nuovi principi contabili. una quota, complessiva Sono previste anche per spese per due consultazioni elettorali. Le spese del personale sono coperte con finanziamenti dai comuni ognuno in base ai dipendenti che aveva in carico al 31/12/2015. Non sono oggetto di riparto alcune voci quali i corsi di formazione, contributi LPU, rogito.

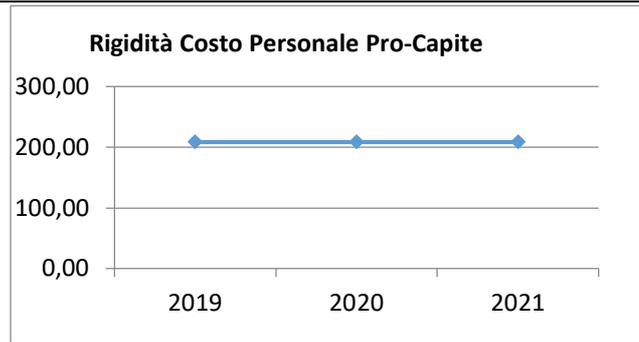
Il limite di spesa di cui ai commi 557 e 562 della legge 296/2006 sono rispettati nel calcolo aggregato con i dati dell'Unione e dei tre comuni che compongono l'unione.

Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	35,71 %	35,72 %	35,73 %

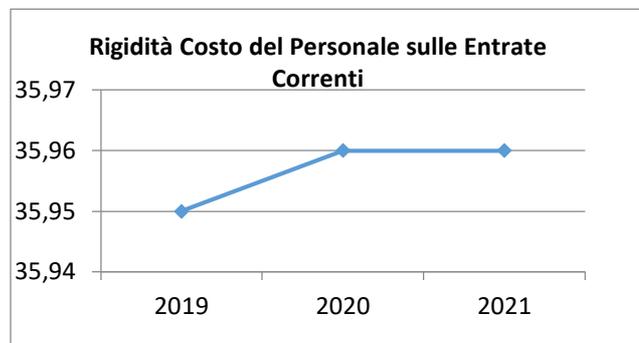


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	208,78 €	208,78 €	208,78 €

Documento Unico di Programmazione 2019/2021



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Spesa personale + Irap</u> <u>Entrate correnti</u>	35,95 %	35,96 %	35,96 %



Propensione agli investimenti

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tariffe dei servizi pubblici

Tariffe 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

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

Al momento non sono inseriti investimenti.

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

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

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
6770 / 300 / 1	ACQUISTO AUTOVETTURA	56,13	0,00	56,13
7170 / 100 / 1	ACQUISTO ARREDI SCUOLE	2.915,80	0,00	2.915,80
7470 / 100 / 1	ACQUISTO AUTOMEZZO	200,00	110,00	90,00
8230 / 100 / 1	INTERVENTI VIABILITA' FINANZIATI CON TRASFERIMENTO STRAORDINARIO STATALE	10.648,07	0,00	10.648,07
8270 / 200 / 1	ACQUISTO TRATTORE	35.990,00	0,00	35.990,00
8580 / 100 / 1	INCARICO PER REDAZIONE P.G.T.	23.092,16	0,00	23.092,16
	TOTALE:	72.902,16	110,00	72.792,16

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

I Tributi sono ancora gestiti dai singoli Comuni

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Servizio trasporto scolastico: non si prevedono aumenti alle tariffe vigenti e sono le seguenti:

1° figlio	andata e ritorno	€ 20,00	mensili
1° figlio	solo andata o solo ritorno	€ 10,00	mensili
per ogni figlio in più rispetto al primo	andata e ritorno	€ 12,00	mensili
per ogni figlio in più rispetto al primo	solo andata o solo ritorno	€ 6,00	mensili

Ci sono dei proventi su servizi, esempio servizio assistenza domiciliare, quantificati in applicazione ai relativi regolamenti.

Dal 2017 vengono introitati i diritti dei servizi tecnici, anagrafe, stato e cimiteriali svolti in unione.

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	5.562,00	5.562,00	5.562,00	
		cassa	10.572,00			
	2-Segreteria generale	comp	21.050,00	20.199,00	20.199,00	
		cassa	27.968,18			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	87.909,60	87.109,60	87.109,60	
		cassa	133.525,86			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	53.991,18	53.991,18	53.991,18	
		cassa	92.279,22			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	82.116,00	81.666,00	81.666,00	
		cassa	125.692,80			
	6-Ufficio tecnico	comp	76.674,39	75.674,39	75.674,39	
		cassa	116.230,72			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	117.935,30	117.935,30	117.935,30	
		cassa	165.292,35			
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	33.021,00	33.021,00	33.021,00	
		cassa	38.542,72			
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	10-Risorse umane	comp	12.032,00	12.032,00	12.032,00	
cassa		26.835,43				
11-Altri servizi generali	comp	33.251,00	33.251,00	33.251,00		
	cassa	53.016,63				
Totale Missione 1		comp	523.542,47	520.441,47	520.441,47	
		cassa	789.955,91			
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	86.258,00	86.258,00	86.258,00	
		cassa	127.085,65			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	9.270,00	9.270,00	9.270,00	
		cassa	13.270,00			
	Totale Missione 3		comp	95.528,00	95.528,00	95.528,00
			cassa	140.355,65		
4-Istruzione e diritto allo						

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	22.800,00	22.800,00	22.800,00
		cassa	35.353,58		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	65.000,00	65.500,00	65.500,00
		cassa	91.176,42		
	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	87.458,00	87.458,00	87.458,00
		cassa	117.216,47		
	7-Diritto allo studio	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	4.000,00		
	Totale Missione 4	comp	177.258,00	177.758,00	177.758,00
		cassa	247.746,47		
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	3.085,00	3.085,00	3.085,00
		cassa	4.685,00		
	Totale Missione 5	comp	3.085,00	3.085,00	3.085,00
	cassa	4.685,00			
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	25.786,00	25.786,00	25.786,00
		cassa	31.636,00		
	Totale Missione 7	comp	25.786,00	25.786,00	25.786,00
		cassa	31.636,00		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	30.911,00	30.911,00	30.911,00
		cassa	56.776,40		
	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	30.911,00	30.911,00	30.911,00
	cassa	56.776,40			
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	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
	3-Rifiuti	comp	332.737,00	332.737,00	332.737,00
		cassa	526.107,03		
	4-Servizio idrico integrato	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	3.000,00		

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	1.250,00	1.250,00	1.250,00
		cassa	2.317,50		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10-Trasporti e diritto alla mobilità	Totale Missione 9	comp	337.487,00	337.487,00	337.487,00
		cassa	531.924,53		
	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	192.405,00	193.405,00	193.405,00
11-Soccorso civile		cassa	295.703,18		
	Totale Missione 10	comp	192.405,00	193.405,00	193.405,00
		cassa	295.703,18		
	1-Sistema di protezione civile	comp	8.350,00	8.350,00	8.350,00
		cassa	10.698,34		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Totale Missione 11	comp	8.350,00	8.350,00	8.350,00
		cassa	10.698,34		
	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	14.000,00	14.000,00	14.000,00
		cassa	16.872,80		
	3-Interventi per gli anziani	comp	18.000,00	18.000,00	18.000,00
		cassa	23.263,00		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	800,00	800,00	800,00
		cassa	800,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	3.490,00	3.490,00	3.490,00
		cassa	3.673,00		
	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	7.650,00	7.650,00	7.650,00
		cassa	15.300,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	36.012,00	37.012,00	37.012,00
		cassa	54.779,90		
	Totale Missione 12	comp	79.952,00	80.952,00	80.952,00
13-Tutela della salute		cassa	114.688,70		

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

14-Sviluppo economico e competitività	1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	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			
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	763,00	763,00	763,00	
		cassa	763,00			
	Totale Missione 14	comp	763,00	763,00	763,00	
		cassa	763,00			
	16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	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			
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche		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			
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	19-Relazioni internazionali	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			

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

20-Fondi e accantonamenti		cassa	0,00		
	1-Fondo di riserva	comp	9.000,00	9.000,00	9.000,00
		cassa	6.000,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	791,00	791,00	791,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	9.791,00	9.791,00	9.791,00
		cassa	6.000,00		
	50-Debito pubblico	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	1.740,00	1.599,00
		cassa	2.661,22		
Totale Missione 50		comp	1.740,00	1.599,00	1.450,00
		cassa	2.661,22		
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALE MISSIONI		comp	1.486.598,47	1.485.856,47	1.485.707,47
		cassa	2.233.594,40		

***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 di trasferimenti da parte di organismi centrali, regionali o comunali. Alcune tipologie di programmi inseriti in alcune missioni hanno in parte finanziamenti specifici da parte di organismi centrali o decentrati sotto forma di contributi. Una parte delle spese per programmi inseriti in missioni ha come fonte di finanziamento il provento da tariffe o canoni.

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
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/Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Comuni :	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 finanziamento :	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:

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Residuo Debito (+)	89.541,68	83.543,13	77.422,77	71.173,77	64.789,77	58.263,77
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)	5.998,55	6.120,36	6.249,00	6.384,00	6.526,00	6.675,00
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno	83.543,13	77.422,77	71.173,77	64.789,77	58.263,77	51.588,77

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Oneri finanziari	2.124,63	2.002,82	1.875,00	1.740,00	1.599,00	1.450,00
Quota capitale	5.998,55	6.120,36	6.249,00	6.384,00	6.526,00	6.675,00
Totale fine anno	8.123,18	8.123,18	8.124,00	8.124,00	8.125,00	8.125,00

<i>Tasso medio indebitamento</i>						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Indebitamento inizio esercizio	89.541,68	83.543,13	77.422,77	71.173,77	64.789,77	58.263,77
Oneri finanziari	2.124,63	2.002,82	1.875,00	1.740,00	1.599,00	1.450,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	2,37	2,40	2,42	2,44	2,47	2,49

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Interessi passivi	2.124,63	2.002,82	1.875,00	1.740,00	1.599,00	1.450,00
Entrate correnti	851.709,03	908.488,59	1.303.050,69	1.394.803,57	1.505.298,00	1.475.784,00
% su entrate correnti	0,25 %	0,22 %	0,14 %	0,12 %	0,11 %	0,10 %
Limite art. 204 TUEL	10,00 %	10,00 %	10,00 %	10,00 %	10,00 %	10,00 %

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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		302.884,97		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	17.198,47	17.198,47	17.198,47
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>	(+)	1.475.784,00 0,00	1.475.184,00 0,00	1.475.184,00 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	(-)	1.486.598,47 17.198,47 791,00	1.485.856,47 17.198,47 791,00	1.485.707,47 17.198,47 791,00
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>	(-)	6.384,00 0,00	6.526,00 0,00	6.675,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	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

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

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

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	302.884,97
Entrata	(+)	2.431.806,61
Spesa	(-)	2.700.953,14
Differenza	=	33.738,44

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2019 - 2021**

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.

Organismi partecipati

L'Unione ha le seguenti partecipazioni al 31/12/2017:

Codice fiscale società partecipata	Ragione sociale / denominazione	Localizzazione	Forma giuridica dell'Ente	Visualizza la lista dei codici ateco	Quota % partecipazione diretta	Quota % partecipazioni indirette
02210400186	AQUA PLANET S.R.L. SOCIETA' SPORTIVA DILETTANTISTICA	VIA CONTARDO FERRINI SNC Broni (PV) Italia	Società a responsabilità limitata	I.56.3	0%	0,000008398 %
01682560188	ASCUM-FIDI COOPERATIVA DI GARANZIA DEGLI OPERATORI DEL COMMERCIO DEL TURISMO E DEI SERVIZI DELLA PROVINCIA DI PAVIA	CSO CAVOUR 30 Pavia (PV) Italia	Società cooperativa	K.64.92.01	0%	0,00020345%
12514870158	BANCA CENTROPADANA CREDITO COOPERATIVO - SOCIETA' COOPERATIVA	CSO ROMA 100 Lodi (LO) Italia	Società cooperativa	K.64.19.1	0%	0,000035984 %
01599690185	BRONI STRADELLA SPA	VIA CAVOUR 28 Stradella (PV) Italia	Società per azioni	E.38.1	0,026%	0%
01967760180	BRONI- STRADELLA GAS SRL	VIA CAVOUR 28 Stradella (PV) Italia	Società a responsabilità limitata	D.35.2	0%	0,0039%
02419480187	BRONI- STRADELLA PUBBLICA S.R.L.	VIA CAVOUR 28 Stradella (PV) Italia	Società a responsabilità limitata	E.37	0,0438%	0%
02648010185	GAL OLTREPO' PAVESE S.R.L.	PZA DELLA FIERA 26/A Varzi (PV) Italia	Società a responsabilità limitata	N.82.99.99	1,39%	0,00052%
02234900187	PAVIA ACQUE S.C.A R.L.	VIA DONEGANI 21 Pavia (PV) Italia	Società consortile	E.36	0%	0,00353904%
02374750186	RICCAGIOIA SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI IN LIQUIDAZIONE O IN FORMA ABBREVIATA RICCAGIOIA S.C.P.A. IN LIQUIDAZIONE	VIA RICCAGIOI A 48 Torrazza Coste (PV) Italia	Società consortile	A.01.21	0,78%	0%

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

L'Ente ha adottato la ricognizione straordinaria delle partecipate detenute con delibera consiliare n. 27 in data 28/9/2017.

L'allegato 4/4 al D.lgs.118/2011, modificato dal D.lgs. 126/2014, riporta il principio contabile applicato concernente il bilancio consolidato.

Al fine della redazione del bilancio consolidato, l'ente locale, ha adottato in data 28/12/2017 deliberazione di giunta n. 59 recante "Bilancio consolidato- individuazione delle società e degli enti strumentali da includere nel gruppo amministrazione pubblica (G.A.P.) e nel perimetro di consolidamento".

Dal 1° gennaio 2018 si registra la fusione per incorporazione di Broni-Stradella S.p.A. e Acaop S.p.A. in Broni-Stradella Pubblica S.r.l. La quota di partecipazione posseduta in questa nuova società è pari al 0,0234%.

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 13,38			
1.2.2 – RISORSE IDRICHE			
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n°1 _____		
1.2.3 – STRADE			
* Statali Km. _____	* Provinciali Km. 15 _____	* Comunali Km. 41 _____	
* Vicinali Km. 45 _____	* Autostrade Km. _____		
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>			
	SI	NO	
* Piano reg. adottato	si	–	_____
* Piano reg. approvato	si	–	_____
* Progr. di fabbricazione	–	no	_____
* Piano edilizia economica e popolare	–	no	_____
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI			
	SI	NO	
* Industriali	–	no	_____
* Artigianali	–	no	_____
* Commerciali	–	no	_____
* Altri strumenti (specificare)			_____

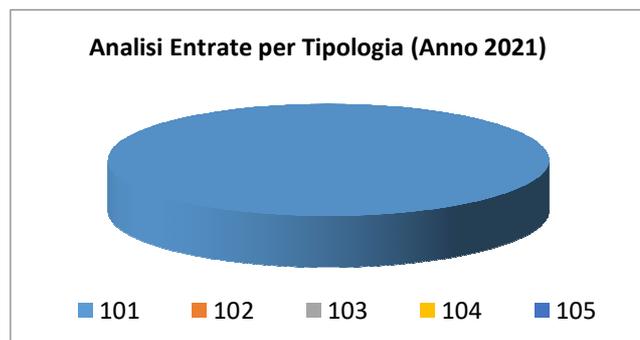
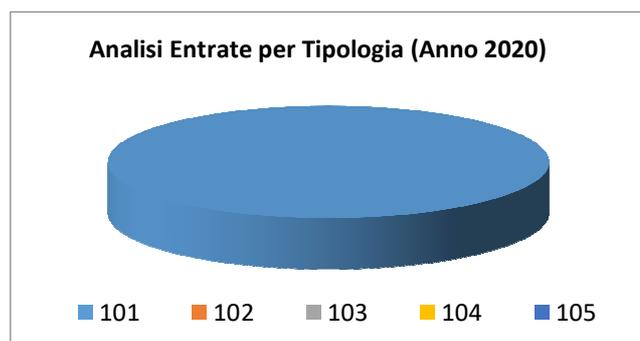
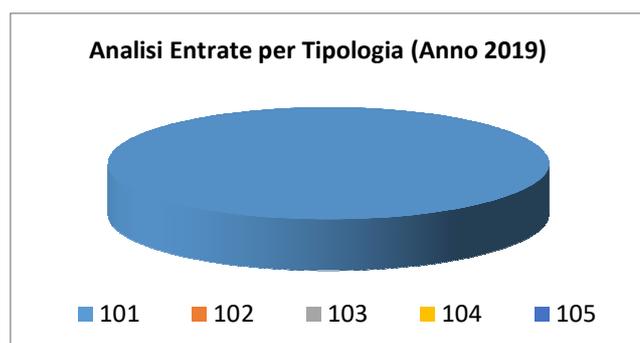
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si _ no _			
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____			
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE	
P.E.E.P	_____	_____	
P.I.P	_____	_____	

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 2019</i>	<i>ANNO 2020</i>	<i>ANNO 2021</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	48.768,25	17.198,47	17.198,47	17.198,47
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	24.528,64	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	32.000,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2019		previsione di cassa	48.382,16	0,00		
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	789.994,93	previsione di competenza	1.425.809,00	1.407.541,00	1.407.541,00	1.407.541,00
			previsione di cassa	1.553.866,09	1.947.471,93		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	11.291,21	previsione di competenza	80.119,00	68.243,00	67.643,00	67.643,00
			previsione di cassa	88.072,11	79.534,21		
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	22.658,47	previsione di competenza	19.611,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	33.269,47	22.658,47		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
			previsione di cassa	30.000,00	30.000,00		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	4.142,00	previsione di competenza	348.000,00	348.000,00	348.000,00	348.000,00
			previsione di cassa	350.550,53	352.142,00		
	TOTALE TITOLI	828.086,61	previsione di competenza	1.903.539,00	1.853.784,00	1.853.184,00	1.853.184,00
			previsione di cassa	2.055.758,20	2.431.806,61		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	828.086,61	previsione di competenza	2.008.835,89	1.870.982,47	1.870.382,47	1.870.382,47
			previsione di cassa	2.104.140,36	2.431.806,61		

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	1.407.541,00	1.407.541,00	1.407.541,00
		cassa	1.947.471,93		
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	1.407.541,00	1.407.541,00	1.407.541,00
		cassa	1.947.471,93		



Sono previsti: contributo statale, dal 2017 regionalizzato in parte, la cui stima è fatta sulla base di quanto accertato negli esercizi precedenti. Il contributo regionale tiene conto delle indicazioni fornite dalla regione Lombardia ed in base a quanto conteggiato quale spettante nel 2017. L'istanza per ottenere il contributo statale deve essere presentata a settembre e quello regionale è entro il 10 maggio.

Nella previsione riferita al contributo statale è compreso il contributo annuale ed il contributo per iva sui servizi esternalizzati.

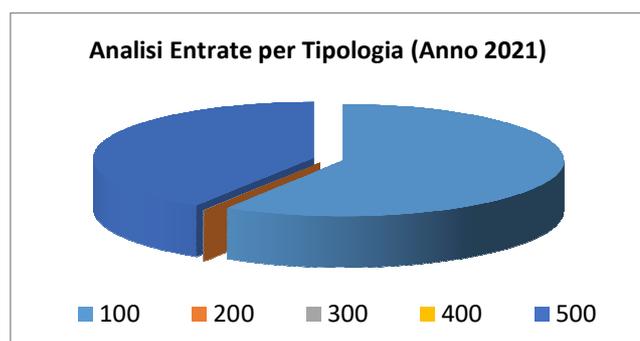
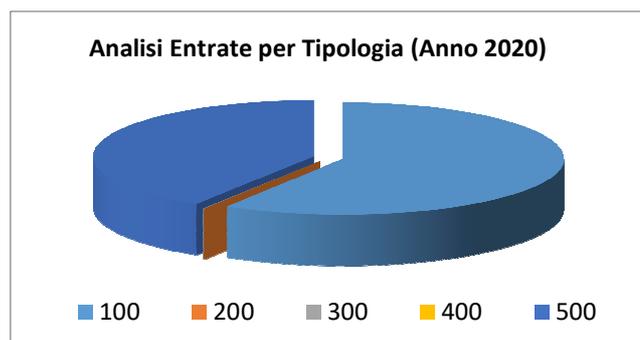
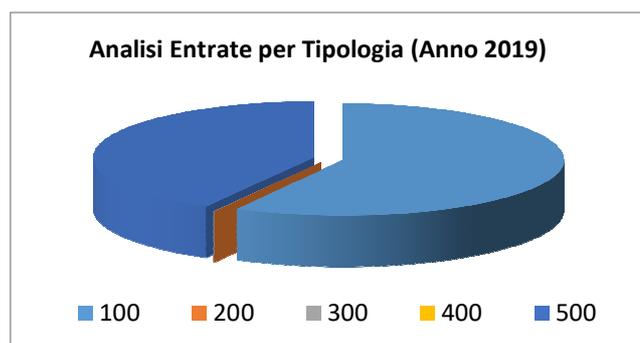
I trasferimenti iscritti riguardano prevalentemente i trasferimenti che i comuni facenti parte dell'Unione erogano alla medesima. Sono quantificati in base ai seguenti criteri:

- *Sulla base della quota che ogni singolo ente spenderebbe se gestisse autonomamente il servizio (rifiuti, servizio pulizia, spese per elezioni, canone e prestazioni illuminazione pubblica, manutenzioni specifiche esclusive di Montescano, quote ad associazioni locali);*
- *Sulla base di riparto stabilito tra comuni di Canneto e Montescano per la quota affitto a Fondazione M. Consolata, locali scuola materna (2/3 e 1/3) e in percentuale Canneto Pavese 49%, Castana 34%, Montescano 17% quota per uso locali da adibire a scuole primarie;*
- *Sulla base di percentuali fissate dalla Giunta in base al numero di abitanti e delle rispettive estensioni territoriali: Canneto Pavese 49%, Castana 34%, Montescano 17% per quanto concerne le altre spese correnti non riconducibili alle singole missioni.*
- *Trasferimenti spese del personale come meglio dettagliate nell'apposita sezione e nei rispettivi p.e.g..*

Le somme vengono versate all'Unione a cadenza quadrimestrale ad eccezione del trasferimento per spese di non specifiche missioni che verrà versato a richiesta dell'Unione.

Analisi entrate: Politica tariffaria

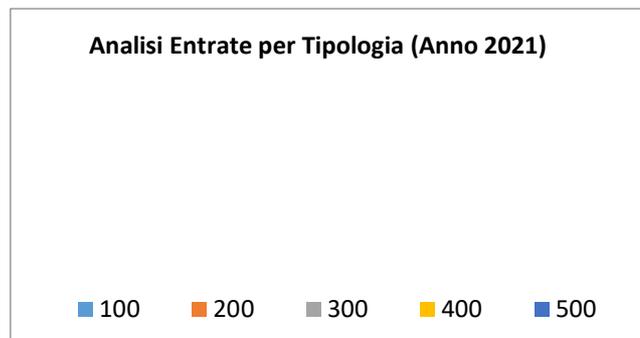
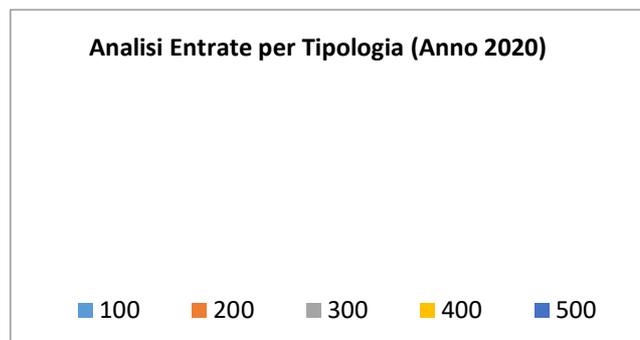
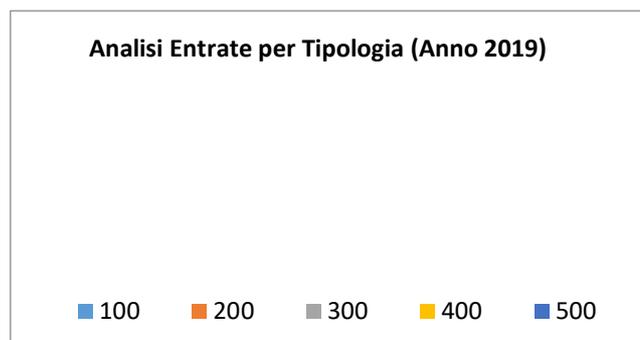
Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	39.590,00	39.790,00	39.790,00
		cassa	42.942,00		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Interessi attivi	comp	50,00	50,00	50,00
		cassa	50,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	28.603,00	27.803,00	27.803,00
		cassa	36.542,21		
TOTALI TITOLO		comp	68.243,00	67.643,00	67.643,00
		cassa	79.534,21		



Documento Unico di Programmazione 2019/2021

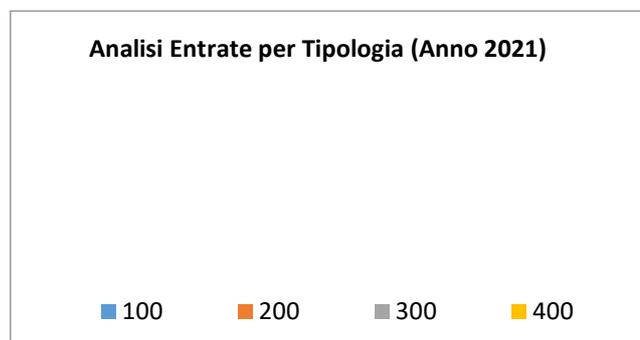
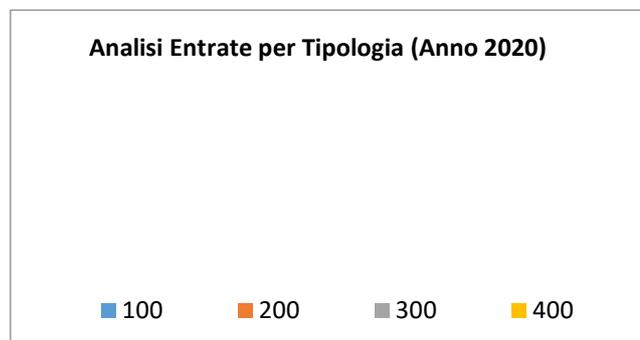
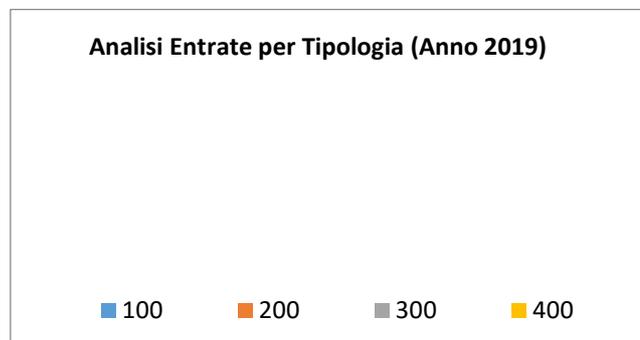
Analisi entrate: Entrate in c/capitale

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</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	9.000,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	13.558,47		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	100,00		
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	22.658,47		



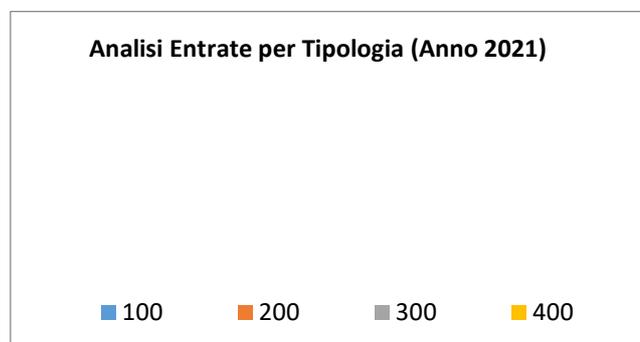
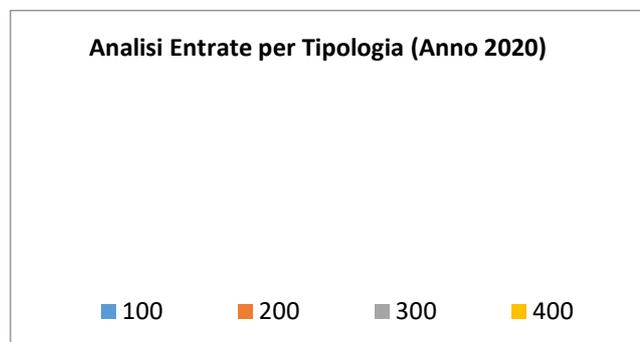
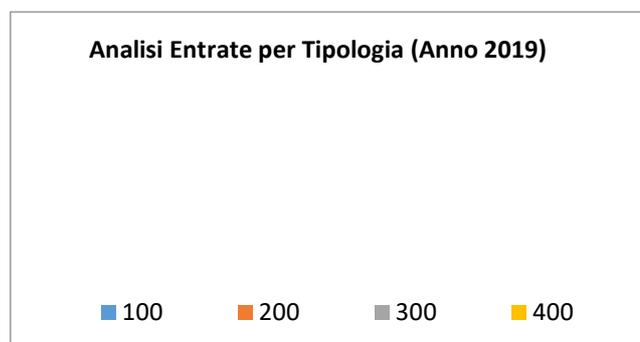
Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
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		



Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
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		



Al momento non si prevedono nuovo mutui.

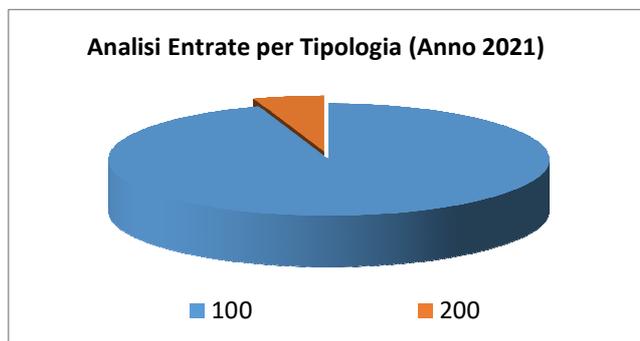
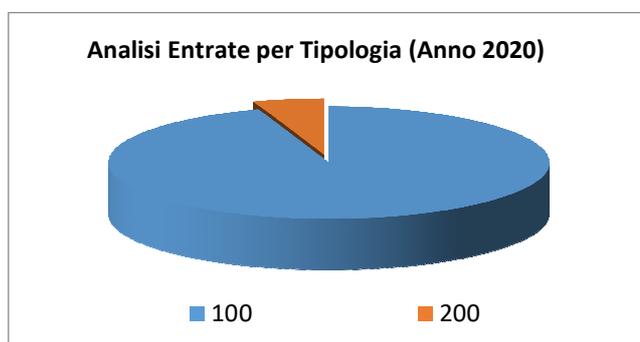
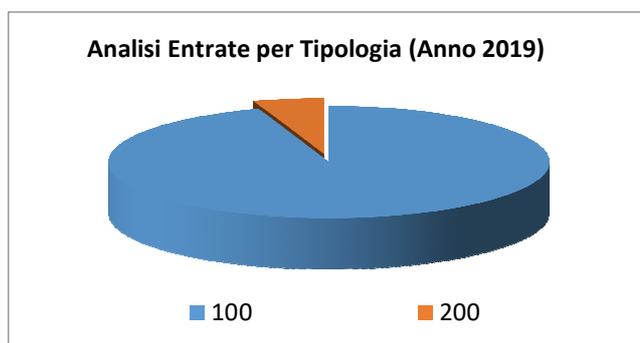
Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		cassa	30.000,00		
	TOTALI TITOLO	comp	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		cassa	30.000,00		

Le entrate del titolo VII riportano l'importo delle entrate derivanti da Anticipazione di Tesoreria. L'iscrizione è cautelativa.

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
100	Entrate per partite di giro	comp	330.000,00	330.000,00	330.000,00
		cassa	334.000,00		
200	Entrate per conto terzi	comp	18.000,00	18.000,00	18.000,00
		cassa	18.142,00		
TOTALI TITOLO		comp	348.000,00	348.000,00	348.000,00
		cassa	352.142,00		



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)	0,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	1.329.310,91
3) Entrate extratributarie (titolo III)	65.492,66
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	1.394.803,57
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	139.480,36
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2018	1.740,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	137.740,36
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2018	71.173,77
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	71.173,77
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

--	--

nel triennio 2019-2021 non si prevedono mutui.

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2019-2021 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	523.542,47 17.198,47 17.198,47	520.441,47 17.198,47 17.198,47	520.441,47 17.198,47 17.198,47
		previsione di cassa	789.955,91		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	95.528,00 0,00 0,00	95.528,00 0,00 0,00	95.528,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	140.411,78		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	177.258,00 0,00 0,00	177.758,00 0,00 0,00	177.758,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	250.752,27		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	3.085,00 0,00 0,00	3.085,00 0,00 0,00	3.085,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	4.685,00		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	25.786,00 0,00 0,00	25.786,00 0,00 0,00	25.786,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	31.636,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	30.911,00 0,00 0,00	30.911,00 0,00 0,00	30.911,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	79.868,56		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	337.487,00 0,00 0,00	337.487,00 0,00 0,00	337.487,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	531.924,53		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	192.405,00 0,00 0,00	193.405,00 0,00 0,00	193.405,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	342.341,25		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	8.350,00 0,00 0,00	8.350,00 0,00 0,00	8.350,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	10.698,34		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	79.952,00 0,00 0,00	80.952,00 0,00 0,00	80.952,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	114.688,70		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	763,00 0,00 0,00	763,00 0,00 0,00	763,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	763,00		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
		previsione di cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

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	9.791,00	9.791,00	9.791,00
		<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	6.000,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	8.124,00	8.125,00	8.125,00
		<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	10.363,14		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		<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	30.000,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	348.000,00	348.000,00	348.000,00
		<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	356.864,66		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	1.870.982,47	1.870.382,47	1.870.382,47
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>17.198,47</i>	<i>17.198,47</i>	<i>17.198,47</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>17.198,47</i>	<i>17.198,47</i>	<i>17.198,47</i>
		previsione di cassa	2.700.953,14		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	1.870.982,47	1.870.382,47	1.870.382,47
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>17.198,47</i>	<i>17.198,47</i>	<i>17.198,47</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>17.198,47</i>	<i>17.198,47</i>	<i>17.198,47</i>
		previsione di cassa	2.700.953,14		

Verranno esaminate le missioni con voci di spesa valorizzate. Le previsioni eventuali di cassa superiori alla competenza sono per gestire correttamente i residui presunti.

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

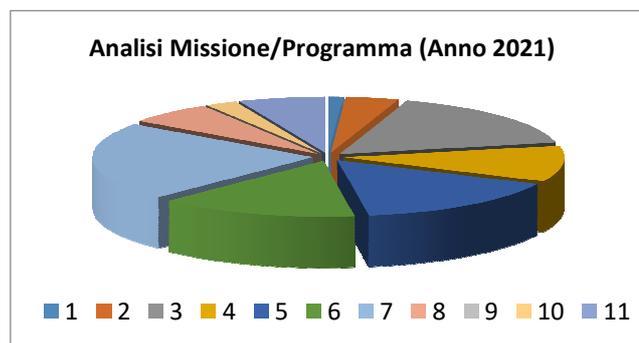
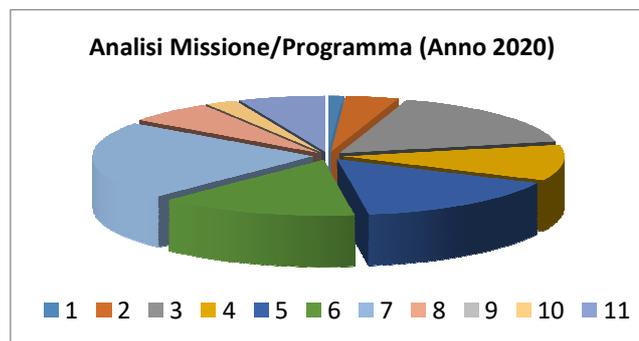
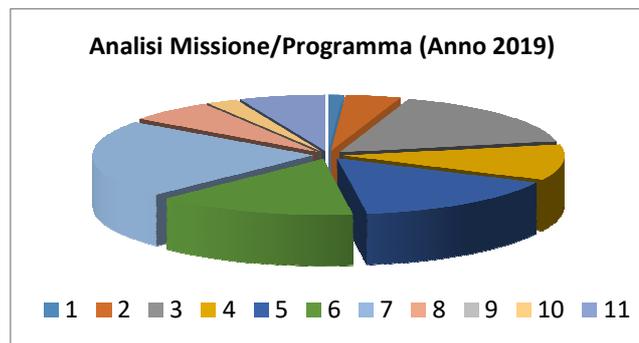
“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

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

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

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Organi istituzionali	comp	5.562,00	5.562,00	5.562,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	10.572,00		
2	Segreteria generale	comp	21.050,00	20.199,00	20.199,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	27.968,18		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	87.909,60	87.109,60	87.109,60
		fpv	5.556,60	5.556,60	5.556,60
		cassa	133.525,86		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	53.991,18	53.991,18	53.991,18
		fpv	2.051,18	2.051,18	2.051,18
		cassa	92.279,22		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	82.116,00	81.666,00	81.666,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	125.692,80		
6	Ufficio tecnico	comp	76.674,39	75.674,39	75.674,39
		fpv	6.350,39	6.350,39	6.350,39
		cassa	116.230,72		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	117.935,30	117.935,30	117.935,30
		fpv	3.240,30	3.240,30	3.240,30
		cassa	165.292,35		
8	Statistica e sistemi informativi	comp	33.021,00	33.021,00	33.021,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	38.542,72		
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	12.032,00	12.032,00	12.032,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	26.835,43		
11	Altri servizi generali	comp	33.251,00	33.251,00	33.251,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	53.016,63		
TOTALI MISSIONE		comp	523.542,47	520.441,47	520.441,47
		fpv	17.198,47	17.198,47	17.198,47
		cassa	789.955,91		



Prevista la quota per il Revisore dell'Ente che svolge le sue mansioni con unico compenso per l'Unione ed i tre Comuni che la compongono.

Prevista la spesa nei vari programmi di questa missione per il personale, manutenzioni ordinarie agli immobili dei comuni, spese per utenze luce, telefonia e gas metano, spese servizi informatici. Nel programma 10 è inserito un fondo per rinnovi contrattuali del personale dipendente.

Previsione di cassa maggiore della competenza per gestire residui passivi presunti.

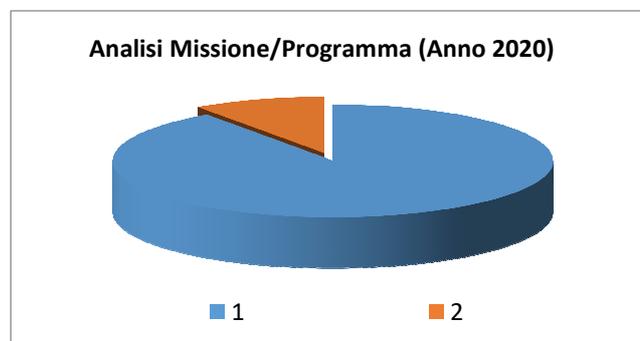
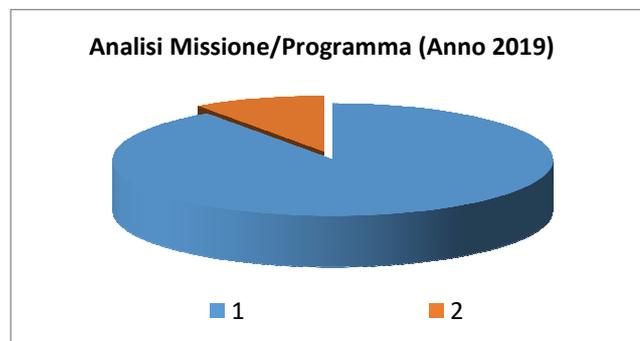
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

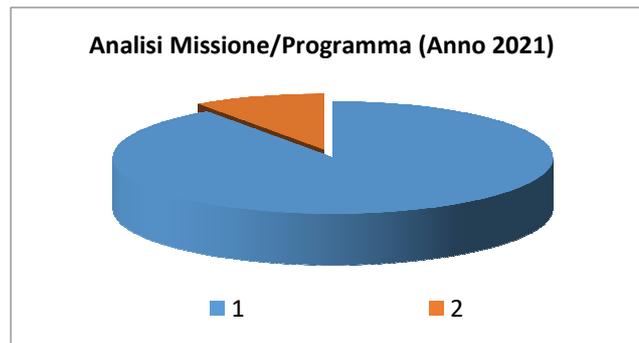
“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche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

All’interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi.

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Polizia locale e amministrativa	comp	86.258,00	86.258,00	86.258,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	127.141,78		
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	9.270,00	9.270,00	9.270,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	13.270,00		
TOTALI MISSIONE		comp	95.528,00	95.528,00	95.528,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	140.411,78		



Documento Unico di Programmazione 2019/2021



In questa missione sono inseriti i compensi per il personale di polizia locale (n. 2 vigili), le spese derivanti dalla Convenzione in essere per il Servizio con Capofila Montù Beccaria di cui fanno parte i comuni di Santa Maria Della Versa, Rovescala, San Damiano Al Colle, Zenevredo, Bosnasco.

Sono qui inseriti anche i costi per la Convenzione in essere con il Canile “Associazione La Rocca degli Angeli” per il servizio lotta al randagismo.

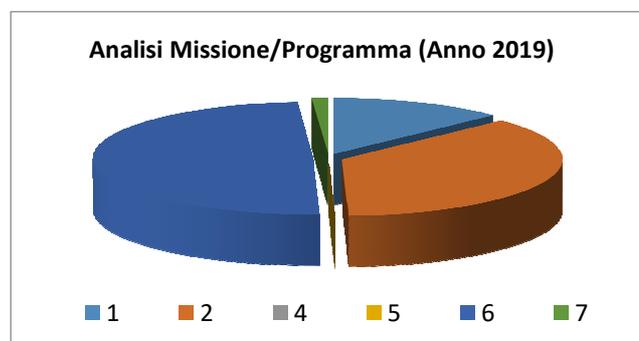
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

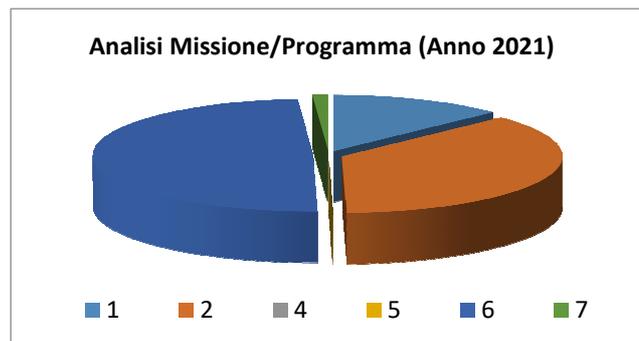
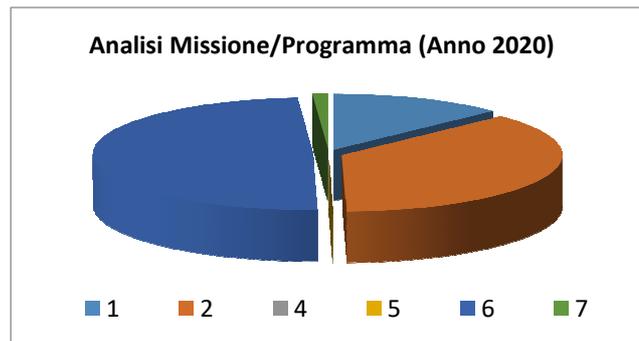
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono 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 2019	Anno 2020	Anno 2021	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	22.800,00	22.800,00	22.800,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	35.353,58			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	65.000,00	65.500,00	65.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	94.092,22			
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Servizi ausiliari all’istruzione	comp	87.458,00	87.458,00	87.458,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	117.306,47			
7	Diritto allo studio	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	177.258,00	177.758,00	177.758,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	250.752,27			



Documento Unico di Programmazione 2019/2021



In questa missione sono inserite tutte le spese inerenti l'istruzione dalla scuola materna alla primaria di primo e secondo grado. Sono previsti costi per il personale, costo di gestione dei locali, costi per i servizi ausiliari all'istruzione. Servizio prevalente è il servizio trasporto scolastico garantito ad oltre 100 alunni.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

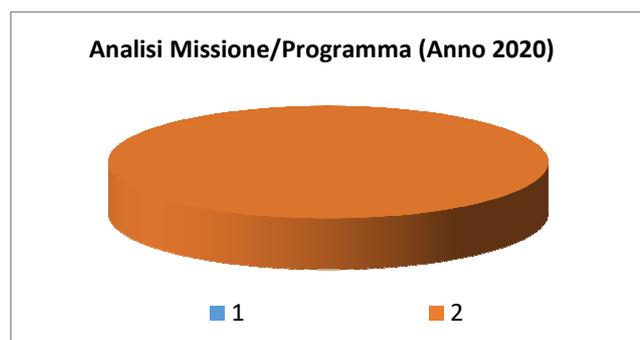
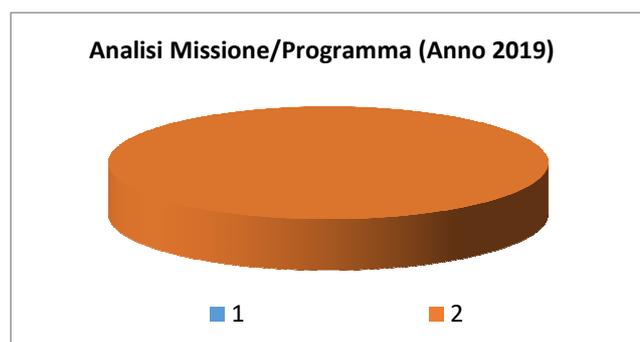
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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

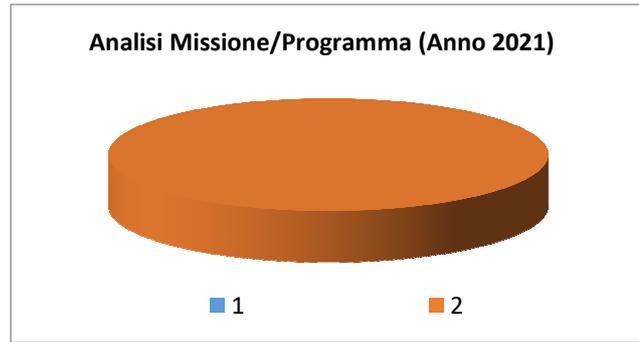
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	3.085,00	3.085,00	3.085,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	4.685,00		
TOTALI MISSIONE		comp	3.085,00	3.085,00	3.085,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	4.685,00		



Documento Unico di Programmazione 2019/2021



Inserite spese per funzionamento biblioteca.

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.

<i>Programma</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	25.786,00	25.786,00	25.786,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	31.636,00		
TOTALI MISSIONE		comp	25.786,00	25.786,00	25.786,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	31.636,00		

Previsto contributo all’organizzazione della Freccia dei Vini, corsa ciclistica nelle le strade dei nostri vini, spese per organizzazione passeggiata enogastronomica tra i nostri vigneti, “mangiabevalenta”, contributo alle associazioni locali e previste luminarie natalizie.

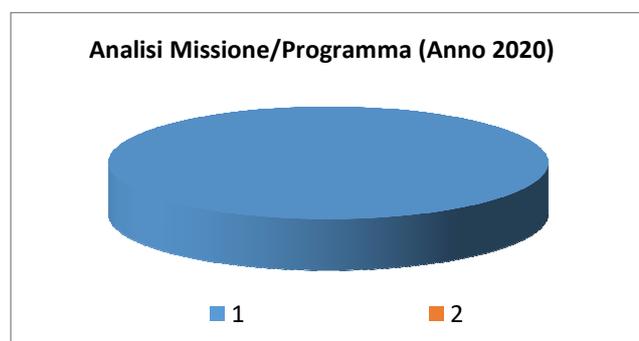
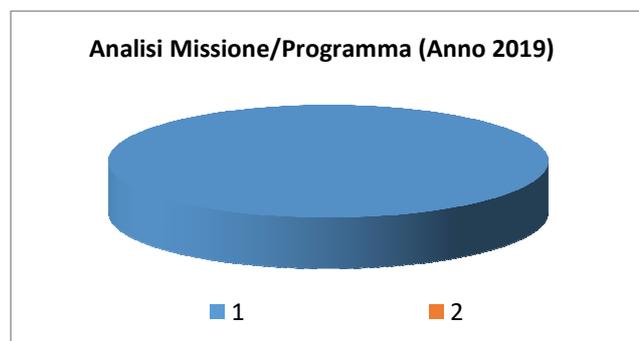
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

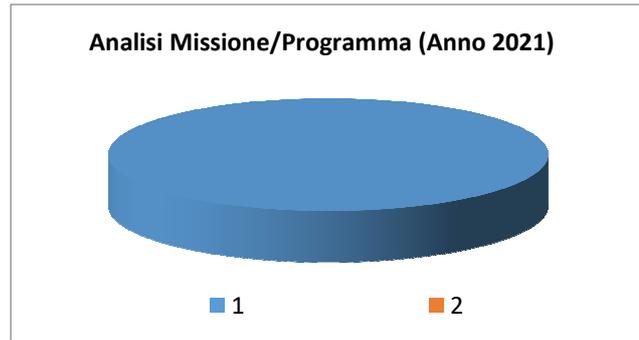
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito 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.

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	30.911,00	30.911,00	30.911,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	79.868,56		
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	30.911,00	30.911,00	30.911,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	79.868,56		



Documento Unico di Programmazione 2019/2021



Prevista la spesa per il personale addetto principalmente all'edilizia privata, previste spese per manutenzione del verde pubblico.

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

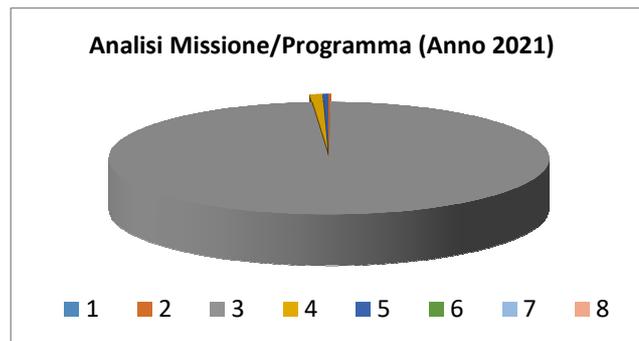
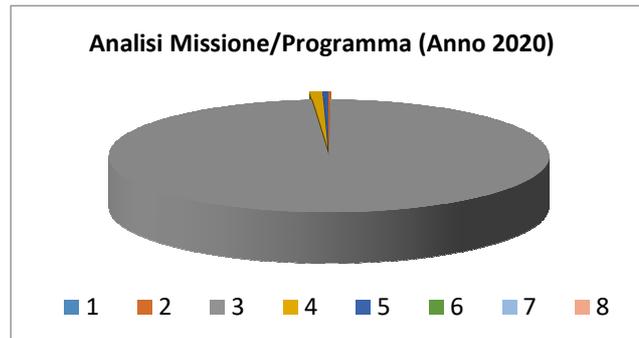
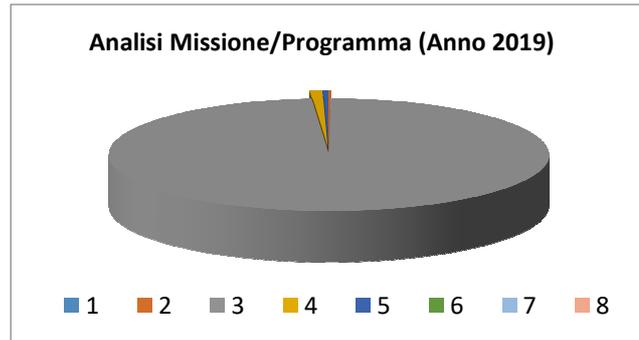
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria

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

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
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	500,00	500,00	500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	500,00		
3	Rifiuti	comp	332.737,00	332.737,00	332.737,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	526.107,03		
4	Servizio idrico integrato	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.000,00		
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	1.250,00	1.250,00	1.250,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.317,50		
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	337.487,00	337.487,00	337.487,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	531.924,53		

Documento Unico di Programmazione 2019/2021



Il costo prevalente di questa missione riguarda il servizio rifiuti affidato alla Broni Stradella Spa di Stradella riferimento determina n. 27 del 21/4/2017 del Responsabile del Servizio Territorio.

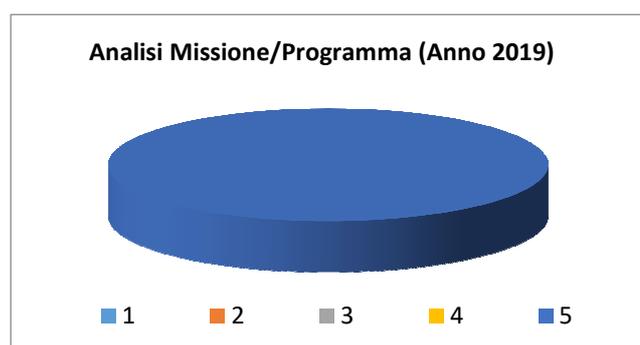
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

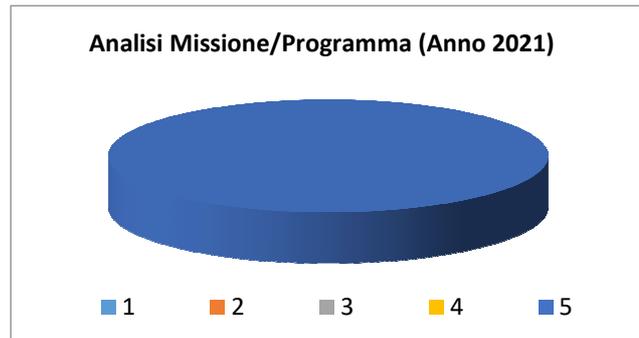
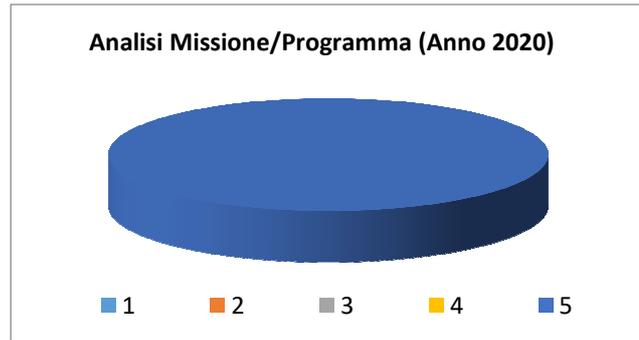
“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi 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.

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
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	192.405,00	193.405,00	193.405,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	342.341,25		
TOTALI MISSIONE		comp	192.405,00	193.405,00	193.405,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	342.341,25		



Documento Unico di Programmazione 2019/2021



Prevista la spesa per il personale addetto alla viabilità. Previste spese per manutenzioni strade, servizio spartineve, segnaletica. Previste le spese per canoni e prestazioni impianti illuminazione pubblica di tutto il territorio dei tre comuni che compongono l'unione.

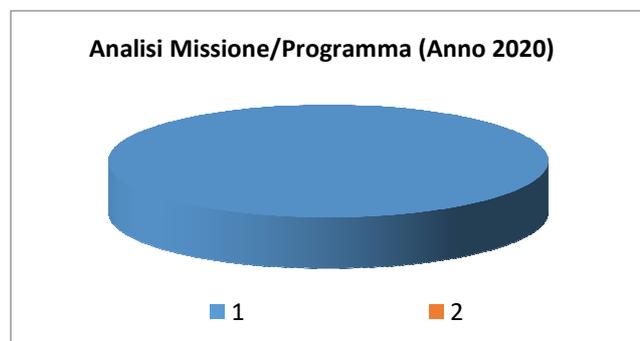
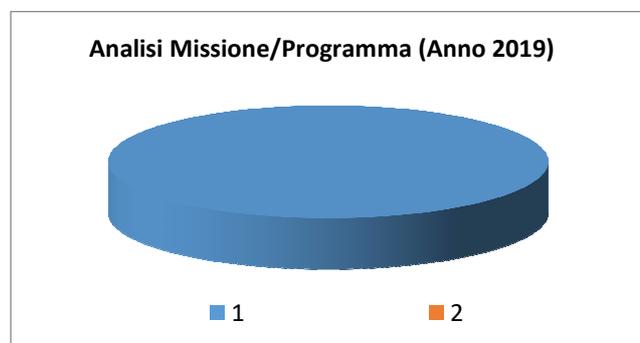
Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

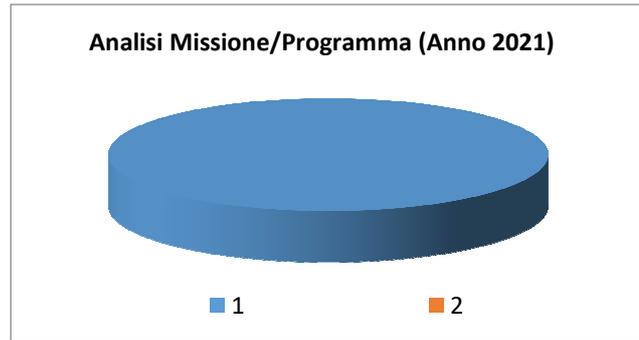
“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso 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.

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Sistema di protezione civile	comp	8.350,00	8.350,00	8.350,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	10.698,34		
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			8.350,00	8.350,00	8.350,00
			0,00	0,00	0,00
			10.698,34		



Documento Unico di Programmazione 2019/2021



Previste spese correnti per il servizio di protezione civile.

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

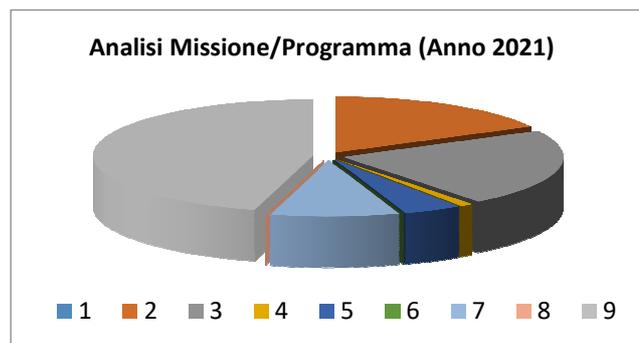
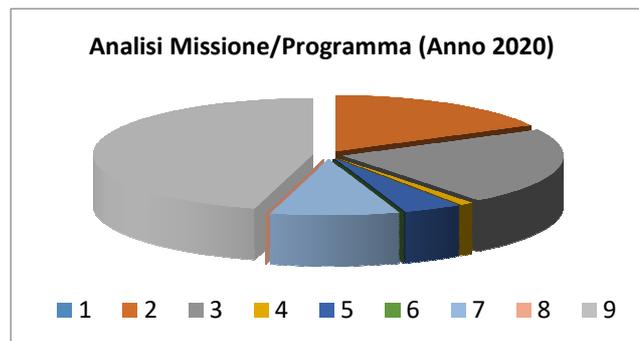
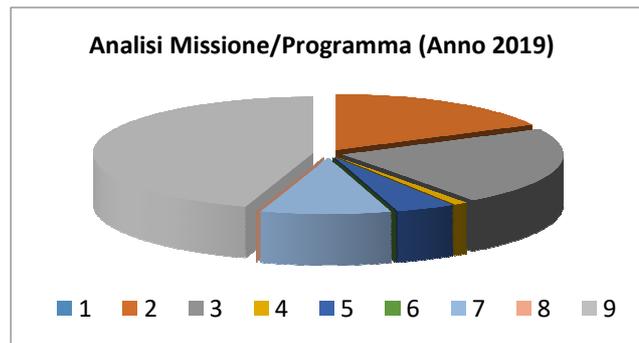
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.

<i>Programma</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
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	14.000,00	14.000,00	14.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	16.872,80		
3	Interventi per gli anziani	comp	18.000,00	18.000,00	18.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	23.263,00		
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	800,00	800,00	800,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	800,00		
5	Interventi per le famiglie	comp	3.490,00	3.490,00	3.490,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.673,00		
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	7.650,00	7.650,00	7.650,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	15.300,00		
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	36.012,00	37.012,00	37.012,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	54.779,90		
TOTALI MISSIONE		comp	79.952,00	80.952,00	80.952,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	114.688,70		

Documento Unico di Programmazione 2019/2021



Prevista la spesa per il personale polizia mortuaria, spesa per servizio servizio di assistenza domiciliare, per contributi economici disabili e disagiati, e fondi per i diversi ambiti in cui esplica tale servizio con particolare attenzione a tutela delle fasce deboli.

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

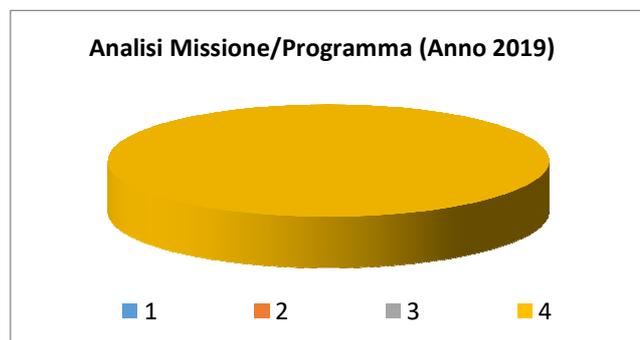
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.

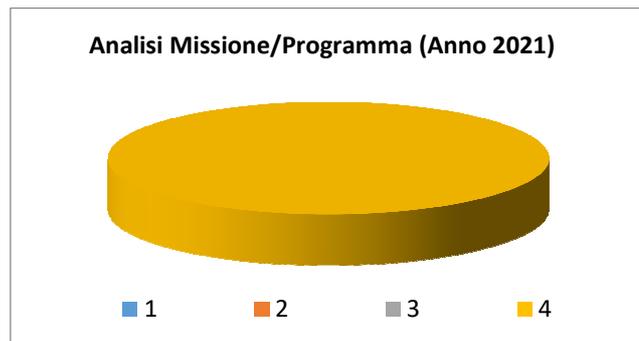
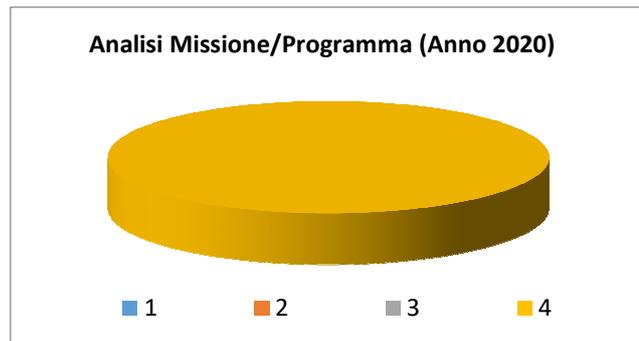
Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale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

All’interno della Missione 14 si possono trovare i seguenti Programmi.

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
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	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
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	763,00	763,00	763,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	763,00		
TOTALI MISSIONE		comp	763,00	763,00	763,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	763,00		



Documento Unico di Programmazione 2019/2021



Spesa per adesione sportello unico attività produttive gestito dal Comune di Stradella.

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

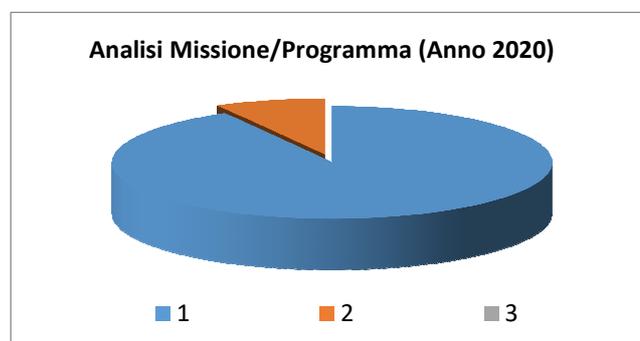
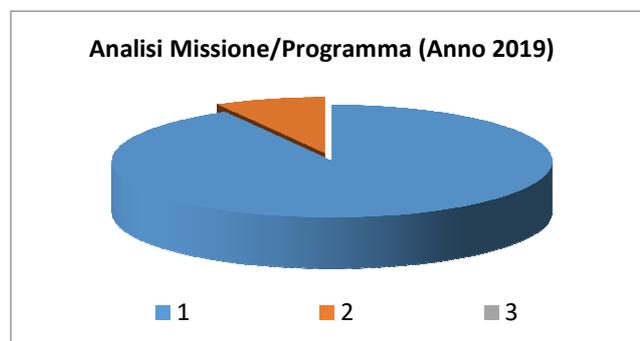
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.

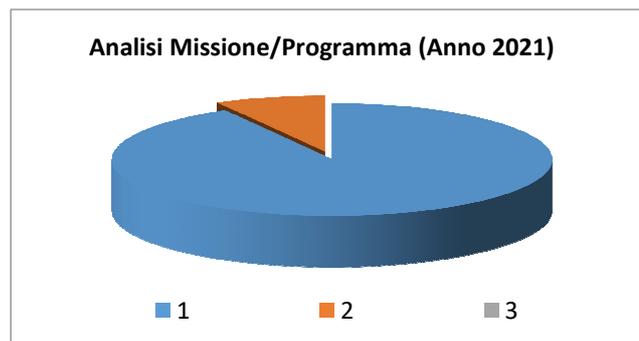
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi.

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Fondo di riserva	comp	9.000,00	9.000,00	9.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	6.000,00		
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	791,00	791,00	791,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE			9.791,00	9.791,00	9.791,00
			<i>fpv</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>cassa</i>	<i>6.000,00</i>	



Documento Unico di Programmazione 2019/2021



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

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

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	9.000,00	0,48
2° anno	9.000,00	0,48
3° anno	9.000,00	0,48

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

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	6.000,00	0,22

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio: 100%.

E' previsto per introiti da servizi scolastici e servizio assistenza domiciliare.

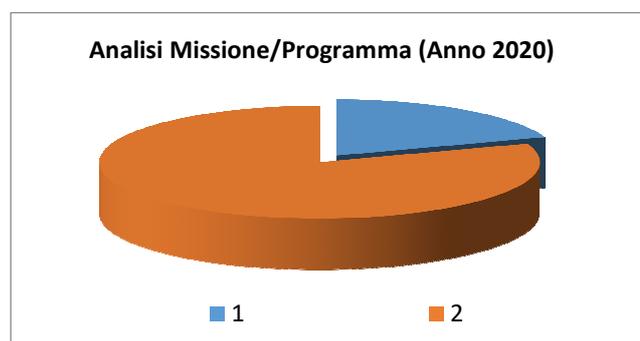
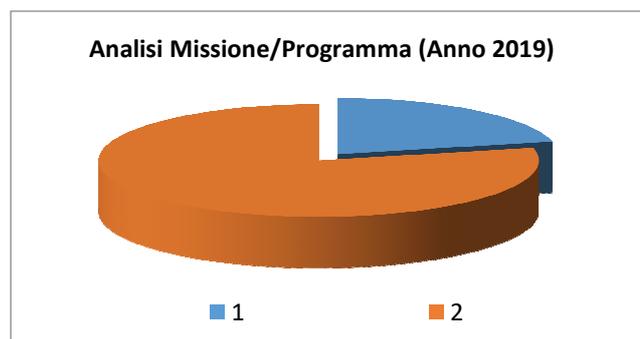
Missione 50 - Debito pubblico

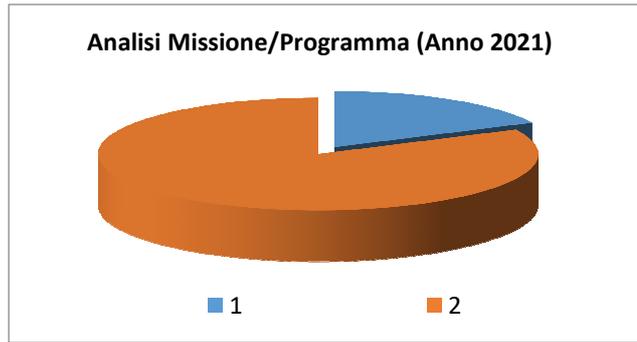
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	1.740,00	1.599,00	1.450,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.661,22		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	6.384,00	6.526,00	6.675,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	7.701,92		
TOTALI MISSIONE		comp	8.124,00	8.125,00	8.125,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	10.363,14		





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.

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	30.000,00		
TOTALI MISSIONE		comp	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	30.000,00		

L’iscrizione è cautelativa. Il limite massimo di ricorso è pari a cinque dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio come previsto dall’art. 222 del TUEL D.Lgs 267/2000. Per l’ente il limite è rispettato

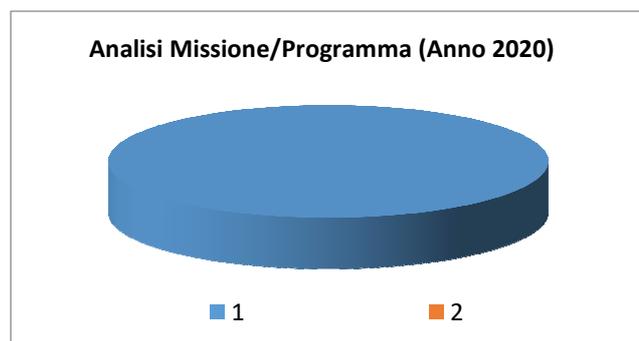
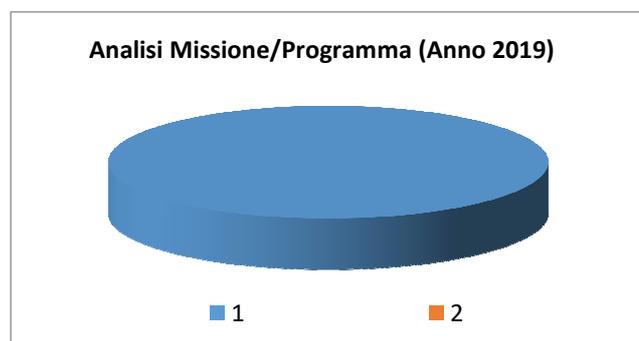
Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

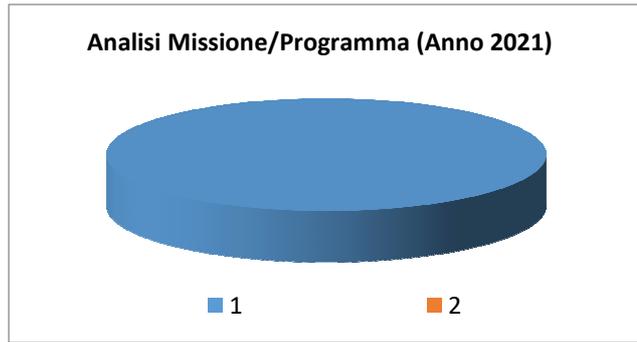
“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi.

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	348.000,00	348.000,00	348.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	356.864,66		
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	348.000,00	348.000,00	348.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	356.864,66		



Documento Unico di Programmazione 2019/2021



Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
n° 150 - noleggio apparecchiatura multifunzionale digitale a colori.	1.756,80	0,00	0,00
n° 299 - aggiornamento del sistema informativo territoriale in uso agli uffici.	1.976,40	0,00	0,00
n° 309 - servizio di pulizia uffici e locali attigui nei palazzi comunali di castana e montescano.	6.890,28	6.890,28	0,00
n° 388 - connettività	6.035,40	0,00	0,00
n° 389 - telefonia	1.464,00	0,00	0,00
n° 390 - telefonia	200,00	0,00	0,00
n° 472 - servizio raccolta smaltimento rifiuti	315.589,03	0,00	0,00
n° 606 - supporto protezione dei dati	2.500,00	0,00	0,00
n° 697 - attivazione dello sportello unico edilizia (sue).	2.684,00	0,00	0,00
n° 848 - formazione on line in materia di anticorruzione. abbonamento triennale.	265,50	0,00	0,00
n° 950 - affidamento gestione stipendi ed adempimenti connessi triennio 2018/2020 -	4.905,44	4.905,44	0,00
n° 995 - affidamento del servizio di custodia e mantenimento dei cani randagi ex l. 281/91 catturati nel territorio.	4.000,00	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	348.266,85	11.795,72	0,00

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

Dai dati bilanci 2017 si deduce che la Broni Stradella spa e la Broni Stradella Pubblica sono in utile mentre Riccagioia è in liquidazione.

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

Non sono al momento previste nuove opere di importo superiore a 100.000,00 euro.

***Programmazione biennale servizi e forniture di importo unitario
superiore ad euro 40.000,00***

*E' stata adottata delibera di Giunta con allegato il piano delle
spese.*

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Dal 1/1/2016 il personale dei Comuni, in servizio al 31 dicembre 2015, tranne il Segretario Comunale, è stato trasferito all'Unione come da delibera Assemblea n. 27 in data 21/12/2015. Con delibera Consiglio n. 32 in data 30 novembre 2017 l'Unione ha recepito il trasferimento anche dell'unità reintegrata a Castana nel corso del 2017.

Tutti gli atti quindi inerenti la gestione in materia vengono adottati dall'Unione.

La spesa del personale rispetta i limiti imposti dalla normativa nel calcolo aggregato con i dati dei Comuni che compongono l'Unione (Canneto Pavese, Castana e Montescano).

Il Personale trasferito è il seguente:

Profilo	Cognome e Nome	Inquadramento/ Pos. Economica	Comune provenienza
Operatore cantoniere	Antonucci Attilio G.	B1	CANNETO P.
Istruttore Direttivo	Casella Maria Rosa	D3 P.O.S. Finanziario	CANNETO P.
Agente di P.L.	Chiapponi Aldo	C4	CASTANA
Istruttore Direttivo	Colombi Sandra	D2 P.O. S. Segreteria, Affari Generali, Servizi alla persona	CASTANA
Autista, cantoniere, seppellitore, messo notificatore	Fanti Marzio	B4	CANNETO P.
Operatore	Gramegna Massimo	A1	CASTANA
Istruttore	Losio Federico	C3	CASTANA
Agente di P.L.	Mancin Fabio	C4	MONTESCANO
Istruttore	Saggion Angela	C5	CANNETO P.
Istruttore Direttivo	Sclavi Daniele	D4 P.O. S. Territorio	CANNETO P.
Istruttore	Testa Anna Maria	C2	CANNETO P.
Istruttore Direttivo	Vanzo Roberta	D1 P.O. S. Tributi	MONTESCANO
Addetto alle pulizie e servizi scolastici	Zambianchi Nadia	B1	CANNETO P.

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

Con delibera di Giunta n. 6 in data 14 febbraio 2018 l'Unione ha rideterminato la dotazione organica dell'Ente nel modo seguente che ad oggi comprende:

AREA DI SERVIZIO SEGRETERIA, AFFARI GENERALI, SERVIZI ALLA PERSONA

Categoria	Profilo	Posti in organico	Posti coperti	Posti vacanti
Dirigenti				
D3				
D1	Istruttore Direttivo	1	1	
C	Istruttore	2	2	
B3				
B1	Addetto alle pulizie e servizi scolastici	1	1	
A				

AREA DI SERVIZIO FINANZIARIO

Categoria	Profilo	Posti in organico	Posti coperti	Posti vacanti
Dirigenti				
D3				
D1	Istruttore Direttivo	1	1	
C	Istruttore			
B3				
B1	Addetto alle pulizie e servizi scolastici			
A				

AREA DI SERVIZIO TRIBUTI

Categoria	Profilo	Posti in organico	Posti coperti	Posti vacanti
Dirigenti				
D3				
D1	Istruttore Direttivo	1	1	
C	Istruttore			

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

B3				
B1	Addetto alle pulizie e servizi scolastici			
A				

AREA DI SERVIZIO TERRITORIO

Categoria	Profilo	Posti in organico	Posti coperti	Posti vacanti
Dirigenti				
D3				
D1	Istruttore Direttivo	1	1	
C	Istruttore	1	1 (PT 50%)	
C	Agenti di P.L.	2	2	
B3	Autista, cantoniere, seppellitore, messo notificatore	1	1	
B1	Operatore cantoniere	1	1	
A	Operatore	1	1	

TOTALE DOTAZIONE ORGANICA

Categoria	Profilo	Posti in organico	Posti coperti	Posti vacanti
Dirigenti				
D3				
D1	Istruttore Direttivo	4	4	
C	Istruttore	3	3 di cui 1 (PT 50%)	
C	Agenti di P.L.	2	2	
B3	Autista, cantoniere, seppellitore, messo notificatore	1	1	
B1	Operatore cantoniere	1	1	
B1	Addetto alle pulizie e servizi scolastici	1	1	
A	Operatore	1	1	

Questo Ente conterà una cessazione di personale all'interno della Struttura Territorio, precisamente di un agente di P.L. a tempo indeterminato e full time cat. C posizione economica C5, con decorrenza 23 agosto 2018 per raggiungimento limiti di età e collocamento in quiescenza per vecchiaia.

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

Si prevede di coprire il posto vacante a seguito della descritta cessazione già nel 2018, senza sfiorare i limiti di spesa imposti dalla normativa, attraverso una procedura di mobilità tra enti in quanto la mobilità tra enti è considerata neutrale ai fini delle capacità assunzionali a patto che intervenga tra enti entrambi sottoposti a vincoli assunzionali e, pertanto, questa amministrazione ha pubblicato in questi giorni apposito bando per mobilità volontaria, relativo alla figura che cesserà, già nel 2018, onde tentare di supplire tempestivamente alla mancanza della figura professionale e eliminare/attutire la carenza di personale che si genererà.

ANNO 2019

In caso di esito infruttuoso della procedura di mobilità programmata per il 2018, assunzione a tempo indeterminato full-time per n. 1 posto cat. C, posizione economica C1, avente il profilo professionale di agente di P.L., all'interno della Struttura Territorio, mediante l'attivazione delle procedure di legge per il reclutamento del personale prevista dalla normativa vigente, nel limite del 100% della spesa relativa al personale di ruolo cessato nell'anno 2018.

ANNO 2020

L'Amministrazione ritiene, per il momento, di non programmare assunzioni nel periodo di riferimento riservandosi di decidere in ordine ad eventuali assunzioni nel periodo di riferimento compatibilmente con le esigenze organizzative e di bilancio e con la normativa nel tempo vigente in materia di assunzioni di personale nella P.A..

ANNO 2021

L'Amministrazione ritiene, per il momento, di non programmare assunzioni nel periodo di riferimento riservandosi di decidere in ordine ad eventuali assunzioni nel periodo di riferimento compatibilmente con le esigenze organizzative e di bilancio e con la normativa nel tempo vigente in materia di assunzioni di personale nella P.A..

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

L'Unione non ha beni immobili.

Considerazioni Finali

Le considerazioni e i dati sopra riportati sono in relazione all'attuale assetto dell'Ente che si è adeguato all'evoluzione normativa e all'obbligo delle gestioni associate.

L'Unione, costituita già dal 2001 tra i comuni di Canneto Pavese, Castana e Montescano, svolge un ruolo importante per il nostro territorio e rappresenta un progetto strategico. Vuole conseguire fondamentali risultati:

- il miglioramento dell'efficienza Amministrativa
- ed il consolidamento delle relazioni politiche e sociali con gli altri Comuni.
- maggiore valorizzazione e potenziamento dei servizi potendo contare su agevolazioni economiche previste dalla varie leggi nazionali e regionali.

L'Unione dei comuni rappresenta la strada più utile per rendere più efficienti i servizi pubblici locali erogati alle comunità e al territorio dai comuni assicurando, secondo standard qualitativi sempre migliori i servizi che i cittadini si attendono dalla pubblica amministrazione, offrendo un servizio associato che sappia mettere in rete i contenuti culturali che un territorio come il nostro è in grado sia di produrre che di fruire; si vuole offrire un servizio associato che renda omogenee sul territorio le politiche della sicurezza, facendo investimenti per il presidio del territorio (uomini, mezzi, tecnologie, collaborazione con i cittadini e con le loro organizzazioni) e nello stesso tempo coordinare gli investimenti sul versante dell'integrazione sociale (lavoro, casa, servizi, educazione, cultura).

Data 21/07/2019

Il Segretario dell'Ente Dott. Giuseppe Esposito

Il Responsabile dei Servizi Finanziari Rag. Maria Rosa Casella

Il Presidente Enrica Brega