

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2020 - 2022

Comune di Bricherasio

Provincia di Torino

VERIFICA STATO ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

Esercizio 2020 - 2022

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2020 - 2022

Riepilogo Entrate per Titoli

Titolo	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Salvaguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Accertato	% Accertato / Assestato finite	Incassato
	F.P.V. per Spese Correnti									
	2020	0,00	36.326,05	36.326,05	0,00	36.326,05				
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	F.P.V. per Spese in Conto Capitale									
	2020	0,00	1.175.722,35	1.175.722,35	0,00	1.175.722,35				
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	Utilizzo Avanzo di Amministrazione									
	2020	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00				
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa									
	2020	2.271.483,64	-12.380,82	2.259.102,82	-70.672,16	2.188.430,66	-3,66 %	1.134.381,19	51,84 %	1.133.490,54
	2021	2.287.383,74	-33.500,00	2.253.883,74	0,00	2.253.883,74	-1,46 %			
	2022	2.285.783,84	-33.200,00	2.252.583,84	0,00	2.252.583,84	-1,45 %			
2	Trasferimenti correnti									
	2020	95.641,74	120.250,35	215.892,09	100.398,05	316.290,14	230,70 %	215.001,37	67,98 %	214.517,52
	2021	67.543,00	0,00	67.543,00	0,00	67.543,00	0,00 %			
	2022	66.310,00	0,00	66.310,00	0,00	66.310,00	0,00 %			
3	Entrate extratributarie									
	2020	423.975,00	48.179,00	472.154,00	-1.125,00	471.029,00	11,10 %	309.829,26	65,78 %	303.226,80
	2021	428.175,00	0,00	428.175,00	0,00	428.175,00	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2020 - 2022

		2022	416.475,00	0,00	416.475,00	0,00	416.475,00	0,00 %			
4	Entrate in conto capitale										
		2020	239.500,00	613.805,30	853.305,30	-7.835,00	845.470,30	253,01 %	648.184,27	76,67 %	112.748,17
		2021	205.500,00	16.500,00	222.000,00	0,00	222.000,00	8,03 %			
		2022	236.400,00	0,00	236.400,00	0,00	236.400,00	0,00 %			
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie										
		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 %			
		2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
6	Accensione prestiti										
		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 %			
		2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere										
		2020	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2021	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00 %			
		2022	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00 %			
9	Entrate per conto terzi e partite di giro										
		2020	960.650,00	0,00	960.650,00	100.000,00	1.060.650,00	10,41 %	429.929,97	40,53 %	376.592,08
		2021	960.650,00	0,00	960.650,00	0,00	960.650,00	0,00 %			
		2022	960.650,00	0,00	960.650,00	0,00	960.650,00	0,00 %			
	TOTALI TITOLI										
		2020	4.491.250,38	769.853,83	5.261.104,21	120.765,89	5.381.870,10	19,83 %	2.737.326,06	50,86 %	2.140.575,11
		2021	4.449.251,74	-17.000,00	4.432.251,74	0,00	4.432.251,74	-0,38 %			
		2022	4.465.618,84	-33.200,00	4.432.418,84	0,00	4.432.418,84	-0,74 %			
	TOTALE GENERALE ENTRATE										
		2020	4.491.250,38	2.011.902,23	6.503.152,61	120.765,89	6.623.918,50	47,48 %	2.737.326,06	41,32 %	2.140.575,11
		2021	4.449.251,74	-17.000,00	4.432.251,74	0,00	4.432.251,74	-0,38 %			
		2022	4.465.618,84	-33.200,00	4.432.418,84	0,00	4.432.418,84	-0,74 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2020 - 2022

Riepilogo per Missioni

MISSIONI GESTITE DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2020-2022 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 previsti 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 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione									
	2020	937.357,00	62.381,83	999.738,83	17.710,05	1.017.448,88	8,54 %	864.173,19	84,94 %	564.516,39
	2021	945.862,00	265,00	946.127,00	0,00	946.127,00	0,03 %			
	2022	950.362,00	265,00	950.627,00	0,00	950.627,00	0,03 %			
Missione 02	Giustizia									
	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 %			
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza									
	2020	169.875,00	14.242,85	184.117,85	0,00	184.117,85	8,38 %	170.768,82	92,75 %	114.489,12
	2021	169.675,00	0,00	169.675,00	0,00	169.675,00	0,00 %			
	2022	169.675,00	0,00	169.675,00	0,00	169.675,00	0,00 %			
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio									
	2020	216.700,00	1.556.807,55	1.773.507,55	-300,00	1.773.207,55	718,28 %	1.618.870,95	91,30 %	671.527,95
	2021	225.100,00	0,00	225.100,00	0,00	225.100,00	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2020 - 2022

		2022	223.100,00	0,00	223.100,00	0,00	223.100,00	0,00 %			
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali										
		2020	23.410,00	5.000,95	28.410,95	0,00	28.410,95	21,36 %	18.653,31	65,66 %	8.192,19
		2021	17.510,00	0,00	17.510,00	0,00	17.510,00	0,00 %			
		2022	17.510,00	0,00	17.510,00	0,00	17.510,00	0,00 %			
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero										
		2020	22.600,00	9.967,00	32.567,00	0,00	32.567,00	44,10 %	21.148,28	64,94 %	6.941,90
		2021	20.200,00	0,00	20.200,00	0,00	20.200,00	0,00 %			
		2022	20.200,00	0,00	20.200,00	0,00	20.200,00	0,00 %			
Missione 07	Turismo										
		2020	9.000,00	-3.500,00	5.500,00	0,00	5.500,00	-38,89 %	3.827,52	69,59 %	350,00
		2021	7.300,00	0,00	7.300,00	0,00	7.300,00	0,00 %			
		2022	7.300,00	0,00	7.300,00	0,00	7.300,00	0,00 %			
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa										
		2020	40.000,00	91.460,11	131.460,11	0,00	131.460,11	228,65 %	94.061,51	71,55 %	73.795,62
		2021	10.000,00	10.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	100,00 %			
		2022	10.000,00	10.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	100,00 %			
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente										
		2020	584.230,00	63.344,87	647.574,87	3.000,00	650.574,87	11,36 %	609.045,63	93,62 %	301.888,21
		2021	583.630,00	1.292,00	584.922,00	0,00	584.922,00	0,22 %			
		2022	583.630,00	1.395,00	585.025,00	0,00	585.025,00	0,24 %			
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità										
		2020	445.145,00	84.599,37	529.744,37	2.665,00	532.409,37	19,60 %	336.623,39	63,23 %	175.934,05
		2021	459.885,00	16.500,00	476.385,00	0,00	476.385,00	3,59 %			
		2022	490.785,00	0,00	490.785,00	0,00	490.785,00	0,00 %			
Missione 11	Soccorso civile										
		2020	2.800,00	5.000,00	7.800,00	3.300,00	11.100,00	296,43 %	7.237,71	65,20 %	5.989,92
		2021	2.600,00	0,00	2.600,00	0,00	2.600,00	0,00 %			
		2022	2.600,00	0,00	2.600,00	0,00	2.600,00	0,00 %			
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia										
		2020	271.920,00	97.605,70	369.525,70	39.300,84	408.826,54	50,35 %	287.432,01	70,31 %	207.392,13
		2021	246.920,00	0,00	246.920,00	0,00	246.920,00	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2020 - 2022

Missione 13	Tuteia della salute	2022	246.920,00	0,00	246.920,00	0,00	246.920,00	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 %			
		2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	2020	7.800,00	39.863,00	47.663,00	100,00	47.763,00	512,35 %	16.302,12	34,13 %	6.060,69
		2021	1.400,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	0,00 %			
		2022	1.400,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	0,00 %			
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	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 %			
		2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	2020	1.650,00	0,00	1.650,00	0,00	1.650,00	0,00 %	250,00	15,15 %	0,00
		2021	1.650,00	0,00	1.650,00	0,00	1.650,00	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	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 %			
		2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	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 %			
		2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
Missione 19	Relazioni internazionali	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 %			
		2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
Missione 20	Fondi e accantonamenti	2020	71.128,38	43.910,00	115.038,38	-45.010,00	70.028,38	-1,55 %	0,00	0,00 %	0,00
		2021	75.103,74	0,00	75.103,74	0,00	75.103,74	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2020 - 2022

Missione 50	Debito pubblico	2022	76.815,67	0,00	76.815,67	0,00	76.815,67	0,00 %			
		2020	226.985,00	-58.781,00	168.204,00	0,00	168.204,00	-25,90 %	87.756,03	52,17 %	87.756,03
		2021	221.766,00	-45.057,00	176.709,00	0,00	176.709,00	-20,32 %			
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	2022	203.021,17	-44.860,00	158.161,17	0,00	158.161,17	-22,10 %			
		2020	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2021	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00 %			
Missione 99	Servizi per conto terzi	2022	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00 %			
		2020	960.650,00	0,00	960.650,00	100.000,00	1.060.650,00	10,41 %	409.457,16	38,60 %	315.554,47
		2021	960.650,00	0,00	960.650,00	0,00	960.650,00	0,00 %			
		2022	960.650,00	0,00	960.650,00	0,00	960.650,00	0,00 %			
	TOTALI MISSIONI										
		2020	4.491.250,38	2.011.902,23	6.503.152,61	120.765,89	6.623.918,50	47,48 %	4.545.607,63	68,62 %	2.540.388,67
		2021	4.449.251,74	-17.000,00	4.432.251,74	0,00	4.432.251,74	-0,38 %			
		2022	4.465.618,84	-33.200,00	4.432.418,84	0,00	4.432.418,84	-0,74 %			
	TOTALE GENERALE SPESE										
		2020	4.491.250,38	2.011.902,23	6.503.152,61	120.765,89	6.623.918,50	47,48 %	4.545.607,63	68,62 %	2.540.388,67
		2021	4.449.251,74	-17.000,00	4.432.251,74	0,00	4.432.251,74	-0,38 %			
		2022	4.465.618,84	-33.200,00	4.432.418,84	0,00	4.432.418,84	-0,74 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2020 - 2022

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, considerando le difficoltà venutesi a creare a seguito dell'emergenza epidemiologica da Covid-19 nel corso dell'esercizio.

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2020 - 2022

Data 12 Ottobre 2020

Il Responsabile dei Servizi Finanziari Rag. Roberto REVELLINO

