

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2019 - 2021

DELEGATO (E)

Comune di Pray

Provincia di Biella

VERIFICA STATO ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

Esercizio 2019 - 2021

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2019 - 2021

Riepilogo Entrate per Titoli

Titolo	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Salvaguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Accertato	% Impegnato / Assestato finale	Incassato
	F.P.V. per Spese Correnti	2019	6.060,00	34.126,55	0,00	34.126,55				
		2020	0,00	0,00	0,00	0,00				
		2021	0,00	0,00	0,00	0,00				
	F.P.V. per Spese in Conto Capitale	2019	236.575,84	242.185,84	0,00	242.185,84				
		2020	0,00	0,00	0,00	0,00				
		2021	0,00	0,00	0,00	0,00				
	Utilizzo Avanzo di Amministrazione	2019	79.242,54	79.242,54	124.265,19	203.507,73				
		2020	0,00	0,00	0,00	0,00				
		2021	0,00	0,00	0,00	0,00				
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2019	1.633.237,00	1.633.237,00	0,00	1.633.237,00	0,00 %	1.289.293,64	78,94 %	360.112,70
		2020	1.428.409,00	1.428.409,00	0,00	1.428.409,00	0,00 %			
		2021	1.428.409,00	1.428.409,00	0,00	1.428.409,00	0,00 %			
2	Trasferimenti correnti	2019	49.000,00	53.998,03	4.998,03	53.998,03	10,20 %	34.200,82	63,34 %	34.200,82
		2020	26.000,00	26.000,00	0,00	26.000,00	0,00 %			
		2021	26.000,00	26.000,00	0,00	26.000,00	0,00 %			
3	Entrate extratributarie	2019	309.650,00	310.250,00	4.250,55	314.506,55	1,57 %	187.596,00	59,65 %	101.777,38
		2020	345.350,00	345.350,00	0,00	345.350,00	0,00 %			

(S.A.P. - Modello Siscom)

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2019 - 2021

4	Entrate in conto capitale	2021	341.350,00	0,00	341.350,00	0,00	341.350,00	0,00 %			
		2019	1.503.000,00	224.631,26	1.727.631,26	81.584,00	1.809.215,26	20,37 %	198.811,07	10,99 %	25.000,00
		2020	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %			
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	2021	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %			
		2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
6	Accensione prestiti	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
		2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
		2019	0,00	648.817,41	648.817,41	0,00	648.817,41	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
		2019	611.424,00	30.000,00	641.424,00	0,00	641.424,00	4,91 %	295.187,81	46,02 %	164.058,98
		2020	611.424,00	0,00	611.424,00	0,00	611.424,00	0,00 %			
TOTALI TITOLI											
		2019	4.106.311,00	909.046,70	5.015.357,70	85.840,55	5.101.198,25	24,23 %	2.005.089,34	39,31 %	685.149,88
		2020	2.414.183,00	0,00	2.414.183,00	0,00	2.414.183,00	0,00 %			
		2021	2.410.183,00	0,00	2.410.183,00	0,00	2.410.183,00	0,00 %			
TOTALE GENERALE ENTRATE											
		2019	4.139.987,55	1.230.925,08	5.370.912,63	210.105,74	5.581.018,37	34,81 %	2.005.089,34	35,93 %	685.149,88
		2020	2.414.183,00	0,00	2.414.183,00	0,00	2.414.183,00	0,00 %			
		2021	2.410.183,00	0,00	2.410.183,00	0,00	2.410.183,00	0,00 %			

Analisi Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa

Tipologie	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Salvaguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Accertato	% Accertato / Assestato finale	Incassato
101	Imposte tasse e proventi assimilati	2019	0,00	1.310.908,00	0,00	1.310.908,00	0,00 %	966.964,64	73,76 %	148.618,64
		2020	0,00	1.106.080,00	0,00	1.106.080,00	0,00 %			
		2021	0,00	1.106.080,00	0,00	1.106.080,00	0,00 %			
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	2019	0,00	322.329,00	0,00	322.329,00	0,00 %	322.329,00	100,00 %	211.494,06
		2020	0,00	322.329,00	0,00	322.329,00	0,00 %			
		2021	0,00	322.329,00	0,00	322.329,00	0,00 %			
	TOTALI TITOLO			1.633.237,00	0,00	1.633.237,00	0,00 %	1.289.293,64	78,94 %	360.112,70
		2019	0,00	1.633.237,00	0,00	1.633.237,00	0,00 %			
		2020	0,00	1.428.409,00	0,00	1.428.409,00	0,00 %			
		2021	0,00	1.428.409,00	0,00	1.428.409,00	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2019 - 2021

Analisi Titolo 2 - Trasferimenti correnti

Tipologie	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Salvaguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Accertato	% Accertato / Assestato finale	Incassato	
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	2019	4.998,03	53.998,03	0,00	53.998,03	10,20 %	34.200,82	63,34 %	34.200,82	
		2020	26.000,00	0,00	26.000,00	0,00	26.000,00	0,00 %			
		2021	26.000,00	0,00	26.000,00	0,00	26.000,00	0,00 %			
	TOTALI TITOLO										
		49.000,00	4.998,03	53.998,03	0,00	53.998,03	10,20 %	34.200,82	63,34 %	34.200,82	
		26.000,00	0,00	26.000,00	0,00	26.000,00	0,00 %				
		26.000,00	0,00	26.000,00	0,00	26.000,00	0,00 %				

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2019 - 2021

Analisi Titolo 3 - Entrate extratributarie

Tipologie	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Salvaguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Accertato	% Accertato / Assestato finale	Incassato
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2019	100,00	124.150,00	192,59	124.342,59	0,24 %	111.117,20	89,36 %	91.242,21
		2020	0,00	134.250,00	0,00	134.250,00	0,00 %			
		2021	0,00	135.250,00	0,00	135.250,00	0,00 %			
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	2019	500,00	5.500,00	1.596,00	7.096,00	41,92 %	6.612,00	93,18 %	5.670,80
		2020	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00 %			
		2021	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00 %			
300	Interessi attivi	2019	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00 %	0,47	0,47 %	0,47
		2020	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00 %			
		2021	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00 %			
500	Rimborsi e altre entrate correnti	2019	0,00	180.500,00	2.467,96	182.967,96	1,37 %	69.866,33	38,19 %	4.863,90
		2020	0,00	196.000,00	0,00	196.000,00	0,00 %			
		2021	0,00	191.000,00	0,00	191.000,00	0,00 %			
	TOTALI TITOLO									
		2019	600,00	310.250,00	4.256,55	314.506,55	1,57 %	187.596,00	59,65 %	101.777,38
		2020	0,00	345.350,00	0,00	345.350,00	0,00 %			
		2021	0,00	341.350,00	0,00	341.350,00	0,00 %			

(S.A.P. - Modello Siscom)

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2019 - 2021

Analisi Titolo 4 - Entrate in conto capitale

Tipologie	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Salvaguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Accertato	% Accertato / Assestato finale	Incassato	
200	Contributi agli investimenti	2019	224.631,26	1.724.631,26	62.000,00	1.786.631,26	19,11 %	198.811,07	11,13 %	25.000,00	
		2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
		2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	2019	0,00	0,00	19.584,00	19.584,00	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00	
		2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
		2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
500	Altre entrate in conto capitale	2019	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00	
		2020	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %			
		2021	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %			
	TOTALI TITOLO	1.503.000,00	224.631,26	1.727.631,26	81.584,00	1.809.215,26	20,37 %	198.811,07	10,99 %	25.000,00	
		3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %				
		3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %				

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2019 - 2021

Analisi Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie

<i>Tipologie</i>	<i>Denominazione</i>	<i>Previsioni</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Assestato</i>	<i>Variazioni in Sobvanguardia</i>	<i>Assestato Finale</i>	<i>% Variaz. Assestato finale / Previsioni</i>	<i>Accertato</i>	<i>% Accertato / Assestato finale</i>	<i>Incassato</i>
	TOTALI TITOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2019 - 2021

Analisi Titolo 6 - Accensione prestiti

<i>Tipologie</i>	<i>Denominazione</i>	<i>Previsioni</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Assestato</i>	<i>Variazioni in Savanguardia</i>	<i>Assestato Finale</i>	<i>% Variaz. Assestato finale / Previsioni</i>	<i>Accertato</i>	<i>% Accertato / Assestato finale</i>	<i>Incassato</i>
	TOTALI TITOLO	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	
		2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2019 - 2021

Analisi Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Tipologie	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Savanguardia	Assestato Finale	% Variaz Assestato finale / Previsioni	Accertato	% Accertato / Assestato finale	Incassato
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2019	0,00	648.817,41	0,00	648.817,41	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	
		2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	
	TOTALI TITOLO	0,00	648.817,41	648.817,41	0,00	648.817,41	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	

Analisi Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologie	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Subvanguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Accertato	% Accertato / Assestato finale	Incassato
100	Entrate per partite di giro	2019	0,00	365.500,00	0,00	365.500,00	0,00 %	136.398,29	37,32 %	76.956,35
		2020	0,00	365.500,00	0,00	365.500,00	0,00 %			
		2021	0,00	365.500,00	0,00	365.500,00	0,00 %			
200	Entrate per conto terzi	2019	30.000,00	245.924,00	0,00	275.924,00	12,20 %	158.789,52	57,55 %	87.102,63
		2020	0,00	245.924,00	0,00	245.924,00	0,00 %			
		2021	0,00	245.924,00	0,00	245.924,00	0,00 %			
	TOTALI TITOLO		30.000,00	611.424,00	0,00	641.424,00	4,91 %	295.187,81	46,02 %	164.058,98
			0,00	611.424,00	0,00	611.424,00	0,00 %			
			0,00	611.424,00	0,00	611.424,00	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2019 - 2021

Riepilogo per Missioni

MISSIONI GESTITE 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 sono quelle istituzionalmente previste dal Decreto Legislativo e specificatamente dettagliate nel Riepilogo Generale delle Spese per Missioni di cui all'allegato n.8 al Bilancio di Previsione (dati finanziari) e nel Riepilogo per Titoli.

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>	<i>Previsioni</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Assestato</i>	<i>Variazioni in Subvanguardia</i>	<i>Assestato Finale</i>	<i>% Variaz. Assestato finale / Previsioni</i>	<i>Impegnato</i>	<i>% Impegnato / Assestato finale</i>	<i>Pagato</i>
	Disavanzo di Amministrazione 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione									
	2019	676.523,84	78.349,04	754.872,88	41.050,55	795.923,43	17,65 %	588.671,39	73,96 %	322.428,95
	2020	614.513,00	0,00	614.513,00	0,00	614.513,00	0,00 %			
Missione 02		616.054,31	0,00	616.054,31	0,00	616.054,31	0,00 %			
	Giustizia									
	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
Missione 03		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
	Ordine pubblico e sicurezza									
	2019	49.350,00	20.000,00	69.350,00	-2.870,00	66.480,00	34,71 %	55.047,55	82,80 %	21.008,38
Missione 04		40.303,53	0,00	40.303,53	0,00	40.303,53	0,00 %			
	Istruzione e diritto allo studio									
	2019	1.432.250,00	11.347,93	1.443.597,93	18.400,00	1.461.997,93	2,08 %	152.519,06	10,43 %	51.076,63
	2020	128.385,00	0,00	128.385,00	0,00	128.385,00	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2019 - 2021

Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	2021	143.228,90	0,00	143.228,90	0,00	143.228,90	0,00 %				
		2019	31.050,00	0,00	31.050,00	4.300,00	35.350,00	13,85 %				14.187,88
		2020	31.102,50	0,00	31.102,50	0,00	31.102,50	0,00 %				
		2021	31.527,79	0,00	31.527,79	0,00	31.527,79	0,00 %				
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	2019	6.200,00	4.620,15	10.820,15	4.265,19	15.085,34	143,31 %				2.065,26
		2020	6.222,50	0,00	6.222,50	0,00	6.222,50	0,00 %				
		2021	6.252,95	0,00	6.252,95	0,00	6.252,95	0,00 %				
Missione 07	Turismo	2019	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00 %				0,00
		2020	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00 %				
		2021	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00 %				
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2019	0,00	51.344,78	51.344,78	0,00	51.344,78	100,00 %				26.757,10
		2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %				
		2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %				
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2019	306.920,00	224.631,26	531.551,26	5.700,00	537.251,26	75,05 %				143.383,30
		2020	301.420,00	0,00	301.420,00	0,00	301.420,00	0,00 %				
		2021	299.420,00	0,00	299.420,00	0,00	299.420,00	0,00 %				
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	2019	476.212,71	139.289,40	615.502,11	128.884,00	744.386,11	56,31 %				214.631,40
		2020	237.122,50	0,00	237.122,50	0,00	237.122,50	0,00 %				
		2021	237.558,95	0,00	237.558,95	0,00	237.558,95	0,00 %				
Missione 11	Soccorso civile	2019	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00 %				735,90
		2020	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00 %				
		2021	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00 %				
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2019	165.900,00	22.525,11	188.425,11	8.100,00	196.525,11	18,46 %				21.088,25
		2020	123.527,50	0,00	123.527,50	0,00	123.527,50	0,00 %				

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2019 - 2021

Missione	Descrizione	2019	2020	2021	123.700,05	0,00	123.700,05	0,00	123.700,05	0,00	123.700,05	0,00 %
Missione 13	Tutela della salute	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
		2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
		2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	2019	8.100,00	0,00	0,00	0,00	8.100,00	50,00	8.150,00	5.647,00	69,29 %	3.412,23
		2020	8.100,00	0,00	0,00	0,00	8.100,00	0,00	8.100,00	0,00	0,00 %	0,00
		2021	8.100,00	0,00	0,00	0,00	8.100,00	0,00	8.100,00	0,00	0,00 %	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00
		2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00
		2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00
		2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00
		2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00
		2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00
		2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00
		2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00
		2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00
		2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00
		2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti	2019	203.986,00	0,00	0,00	0,00	203.986,00	0,00	203.986,00	0,00	0,00 %	0,00
		2020	159.931,00	0,00	0,00	0,00	159.931,00	0,00	159.931,00	0,00	0,00 %	0,00

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2019 - 2021

Missione 50 Debito pubblico	2021	168.064,52	0,00	168.064,52	0,00	168.064,52	0,00 %		
	2019	170.771,00	0,00	170.771,00	2.226,00	172.997,00	1,30 %	0,00	0,00 %
	2020	150.835,00	0,00	150.835,00	0,00	150.835,00	0,00 %		
	2021	123.248,00	0,00	123.248,00	0,00	123.248,00	0,00 %		
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	2019	0,00	648.817,41	648.817,41	0,00	648.817,41	100,00 %	0,00	0,00 %
	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %		
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %		
Missione 99 Servizi per conto terzi	2019	611.424,00	30.000,00	641.424,00	0,00	641.424,00	4,91 %	295.187,81	46,02 %
	2020	611.424,00	0,00	611.424,00	0,00	611.424,00	0,00 %		
	2021	611.424,00	0,00	611.424,00	0,00	611.424,00	0,00 %		
TOTALI MISSIONI	2019	4.139.987,55	1.230.925,08	5.370.912,63	210.105,74	5.581.018,37	34,81 %	2.031.851,32	36,41 %
	2020	2.414.183,00	0,00	2.414.183,00	0,00	2.414.183,00	0,00 %		
	2021	2.410.183,00	0,00	2.410.183,00	0,00	2.410.183,00	0,00 %		
TOTALE GENERALE SPESE	2019	4.139.987,55	1.230.925,08	5.370.912,63	210.105,74	5.581.018,37	34,81 %	2.031.851,32	36,41 %
	2020	2.414.183,00	0,00	2.414.183,00	0,00	2.414.183,00	0,00 %		
	2021	2.410.183,00	0,00	2.410.183,00	0,00	2.410.183,00	0,00 %		

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2019 - 2021

All. E - D.C.C. N. 26 del 29.07.2019

Art. 147 - TER TUEL

Il nuovo principio contabile applicato concernente la programmazione prevede, tra gli strumenti di pianificazione dell'Ente, il Documento Unico di Programmazione Semplificato (DUPS) che si compone di una Sezione Strategica ed una Sezione Operativa. Il DUPS ha scopo Programmatorio e di Azione Amministrativa e Gestionale, su cui l'Amministrazione si riserva di effettuare i necessari aggiornamenti.

Tale affidamento riveste grande importanza, essendo indispensabile per approntare una programmazione pluriennale che permetta investimenti e programmazioni influenti positivamente sull'andamento contabile del Comune.

La verifica puntuale dello stato di attuazione dei Programmi è più che soddisfacente e in corretto proseguimento, secondo le linee di azione che ci siamo dati, come certificato dal DUP predisposto per il triennio 2019-2021, e 2020-2022, presentato in Consiglio insieme al Bilancio di Previsione.

Solo un arco temporale adeguato può garantire azioni che generino un consolidamento gestionale attuando strategie ed investimenti che ne definiscano una programmazione almeno di medio periodo.

L'Ente nel quinquennio precedente ha rispettato i vincoli di finanza pubblica. Non vi sono debiti fuori bilancio.

Le politiche tributarie sono state improntate al contenimento delle tariffe. Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni / esenzioni, le stesse hanno potuto essere mantenute sotto controllo. Le politiche tariffarie sono state mantenute e contenute, al fine di favorire le residenze e le attività sociali. Relativamente alle entrate tariffarie, in materia di agevolazioni / esenzioni / soggetti passivi, gli stessi sono stati chiamati a rendersi utili attraverso attività indicate dal Comune.

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione ha cercato ed è riuscita a partecipare ai possibili bandi regionali ed a tutti i possibili finanziamenti statali per la ricerca di finanziamenti per il programma di opere pubbliche come da DUP e bilanci.

In merito al ricorso all'indebitamento è stata fatta un'analisi della relativa sostenibilità. Non si è fatto ricorso ad ulteriore indebitamento. Il livello di indebitamento è stato continuamente ridotto e si continua sulla stessa linea. Nel corso del periodo futuro l'Ente si impegnerà attivamente a ridurre ancora il debito pregresso.

Lo scopo finale del bilancio di un ente pubblico è quello del pareggio fra entrate ed uscite. Occorre quindi usare tutte le risorse e questo è stato l'obiettivo delle nostre variazioni di bilancio come lavoro costante negli anni. Attraverso il DUP e relativo bilancio di previsione triennale prevediamo la gestione complessiva del nostro Comune con una visione strategica ed una attività programmatica.

Abbiamo lavorato con la definizione di Convenzioni con altri comuni per il Servizio di Segreteria, Servizio Tecnico e Segretario Comunale, con un saldo a Credito per il nostro Comune di 14.082,63 Euro.

Le entrate sono state previste come da normativa vigente, per IMU-TASI-TARI. Sono state attivate tutte le previste attività di recupero evasione tributaria e le entrate relative all'attività di controllo delle dichiarazioni previste sono le seguenti: 2019. 2020. 2021: ICI/IMU 140.000 + 15.000 + 15.000 TASI 27.400 + 7.000 + 7.000 TARSU/TARES/ TARI 16.900 10.000 10.000 Il recupero dell'evasione fiscale è prioritario sia per l'equità nei confronti dei contribuenti, sia per incrementare le entrate in modo serio e giusto. Le voci si riferiscono agli accertamenti notificati nel 2018 ma riferiti ad anni precedenti, cifre che corrispondono anche a maggiorazioni per sanzioni e interessi.

E' stato richiesto CONTRIBUTO MINISTERO INTERNO PER OPERE DI MESSA IN SICUREZZA EDIFICIO OSPITANTE LA SCUOLA DELL'INFANZIA DI PRAY € 450.000,00 CONTRIBUTO MINISTERO INTERNO PER ADEGUAMENTO SANITARIO ED ENERGETICO SCUOLA DELLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO DI PRAY € 800.000,00 RICEVUTI FINANZIAMENTI PER MESSA IN SICUREZZA COPERTURA EDIFICIO SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO € 50.000,00 MESSA IN SICUREZZA E CONSOLIDAMENTO VERSANTI IN PROSSIMITA' DELLA VIABILITA' COMUNALE IN VIA VILLA SOTTO ED IN VIA SOLESIO € 200.000,00 INOLTRE FINANZIAMENTO PROGETTAZIONE PROGETTO RENDIS PER 305.000,00 EURO, PER SISTEMAZIONE ALVEO TORRENTE SESSERA 51.174,93 EURO, PER RIFACIMENTO COPERTURA ALLOGGIO PRESSO SCUOLA MEDIA 55.000 EURO.

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti progetti di investimento: Manutenzione straordinaria impianti sportivi con mutuo ICS per Euro 47.000,00, Progettazione sistema RENDIS per Euro 305.000,00; rifacimento copertura alloggio Scuola Secondaria di Primo grado; messa in sicurezza copertura edificio Scuola Secondaria di Primo grado.

Lo scopo finale del bilancio di un ente pubblico è quello del pareggio fra entrate ed uscite. Occorre quindi usare tutte le risorse e questo è l'obiettivo delle nostre variazioni di bilancio come lavoro costante negli anni. Attraverso il bilancio di previsione triennale prevediamo la gestione complessiva del nostro Comune con una visione strategica ed una attività programmatica. In questa direzione vanno: la definizione delle convenzioni con altri comuni, - la ricerca di finanziamenti, anche attraverso il piano delle alienazioni immobiliari per la realizzazione del programma di opere pubbliche. La parte di Avanzo di amministrazione, che sarà possibile utilizzare ogni anno per finanziare il nostro programma di opere pubbliche, viene effettivamente definita in occasione dell'approvazione del rendiconto e destinata agli investimenti in base al Bilancio di previsione. Abbiamo così finanziato lavori aggiuntivi di risanamento conservativo e messa in sicurezza della viabilità comunale per 133.000,00 Euro nel corso degli ultimi due anni, con finanziamenti straordinari.

Dobbiamo continuare a lavorare perché chi arriva dopo di noi erediti una situazione migliore, dobbiamo tenere il debito sotto controllo per le future Amministrazioni, agendo con senso di responsabilità. A fine 2018 il nostro debito pregresso ammonta a circa il 50% del debito ereditato dall'Amministrazione precedente e necessita di essere ulteriormente ridotto in quanto ancora pesante per il nostro bilancio. Il pagamento delle quote per interessi e capitale da rimborsare riducono conseguentemente la nostra possibilità di spesa per i servizi, riducendo di conseguenza la disponibilità per la spesa corrente. La priorità di ogni Amministrazione deve essere quella di ridurre il debito, perché rende il comune vulnerabile.

Relativamente alla gestione corrente l'Ente deve definire la stessa in funzione di trasferimenti statali, recupero

evasione e riduzione oneri per rimborso mutui pregressi. In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente orienta la propria attività al mantenimento dei servizi erogati in particolar modo socio assistenziale e servizi scolastici.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale: In merito alla programmazione del personale, si provvederà alla sostituzione di n.1 unità di personale addetto al servizio viabilità a seguito di pensionamento, a decorrere dall'anno 2020, intanto si è provveduto all'acquisto di un nuovo mezzo di lavoro, adeguato al servizio necessario. Si è curato il mantenimento di tutto il personale in servizio alla fine del 2018, dando atto che non esistono eccedenze di personale. Si è nel mentre provveduto ad assumere un nuovo Vigile, dotandolo anche di una nuova vettura di servizio attrezzata.

Abbiamo previsto la programmazione obbligatoria degli acquisti di beni e servizi di importo unitario pari o superiore a Euro 40.000,00, da effettuarsi attraverso l'azione di un "programma biennale degli acquisti di beni e servizi" in cui devono essere individuati i bisogni che eventualmente possono essere soddisfatti con capitali di privati. Il servizio relativo alla mensa scolastica è stato esternalizzato.

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica gli stessi sono sempre stati raggiunti. Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione risulta corretta, insieme agli Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa.

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione: MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione Non si segnalano cambiamenti rilevanti nei prossimi anni. MISSIONE 02 Giustizia Non presente. MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza E' intenzione dell'Amministrazione Comunale sviluppare il servizio di videosorveglianza e per la sicurezza urbana incrementando il numero di telecamere precedentemente installate. Si è provveduto all'assunzione di n.1 unità addetto al Servizio di Polizia Locale già pienamente operativo. MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio Alla scuola primaria è garantita la fornitura gratuita dei libri di testo mentre per la scuola secondaria di primo grado è previsto un contributo per borse di studio erogato dalla Regione. Vengono garantite le pulizie ed i servizi di luce, gas, riscaldamento, acqua, manutenzione dell'immobile. Viene mantenuto il servizio scuolabus e pre-post scolastico mentre viene esternalizzato il servizio di refezione scolastica. Viene inoltre garantito il contributo all'Istituto Comprensivo che ha sede presso il nostro Comune. MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali Le spese sono riferite principalmente ai costi di gestione della Biblioteca, della Sala Polivalente e Centro Convegni che riguardano luce, gas, acqua, pulizie ,manutenzione immobili ed impianti. MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero I costi riguardano la gestione completa degli impianti sportivi. Vi sono poi contributi alle Associazioni per attività sportive e ricreative. Sono in corso lavori per la riqualificazione dell'area sportiva e la realizzazione di una pista per le mountain bike, oltre al rifacimento delle tribune e delle recinzioni dei campi gioco. MISSIONE 07 Turismo Si ribadirà la richiesta di finanziamento per la ostruzione area di sosta attrezzata per i camper presso il mercato coperto. MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa Le spese per questa missione riguardano il contributo erogato all' ATC per mantenimento alloggi molteplici case popolari che insistono sul nostro territorio. MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente Il massimo sforzo di questa amministrazione è volto a migliorare costantemente la raccolta differenziata dei rifiuti. Si è provveduto ad istituire l'albo dei compostatori con attività di aggiornamento e di controllo. MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità L'Amministrazione Comunale intende portare avanti con il Consorzio CEV il progetto per la sostituzione degli impianti di illuminazione pubblica dotandoli di lampade a

led. Particolare attenzione è dedicata alla manutenzione degli impianti e della viabilità comunale. MISSIONE 11 Soccorso civile E' stato attrezzato il campo di calcio per permettere l'atterraggio dell'elisoccorso anche in notturna. MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia E' inserito in questa missione il progetto SPRAR finanziato dal Ministero dell'Interno e gestito in convenzione con il Comune di Coggiola. E' stato approvato un protocollo d'intesa per l'accoglienza integrata per un totale di 24 titolari di permesso umanitario. Per le famiglie che accedono al nuovo asilo nido privato istituito in luogo dell'asilo nido pubblico di Pray vengono erogati contributi per il pagamento delle relative rette come da regolamento approvato. Continua il servizio gratuito di trasporto anziani in occasione del mercato settimanale. MISSIONE 13 Tutela della salute Il Comune mette a disposizione i locali per gli ambulatori medici. MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività Sul territorio di Pray esistono e sono in sviluppo varie importanti attività industriali a vantaggio sia dei residenti sia dei bilanci comunali. Il Comune ha ottenuto la collaborazione di alcune attività per il mantenimento delle rotonde come il taglio dell'erba. MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale Il Comune ha a bilancio comunale un contributo annuale per il mantenimento del Centro per l'Impiego di Biella. MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca Non rilevate. MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche Non rilevate. MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali.

MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti Fondo di riserva – Fondo crediti di dubbia esigibilità – Fondo salario accessorio per il personale dipendente – Fondo oneri rinnovo contrattuale personale dipendente MISSIONE 50 Debito pubblico I mutui sono quelli riportati nel nostro bilancio comunale e nel prospetto mutui ed ancora in corso. MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie Vengono valutate anno per anno in sede di bilancio di previsione. Non ve ne sono attualmente.

Parte spesa: viene condotta un'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

Vorremmo poter investire di più in opere pubbliche. Purtroppo le risorse comunali, sempre più ridotte, riducono margini di manovra. Siamo anche costretti dalla burocrazia a tempi lunghi per la realizzazione delle opere in corso, come le variazioni al P.R.G.C., importante documento (quest'ultimo) che servirà per permettere lo sviluppo industriale ed economico del Paese. Per tenere sotto puntuale controllo la spesa e per poter destinare le risorse nel modo più attento e mirato, verifichiamo continuamente la nostra situazione contabile, senza tralasciare nulla e attenti a valutare le priorità della spesa rispetto alle previsioni iniziali. Si è provveduto a proiettare il bilancio assestato alla data odierna sui prossimi anni, normalizzandolo alle nuove regole di contabilità. Tutte le spese di gestione sono state oggetto di analisi sui preventivabili esborsi, in base ai presunti costi ed in funzione degli appalti in corso. E' previsto di mantenere il nostro impegno per l'Assistenza Sociale ed il miglioramento delle condizioni delle famiglie bisognose. I nostri piani triennali presentano comunque delle stime per la provvisorietà di alcuni aggregati, che verranno poi debitamente aggiornate dopo successive verifiche.

Per il servizio di Raccolta dei Rifiuti, abbiamo approvato un Regolamento aggiuntivo prima dell'ultimo Piano Economico e Finanziario 2019. Il lavoro svolto sul Regolamento Comunale è stato finalizzato a consentire la possibilità di introdurre nel calcolo della Raccolta Differenziata il computo del compostaggio domestico. Tale possibilità può essere sfruttata solo dai Comuni che si adeguano alle richieste della Regione, con l'approvazione di un apposito predefinito Regolamento Comunale sul compostaggio, con l'istituzione dell'Albo dei

Compostatori, con la predisposizione di un apposito Modulo di adesione, da fare sottoscrivere agli Utenti, con evidenti ricadute positive sulla percentuale di conteggio nella quota di raccolta differenziata, per un servizio più efficiente che premia chi produce meno rifiuti e differenzia di più. E' rimasto in vigore il nostro Regolamento completo, con tutte le regole, tariffe, agevolazioni e deduzioni locali invariate. Abbiamo fatto di tutto per incentivare l'acquisto e l'uso dei composte, contando sulla riduzione garantita dal Comune del 15% sulla parte variabile della tariffa. Oggi siamo a circa 260 utenze.

La raccolta differenziata è passata dal 41,5% (344 t.) del 2014 al 49,16% (439 t.) nel 2015 al 2016 con il 57,44% pari a 487 t. Nel 2017 è risultata una percentuale del 67,20% con 611 t. risultato sostanzialmente mantenuto anche nel 2018, superando l'obiettivo minimo del 65%. Questo primo risultato premia i molti sforzi fatti dalla nostra Amministrazione, che ha dimostrato di avere a cuore il problema fin dall'inizio con la raccolta dell'umido, la spinta che abbiamo dato ai composte familiari e tutte le campagne informative messe in atto, per potere sensibilizzare le persone ad incrementare la differenziata. L'obiettivo di Legge per i rifiuti indifferenziati è posto a 125 kg/ab. Mentre noi siamo ora a circa 140 kg/ab. L'obiettivo per la produzione totale annua di rifiuti per ab. è di 420 kg. Il nostro Comune veleggia oggi intorno ai 435 kg/ab./anno.

E' stato attivato anche nel 2017 e ancora nel 2018 l'invio a tutti gli utenti di comunicazioni scritte, dettagliate con depliant aggiornati ed è stato organizzato un incontro pubblico con personale Seab, per una verifica puntuale della corretta pratica di differenziazione dei rifiuti, allo scopo di fare capire bene quale deve essere il giusto comportamento da osservare, che porta benefici a tutti i contribuenti. Differenziare è comunque un dovere civile, bisogna farlo per conferire meno rifiuti in discarica, per il bene dell'ambiente nell'interesse nostro e dei nostri figli.

Per la Protezione Civile si fa riferimento all'Unione dei Comuni, di cui facciamo parte, ed a cui è stato demandato il Servizio, a fronte di un nostro contributo iscritto a bilancio.

Si lavora perché nel triennio si possa modernizzare l'illuminazione pubblica del Comune con la sostituzione delle attuali lampade con quelle a LED. Accordi in tal senso sono stati portati avanti con successo con la Società C.E.V. ed è stato attivato un canale di comunicazione con ENEL SOLE per la possibile acquisizione dei pali di loro proprietà. Questo sarà oggetto del prosieguo della nostra attività.

La missione 50 Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Si possono trovare i seguenti Programmi : Anno 2019 Anno 2020 Anno 2021 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari comp. Rate quota capitale e interessi Euro 170.771,00 – 150.835,00 – 123.248,00 per ammortamento mutui e TOTALI DEBITO RESIDUO comp. Quota CAPITALE 765.910,76 – 610.744,18 - 496.108,07 Euro. Quindi si è proceduto come da programmi ad una continua costante riduzione del Debito ereditato all'inizio di circa 1,6 mil di Euro.

Considerazioni Finali: si fa rinvio agli allegati schemi di bilancio per la corrispondenza dettagliata di ogni singola voce di entrata e di spesa prevista, con cifre che danno la corretta evoluzione: Previsioni, variazioni, Assestato, Assestato finale, Accertato e % Accertato/Assestato Finale oltre a quanto già riportato nella precedente relazione di fine mandato. Il nostro Piano Triennale, base per il bilancio di previsione, presenta tutte le voci necessarie per capire e leggere l'evoluzione del nostro lavoro e l'attuazione dei nostri programmi, rettificati dopo successive verifiche. L'effetto dei tagli previsti viene compensato dalla riduzione degli oneri collegati all'indebitamento a seguito dell'estinzione di alcuni mutui nel corso degli anni, con prevista riduzione

dei costi e liberazione di risorse ad altro destinate. Rimangono le priorità che hanno caratterizzato la nostra Amministrazione sino ad oggi: - mantenimento dei servizi e forte attenzione al sociale in considerazione delle situazioni di disagio che si manifestano ogni giorno; - contenimento dei costi, continuando ad operare un attento controllo di gestione; - proseguimento e potenziamento di una attenta azione di lotta all'evasione sui tributi diretti; - mantenimento delle aliquote per quanto di nostra competenza; - attivazione della programmazione necessaria per la gestione della viabilità e delle scuole, particolare attenzione alla mobilità ed al recupero degli edifici in termini di sicurezza ed energetici. La riforma delle attività finanziarie e tecniche del Comune attraverso convenzioni che permettano la migliore risposta alle esigenze di funzionamento dei servizi. Rendere i conti pubblici più affidabili migliorando gli accertamenti e gli impegni.

Facciamo ancora rilevare che nel corso del nostro primo mandato si sono registrati Finanziamenti ricevuti per un totale di 1,5 mil di Euro e una cifra di 1,3 mil di Euro di applicazione di Avanzo proprio: tutte Entrate in C.Capitale, per 2.819.000,00 per spese Titolo II in C.Capitale investite sul territorio.

In conclusione, possiamo riaffermare che lo svolgimento e lo sviluppo visto alla **verifica puntuale dello stato di attuazione dei Programmi è più che soddisfacente e in corretto proseguimento, secondo le linee di azione che ci siamo dati, come certificato dal DUP predisposto per i passati trienni 2019-2021, e in prospettiva futura per il 2020-2022, presentati in Consiglio insieme ai Bilanci di Previsione.**

Gianfranco Mencattini

Vice Sindaco – Ass.re al Bilancio e Ambiente.