
Comune di Bricherasio

Provincia di Torino

VERIFICA STATO ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

Esercizio 2021 - 2023

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2021 - 2023

Riepilogo Entrate per Titoli

Titolo	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Salvaguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Accertato	% Accertato / Assestato finale	Incassato
	F.P.V. per Spese Correnti									
	2021	0,00	45.773,02	45.773,02	0,00	45.773,02				
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	F.P.V. per Spese in Conto Capitale									
	2021	0,00	261.312,68	261.312,68	0,00	261.312,68				
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	Utilizzo Avanzo di Amministrazione									
	2021	0,00	91.726,33	91.726,33	137.285,00	229.011,33				
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa									
	2021	2.204.831,00	17.008,97	2.221.839,97	-500,00	2.221.339,97	0,75 %	2.128.098,14	95,80 %	728.098,14
	2022	2.208.405,94	0,00	2.208.405,94	10.000,00	2.218.405,94	0,45 %			
	2023	2.208.276,54	0,00	2.208.276,54	10.000,00	2.218.276,54	0,45 %			
2	Trasferimenti correnti									
	2021	115.238,00	29.157,32	144.395,32	48.319,27	192.714,59	67,23 %	37.970,29	19,70 %	37.970,29
	2022	100.910,00	0,00	100.910,00	12.095,00	113.005,00	11,99 %			
	2023	97.395,00	0,00	97.395,00	0,00	97.395,00	0,00 %			
3	Entrate extratributarie									
	2021	413.637,00	91.786,07	505.423,07	38.400,00	543.823,07	31,47 %	267.079,27	49,11 %	256.262,42
	2022	393.937,00	0,00	393.937,00	16.850,00	410.787,00	4,28 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2021 - 2023

4	Entrate in conto capitale	2023	393.937,00	0,00	393.937,00	12.350,00	406.287,00	3,14 %			
		2021	327.500,00	98.575,00	426.075,00	2.065,00	428.140,00	30,73 %	216.295,92	50,52 %	72.420,92
		2022	205.500,00	0,00	205.500,00	252.000,00	457.500,00	122,63 %			
		2023	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00 %			
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
		2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
		2023	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 %	0,00	0,00 %	0,00
		2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
		2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
		2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2021	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2022	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00 %			
		2023	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00 %			
		2023	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00 %			
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	2021	938.650,00	0,00	938.650,00	0,00	938.650,00	0,00 %	353.176,82	37,63 %	257.676,93
		2022	938.650,00	0,00	938.650,00	0,00	938.650,00	0,00 %			
		2023	938.650,00	0,00	938.650,00	0,00	938.650,00	0,00 %			
		2023	938.650,00	0,00	938.650,00	0,00	938.650,00	0,00 %			
TOTALI TITOLI		2021	4.499.856,00	236.527,36	4.736.383,36	88.284,27	4.824.667,63	7,22 %	3.002.620,44	62,23 %	1.352.428,70
		2022	4.347.402,94	0,00	4.347.402,94	290.945,00	4.638.347,94	6,69 %			
		2023	4.288.258,54	0,00	4.288.258,54	22.350,00	4.310.608,54	0,52 %			
TOTALE GENERALE ENTRATE		2021	4.499.856,00	635.339,39	5.135.195,39	225.569,27	5.360.764,66	19,13 %	3.002.620,44	56,01 %	1.352.428,70
		2022	4.347.402,94	0,00	4.347.402,94	290.945,00	4.638.347,94	6,69 %			
		2023	4.288.258,54	0,00	4.288.258,54	22.350,00	4.310.608,54	0,52 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2021 - 2023

Riepilogo per Missioni

MISSIONI GESTITE DAL COMUNE

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

Le missioni 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 Salvaguardia</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 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione									
	2021	932.621,92	81.902,21	1.014.524,13	35.915,00	1.050.439,13	12,63 %	775.387,57	73,82 %	435.812,28
	2022	930.990,88	0,00	930.990,88	42.350,00	973.340,88	4,55 %			
	2023	929.990,88	0,00	929.990,88	42.350,00	972.340,88	4,55 %			
Missione 02	Giustizia									
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza									
	2021	167.507,28	9.658,10	177.165,38	-8.950,00	168.215,38	0,42 %	138.243,06	82,18 %	76.133,49
	2022	167.268,33	0,00	167.268,33	0,00	167.268,33	0,00 %			
	2023	167.268,33	0,00	167.268,33	0,00	167.268,33	0,00 %			
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio									
	2021	208.000,00	95.857,19	303.857,19	57.300,00	361.157,19	73,63 %	229.600,73	63,57 %	83.657,09
	2022	212.000,00	0,00	212.000,00	252.000,00	464.000,00	118,87 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2021 - 2023

	2023	212.000,00	0,00	212.000,00	0,00	212.000,00	0,00 %			
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali									
	2021	16.910,00	5.350,00	22.260,00	0,00	22.260,00	31,64 %	14.228,03	63,92 %	6.541,36
	2022	16.910,00	0,00	16.910,00	0,00	16.910,00	0,00 %			
	2023	16.910,00	0,00	16.910,00	0,00	16.910,00	0,00 %			
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero									
	2021	66.000,00	1.250,00	67.250,00	0,00	67.250,00	1,89 %	15.857,17	23,58 %	1.934,85
	2022	24.000,00	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	0,00 %			
	2023	24.000,00	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	0,00 %			
Missione 07	Turismo									
	2021	15.000,00	0,00	15.000,00	-7.095,00	7.905,00	-47,30 %	0,00	0,00 %	0,00
	2022	7.300,00	0,00	7.300,00	6.595,00	13.895,00	90,34 %			
	2023	7.300,00	0,00	7.300,00	0,00	7.300,00	0,00 %			
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa									
	2021	52.500,00	46.031,46	98.531,46	0,00	98.531,46	87,68 %	77.204,42	78,36 %	26.853,24
	2022	57.600,00	0,00	57.600,00	-10.000,00	47.600,00	-17,36 %			
	2023	30.000,00	0,00	30.000,00	-20.000,00	10.000,00	-66,67 %			
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente									
	2021	582.081,21	118.180,09	700.261,30	27.232,47	727.493,77	24,98 %	560.929,38	77,10 %	233.248,50
	2022	584.886,22	0,00	584.886,22	0,00	584.886,22	0,00 %			
	2023	584.886,22	0,00	584.886,22	0,00	584.886,22	0,00 %			
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità									
	2021	529.887,41	246.244,42	776.131,83	82.510,20	858.642,03	62,04 %	550.428,89	64,10 %	196.603,75
	2022	433.725,72	0,00	433.725,72	0,00	433.725,72	0,00 %			
	2023	404.825,72	0,00	404.825,72	0,00	404.825,72	0,00 %			
Missione 11	Soccorso civile									
	2021	2.600,00	3.140,00	5.740,00	0,00	5.740,00	120,77 %	2.000,00	34,84 %	0,00
	2022	2.600,00	0,00	2.600,00	0,00	2.600,00	0,00 %			
	2023	2.600,00	0,00	2.600,00	0,00	2.600,00	0,00 %			
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia									
	2021	264.120,00	29.610,92	293.730,92	36.120,52	329.851,44	24,89 %	221.175,65	67,05 %	128.376,53
	2022	266.120,00	0,00	266.120,00	0,00	266.120,00	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2021 - 2023

Missione 13	Tutela della salute	2023	266.120,00	0,00	266.120,00	0,00	266.120,00	0,00 %			
		2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
		2021	1.300,00	0,00	1.300,00	200,00	1.500,00	15,38 %	1.049,00	69,93 %	861,29
		2022	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00 %			
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	2023	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00 %			
		2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
		2021	1.650,00	200,00	1.850,00	0,00	1.850,00	12,12 %	0,00	0,00 %	0,00
		2022	1.650,00	0,00	1.650,00	0,00	1.650,00	0,00 %			
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	2023	1.650,00	0,00	1.650,00	0,00	1.650,00	0,00 %			
		2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	2023	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
		2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
Missione 19	Relazioni internazionali	2023	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
		2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
Missione 20	Fondi e accantonamenti	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
		2021	44.319,18	-2.085,00	42.234,18	2.336,08	44.570,26	0,57 %	0,00	0,00 %	0,00
		2022	44.241,79	0,00	44.241,79	0,00	44.241,79	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2021 - 2023

Missione 50	Debito pubblico	2023	47.555,39	0,00	47.555,39	0,00	47.555,39	0,00 %			
		2021	176.709,00	0,00	176.709,00	0,00	176.709,00	0,00 %	88.202,37	49,91 %	88.202,37
		2022	158.160,00	0,00	158.160,00	0,00	158.160,00	0,00 %			
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	2023	153.202,00	0,00	153.202,00	0,00	153.202,00	0,00 %			
		2021	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2022	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00 %			
Missione 99	Servizi per conto terzi	2023	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00 %			
		2021	938.650,00	0,00	938.650,00	0,00	938.650,00	0,00 %	406.578,14	43,32 %	241.477,84
		2022	938.650,00	0,00	938.650,00	0,00	938.650,00	0,00 %			
	TOTALI MISSIONI										
		2021	4.499.856,00	635.339,39	5.135.195,39	225.569,27	5.360.764,66	19,13 %	3.080.884,41	57,47 %	1.519.702,59
		2022	4.347.402,94	0,00	4.347.402,94	290.945,00	4.638.347,94	6,69 %			
		2023	4.288.258,54	0,00	4.288.258,54	22.350,00	4.310.608,54	0,52 %			
	TOTALE GENERALE SPESE										
		2021	4.499.856,00	635.339,39	5.135.195,39	225.569,27	5.360.764,66	19,13 %	3.080.884,41	57,47 %	1.519.702,59
		2022	4.347.402,94	0,00	4.347.402,94	290.945,00	4.638.347,94	6,69 %			
		2023	4.288.258,54	0,00	4.288.258,54	22.350,00	4.310.608,54	0,52 %			

1988 **Revisione** *1988* **Non Aggiuntiva**

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2021 - 2023

Considerazioni Finali

Il Documento unico di Programmazione (D.U.P.) approvato contestualmente al bilancio di previsione è lo strumento con il quale il Consiglio Comunale indica i principali obiettivi da perseguire tenendo conto delle linee di mandato approvate dallo stesso Organo.

L'attività di indirizzo decisa dal massimo Organo collegiale deve assicurare un ragionevole grado di coerenza tra le scelte di programmazione ipotizzate e le disponibilità reali di risorse economiche.

Il bilancio di previsione, attraverso le varie Missioni di spesa, è il punto di riferimento con cui misurare durante l'esercizio l'efficacia dell'azione intrapresa dall'Ente; ogni singola Missione può essere costituita da interventi di funzionamento (spese correnti), da investimento (spese in conto capitale), dalla restituzione di capitale mutuato o dalle anticipazioni di cassa.

Le spese per incremento di attività finanziarie e per conto di terzi e partite di giro trovano in entrata ed in uscita gli stessi stanziamenti ed a fine anno gli stessi impegni/accertamenti.

Il grado di realizzazione dei programmi è quindi direttamente condizionato dalla loro composizione; una forte componente di investimento, non attivata per la mancata concessione del relativo finanziamento, produrrà una notevole contrazione del grado di realizzazione dei programmi stessi.

Relativamente alla gestione corrente del bilancio la stessa riguarda principalmente le modalità di erogazione dei servizi alla cittadinanza, gli interventi di manutenzione delle strutture e del territorio comunale, le spese di personale ed il rimborso della quota di ammortamento dei mutui. La gestione ha, quasi sempre, attivazione nel corso dell'anno in quanto l'esecuzione delle stesse si esaurisce nel corso dell'esercizio.

Per quanto riguarda la gestione degli investimenti, gli stessi hanno un periodo di esecuzione più lento perché sovente derivano dalla concessione o meno di finanziamenti e l'esecuzione viene spalmata anche su più esercizi in quanto le procedure di affidamento dei lavori risultano maggiormente complesse.

Dall'analisi della verifica dello stato di attuazione dei programmi si evince che gli stessi sono in corso di attuazione e che, nonostante le difficoltà venutesi a creare a seguito dell'emergenza epidemiologica da Covid-19 nel corso degli ultimi due anni, verranno, presumibilmente, realizzati in percentuale rilevante entro la fine dell'esercizio.

Data 21 Luglio 2021

Il Responsabile dei Servizi Finanziari – Rag. Roberto REVELLINO

