
Comune di Armeno

Provincia di Novara

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
NOTA DI AGGIORNAMENTO
2019 - 2021**

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Il Documento Unico di Programmazione (per brevità DUP) è la principale innovazione introdotta dalla riforma della contabilità degli Enti Locali, nell'ambito dell'operazione di armonizzazione dei sistemi contabili (Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011). Il principio applicato della programmazione così lo definisce: "...è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative. Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione." Il principio conferisce al DUP una valenza molto forte nel tentativo di proiettare progressivamente il quadro programmatico degli Enti verso orizzonti temporali nel medio e lungo termine. Il DUP diversamente dalla vecchia Relazione Previsionale e Programmatica, non è un allegato al bilancio, ma costituisce il presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio. Oggi il DUP assorbe sia la Relazione Previsionale e Programmatica (RPP), sia il Piano Generale di Sviluppo (PGS). Nel DUP è compresa la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. L'obiettivo principale è di riunire in un solo documento posto a monte del Bilancio di Previsione Finanziaria (BPF), le linee programmatiche, le analisi gli indirizzi e gli obiettivi che devono guidare la predisposizione del Bilancio stesso e del Piano Esecutivo di Gestione (PEG) e la loro successiva gestione.

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

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

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

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

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

Poiché il Comune di Armeno ha un popolazione pari a 2208 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.

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

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

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

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

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2019-2021) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2019), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci: una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio: il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell’esercizio precedente, con esigibilità nel 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.

Il DDL Legge di bilancio 2018 modifica le percentuali di accantonamento al FCDE previste dal nuovo ordinamento contabile. Di seguito si confrontano le percentuali di accantonamento al fondo :

	% attuali	% DDL Legge di bilancio 2018
• Anno 2019	85%	75%
• Anno 2020	95%	85%
• Anno 2021	100%	95%

Le percentuali previste nel bilancio dell’Ente sono quelle del DDL Legge di bilancio 2018. Allo stato attuale la manovra di bilancio 2018 non è stata ancora varata e prosegue il suo iter parlamentare, pertanto il testo definitivo potrebbe ulteriormente arricchire il quadro normativo di novità per il prossimo triennio o anche modificare quanto verrà di seguito illustrato.

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

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

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

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

Art. 19

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

Investimento	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
Riqualificazione area ex Degaudenzi	120.000,00		
Manutenzione straordinaria edifici comunali (Edificio Ex De gaudenzi)	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Interventi di miglioramento dei pascoli montani di proprietà di Enti Pubblici- Elettificazione Alpe della Volpe e Alpe Nuovo		135.689,13	
Manutenzione straordinaria beni patrimoniali e demaniali	12.900,00	20.000,00	20.000,00
Impiego di fondi derivanti da concessioni per utilizzo terreni ed immobili soggetti ad uso civico	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Trasferimenti per restauro lavatoi -	13.000,00		
Spese per progettazioni esterne (avanzo di amministrazione)	6.000,00		
Trasferimento somme da c/c tesoreria a c/deposito	80.000,00		
Manutenzione straordinaria scuola primaria	6.000,00		
Manutenzione straordinaria scuola secondaria di primo grado	2.000,00		
Completamento area impianti sportivi Monteloso			150.000,00
Opere di sistemazione area di pertinenza della Chiesa Parrocchiale e del Cimitero (ree verdi , marciapiedi e parcheggi)	8.500,00		
Sistemazioni strade e piazze	50.000,00	6.500,00	6.500,00
Realizzazione parcheggio Coiromonte (Contr. Regionale)		120.000,00	
Acquisto arredo urbano	2.000,00		
Realizzazione impianti illuminazione pubblica	47.000,00		
Sistemazione idrogeologica Rio Onella	72.000,00		
Sistemazione idrogeologica Fraz. Cheggino	38.000,00		

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

Convenzione ATC per ristrutturazione immobile	637.500,00		
Realizzazione Fognatura Piazza della Vittoria ed opete di sistemazione e riqualificazione	406.923,00		
Posizionatura tubazioni per acque bianche via Aldo Moro - Buco della Rusa (avanzo)	3.000,00		
Manutenzione straordinaria parchi gioco	5.000,00		
Sistemazione fabbricato ex asilo Sappa pee realizzazione asilo nido		120.000,00	

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

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

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
5730 / 1884 / 99	Efficientamento energetico sede municipale (POR FESR 2014/2020 Obiettivo tematico IV Azione IV 4c.1.1 e IV. 4c.1.2)	24.183,78	0,00	24.183,78
6130 / 2040 / 3	Manutenzione straordinaria edifici comunali (Edificio Ex De gaudenzi)	4.141,24	2.849,95	1.291,29
6130 / 2040 / 99	Manutenzione straordinaria beni patrimoniali e demaniali	55.363,04	7.876,98	47.486,06
6280 / 2098 / 2	Spese per progettazioni esterne (avanzo di amministrazione)	57.863,88	3.608,76	54.255,12
6280 / 2098 / 3	Progettazione piano regolatore	36.627,21	0,00	36.627,21
6490 / 1936 / 1	Acquisto software	3.934,50	0,00	3.934,50
7230 / 2526 / 2	Manutenzione straordinaria scuola secondaria di primo grado	10.044,10	4.689,99	5.354,11
7230 / 2526 / 3	Efficientamento energetico scuola secondaria di primo grado (POR FESR 2014/2020 Obiettivo tematico IV Azione IV 4c.1.1 e IV. 4c.1.2)	14.686,65	0,00	14.686,65
7630 / 2756 / 2	Borgata Bassola - centro culturale. (PSR misura 322 Borgate)	524,55	0,00	524,55
8230 / 3102 / 1	Sistemazioni strade e piazze	106.070,99	85.461,83	20.609,16
8230 / 3110 / 99	Opere di urbanizzazione Borgata Bassola	1.348,87	0,00	1.348,87
8530 / 3256 / 1	Consolidamento versante a valle del cimitero di Coiromonte (cap. 820.01)	71.163,12	45.503,51	25.659,61
8730 / 3357 / 1	Sistemazione idrogeologica Monte Giasso (Cont.Reg. 825.03 entrata)	494.499,69	1.038,04	493.461,65
8730 / 3357 / 3	Regimazi.acque a tutela viabilità S.P.158 Armeno-Coiromonte(Cont.Reg.837.03 entrata)	37.725,40	0,00	37.725,40
8730 / 3357 / 5	Sistemazione idrogeologica Monte Giasso versante incombente sull'abitato di Armeno	24.766,00	0,00	24.766,00
8830 / 3404 / 2	Realizzazione fognatura Via dei Pini	58.553,72	45.402,67	13.151,05
9030 / 3502 / 99	Manutenzioni straordinarie parchi e giardini - potatura piante	13.000,00	0,00	13.000,00
9530 / 3778 / 1	Realizzazione ossari e cinerari cimitero capoluogo	21.000,00	15.013,32	5.986,68
	TOTALE:	1.035.496,74	211.445,05	824.051,69

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Mensa: 4,20 €

Le tariffe del servizio scuolabus sono le seguenti: 108,00 €

Fiscalità Locale

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

IUC – IMU

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	4,00
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti (per la parte eccedente la rendita di 500 euro)	/
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti (per la parte di rendita non eccedente i 500 euro)	/
Aliquota generale	7,90
Terreni agricoli	0
.....altre tipologie	
Detrazione per abitazione principale	200

IUC – TASI

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati	1,00	1,00
Altri fabbricati e aree fabbricabili	1,00	1,00
Fabbricati rurali strumentali	1,00	1,00

IUC- TARI

<i>Utenze domestiche</i>		
<i>Nucleo familiare</i>	<i>Quota fissa- Tariffa rapportata ai mq all'anno (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile - Tariffa rapportata a componente all'anno</i>

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

		(€/anno)
1 componente	0,49228	30,19343
2 componenti	0,57433	70,45135
3 componenti	0,63293	90,58030
4 componenti	0,67982	110,70926
5 componenti	0,72670	145,93493
6 o più componenti	0,76187	171,09613

Utenze non domestiche			
Categorie di attività		Quota fissa (€/mq/anno)	Quota variabile (€/mq/anno)
101	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di	0,24224	0,29896
102	Cinematografi e teatri	/	
103	Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta	/	
104	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	0,50720	0,39220
105	Stabilimenti balneari	0,28766	0,22137
106	Esposizioni, autosaloni	0,22710	0,17795
107	Alberghi con ristorante	0,81000	0,62567
108	Alberghi senza ristorante	0,60561	0,46623
109	Case di cura e riposo	0,71916	0,55663
110	Ospedale	/	/
111	Uffici, agenzie, studi professionali	0,75701	0,66197
112	Banche ed istituti di credito	0,41636	0,34024
113	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria,	0,65860	0,64916
114	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,81000	0,88619
115	Negozi particolari quali filatelia, tende e tessuti,	0,41636	0,34024
116	Banchi di mercato beni durevoli	0,82514	0,63350
117	Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere,	0,54505	0,41996
118	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico,	0,54505	0,41996
119	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,69645	0,53741
120	Attività industriali con capannoni di produzione	0,68888	0,53385
121	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,41636	0,41640
122	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub,	3,66393	2,82371
123	Mense, birrerie, amburgherie	/	
124	Bar, caffè, pasticceria	2,75552	2,12259
125	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e	1,33234	1,39157
126	Plurilicenze alimentari e/o miste	1,16580	0,89616
127	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	4,58748	3,53907
128	Ipermercati di generi misti	/	
129	Banchi di mercato genere alimentari	2,64954	2,04287
130	Discoteche, night club	0,78729	0,60930

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 ed alle indicazioni pervenute all'ufficio finanziario alla data odierna, 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	43.978,00	34.018,00	34.018,00
		cassa	43.978,01		
	2-Segreteria generale	comp	160.326,00	142.023,32	140.800,68
		cassa	275.790,54		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	30.850,00	29.350,00	29.350,00
		cassa	43.151,18		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	45.860,00	43.870,00	43.870,00
		cassa	55.665,33		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	109.211,00	93.786,00	89.786,00
		cassa	136.229,86		
	6-Ufficio tecnico	comp	58.023,00	56.523,00	56.523,00
		cassa	86.544,39		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	56.970,00	46.980,00	46.980,00
		cassa	59.697,87		
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	11-Altri servizi generali	comp	71.540,00	66.840,00	66.840,00
		cassa	104.540,82		
	Totale Missione 1	comp	576.758,00	513.390,32	508.167,68
		cassa	805.598,00		
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	45.331,00	52.749,00	52.749,00
		cassa	74.450,38		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3	comp	45.331,00	52.749,00	52.749,00
		cassa	74.450,38		

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

4-Istruzione e diritto allo studio	1-Istruzione prescolastica	comp	18.050,00	18.090,00	18.090,00
		cassa	28.372,69		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	34.970,00	35.060,00	35.060,00
		cassa	55.457,52		
	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	133.406,00	133.416,00	133.416,00
		cassa	179.503,55		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	186.426,00	186.566,00	186.566,00
		cassa	263.333,76		
	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	3.150,00	3.150,00	3.150,00
		cassa	9.083,47		
	Totale Missione 5	comp	3.150,00	3.150,00	3.150,00
		cassa	9.083,47		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	5.560,00	5.580,00	5.580,00
		cassa	11.345,17		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	5.560,00	5.580,00	5.580,00
		cassa	11.345,17		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	13.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	15.800,00		
	Totale Missione 7	comp	13.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	15.800,00		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.000,00		
	3-Rifiuti	comp	308.604,46	308.609,46	308.609,46
		cassa	409.407,19		
	4-Servizio idrico integrato	comp	1.350,00	1.460,00	1.460,00

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

10-Trasporti e diritto alla mobilità	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	cassa	1.740,10		
		comp	0,00	0,00	0,00
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	cassa	0,00		
		comp	0,00	0,00	0,00
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	cassa	0,00		
		comp	0,00	0,00	0,00
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	cassa	0,00		
		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 9	comp	310.954,46	311.069,46	311.069,46
		cassa	412.147,29		
	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	97.785,00	115.320,00	115.320,00
		cassa	152.402,63		
11-Soccorso civile	Totale Missione 10	comp	97.785,00	115.320,00	115.320,00
		cassa	152.402,63		
	1-Sistema di protezione civile	comp	810,00	810,00	810,00
		cassa	810,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	810,00	810,00	810,00
		cassa	810,00		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	4.300,00	4.300,00	4.300,00
		cassa	6.905,35		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	3.773,01		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	17.870,00	17.880,00	17.880,00
		cassa	33.851,05		
	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	74.800,00	74.800,00	74.800,00
		cassa	74.800,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	10.990,00	11.050,00	11.050,00
		cassa	12.996,85		
	Totale Missione 12	comp	109.960,00	110.030,00	110.030,00
		cassa	132.326,26		

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

13-Tutela della salute	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		
14-Sviluppo economico e competitività	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	6.760,00	6.770,00	6.770,00
		cassa	7.750,07		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 14	comp	6.760,00	6.770,00	6.770,00
		cassa	7.750,07		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	300,00	300,00	300,00
		cassa	300,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	300,00	300,00	300,00
		cassa	300,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e accantonamenti					
	1-Fondo di riserva	comp	6.650,00	6.650,00	6.650,00
		cassa	0,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	94.590,32	99.230,22	104.452,86
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	1.302,00	1.302,00	1.302,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	102.542,32	107.182,22	112.404,86
		cassa	0,00		
50-Debito pubblico					
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	31.980,00	27.630,00	27.630,00
		cassa	49.611,53		
	Totale Missione 50	comp	31.980,00	27.630,00	27.630,00
60-Anticipazioni finanziarie		cassa	49.611,53		
	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	1.491.316,78	1.450.547,00	1.450.547,00
		cassa	1.934.958,56		

Gli obiettivi dell'Amministrazione, contenuti nel programma di mandato, trovano dettagliata articolazione nella sezione operativa di questo Dup.

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

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

La gestione del patrimonio

L'amministrazione intende proseguire la politica di consolidamento e manutenzione del proprio patrimonio immobiliare.

Il successivo prospetto riporta i principale aggregati che compongono il Conto del Patrimonio, suddivisi per attivo e passivo, riferiti all'ultimo Rendiconto della gestione approvato , quello dell'esercizio 2016.

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	149.417,82 88.552,05	60.865,77	11.422,35	0,00		21.246,45	51.041,67
					19.536,50		108.088,55
Totale		60.865,77	11.422,35	0,00	0,00	21.246,45	51.041,67
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	3.777.813,71 471.125,89	3.306.687,82	67.374,88	0,00	224.843,40 80.323,12	80.323,12	3.518.582,98
							551.449,01
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	37.634,00	37.634,00	0,00	0,00			37.634,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)	184.723,56	184.723,56	2.613,24	0,00			187.336,80
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.554.581,38 869.857,52	1.684.723,86	16.810,75	0,00		84.409,94	1.617.124,67
					76.637,44		946.494,96
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.493.395,30 507.186,69	986.208,61	9.800,00	0,00	109.731,04 124.668,73	124.668,73	981.070,92
							631.855,42
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	103.178,92 81.598,78	21.580,14	6.071,33	0,00		6.845,31	20.806,16
					6.845,31		88.444,09
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	60.256,88 51.234,64	9.022,24	0,00	0,00		3.472,38	5.549,86
					3.472,38		54.707,02
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	187.382,74 163.535,16	23.847,58	0,00	0,00		10.082,53	13.765,05
					10.082,53		173.617,69
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	70.870,47 69.310,25	1.560,22	0,00	0,00		348,99	1.211,23
					348,99		69.659,24
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	77.325,91 72.696,57	4.629,34	0,00	0,00		2.229,34	2.400,00
					2.229,34		74.925,91
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	11.118,00 2.704,79	8.413,21	887,79	0,00		1.935,63	7.365,37
					1.935,63		4.640,42
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	996.748,31	996.748,31	152.069,29	0,00		334.574,44	814.243,16
Totale		7.265.778,89	255.627,28	0,00	334.574,44	648.890,41	7.207.090,20

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:

<i>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</i>				
<i>Cod</i>	<i>Descrizione Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
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 Ossari e Cinerari :	0,00	0,00	0,00
	- Concessione aree cimiteriali	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- ATO. :	0,00	0,00	0,00
	- Bonus Sport/sponsorizzazioni :	0,00	0,00	0,00
	-Trasferimenti da altri soggetti(introito cauzione lavori S.P.158	15.294,00		
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	10.000,00	176.923,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :	0,00	0,00	0,00

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		450.000,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	1.601.646,78 0,00	1.538.137,00 0,00	1.538.137,00 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	(-)	1.491.316,78 0,00 94.590,32	1.450.547,00 0,00 99.230,22	1.450.547,00 0,00 104.452,86
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	13.000,00	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>	(-)	97.330,00 0,00	87.590,00 0,00	87.590,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per Comune di Armeno	(+)	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	(+)	1.505.323,00	410.689,13	185.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	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	(-)	80.000,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	1.438.323,00 0,00	410.689,13 0,00	185.000,00 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	(+)	13.000,00	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	(+)	80.000,00	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	(-)	80.000,00	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	(+)	450.000,00
Entrata	(+)	5.629.526,30
Spesa	(-)	5.290.181,93
Differenza	=	789.344,37

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Consorzio per la gestione dei rifiuti Medio Novarese	Gestione ciclo dei rifiuti	2,00
Consorzio Case Vacanze dei Comuni Novaresi	Gestione soggiorno anziani e colonie estive	0,18
Consorzio Servizi Socio Assistenziali	Gestione servizi socio assistenziali	5,09

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Acqua Novara VCO	gestione servizio idrico integrato	0,46
Acque Cusio srl	Gestione reti servizio idrico integrato	7,24
Distretto Turistico dei Laghi	Attività di promozione turistica del territorio	0,12

UNIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Unione Montana dei Due Laghi	gestione delle funzioni montane - delega funzione polizia locale	29,55

CONVENZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Comune di Omegna	Gestione canile	3,98
Comune di Borgomanero	Funzioni catastali	
Comune di Borgomanero	Gestione sportello unico per le attività produttive	
Comuni di Ameno-Miasino-Pettenasco	Commissione Locale per il Paesaggio	

ASSOCIAZIONI

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Asso. Forestale Dei Due Laghi	Gestione del patrimonio forestale	
Ass. senza scopo di lucro Ecomuseo del Lago d' Orta e Mottarone		

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 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.

Secondo il principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio, "sono definiti, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato. Gli obiettivi strategici, nell'ambito di ciascuna missione, sono riferiti all'ente. Per ogni obiettivo strategico è individuato anche il contributo che il gruppo amministrazione pubblica può e deve fornire per il suo conseguimento".

<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	817.158,00	677.579,45	536.667,68
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.206.137,09		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	45.331,00	52.749,00	52.749,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	74.450,38		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	194.426,00	186.566,00	186.566,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	291.374,52		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	3.150,00	3.150,00	3.150,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	9.608,02		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	5.560,00	5.580,00	155.580,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	11.345,17		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	13.000,00	10.000,00	10.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	15.800,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	747.500,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	773.159,61		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	725.877,46	311.069,46	311.069,46
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	853.221,34		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	205.285,00	241.820,00	121.820,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	281.860,66		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	810,00	810,00	810,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	556.763,05		

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	109.960,00	230.030,00	110.030,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	138.312,94		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	6.760,00	6.770,00	6.770,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	7.750,07		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	300,00	300,00	300,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	300,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	102.542,32	107.182,22	112.404,86
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	129.310,00	115.220,00	115.220,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	187.594,40		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	390.800,00	414.400,00	414.400,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	390.800,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	348.850,00	348.850,00	348.850,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	491.704,68		
TOTALI MISSIONI		previsione di competenza	3.846.619,78	2.712.076,13	2.486.387,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	5.290.181,93		
TOTALE GENERALE SPESE		previsione di competenza	3.846.619,78	2.712.076,13	2.486.387,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	5.290.181,93		

La struttura di entrata e spesa che caratterizza il bilancio del Comune, obbliga necessariamente ad un continuo lavoro di monitoraggio di tutte le sue voci: il confronto tra entrate e spese, sovente spareggiato verso queste ultime, associato all'intento costante del mantenimento di buoni standard di erogazione dei servizi con la minore pressione fiscale, aumentano lo sforzo per una continua ricerca della massima efficace ed efficienza. Di tutto ciò è riprova il numero di variazioni effettuate nel corso degli ultimi anni, proprio con il fine del continuo assestamento degli stanziamenti e della razionalizzazione dell'impiego delle risorse disponibili.

A seguito delle numerose, quanto necessarie, modifiche in corso d'anno, l'assetto del documento contabile di fine esercizio viene preso quale miglior fondamento per la redazione del bilancio del nuovo anno. Tramite un'attenta analisi condotta servizio per servizio, ogni capitolo viene decurtato delle spese non più da sostenere incrementando le risorse ove possibile e decrementando quelle a carattere straordinario, il tutto mantenendo sempre sotto attenzione il livello finale della spesa.

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.”

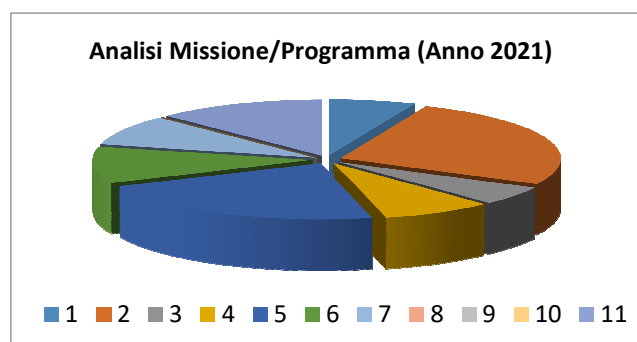
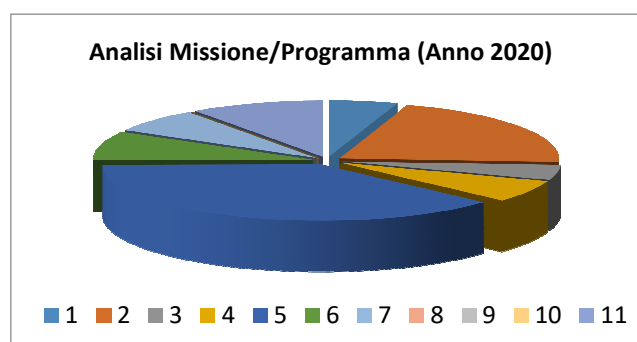
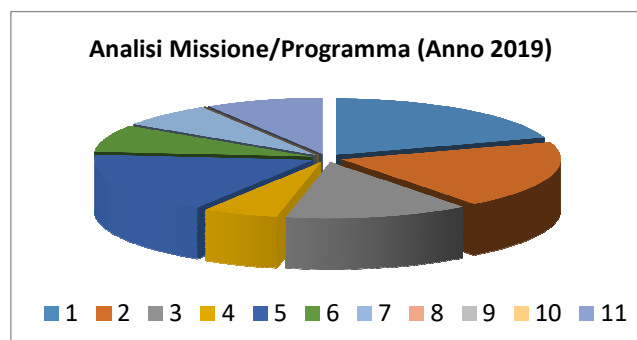
Le piccole dimensioni dell’Ente nonché la propria struttura organizzativa rendono spesso difficile individuare, per ogni missione presente nei nuovi schemi di Bilancio, le risorse finanziarie, umane e strumentali ad essa destinate e talvolta anche l’effettivo ammontare della spesa relativa.

All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Organi istituzionali	comp	163.978,00	34.018,00	34.018,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	188.161,79		
2	Segreteria generale	comp	160.326,00	142.023,32	140.800,68
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	279.725,04		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	110.850,00	29.350,00	29.350,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	123.151,18		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	45.860,00	43.870,00	43.870,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	55.665,33		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	143.611,00	257.975,13	118.286,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	219.398,22		
6	Ufficio tecnico	comp	64.023,00	56.523,00	56.523,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	175.796,84		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	56.970,00	46.980,00	46.980,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	59.697,87		
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
11	Altri servizi generali	comp	71.540,00	66.840,00	66.840,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	104.540,82		

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

TOTALI MISSIONE	comp	817.158,00	677.579,45	536.667,68
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	1.206.137,09		



Il programma, che comprende la parte corrente e parte del titolo II della spesa (investimenti) è volto a garantire il funzionamento degli organi istituzionali nonché la fornitura, in modo efficiente ed efficace, dei servizi di amministrazione generale che istituzionalmente devono essere garantiti ai cittadini. Si è cercato di mantenere il più possibile inalterati i costi.

La motivazione che spinge a garantire la presenza di risorse (mezzi, persone, strutture) necessarie ad un buon funzionamento della Pubblica Amministrazione, è quella di assicurare ai cittadini l'erogazione di servizi qualificati e tempestivi, oltre che un attento e costante controllo delle esigenze che, di volta in volta, vengono a manifestarsi.

La finalità che si vuole raggiungere, mediante l'erogazione di servizi resi nelle modalità sopra descritte, è quella di avere una Pubblica Amministrazione rivolta alle esigenze del cittadino, in grado di capirle, analizzarle e, se di propria competenza, risolverle.

A tale missione, in ambito strategico, si possono ricondurre le seguenti argomentazioni :

Servizio Organi Istituzionali:

Gestire in maniera soddisfacente i rapporti con l'utenza. Supporto allo svolgimento delle attività del sindaco e degli organi collegiali

Servizio Segreteria Generale:

Il Settore amministrativo svolge in particolare :

a) Gestione delle funzioni relative agli organi istituzionali e all'amministrazione, adempimenti relativi all'attività svolta dal Consiglio Comunale, dalla Giunta e dal Segretario Comunale (atti G.C. e C.C). Assistenza organi istituzionali, liquidazione gettoni di presenza, stesura dei contratti rogati in forma pubblica relativi ad appalti o fornitura di servizi ed adempimenti seguenti relativi alla registrazione. Servizi necessari per garantire l'efficienza e l'efficacia degli organi istituzionali.

Atti gestionali del settore amministrativo : acquisto abbonamenti, volumi, partecipazione a corsi di formazione e aggiornamento .

b) Funzioni relative al mantenimento ed alla gestione di servizi comunali ai diversi uffici: pulizia immobili, protocollo e affrancatura corrispondenza (Funzionamento centro elettronico) .

c) Gestione del personale dal punto di vista giuridico (assunzioni, permessi, ferie ecc); adempimenti previsti dalla normativa vigente

d) Funzione di interlocutore tra i diversi responsabili di servizio.

e) Funzione di interlocutore tra il Responsabile della sicurezza dell'Ente ed il Responsabile esterno per la prevenzione e la sicurezza per quanto concerne l'organizzazione di corsi di aggiornamento e formazione in materia di sicurezza, visite mediche obbligatorie ecc.

f) Funzioni relative alla gestione delle diverse forme associative (sportello Unico, Distretto Turistico dei Laghi, Ass.Forestale dei Due Laghi) e convenzioni (Comunità Montana , Sportello Unico per l'edilizia, Canile di Omegna , Servizio Socio assistenziale Commissione circondariale, Centro per l'impiego, Commissione locale per il paesaggio) .

Gestione economica, finanziaria, di programmazione e provveditorato:

Mantenimento di efficienza e efficacia dei Servizi Finanziari e Contabili, favorendo una maggiore celerità di procedura grazie anche all'utilizzo degli strumenti informatici .

Gestione dei rapporti con l'utenza al fine di offrire un servizio adeguato, efficiente e trasparente al cittadino .

Gestione delle entrate tributarie e fiscali:

Mantenimento di un costante contrasto all'evasione tributaria.

Le risorse umane impiegate in questo programma sono quelle presenti in dotazione organica, associate ai diversi settori.

Le risorse strumentali impiegate sono costituite da automezzi nella dotazione minima necessaria ad assicurare il regolare funzionamento dei

servizi, in particolare : n. 1 mezzo sgombero neve Bremak. e n. 1 Ruspa

Personal computer collegati in rete; software specifico per la gestione delle attività dei settori, mobilio adeguato alle esigenze.

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

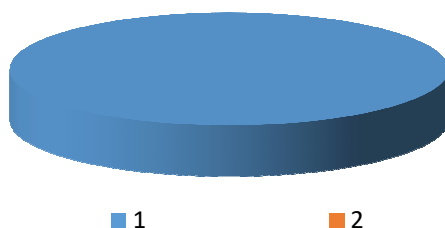
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

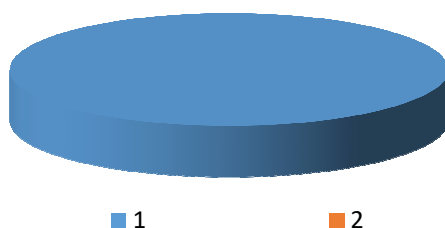
All’interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

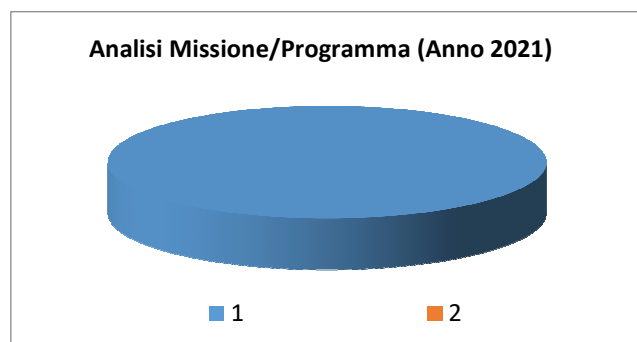
Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Polizia locale e amministrativa	comp	45.331,00	52.749,00	52.749,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	74.450,38		
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	45.331,00	52.749,00	52.749,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	74.450,38		

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)





A tale missione si pone come finalita' da perseguire,:

- la sicurezza viaria e la tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica
- il controllo del territorio sotto il profilo del rispetto della programmazione urbanistica ed edilizia,
- la gestione delle pratiche relative a commercio- pubblici esercizi e pubblici intrattenimenti .

Le risorse destinate a questo programma tendono a rispondere alle esigenze di gestione delle attività indicate nel precedente punto, compatibilmente con le risorse disponibili .

E' prioritario il controllo del territorio e la sicurezza delle persone.

Contribuire a sensibilizzare l'utenza circa il maggior rispetto delle regole di educazione civica.

Le finalità che si intendono conseguire sono riportate di seguito :

- garantire la presenza costante sul territorio del personale del Servizio di Polizia Municipale, prevedendo l'estensione oraria al fine di intensificare i controlli in materia di polizia stradale e per contribuire alla sensibilizzazione dell'utenza al rispetto e all'osservanza di regolamenti e ordinanze
- assicurare il servizio di sorveglianza presso gli edifici scolastici
- continuare l'opera di manutenzione e aggiornamento della segnaletica stradale.

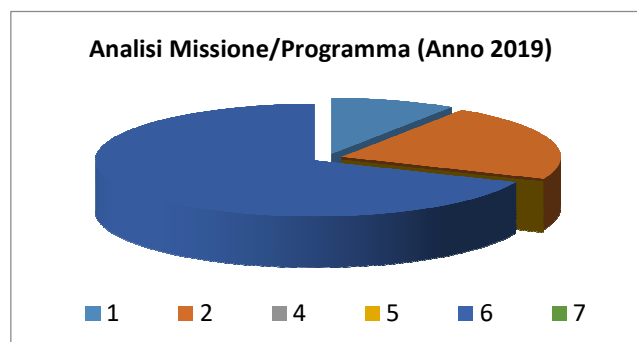
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

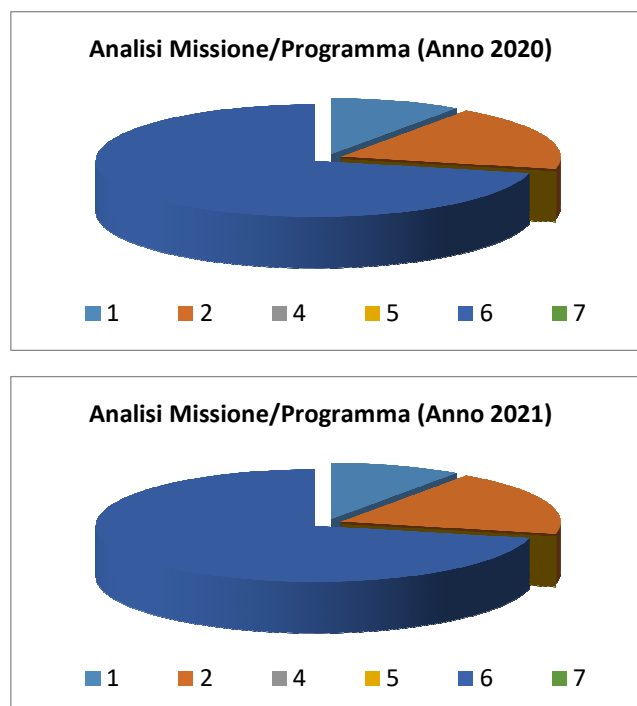
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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
1	Istruzione prescolastica	comp	18.050,00	18.090,00	18.090,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	28.372,69		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	42.970,00	35.060,00	35.060,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	83.498,28		
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	133.406,00	133.416,00	133.416,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	179.503,55		
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	194.426,00	186.566,00	186.566,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	291.374,52		





Il programma tende a soddisfare le esigenze di spesa del servizio d'istruzione pubblica. Si precisa che sono presenti sul territorio n. 1 scuola d'infanzia, n. 1 scuola primaria e n. 1 scuola secondaria di primo grado.

Le previsioni di spesa sono state formulate nell'ottica di ottimizzare la gestione dal punto di vista dell'economicità.

I servizi resi alla cittadinanza sono quelli istituzionalmente previsti nonché il servizio mensa affidato a ditta esterna ed il servizio di trasporto scolastico gestito direttamente con proprie risorse di mezzi e personale.

L'accompagnamento sullo scuolabus per gli alunni della scuola dell'infanzia è assicurato mediante affidamento a ditta esterna.

I summenzionati servizi si pongono su un livello generale di mantenimento delle prestazioni erogate.

Le risorse umane impiegate in questo programma sono quelle presenti in dotazione organica associate ai diversi settori.

Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione all'Ente.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

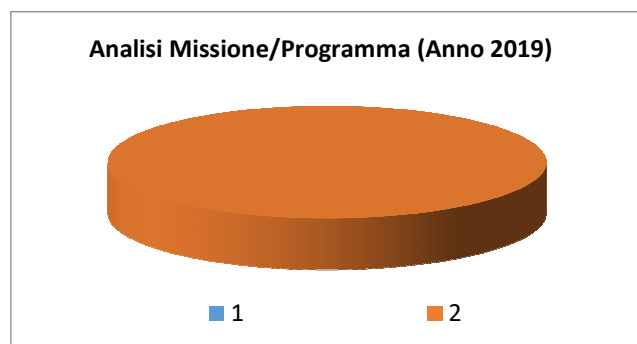
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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

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

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

Programma			Anno 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	3.150,00	3.150,00	3.150,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	9.608,02		
TOTALI MISSIONE		comp	3.150,00	3.150,00	3.150,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	9.608,02		





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

Il programma tende a soddisfare le esigenze dei servizi relativi alla cultura e beni culturali in particolare: potenziare e/o migliorare il funzionamento della biblioteca.

-Motivazione delle scelte

Creare un punto attivo di riferimento favorendo occasioni di confronto e crescita Collaborare con le associazioni locali per sostenere il loro impegno e garantire la sopravvivenza delle tradizioni del territorio.

Migliorare la qualità del servizio biblioteca e promuovere iniziative per una frequenza più attiva della cittadinanza è la finalità che s'intende conseguire.

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

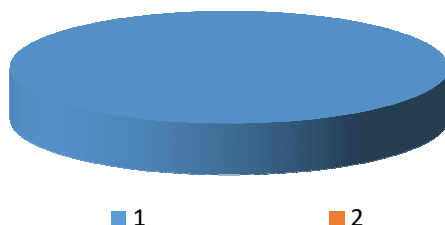
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

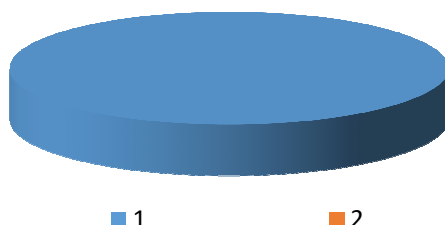
All’interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

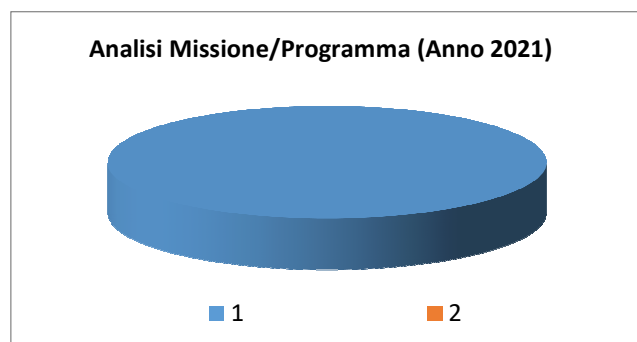
Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Sport e tempo libero	comp	5.560,00	5.580,00	155.580,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	11.345,17		
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	5.560,00	5.580,00	155.580,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	11.345,17		

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)





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

Il programma tende a soddisfare le esigenze di spesa dei servizi relativi al settore sportivo e ricreativo.

La motivazione che spinge a garantire la presenza di risorse necessarie ad un buon funzionamento del programma succitato, è quella di incrementare e favorire lo sport come forma educativa.

Il programma si pone come finalità da perseguire, il mantenimento ed il miglioramento della funzionalità delle strutture esistenti (Campo di calcio e Tennis).

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma		Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp 13.000,00	10.000,00	10.000,00
		fpv 0,00	0,00	0,00
		cassa 15.800,00		
	TOTALI MISSIONE	comp 13.000,00	10.000,00	10.000,00
		fpv 0,00	0,00	0,00
		cassa 15.800,00		

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

Il programma tende a soddisfare le esigenze di spesa dei servizi in ambito turistico.

Al fine di rendere più incisive le azioni necessarie a incrementare lo sviluppo turistico si è ritenuto di dar corso o sostenere iniziative in collaborazione con le associazioni operanti sul territorio del Comune di Armeno.

La finalità che si vuole conseguire è quella di valorizzare le specificità territoriali e le tradizioni locali creando nel contempo attrattive per i potenziali turisti e occasioni di svago per i residenti .

L'organizzazione delle iniziative avverrà in sinergia con le associazioni operanti sul territorio del Comune di Armeno.

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

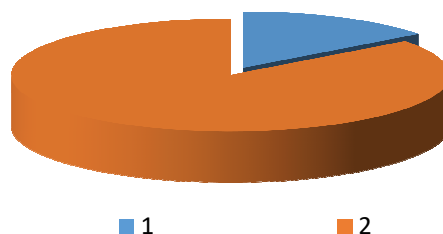
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

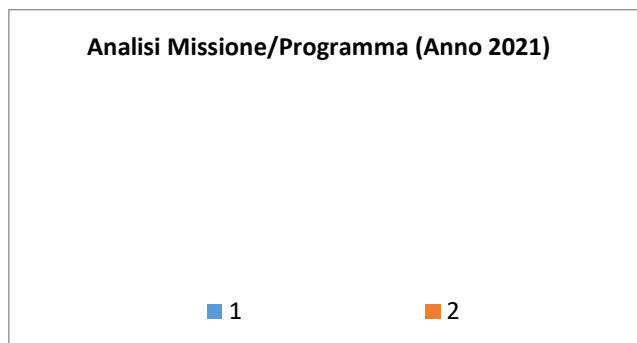
Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	110.000,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	135.659,61		
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	637.500,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	637.500,00		
TOTALI MISSIONE		comp	747.500,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	773.159,61		

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)





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

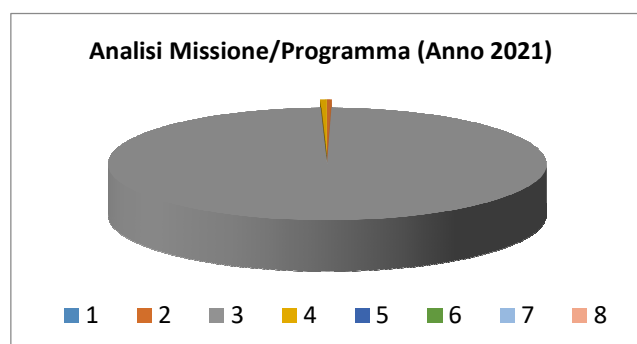
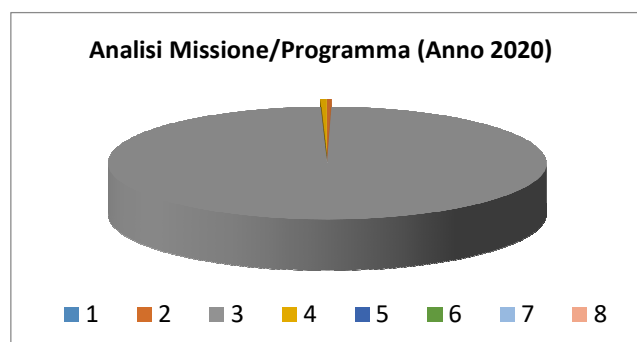
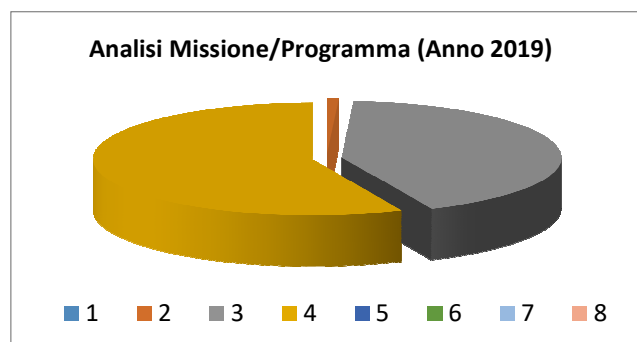
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Programma			Anno 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	6.000,00	1.000,00	1.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	19.000,00		
3	Rifiuti	comp	308.604,46	308.609,46	308.609,46
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	409.407,19		
4	Servizio idrico integrato	comp	411.273,00	1.460,00	1.460,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	424.814,15		
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	725.877,46	311.069,46	311.069,46
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	853.221,34		



Il programma in questione comprende tutte le attività necessarie al mantenimento (erogazione dei servizi di consumo) e sviluppo (investimenti) delle attività concernenti i servizi di tutela ambientale, al fine di rispondere nel miglior modo possibile ai bisogni dei cittadini, alle normative e/o decisioni prese dall'Amministrazione Comunale.

In particolare il programma contiene tutte le attività relative al Servizio Idrico Integrato, allo smaltimento dei rifiuti, ed alla tutela del verde e dei parchi.

Motivazione delle scelte :

-Garantire il proseguimento del programma avviato nei precedenti esercizi per la conservazione e la riqualificazione del patrimonio arboreo cittadino, anche aumentando e/o sostituendo i giochi nei parchi e giardini comunali oltre che a garantirne la messa in sicurezza.

-Mantenere i livelli qualitativi e quantitativi dei servizi di igiene ambientale, così come effettuato in passato. Garantire il sostegno della raccolta differenziata, aumentandole percentuali di differenziazione e sensibilizzare la cittadinanza sul tema in questione. Garantire tutte le attività necessarie ad assicurare un efficiente servizio di igiene urbana.

-Garantire la conservazione del patrimonio arboreo, il decoro urbano e la sicurezza.

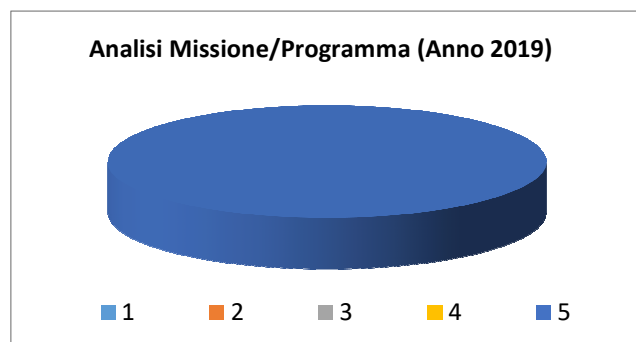
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

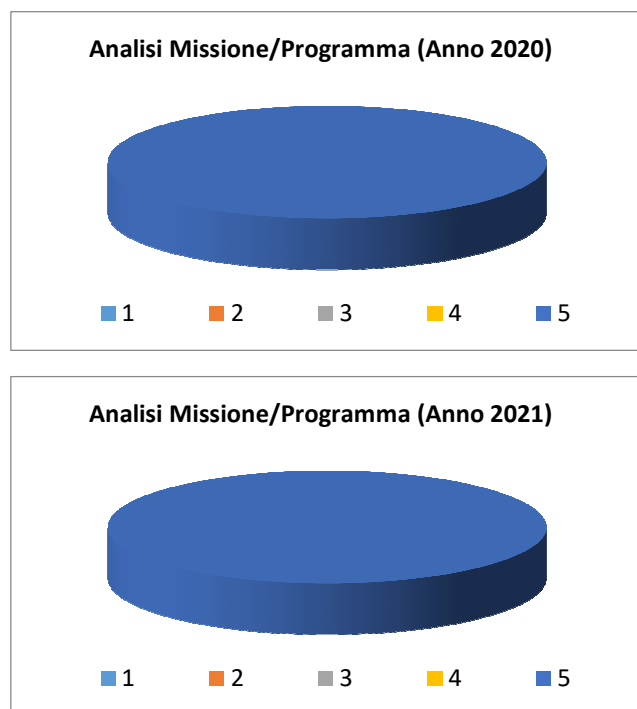
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 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	205.285,00	241.820,00	121.820,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	281.860,66		
	TOTALI MISSIONE	comp	205.285,00	241.820,00	121.820,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	281.860,66		





Il programma in questione comprende tutte le attività necessarie al mantenimento (erogazione dei servizi di consumo) e sviluppo (investimenti) delle attività concernenti i servizi legati alla mobilità, al fine di rispondere nel miglior modo possibile ai bisogni dei cittadini, alle normative e/o alle decisioni prese dall'Amministrazione Comunale.

In detto programma si ritrovano tutte le attività relative alla manutenzione degli spazi pubblici (strade, marciapiedi, piazze), della segnaletica e dell'illuminazione pubblica.

Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Sistema di protezione civile	comp	810,00	810,00	810,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	556.763,05		
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			810,00	810,00	810,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	556.763,05		

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

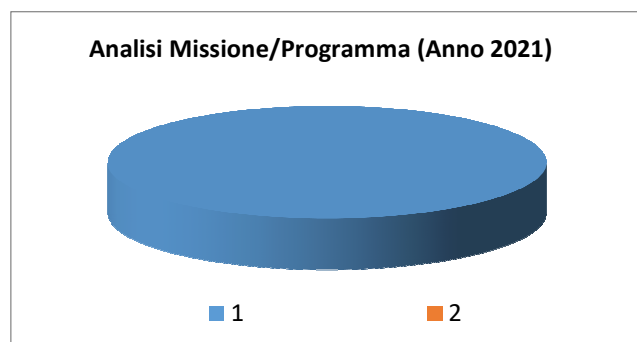


■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



■ 1 ■ 2



Gli stanziamenti previsti nel programma sono volti a garantire il funzionamento dei servizi di protezione civile.

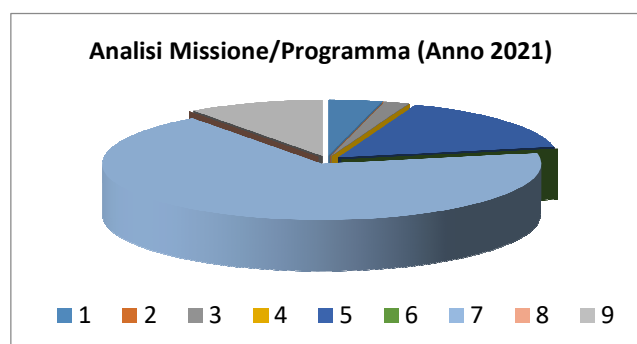
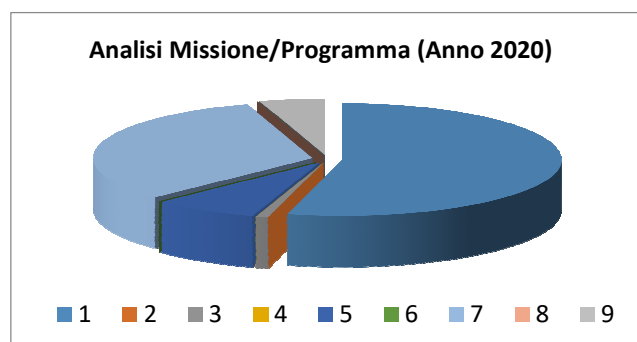
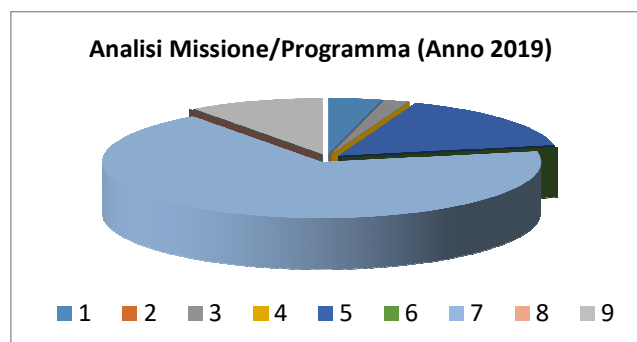
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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 a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	4.300,00	124.300,00	4.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	6.905,35		
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Interventi per gli anziani	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.773,01		
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Interventi per le famiglie	comp	17.870,00	17.880,00	17.880,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	33.851,05		
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 sociosanitari e sociali	comp	74.800,00	74.800,00	74.800,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	74.800,00		
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	10.990,00	11.050,00	11.050,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	18.983,53		
	TOTALI MISSIONE	comp	109.960,00	230.030,00	110.030,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	138.312,94		



Il programma è volto a finanziare interventi nel settore sociale. In particolare, per la parte corrente: l'assistenza farmaceutica agli indigenti, l'assistenza agli anziani, il servizio socio assistenziale e la gestione dei cimiteri.

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

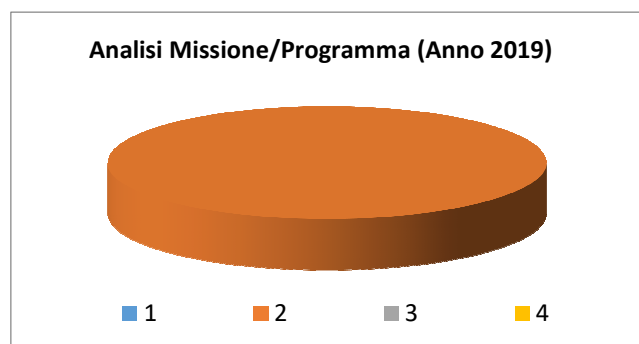
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

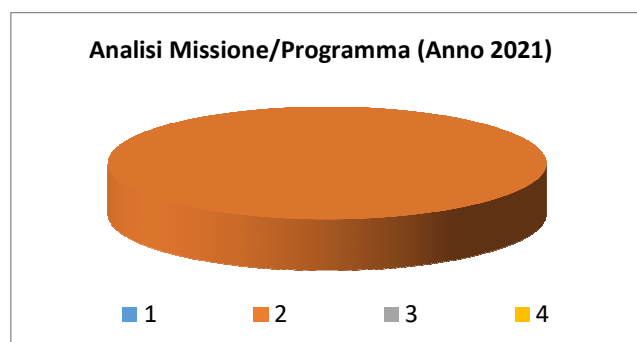
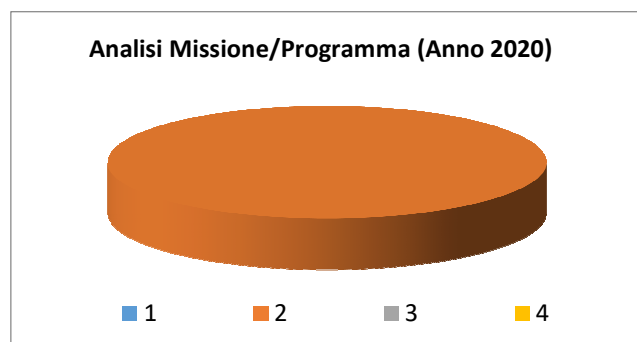
“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica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

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

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

Programma			Anno 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	6.760,00	6.770,00	6.770,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	7.750,07		
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	6.760,00	6.770,00	6.770,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	7.750,07		





Il programma è volto a garantire i servizi relativi allo sviluppo economico in particolare l'organizzazione di fiere zootecniche e la gestione della pesa pubblica ed a promuovere interventi a sostegno del settore agroalimentare.

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

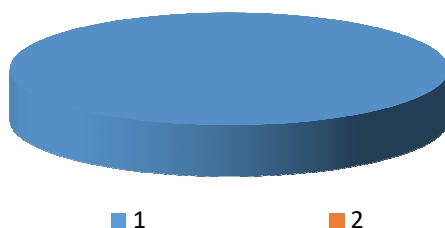
La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell’acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”

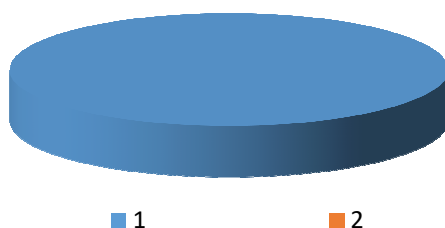
All’interno della Missione 16 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

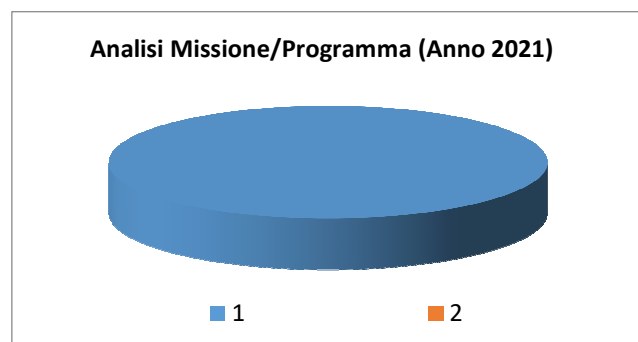
Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	300,00	300,00	300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	300,00		
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	300,00	300,00	300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	300,00		

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)





Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

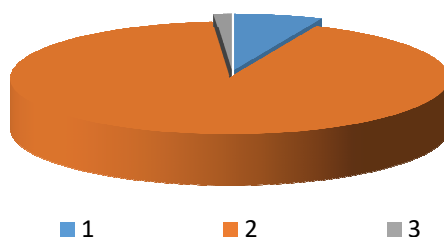
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

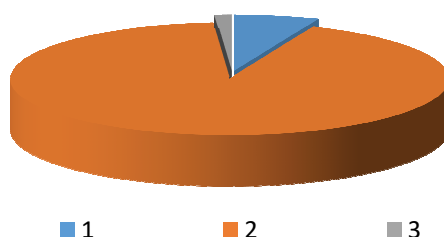
All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

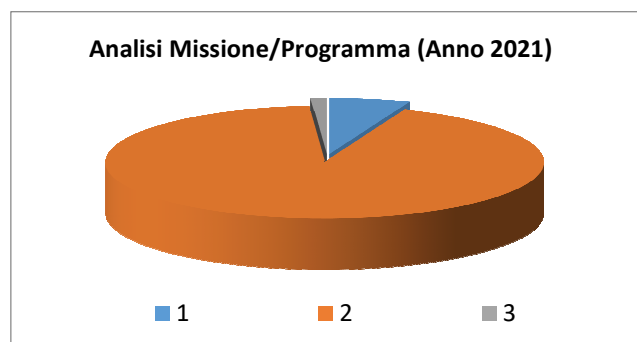
Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Fondo di riserva	comp	6.650,00	6.650,00	6.650,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	94.590,32	99.230,22	104.452,86
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Altri fondi	comp	1.302,00	1.302,00	1.302,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	102.542,32	107.182,22	112.404,86
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)





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

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

Missione 50 - Debito pubblico

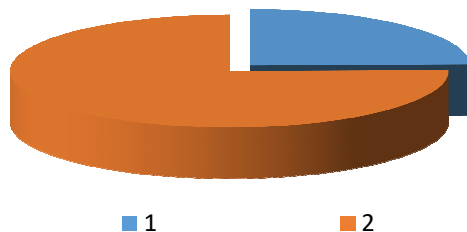
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

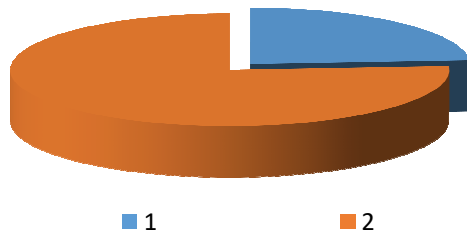
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

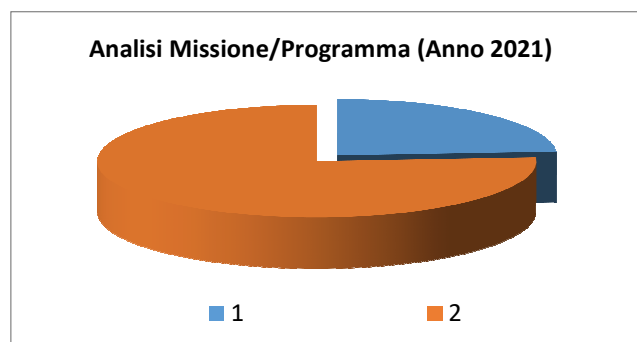
Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	31.980,00	27.630,00	27.630,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	49.611,53		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	97.330,00	87.590,00	87.590,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	137.982,87		
TOTALI MISSIONE		comp	129.310,00	115.220,00	115.220,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	187.594,40		

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)





I programmi in questione comprendono quanto riferito al pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui assunti dall'ente.

Non vi sono particolari indicazioni nel documento programmatico ma è evidente la linea di condotta: il contenimento dell'indebitamento.

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	390.800,00	414.400,00	414.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	390.800,00		
	TOTALI MISSIONE	comp	390.800,00	414.400,00	414.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	390.800,00		

Missione 99 - Servizi per conto terzi

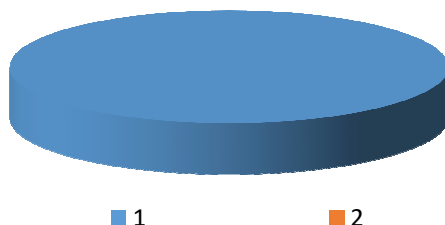
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

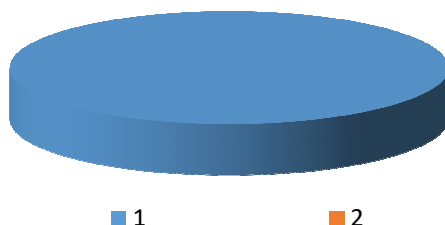
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

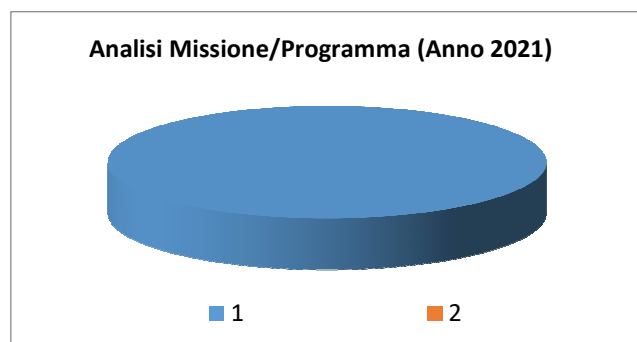
Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	348.850,00	348.850,00	348.850,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	491.704,68		
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	348.850,00	348.850,00	348.850,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	491.704,68		

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)





Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
n° 127 - MANTENIMENTO E MANUTENZIONE DEL SITO WEB UFFICIALE DEL COMUNE DI ARMENO PER L'ANNO 2017 - CIG: Z8D1CF1B1B	597,80	0,00	0,00
n° 138 - GESTIONE STIPENDI E ADEMPIEMENTI CONNESSI ANNI 2017/2021 - SERVIZIO IVA ANNI 2017/2021	7.310,24	7.310,24	7.310,24
n° 191 - DETERMINA A CONTRARRE E CONTESTUALE AFFIDAMENTO SERVIZIO DI RSPP TRAMITE ODA ALLA DITTA ALTEA SPA - CIG Z1C22B6B48	976,00	976,00	0,00
n° 194 - ABBONAMENTO ANNO 2018-2019-2020 SERVIZIO "PROGETTOMNIA" INTEGRATO CON "MEMOWEB" SETTORE RAGIONERIA, TRIBUTI E PERSONALE. CIG: ZAC22AD7CE	613,60	613,60	0,00
n° 201 - NOLEGGIO MACCHINA MULTIFUNZIONE RICOH CIG: Z301E2012A	379,20	0,00	0,00
n° 202 - COPIE IN ECCEDEENZA MACCHINA MULTIFUNZIONE RICOH CIG: Z301E2012A	924,00	0,00	0,00
n° 207 - NOLEGGIO MACCHINA FOTOCOPIATRICE MULTIFUNZIONE - NOLEGGIO DURATA 60 MESI - ANNUALITA' 2018/2019/2020 - CIG: ZB114D9E56	1.200,00	667,56	0,00
n° 329 - SERVIZIO ACCOMPAGNAMENTO SCUOLABUS ED ASSISTENZA SERVIZIO MENSA SCOLASTICA - ANNI 2017-2020. AFFIDAMENTO IN ECONOMIA. CIG: ZB91FC75E9	1.768,00	1.060,80	0,00
n° 330 - SERVIZIO ACCOMPAGNAMENTO SCUOLABUS ED ASSISTENZA SERVIZIO MENSA SCOLASTICA - ANNI 2017-2020. AFFIDAMENTO IN ECONOMIA. CIG: ZB91FC75E9	5.148,00	3.088,80	0,00
n° 488 - DETERMINA A CONTRARRE E CONTESTUALE AFFIDAMENTO SERVIZIO DI CONDUZIONE IMPIANTI TERMICI IMMOBILI COMUNALI DAL 16/10/2018 AL 17/10/2019 - BENEFICIARIO IDROTERMICA TONATI S.A.S. - CIG. Z47254ED6D	3.099,51	0,00	0,00
n° 489 - DETERMINA A CONTRARRE E CONTESTUALE AFFIDAMENTO SERVIZIO DI CONDUZIONE IMPIANTI TERMICI IMMOBILI COMUNALI DAL 16/10/2018 AL 17/10/2019 - BENEFICIARIO IDROTERMICA TONATI S.A.S. - CIG. Z47254ED6D	774,87	0,00	0,00
n° 490 - DETERMINA A CONTRARRE E CONTESTUALE AFFIDAMENTO SERVIZIO DI CONDUZIONE IMPIANTI TERMICI IMMOBILI COMUNALI DAL 16/10/2018 AL 17/10/2019 - BENEFICIARIO IDROTERMICA TONATI S.A.S. - CIG. Z47254ED6D	774,87	0,00	0,00
n° 491 - DETERMINA A CONTRARRE E CONTESTUALE AFFIDAMENTO SERVIZIO DI CONDUZIONE IMPIANTI TERMICI IMMOBILI COMUNALI DAL 16/10/2018 AL 17/10/2019 - BENEFICIARIO IDROTERMICA TONATI S.A.S. - CIG. Z47254ED6D	774,87	0,00	0,00
n° 517 - DETERMINA IMPEGNO SERVIZIO SGOMBERO NEVE, INSABBIATURA, SALATURA STRADE COMUNALI NELLE FRAZIONI DI SOVAZZA,	12.000,00	12.000,00	7.678,18

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

COIROMONTE, CHEGGINO ED AREA INDUSTRIALE STAGIONI 2018/2019 - 2019/2020 - 2020/2021 - BENEFICIARIO AZ. AGRICOLA ACETI PATRIZIA - CIG Z8D25A8A0D			
n° 520 - AGGIUDICAZIONE SERVIZIO DI MANUTENZIONE IMPIANTI ELEVATORI PRESSO IMMOBILI COMUNALI TRAMITE RDO SUL MEPA - BENEFICIARIO DEGIORGIO & MACALLI	2.196,00	2.196,00	1.830,00
n° 521 - AGGIUDICAZIONE SERVIZIO DI MANUTENZIONE IMPIANTI ELEVATORI PRESSO IMMOBILI COMUNALI TRAMITE RDO SUL MEPA - BENEFICIARIO DEGIORGIO & MACALLI	732,00	732,00	610,00
n° 529 - IMPEGNO DI SPESA FORNITURA SACCHI ANNO 2018 - BENEFICIARIO CONSORZIO GESTIONE RIFIUTI MEDIO NOVARESE	6.660,23	0,00	0,00
n° 530 - DETERMINA A CONTRARRE E CONTESTUALE AFFIDAMENTO SERVIZIO NOLEGGIO CASSONI PER RACCOLTA OLIO VEGETALE ESAUSTO - BENEFICIARIO DUE MAICH SERVIZI SRL	1.194,62	1.194,62	0,00
TOTALE IMPEGNI:	47.123,81	29.839,62	17.428,42

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

In riferimento alla situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali bisogna riferire che i bilanci societari non sono ancora disponibili in quanto non ancora approvati formalmente dalle diverse assemblee. Ci si deve pertanto riferire alle analisi ed informazioni assunte nel corso del precedente esercizio.

Da dette informazioni è possibile affermare che nessuna delle società partecipate necessita di un intervento in termini di ripiano perdite da parte del nostro ente.

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

Q.F.	PREVISTI IN DOTAZIONE ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO	Q.F.	PREVISTI IN DOTAZIONE ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO
A					
B	3	3			
C	8	4			
D					
Dir.					
Segr.					

1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

di ruolo n. 7

fuori ruolo n. 0

AREA TECNICA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
B	OPERAIO	3	3
C	ISTR. TECNICO	2	1

AREA ECONOMICA-FINANZIARIA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
C	ISTR.CONTABILE	2	1

AREA DI VIGILANZA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
C	AGENTE SCELTO	1	0

AREA AMMINISTRATIVA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
C	ISTR. AMMINISTRATIVO	3	2