COMUNE di Cremosano
(Cremona)

DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE

(D.U.P.)

PERIODO: **2019 - 2020 - 2021**

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni Ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

Il DUP 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 DUP si compone 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.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica.

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e 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.

Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

Il Comune di Cremosano, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 20 del 23/06/2016 il Programma di mandato per il periodo 2016 – 2021, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite nr. 5 aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

Tali Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

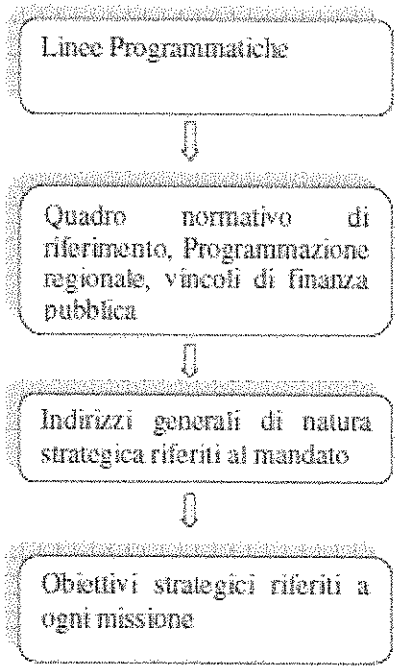
1 - PERSONALE
2 - TURISMO
3 - CULTURA
4 - POLITICHE SCOLASTICHE
5 - POLITICHE SOCIALI

.....

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale ha rendicontato al Consiglio Comunale, annualmente, lo stato di attuazione dei programmi di mandato, la delibera del C.C. n. 13 del 04/05/2017 costituisce l'ultimo aggiornamento. Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione, si è reso necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42 comma 3 Tuel, ma soprattutto perché costituisce attività strumentale alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un "dovere" nei confronti dei cittadini

che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obbiettivi programmati ampiamente pubblicizzati.

I contenuti programmatici della Sezione Strategica



ANALISI

DI

CONTESTO

Comune di CREMOSANO

2. ANALISI DI CONTESTO

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue ad un processo conoscitivo di analisi strategica, delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

In particolare, con riferimento alle condizioni interne, l'analisi richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'ente;
2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.

2.1 CARATTERISTICHE DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO E DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE

2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento					1.594
Popolazione residente a fine 2017 (art.156 D.Lvo 267/2000)				n.	1.760
	di cui:		maschi	n.	894
			femmine	n.	866
	nuclei familiari			n.	713
	comunità/convivenze			n.	0
Popolazione al 1 gennaio 2017				n.	1.760
Nati nell'anno		n.	23		
Deceduti nell'anno		n.	13		
			saldo naturale	n.	10
Immigrati nell'anno		n.	50		
Emigrati nell'anno		n.	60		
			saldo migratorio	n.	-10
Popolazione al 31-12-2017				n.	1.760
di cui					
In età prescolare (0/6 anni)				n.	157
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)				n.	122
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)				n.	263
In età adulta (30/65 anni)				n.	945
In età senile (oltre 65 anni)				n.	273

Tasso di natalità ultimo quinquennio:

Anno	Tasso
2013	1,83 %
2014	1,83 %
2015	1,83 %
2016	1,83 %
2017	1,83 %

Tasso di mortalità ultimo quinquennio:

Anno	Tasso
2013	0,47 %
2014	0,47 %
2015	0,47 %
2016	0,47 %
2017	0,47 %

Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente

Abitanti n. 1.948 entro il 31-12-2019

Livello di istruzione della popolazione residente

Laurea	6,00 %
Diploma	26,00 %
Lic. Media	49,00 %
Lic. Elementare	14,00 %
Alfabeti	5,00 %
Analfabeti	0,00 %

2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

2.1.4 TERRITORIO

Superficie in Kmq			5,77
RISORSE IDRICHE			
	* Laghi		0
	* Fiumi e torrenti		1
STRADE			
	* Statali	Km.	0,00
	* Provinciali	Km.	12,00
	* Comunali	Km.	4,00
	* Vicinali	Km.	5,00
	* Autostrade	Km.	0,00

PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

			Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione
* Piano regolatore adottato	Si [X]	No [ ]	CC n. 27 del 10.12.2009
* Piano regolatore approvato	Si [X]	No [ ]	CC n. 27 del 10.12.2009
* Programma di fabbricazione	Si [ ]	No [X]	
* Piano edilizia economica e popolare	Si [X]	No [ ]	cc n. 6 del 10.05.1995

PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI

* Industriali	Si [ ]	No [X]
* Artiginali	Si [ ]	No [X]
* Commerciali	Si [ ]	No [X]
* Altri strumenti (specificare)	Si [ ]	No [X]

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000) Si [X] No [ ]

		AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq.	0,00	mq.	0,00
P.I.P.	mq.	0,00	mq.	0,00

2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	2	1
A.2	0	0	C.2	1	1
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	1	1
A.5	0	0	C.5	0	0
B.1	0	0	D.1	0	0
B.2	0	0	D.2	1	1
B.3	1	0	D.3	2	2
B.4	1	1	D.4	0	0
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	0	0
B.7	0	0	Dirigente	0	0
TOTALE	**2**	**1**	**TOTALE**	**7**	**6**

Totale personale al 31-12-2017:

di ruolo n.	7
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0
B	1	0
C	0	0
D	1	1
Dir	**0**	**0**

AREA DI VIGILANZA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0
B	0	0
C	1	1
D	0	0
Dir	0	0

ALTRE AREE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0
B	1	1
C	1	1
D	0	0
Dir	0	0

AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0
B	0	0
C	1	0
D	1	1
Dir	**0**	**0**

AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0
B	0	0
C	1	1
D	1	1
Dir	0	0

TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0
B	2	1
C	4	3
D	3	3
Dir	0	0
TOTALE	9	7

AREA TECNICA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0
4° Esecutore	1	0
5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	0	0
7° Istruttore direttivo	1	1
8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0

AREA DI VIGILANZA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	1	1
7° Istruttore direttivo	0	0
8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0

ALTRE AREE		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0
4° Esecutore	1	1
5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	2	1
7° Istruttore direttivo	1	1
8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0

AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	0	0
7° Istruttore direttivo	1	1
8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0

AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	1	1
7° Istruttore direttivo	0	0
8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0

TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0
4° Esecutore	2	1
5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	4	3
7° Istruttore direttivo	3	3
8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0
TOTALE	9	7

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

SETTORE	*DIPENDENTE*
Responsabile Settore Affari Generali	**Dott.ssa Elvira Bonoldi Nelly - Segretario Com.le**
Responsabile Settore Personale e Organizzazione	**Dott.ssa Elvira Bonoldi Nelly - Segretario Com.le**
Responsabile Settore Informatico	**Giuseppina Bianchessi**
Responsabile Settore Economico Finanziario	**Giuseppina Bianchessi**
Responsabile Settore LL.PP.	**Luca Giambelli**
Responsabile Settore Urbanistica	**Luca Giambelli**
Responsabile Settore Edilizia	**Luca Giambelli**
Responsabile Settore Sociale	**Dott.ssa Elvira Bonoldi Nelly - Segretario Com.le**
Responsabile Settore Cultura	**Dott.ssa Elvira Bonoldi Nelly - Segretario Com.le**
Responsabile Settore Polizia e Attività Produttive	**Dott.ssa Elvira Bonoldi Nelly - Segretario Com.le**
Responsabile Settore Demografico e Statistico	**Dott.ssa Elvira Bonoldi Nelly - Segretario Com.le**
Responsabile Settore Tributi	**Giuseppina Bianchessi**
Responsabile Settore Farmacia	

2.1.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia			ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
Asili nido	n.	0	posti n. 0	0	0	0
Scuole materne	n.	60	posti n. 60	60	60	60
Scuole elementari	n.	110	posti n. 110	110	110	110
Scuole medie	n.	0	posti n. 0	0	0	0
Strutture residenziali per anziani	n.	8	posti n. 8	8	8	8
Farmacie comunali			n. 0	n. 0	n. 0	n. 0
Rete fognaria in Km						
- bianca			0,00	0,00	0,00	0,00
- nera			0,00	0,00	0,00	0,00
- mista			0,00	0,00	0,00	0,00
Esistenza depuratore			Si X No	Si X No	Si X No	Si X No
Rete acquedotto in Km			4,00	4,00	4,00	4,00
Attuazione servizio idrico integrato			Si X No	Si X No	Si X No	Si X No
Aree verdi, parchi, giardini			n. 2 hq. 30,17	n. 2 hq. 30,17	n. 2 hq. 30,17	n. 2 hq. 30,17
Punti luce illuminazione pubblica			n. 510	n. 510	n. 510	n. 510
Rete gas in Km			0,00	0,00	0,00	0,00
Raccolta rifiuti in quintali						
- civile			6.890,00	6.890,00	6.890,00	6.890,00
- industriale			0,00	0,00	0,00	0,00
- racc. diff.ta			Si X No	Si X No	Si X No	Si X No
Esistenza discarica			Si X No	Si X No	Si X No	Si X No
Mezzi operativi			n. 0	n. 0	n. 0	n. 0
Veicoli			n. 3	n. 3	n. 3	n. 3
Centro elaborazione dati			Si X No	Si X No	Si X No	Si X No
Personal computer			n. 10	n. 10	n. 10	n. 10
Altre strutture (specificare)						

2.2 ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI - ORGANISMI GESTIONALI

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
Consorzi	nr.	0	0	0	0
Aziende consortili x la gestione dei servizi sociali e alla persona (Comunita' Sociale Cremasca)	nr. 1	1	1	1	1
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Societa' di capitali : Padania Acque SpA - SCRP	nr. 2	2	2	2	2
Concessioni	nr.	0	0	0	0
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0
Altro	nr.	0	0	0	0

2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Gli enti partecipati dall'Ente che, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono i seguenti:

Societa' ed organismi gestionali	%
SCRP (partecipata diretta)	0,720
SCS Societa' Cremasca Servizi srl (partecipata indiretta)	0,468
SCS Servizi Locali Srl (partecipata indiretta)	0,468
Consorzio.it (partecipata indiretta)	0,648
Biofor Srl (partecipata indiretta)	0,360
Padania Acque spa (Partecipata diretta)	0,591
Consorzio.it (partecipata indiretta)	0,059
Padania acque gestione spa (partecipata diretta)	0,278
Comunit Sociale Cremasca (partecipazione diretta)	1,070

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.
I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

In relazione agli organismi societari di cui sopra si esprimono le seguenti considerazioni:

.....

2.2.2 SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2017	Anno 2016	Anno 2015
SCRP (partecipata diretta)	www.scrp.it	0,720			0,00	131.188,00	131.188,00	131.188,00
SCS Societa' Cremasca Servizi srl (partecipata indiretta)	www.linea-gestioni.it	0,468			0,00	705.608,00	705.608,00	705.608,00
SCS Servizi Locali Srl (partecipata indiretta)	www.scsservizilocali.it	0,468			0,00	149.682,00	149.682,00	149.682,00
Consorzio.it (partecipata indiretta)	www.consorzioit.net	0,648			0,00	1.958,00	1.958,00	1.958,00
Biofor Srl (partecipata indiretta)	www.biogaslombardia.it	0,360			0,00	32.616,00	32.616,00	32.616,00
Padania Acque spa (Partecipata diretta)	www.padania-acque.it	0,591			0,00	0,00	0,00	0,00
Consorzio.it (partecipata indiretta)	vvv.consorzioit.net	0,059			0,00	1.958,00	1.958,00	1.958,00
Padania acque gestione spa (partecipata diretta)	www.padaniaacquegestione.it	0,278			0,00	0,00	0,00	0,00
Comunit Sociale Cremasca (partecipazione diretta)	www.comunitasocialecremasca.it	1,070			0,00	0,00	0,00	0,00

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:

.....

.....

SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:

.....

.....

ALTRO (SPECIFICARE):

.....

.....

3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

ACCORDO DI PROGRAMMA
Oggetto:
Altri soggetti partecipanti:
Impegni di mezzi finanziari:
Durata dell'accordo:
L'accordo è:

PATTO TERRITORIALE
Oggetto:
Obiettivo:
Altri soggetti partecipanti:
Impegni di mezzi finanziari:
Durata del Patto territoriale:
Il Patto territoriale è:

4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Oggetto:
Altri soggetti partecipanti:
Impegni di mezzi finanziari:
Durata:

5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

- Riferimenti normativi:

- Funzioni o servizi:

- Trasferimenti di mezzi finanziari:

- Unità di personale trasferito:

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- Riferimenti normativi:

- Funzioni o servizi:

- Trasferimenti di mezzi finanziari:

- Unità di personale trasferito:

VALUTAZIONI IN ORDINE ALLA CONGRUITA' TRA FUNZIONI DELEGATE E RISORSE ATTRIBUITE

6. INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA ATTUALE E PROSPETTICA

6.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

SCHEDA1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019 / 2021 DELL'AMMINISTRAZIONE

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

La sottostante tabella evidenzia la suddivisione delle risorse nell'arco del triennio destinate al finanziamento degli interventi previsti dall'ente.

TIPOLOGIA DI RISORSA	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA' DEL PROGRAMMA DISPONIBILITA' FINANZIARIA			
	Primo anno 2019	Secondo anno 2020	Terzo anno 2021	Importo totale

	Importo (in euro)
Accantonamento di cui all'art.12,comma 1 del DPR 207/2012 riferito al primo anno	0,00

SCHEDA2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019 / 2021 DELL'AMMINISTRAZIONE

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

La sottostante tabella evidenzia la stima dei costi previsti e l'apporto eventuale di capitale privato per la realizzazione di ciascun intervento nell'arco del triennio.

N.progr. (1)	CODICE AMMINE (2)	CODICE ISTAT			Codice NUTS (3)	TIPOLOGIA (4)	CATEGORIA (4)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità (5)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione immobili	APPORTO DI CAPITALE PRIVATO	
		Regione	Provincia	Comune						Primo anno (2019)	Secondo anno (2020)	Terzo anno (2021)	Totale		Importo	Tipologia (7)
													0,00			

Legenda

(1) Numero progressivo da 1 a N a partire dalle opere del primo anno.
(2) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
(3) In alternativa al codice ISTAT si puo' inserire il codice NUTS.
(4) Vedi Tabella 1 e Tabella 2.
(5) Vedi art.128 comma 3 del d.lgs 163/06 e s.m. secondo le priorita' indicate dall'amministrazione cun una scala espressa in tre livelli (1=massima priorita' 3=minima priorita').
(6) Da compilarsi solo nell'ipotesi di cui all'art. 53 commi 6-7 del dlgs.163/2006 e s.m.i. quando si tratta dell'intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. in caso affermativo compilare la scheda 2B.
(7) Vedi Tabella 3.

6.2 ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI E NON REALIZZATE (IN TUTTO O IN PARTE)

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo			Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Già liquidato	Da liquidare	
1	Acquisizione beni immobili/Interventi sul patrimonio com.le Al fine di mantenere integro e non sminuirne il valore viene prevista la manutenzione straordinaria del patrimonio com.le.	2019	35.000,00	0,00	35.000,00	Oneri di urbanizzazione
2	Sistemazione area com.le attrezzata in via Della Bassa L'A.C. ritiene importante la sistemazione di quest'area attrezzata in funzione della realizzazione di manifestazioni di carattere ricreativo culturale volte alla cittadinanza.	2020	60.000,00	0,00	60.000,00	Oneri di urbanizzazione
3	Realizzazione tratto di strada bretella lato Nord L' A.C. sta valutando la possibilit della costruzione di questa bretella al fine di diminuire il traffico all'interno del centro abitato. E' indispensabile, affinche' la cittadinanza ne trovi beneficio che vie sovracomunali trovino esecuzione.	2019	140.000,00	0,00	140.000,00	Risorse proprie
4	Realizzazione spazi com.li x attivita' sportive L'A.C. pensa di ampliare l'offerta sportiva alla cittadinanza attraverso la realizzazione di campo da tennis e calcetto.	2020	160.000,00	0,00	160.000,00	Risorse proprie e contributi reg.li/nazionali

6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	850.136,00	861.418,99	897.060,00	907.260,00	907.260,00	907.260,00	1,137
Contributi e trasferimenti correnti	28.002,13	40.291,15	83.525,00	42.300,00	42.300,00	42.300,00	- 49,356
Extratributarie	273.754,89	348.066,97	378.070,71	307.110,00	307.110,00	307.110,00	- 18,769
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**1.151.893,02**	**1.249.777,11**	**1.358.655,71**	**1.256.670,00**	**1.256.670,00**	**1.256.670,00**	**- 7,506**
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	**1.151.893,02**	**1.249.777,11**	**1.358.655,71**	**1.256.670,00**	**1.256.670,00**	**1.256.670,00**	**- 7,506**
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	72.101,32	63.972,23	2.461.720,00	176.000,00	221.000,00	221.000,00	- 92,850
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	**72.101,32**	**63.972,23**	**2.461.720,00**	**176.000,00**	**221.000,00**	**221.000,00**	**- 92,850**
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	196.737,39	0,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	**196.737,39**	**0,00**	**650.000,00**	**650.000,00**	**650.000,00**	**650.000,00**	**0,000**
TOTALE GENERALE (A+B+C)	**1.420.731,73**	**1.313.749,34**	**4.470.375,71**	**2.082.670,00**	**2.127.670,00**	**2.127.670,00**	**- 53,411**

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)	2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5
Tributarie	861.315,85	801.131,90	1.128.283,37	1.392.800,43	23,444
Contributi e trasferimenti correnti	34.936,51	33.103,09	90.690,18	42.300,00	- 53,357
Extratributarie	320.511,11	346.444,22	482.552,01	365.453,00	- 24,266
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**1.216.763,47**	**1.180.679,21**	**1.701.525,56**	**1.800.553,43**	**5,819**
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	**1.216.763,47**	**1.180.679,21**	**1.701.525,56**	**1.800.553,43**	**5,819**
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	77.421,32	70.972,23	1.129.900,00	231.007,22	- 79,555
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	**77.421,32**	**70.972,23**	**1.129.900,00**	**231.007,22**	**- 79,555**
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	196.737,39	0,00	650.000,00	650.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	**196.737,39**	**0,00**	**650.000,00**	**650.000,00**	**0,000**
TOTALE GENERALE (A+B+C)	**1.490.922,18**	**1.251.651,44**	**3.481.425,56**	**2.681.560,65**	**- 22,975**

6.4 ANALISI DELLE RISORSE

6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	850.136,00	861.418,99	897.060,00	907.260,00	907.260,00	907.260,00	1,137

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	861.315,85	801.131,90	1.128.283,37	1.392.800,43	23,444

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2018	2019	2018	2019
Prima casa	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	10,5000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	10,5000	0,0000	0,00	0,00
Terreni	10,5000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	10,5000	0,0000	0,00	0,00
TOTALE			**0,00**	**0,00**

Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi: Giuseppina bIANCHESSI

Le Entate tributarie ad eccezione della TARI, per la quale è predisposto un piano finanziario specifico annuale, restano di fatto invariate e soggette solo ai movimenti demografici, stante le vigenti disposizioni di legge.

6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	28.002,13	40.291,15	83.525,00	42.300,00	42.300,00	42.300,00	- 49,356

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	34.936,51	33.103,09	90.690,18	42.300,00	- 53,357

I trasferimenti erariali sono quantificati direttamente dal Ministero dell'Interno a fronte di accordi con la Conferenza Stato Regioni ed autonomie Locali.

I trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore:riguardano di fatto solo il settore Sociale.

6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	273.754,89	348.066,97	378.070,71	307.110,00	307.110,00	307.110,00	- 18,769

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	320.511,11	346.444,22	482.552,01	365.453,00	- 24,266

Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio: Vengono mantenute e/o adeguate al costo della vita (Indice ISTAT) le tariffe per i servizi a domanda individuale.

6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	72.101,32	63.972,23	2.461.720,00	176.000,00	221.000,00	221.000,00	- 92,850
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	**72.101,32**	**63.972,23**	**2.461.720,00**	**176.000,00**	**221.000,00**	**221.000,00**	**- 92,850**

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	77.421,32	70.972,23	1.129.900,00	231.007,22	- 79,555
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	**77.421,32**	**70.972,23**	**1.129.900,00**	**231.007,22**	**- 79,555**

Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio:

Nel triennio vengono inseriti nel DUP entrate da oneri di urbanizzazione e/o monetizzazioni oltre a entrate da contributi reg.li. Si evidenzia quindi l'intenzione dell'Amm.ne di partecipare ai bandi predisposti dalla Regione al fine di reperire fondi per gli investimenti.

6.4.5 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

Descrizione	Importo del mutuo	Inzio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
Totale	0,00			0,00

6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

Previsioni	2019	2020	2021
(+) Spese interessi passivi	35.127,00	32.610,00	32.610,00
(+) Quote interessi relative a delegazioni	0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi	0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)	**35.127,00**	**32.610,00**	**32.610,00**

	Accertamenti 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
Entrate correnti	1.249.777,11	1.358.655,71	1.256.670,00

	% anno 2019	% anno 2020	% anno 2021
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	**2,810**	**2,400**	**2,594**

6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	196.737,39	0,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00	0,000
TOTALE	**196.737,39**	**0,00**	**650.000,00**	**650.000,00**	**650.000,00**	**650.000,00**	**0,000**

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	196.737,39	0,00	650.000,00	650.000,00	0,000
TOTALE	**196.737,39**	**0,00**	**650.000,00**	**650.000,00**	**0,000**

Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria:
Nel rispetto dei vincoli vigenti viene predisposta la deliberazione per l'eventuale ricorso all'utilizzo di anticipazioni di tesoreria.
L'Ente non fa ricorso ad anticipazioni di tesoreria dal 2016.

6.4.8 PROVENTI DELL'ENTE

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
Gestione luce votiva	6.800,00	6.700,00	98,529
Gestione mensa scolastica	97.150,00	60.000,00	61,760
Gestione Palestra com.le	24.500,00	17.000,00	69,387
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	**128.450,00**	**83.700,00**	**65,161**

NOTE DEI PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
Ambulatori Com.li	Via Mazzini n. 2	Euro 2.000=	Utilizzo ambulatori com.li x servizio medico di base e prestazioni infermieristiche
Ufficio Postale	Piazza Garibaldi n. 5	Euro 1.800,00	Canone x ufficio postale
Terreno agricolo denominato (Battadizio del Cimitero) pertiche cremasche 10	Zona cimitero (Via Campagnola)	Euro 400,00=	piccolo terreno agricolo
Minialloggi	Via Vignale n. 25 e Via Chiosetto n. 10	Euro 4.000,00=	Appartementi in gestione diretta a canone agevolato x anziani e famiglie in difficolta'

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2019	Provento 2020	Provento 2021
Canone locazione Ufficio Postale	1.800,00	1.800,00	1.800,00
Canone locazione ambulatori	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Terreno agricolo	400,00	400,00	400,00
Minialloggi	4.000,00	4.000,00	4.000,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	**8.200,00**	**8.200,00**	**8.200,00**

NOTE DEI PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00			
A) Fondo pluriennale vincolato 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	(+)		1.256.670,00	1.256.670,00	1.256.670,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*	*0,00*	*0,00*
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)				
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		1.193.220,00	1.192.356,00	1.192.356,00
di cui					
- fondo pluriennale vincolato			*0,00*	*0,00*	*0,00*
- fondo crediti di dubbia esigibilità			*24.241,20*	*27.093,10*	*27.093,10*
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari	(-)		63.450,00	64.314,00	64.314,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*	*0,00*	*0,00*
- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)			*0,00*	*0,00*	*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, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**)	(+)		0,00		
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*	*0,00*	*0,00*
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		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**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		176.000,00	221.000,00	221.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)				
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)				
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)				
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)				
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale *di cui fondo pluriennale vincolato di spesa*	(-)		176.000,00 *0,00*	221.000,00 *0,00*	221.000,00 *0,00*
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - 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**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)				
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)				
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)				
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)				
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)				
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)				
EQUILIBRIO FINALE **W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y**			**0,00**	**0,00**	**0,00**

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			**0,00**	**0,00**	**0,00**

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(*) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.

(**) E' consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. E' consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(***) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

6.6 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2019 - 2020 - 2021

ENTRATE	CASSA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	SPESE	CASSA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	**Disavanzo di amministrazione**		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.392.800,43	907.260,00	907.260,00	907.260,00	*Titolo 1 - Spese correnti*	1.664.063,31	1.193.220,00	1.192.356,00	1.192.356,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	42.300,00	42.300,00	42.300,00	42.300,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	365.453,00	307.110,00	307.110,00	307.110,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	231.007,22	176.000,00	221.000,00	221.000,00					
					Titolo 2 - Spese in conto capitale	190.164,34	176.000,00	221.000,00	221.000,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	**Titolo 3** - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	2.031.560,65	1.432.670,00	1.477.670,00	1.477.670,00	**Totale spese finali**.....	1.854.227,65	1.369.220,00	1.413.356,00	1.413.356,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	**Titolo 4** - Rimborso di prestiti	63.450,00	63.450,00	64.314,00	64.314,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	650.000,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00	**Titolo 5** - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	650.000,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	366.827,94	333.600,00	333.600,00	333.600,00	**Titolo 7** - Spese per conto terzi e partite di giro	375.788,57	333.600,00	333.600,00	333.600,00
Totale titoli	3.048.388,59	2.416.270,00	2.461.270,00	2.461.270,00	**Totale titoli**	2.943.466,22	2.416.270,00	2.461.270,00	2.461.270,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	3.048.388,59	2.416.270,00	2.461.270,00	2.461.270,00	**TOTALE COMPLESSIVO SPESE**	2.943.466,22	2.416.270,00	2.461.270,00	2.461.270,00
Fondo di cassa finale presunto	104.922,37								

7. COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.

Comune di Cremosano (CR)

BILANCIO DI PREVISIONE
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA
(da allegare al bilancio di previsione)

	EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
A1)	Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A2)	Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A3)	Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A)	Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	0,00	0,00	0,00
B)	Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	907.260,00	907.260,00	907.260,00
C)	Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	42.300,00	42.300,00	42.300,00
D)	Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	307.110,00	307.110,00	307.110,00
E)	Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	176.000,00	221.000,00	221.000,00
F)	Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
G)	SPAZI FINANZIARI ACQUISITI (1)	(+)	0,00	0,00	0,00
H1)	Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	1.193.220,00	1.192.356,00	1.192.356,00
H2)	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
H3)	Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente	(-)	24.241,20	27.093,10	27.093,10
H4)	Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
H5)	Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (2)	(-)	0,00	0,00	0,00
H)	Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	1.168.978,80	1.165.262,90	1.165.262,90
I1)	Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	176.000,00	221.000,00	221.000,00
I2)	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(-)	0,00	0,00	0,00
I3)	Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
I4)	Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (2)	(-)	0,00	0,00	0,00
I)	Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	176.000,00	221.000,00	221.000,00
L1)	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie al netto del fondo pluriennale vincolato	(-)	0,00	0,00	0,00
L2)	Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(-)	0,00	0,00	0,00
L)	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie (L=L1 + L2)	(-)	0,00	0,00	0,00
M)	SPAZI FINANZIARI CEDUTI (1)	(-)	0,00	0,00	0,00
N)	EQUILIBRIO DI BILANCIO Ai SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (3) (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		87.691,20	91.407,10	91.407,10

1) Gli spazi finanziari acquisiti o ceduti attraverso i patti regionalizzati e nazionali sono disponibili all'indirizzo http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/ - Sezione 'Pareggio bilancio e Patto stabilità' e all'interno dell'applicativo del pareggio al modello VARPATTI. Nelle more della formalizzazione dei patti regionali e nazionali, non è possibile indicare gli spazi che si prevede di acquisire. Indicare solo gli spazi che si intende cedere
2) I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione. Indicare solo i fondi non finanziati dall'avanzo.
3) L'ente è in equilibrio di bilancio ai sensi dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 se la somma algebrica degli addendi del prospetto, da (A) a (M) è pari a 0 o positivo, salvo gli enti cui è richiesto di conseguire un saldo positivo, che sono in equilibrio se presentano un risultato pari o superiore al saldo positivo richiesto.

8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n. 20 del 23/06/2016 sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2016 - 2021. Tali linee sono state, nel corso del mandato amministrativo, monitorate e ritarate al fine di garantirne la realizzazione.

Le Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

Codice	Descrizione
1	PERSONALE
2	TURISMO
3	CULTURA
4	POLITICHE SCOLASTICHE
5	POLITICHE SOCIALI

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, nel caso di specie del Comune di Cremosano è necessario sottolineare che, il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato amministrativo di questa amministrazione. Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso dell'anno 2021, ultimo anno amministrativo, dovrebbero trovare completa attuazione.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2019 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle norme in materia di patto di stabilità e dall'obbligo di dover presentare un bilancio di previsione già coerente con l'obiettivo di competenza mista del patto di stabilità (artt. 30, 31 e 32 della Legge 12.11.2011 n. 183, come modificati dalla Legge 24.12.2012 n. 228). Tale obbligo è stato riconfermato anche per l'anno in corso. A tale proposito si rimanda alla relazione del responsabile del servizio finanziario allegata al bilancio.

STATO DI ATTUAZIONE

DELLE LINEE

PROGRAMMATICHE

DI MANDATO

2019 - 2021

Linea programmatica: 1 PERSONALE

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
La gestione del personale e' trasversale all'intero funzionamento dell'Ente. L'Amm.ne ritiene che personale qualificato e professionale sappia rispondere alle molteplici esigenze della popolazione	L'Intero Ente.	

Linea programmatica: 2 TURISMO

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Nell'ambito delle politiche di salvaguardia e conoscenza del territorio l'Amm.ne punta a valorizzare la parte caratteristica del Comune e della zona. I fontanili che sono una peculiarita'		

Linea programmatica: 3 CULTURA

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
La cultura secondo l'A.C. passa attrverso la conoscenza delle tradizioni del territorio e la loro riscoperta da parte dei nuovi residenti oltre che delle giovani generazioni.		

Linea programmatica: 4 POLITICHE SCOLASTICHE

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Le politiche scolastiche sono il fondamento per la coesione della cittadinanza. L'A.C. e' impegnata anche sul fronte infrastrutture al miglioramento dei luoghi deputati all'insegnamento.		

Linea programmatica: 5 POLITICHE SOCIALI

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Le politiche sociali sono sempre piu' il cardine su cui puntare. L'inclusione, l'attenzione alle persone e ai loro bisogni, favoriscono l'integrazione. Il tutto rende la cittadinanza solidale.		

10. LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce giuda e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica; e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio, in particolare:

- la colonna "AMBITO STRATEGICO" indica il progetto strategico (durata triennale/quinquennale);
- la colonna "AMBITO OPERATIVO" indica l'intervento (azione annuale annuale/triennale).

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e

ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 1

12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante.

PIANO OCCUPAZIONALE
2019/2021

Anno 2019:

n. 1 assunzione a fronte di n. 1 cessazione nell'anno 2018.
(Limite di spesa presunto €. 28.681,63=)

Anno 2020:

Nessuna assunzione.

Anno 2020:

Nessuna assunzione.

Previsioni	2018	2019	2020	2021
Spese per il personale dipendente	326.833,70	304.728,00	303.728,00	303.728,00
I.R.A.P.	19.700,00	19.700,00	19.700,00	0,00
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	0,00	0,00	0,00	0,00

Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	346.533,70	324.428,00	323.428,00	303.728,00

Descrizione deduzione	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	346.533,70	324.428,00	323.428,00	303.728,00

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione

SPESE PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE

Capitolo	Codice di bilancio	Descrizione	Previsione spesa
4790 0	08.01-1.03.02.11.000	Collaborazione per Gestione Urbanistica	1.300,00

13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2019-2020-2021 :

Non sono previste alienazioni.

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

Cremosano, li 25/03/2016

Timbro

Il Responsabile
del Servizio Finanziario

Bianchessi Giuseppina

Il Rappresentante Legale

Raffaele Perrino