
Comune di Dronero

Provincia di Cuneo



IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

2020 - 2022

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13 - Tutela della salute

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1 Gennaio 2016 sono entrati in vigore in modo quasi completo i principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011.

In base a quanto previsto nel suddetto principio contabile, i Comuni sono tenuti a predisporre, in luogo della vecchia Relazione Previsionale e Programmatica, il Documento Unico di Programmazione (D.U.P).

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

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

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

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

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

Poiché il Comune di Dronero ha un popolazione pari a 7040 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. completo.

Si ritiene opportuno effettuare alcune premesse ai principi contabili che stanno alla base dei nuovi bilanci secondo quanto previsto dal D.Lgs. 118/2011 al fine di introdurre e fare comprendere l'impostazione del Documento Unico di Programmazione e dei suoi contenuti essenziali.

La spesa è articolata in missioni, programmi e titoli, sostituendo la precedente struttura per titoli, funzioni, servizi e interventi. L'elencazione di missioni e programmi non è a discrezione dell'Ente, bensì è tassativamente definita dalla normativa, diversamente dai programmi contenuti nel bilancio ex DPR 194/1996, che potevano essere scelti dal Comune, in funzione delle priorità delineate nelle linee programmatiche di mandato.

Quanto alle entrate, la tradizionale classificazione per titoli, categorie e risorse è stata sostituita nel bilancio armonizzato dall'elencazione di titoli e tipologie.

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

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

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

23/6/2011 n. 118 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”, l’unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2020-2022) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2020), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci : una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio: il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell’esercizio precedente, con esigibilità nel 2020 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci “di cui già impegnato”; e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2020-2021-2022 che avrà esigibilità negli anni successivi. L’altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

Il FCDE rappresenta un vero e proprio capitolo di spesa che va a coprire, prudenzialmente, la potenziale non esigibilità sugli stanziamenti di entrata del Titolo I e del Titolo III, calcolata sulla media degli ultimi 5 anni del rapporto tra incassi e accertamenti di ciascuna risorsa di entrata.

Secondo quanto disposto dal D.lgs. 118/2011 l’entità del FCDE deve essere obbligatoriamente pari almeno alle seguenti percentuali calcolate sull’importo determinato secondo l’applicazione del calcolo della media dei cinque anni:

- Anno 2020 90 %
- Anno 2021 90 %
- Anno 2022 100 %

Nel presente schema di bilancio ci si è attenuti alle percentuali attualmente previste e vigenti.

- Popolazione dell'Ente -

| | | |
|---|---|---|
| 1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011 | | n. 7.205 |
| 1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) Di cui : maschi femmine nuclei familiari comunità/convivenze | | n. 7.018 n. 3.417 n. 3.601 n. 3.084 n. 10 |
| 1.1.3 – Popolazione all' 1.1. <i>Anno-1</i> (penultimo anno precedente) | | n. 7.018 |
| 1.1.4 – Nati nell'anno | n. 73 | |
| 1.1.5 – Deceduti nell'anno saldo naturale | n. 104 n. 303 | n. -31 |
| 1.1.6 – Immigrati nell'anno | n. 250 | |
| 1.1.7 – Emigrati nell'anno saldo migratorio | | n. 53 n. 7.040 |
| 1.1.8 – Popolazione al 31.12. <i>Anno-3</i> (penultimo anno precedente) di cui | | n. 435 |
| 1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni) | | n. 529 |
| 1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni) | | n. 1.067 |
| 1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni) | | n. 3.250 |
| 1.1.12 – In età adulta (30/65 anni) | | n. 1.759 |
| 1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni) | | |
| 1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio: | Anno <i>Anno-1</i> <i>Anno-2</i> <i>Anno-3</i> <i>Anno-4</i> <i>Anno-5</i> | Tasso 1,03 0,65 0,75 0,10 0,78 |
| 1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio: | Anno <i>Anno-1</i> <i>Anno-2</i> <i>Anno-3</i> <i>Anno-4</i> <i>Anno-5</i> | Tasso 1,47 1,32 1,26 1,18 1,42 |
| 1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente | Abitanti Entro il | n. 9.685 n. == |
| 1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: Nessun titolo/titolo estero non riconosciuto: 2.461 Licenza elementare: 1.165 Licenza media inferiore: 2.092 Licenza media superiore: 1.045 Laurea: 295 | | |
| 1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: discrete | | |

- Struttura dell'Ente -

| TIPOLOGIA | ESERCIZIO IN CORSO | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | |
|---|-----------------------|-------------------------------|--------------------|--------------------|
| | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 |
| 1.3.2.1 - Asili nido n. 1 | Posti n.60 | Posti n.50 | Posti n.50 | Posti n.50 |
| 1.3.2.2 - Scuole materne n. 4 | Posti n. 122 | Posti n. 128 | Posti n. 130 | Posti n. 130 |
| 1.3.2.3 - Scuole elementari n. 3 | Posti n. 422 | Posti n. 430 | Posti n. 430 | Posti n. 430 |
| 1.3.2.4 - Scuole medie n. 1 | Posti n. 317 | Posti n. 320 | Posti n. 320 | Posti n. 320 |
| 1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n.1 | Posti n. 90 | Posti n. 90 | Posti n. 90 | Posti n. 90 |
| 1.3.2.6 - Farmacie Comunali | n. == | n. == | n. == | n. == |
| 1.3.2.7 - Rete fognaria in Km. - bianca - nera - mista | | | | |
| | 28 | 28 | 28 | 28 |
| | | | | |
| 1.3.2.8 - Esistenza depuratore | S | S | S | S |
| 1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km. | 85 | 85 | 85 | 85 |
| 1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato | S | S | S | S |
| 1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini | n. ____ hq. 290 | n. ____ hq. 290 | n. ____ hq. 290 | n. ____ hq. 290 |
| 1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica | n. 1640 | n. 1640 | n. 1640 | n. 1640 |
| 1.3.2.13 - Rete gas in Km. | == | == | == | == |
| 1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q: - civile - industriale - racc. diff.ta | | | | |
| | 2.383 | 2.300 | 2.200 | 2.100 |
| | S | S | S | S |
| 1.3.2.15 - Esistenza discarica nel territorio comunale | N | N | N | N |
| 1.3.2.16 - Mezzi operativi | n. 1 | n. 1 | n. 1 | n. 1 |
| 1.3.2.17 - Veicoli | n. 1 | n. 1 | n. 1 | n. 1 |
| 1.3.2.18 - Centro elaborazione dati interno | N | N | N | N |
| 1.3.2.19 - Personal computer | n. 16 | n. 16 | n. 16 | n. 16 |
| 1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i> | | | | |

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2020 - 2022**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) –

Il D.lgs. 118/2011 prevede e disciplina, al punto 8, 8.1. e 8.2., tra i documenti di Programmazione, la predisposizione del Documento Unico di Programmazione (DUP) in forma completa, documento che deve essere composto da una Sezione Strategica – SeS - (che copre la durata del mandato amministrativo) che deve rappresentare le linee strategiche e di governo e di una Sezione Operativa –SeO - (limitata al triennio di gestione).

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino al 31/05/2021 e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

In particolare, la SeS 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 e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'Ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Con riferimento alle **condizioni esterne** si evidenziano i seguenti elementi di valutazione:

- 1) Con riferimento agli Obiettivi del Governo e agli indirizzi e scelte contenute nei documenti di programmazione nazionale si evidenzia che “scelte di politica economica espansiva” al momento non hanno prodotto i risultati attesi.
- 2) Le “Riforme strutturali” promesse e richiesta a gran voce dall'Europa al momento non si vedono. Viceversa la grave crisi sanitaria sta travolgendo tutte le previsioni di crescita economica, seppure modeste, fatte a fine 2019. I timori sono che la fase più acuta dell'emergenza sanitaria sia superata, ma che quella economica debba ancora entrare nel vivo. Dopo le prime misure emergenziali “assistenzialiste” occorrerebbe concentrare le risorse disponibili anche verso il settore produttivo al fine di ricreare posti lavoro e quindi benessere economico.
- 3) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali si evidenzia una richiesta di servizi pubblici nettamente in aumento principalmente nel settore sociale. Le misure varate dal Governo sono state necessarie ma non sufficienti a tamponare la crisi economica che ha coinvolto e coinvolgerà sempre di più sia la popolazione sia, di riflesso, le amministrazioni locali. Gli impatti sul sistema tributario e di finanza locale al momento sono difficilmente quantificabili. Il riversamento dell'acconto Imu di giugno sarà la prima “cartina di tornasole” per la verifica del predetto impatto negativo.
- 4) Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici, si riportano i seguenti indicatori: gli enti strumentali e le società partecipate sono monitorate sia attraverso la verifica annuale operata ex art. 24 del D.Lgs. 19/08/2016 n. 175 sia attraverso l'acquisizione dei dati utili al consolidamento ex art. 11 bis del D.Lgs. 118/2011.

- Indicatori utilizzati -

Si ritiene utile rappresentare la situazione strutturale del comune attraverso l'esposizione di dati di una serie di indicatori finanziari che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente.

Si riportano di seguito i principali indicatori che normalmente vengono scelti ed allegati ai documenti che riguardano il Piano delle Performance e il Controllo strategico.

- *Grado di autonomia dell'Ente;*
- *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite;*
- *Grado di rigidità del bilancio;*
- *Grado di rigidità pro-capite;*
- *Costo del personale;*
- *Propensione agli investimenti.*

Grado di autonomia finanziaria

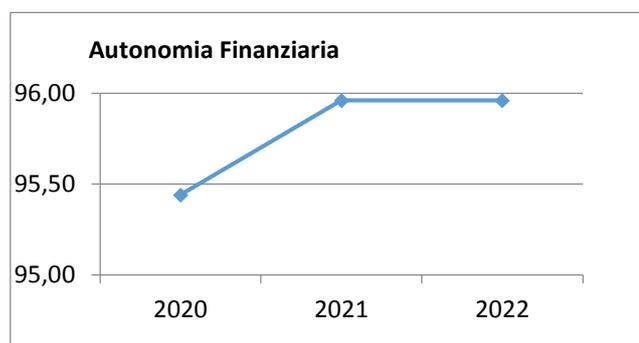
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece le entrate derivate, quali risorse di terzi destinate a finanziare parte della gestione corrente.

Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità dell'ente di reperire con mezzi propri le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale, erogazione di servizi ecc...

L'analisi dell'autonomia finanziaria assume una crescente rilevanza in un periodo di forte decentramento e di progressiva fiscalizzazione locale. Il sistema finanziario degli enti locali, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, è ora basato prevalentemente sull'autonomia finanziaria dei Comuni, ossia sulla capacità dell'ente di reperire, con mezzi propri, le risorse da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività.

Va tuttavia rilevato, nell'analisi dell'indicatore in oggetto che, per disposizione di legge, essendo collocata tra le entrate tributarie la voce di trasferimento dallo Stato per Fondo di solidarietà comunale il dato risultante non rappresenta al 100% un indicatore di prelievo diretto al cittadino.

| Autonomia Finanziaria | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u> | 95,44 % | 95,96 % | 95,96 % |

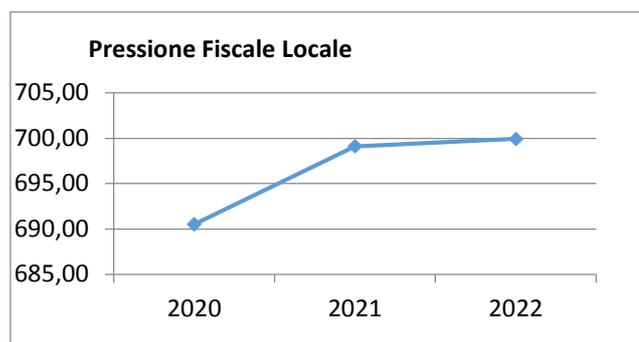


L'indice in questione evidenzia una buona autonomia finanziaria, pressoché stabile nell'arco del triennio e comunque in crescita.

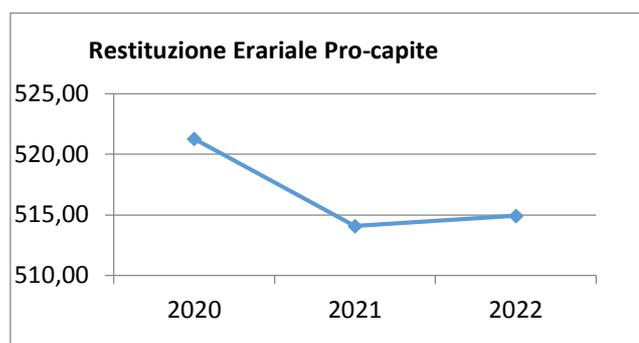
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Sono indicatori che consentono di individuare la pressione fiscale pro-capite e quanto viene trasferito pro-capite dallo Stato. Nell'esposizione dei dati dei suddetti indici va tenuto conto di quanto indicato al comma precedente in merito alla collocazione in bilancio della voce di Fondo di Solidarietà

| Pressione entrate proprie pro-capite | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u> | € 690,52 | € 699,10 | € 699,92 |



| Pressione tributaria pro-capite | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u> | € 521,27 | € 514,08 | € 514,91 |

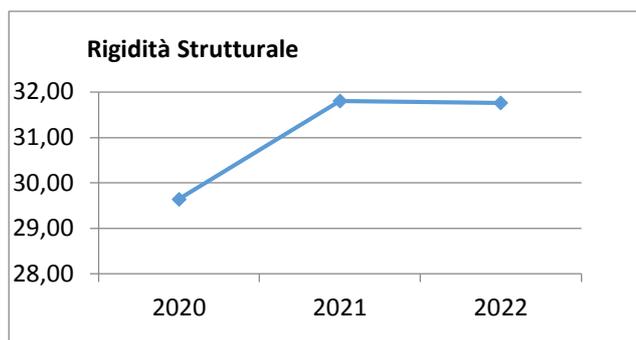


La pressione fiscale non evidenzia cambiamenti rilevanti nel corso del triennio. Il grafico non evidenzia l'aumento del 2020 rispetto all'esercizio 2019 dovuto all'aumento dell'addizionale comunale che è passata dallo 0,6 allo 0,7%.

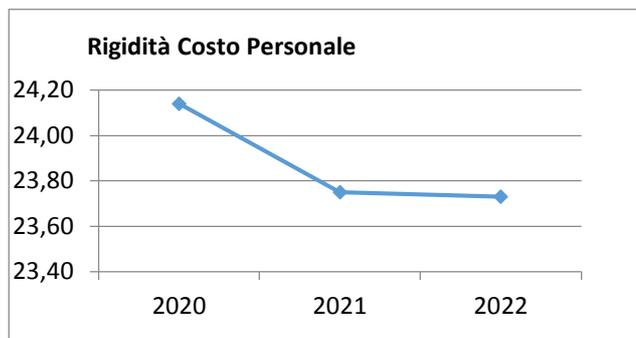
Rigidità del bilancio

L'indicatore di rigidità del bilancio viene normalmente rappresentato dal rapporto tra Spese del personale e Oneri per il rimborso dei mutui rispetto alle entrate correnti. L'indice indica quindi la quota di bilancio che risulta libera per essere utilizzata per spese di esercizio.

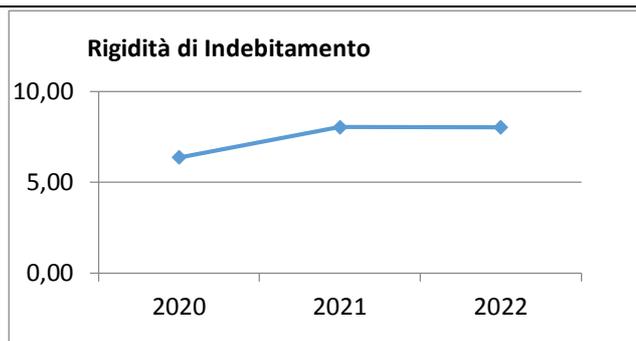
| Rigidità strutturale | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u> | 29,64 % | 31,80 % | 31,76 % |



| Rigidità costo personale | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u> | 24,14 % | 23,75 % | 23,73 % |



| Rigidità indebitamento | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u> | 6,37 % | 8,04 % | 8,03 % |



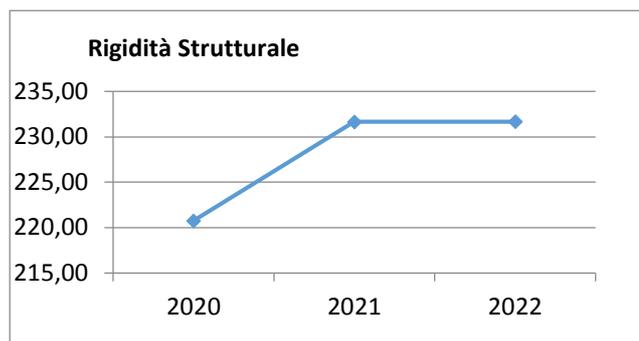
I grafici evidenziano un leggero aumento dei gradi di rigidità dovuto principalmente alla previsione di contrazione di n. 2 mutui (euro 300.000,00 per riqualificazione Piazza Don Canveri ed euro 100.000 per lavori di miglioramento della viabilità i quali peseranno sulla spesa corrente per circa 34.500 (quota capitale + quota interessi) a partire dall'esercizio 2020.

Limitatamente all'anno 2020 il dato è fortemente condizionato dalle rinegoziazioni con Cassa Depositi e Prestiti e dalla "moratorie" concesse dal Mef e dalla Ubi Banca per l'emergenza Covid-19. Il margine di spesa creato consentirà di affrontare meglio la riduzione di gettito delle imposte e alcune maggiori spese strettamente correlate all'emergenza.

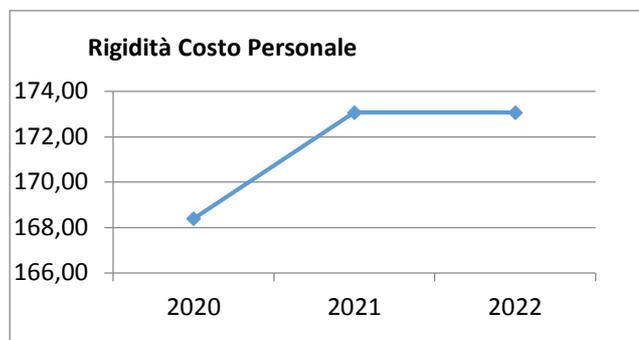
Grado di rigidità pro-capite

Il grado di rigidità del bilancio va valutato in relazione alle dimensioni demografiche del comune e quindi al numero di abitanti e serve ad esprimere il costo pro-capite a carico di ciascun cittadino.

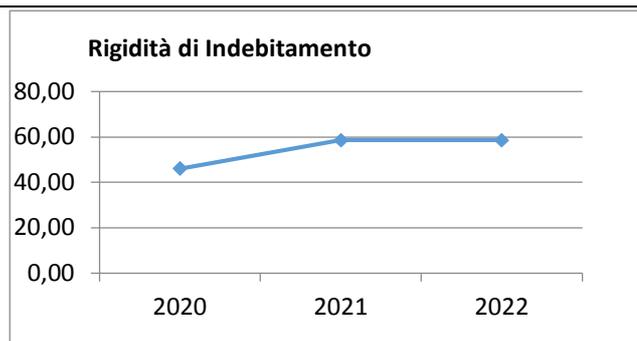
| Rigidità strutturale pro-capite | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N. Abitanti}}$ | 220,75 € | 231,64 € | 231,65 € |



| Rigidità costo personale pro-capite | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$ | 168,39 € | 173,06 € | 173,06 € |



| Rigidità indebitamento pro-capite | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$ | 46,06 € | 58,59 € | 58,59 € |



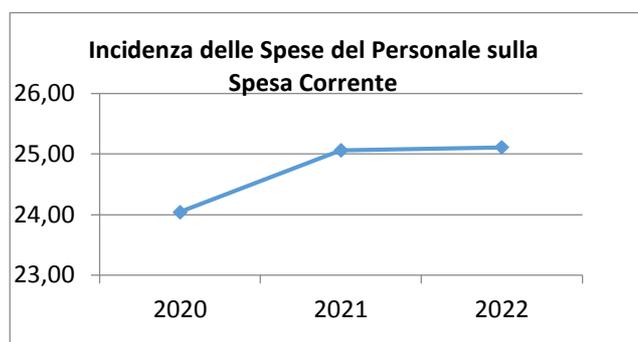
La spesa del personale presenta una dinamica leggermente crescente dovuta alla previsione di assunzione di n. 1 giardiniere e di n. 1 istruttore amministrativo part-time da assegnare alla Segreteria.

I collocamenti a riposo saranno prontamente sostituiti, eventualmente in una logica di riorganizzazione/razionalizzazione delle strutture/servizi, compatibilmente con la norma sulle assunzioni in corso di una profonda e drastica revisione. L'obiettivo rimane di non perdere ulteriori unità di lavoro in una struttura già ampiamente "sotto organico".

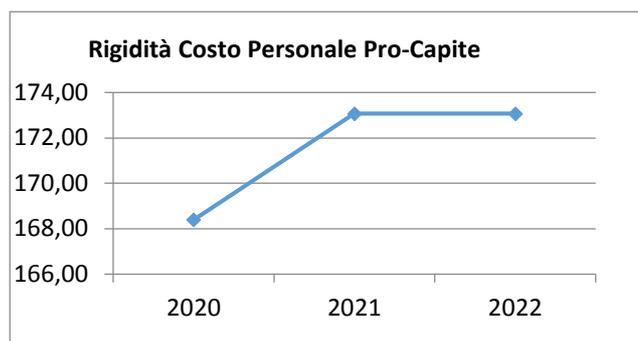
Costo del Personale

L'incidenza del costo del personale si misura prendendo a riferimento il costo del personale rispetto al totale delle spese correnti per valutare l'incidenza delle spese di personale sulle spese correnti di bilancio oppure prendendo a riferimento il costo di personale rispetto alle entrate correnti per valutare quanta parte delle entrate correnti è assorbita da spese di personale oppure, ancora, prendendo a riferimento il costo del personale rispetto alla popolazione.

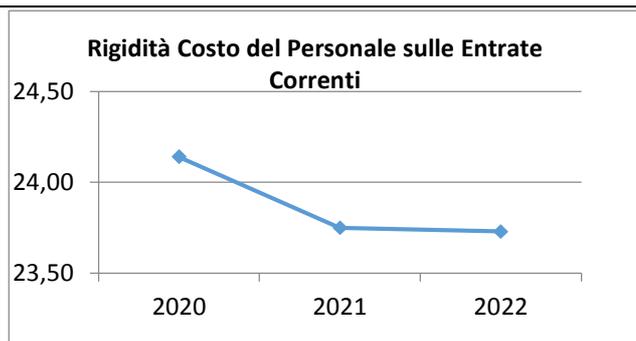
| Incidenza spese personale su spesa corrente | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$ | 24,04 % | 25,06 % | 25,11 % |



| Rigidità costo personale pro-capite | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$ | 168,39 € | 173,06 € | 173,06 € |



| Rigidità costo personale su entrata corrente | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spesa personale + Irap}}{\text{Entrate correnti}}$ | 24,14 % | 23,75 % | 23,73 % |



Con riferimento alle **condizioni interne**, l'analisi strategica evidenzia i seguenti elementi:

- 1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici (**** gestione diretta, esternalizzata, effettuata tramite organismi ed enti strumentali e/o società controllate o partecipate*)

Tabella Servizi a Domanda Individuale

| Codice | Descrizione | Ril. IVA | Modalità di Gestione |
|--------|--|----------|----------------------|
| 1 | MENSA | NO | |
| 2 | ASILO NIDO | SI | |
| 3 | CORSI EXTRA SCOLASTICI (ISTITUTO MUSICALE) | NO | |
| 4 | TRASPORTI FUNEBRI | NO | |
| 5 | IMPIANTI SPORTIVI | NO | |

Tabella Servizi Produttivi

| Codice | Descrizione | Ril. IVA | Modalità di Gestione |
|--------|-------------|----------|----------------------|
| | | | |

- 2) _____

(**** Indirizzi generali di natura strategica relativi a risorse e impieghi e sostenibilità economico-finanziaria attuale e prospettica relativamente, in particolare ai seguenti aspetti:*)

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

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

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

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

Art. 19

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

(*** Elencare opere pubbliche previste nel Programma di mandato e fonti di finanziamento ed eventuali riflessi sulla spesa corrente)

| Investimento | Entrata Specifica | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Spesa |
|--|--|------------------|------------------|------------------|--------------|
| MANUTENZIONE STRAORDINARIA CANALI IRRIGUI | - Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Altre entrate / Una tantum | 150.000,00 | 150.000,00 | 150.000,00 | 450.000,00 |
| REALIZZAZIONE OO.PP. CON FONDI BIM | - Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Altre entrate / Una tantum | 45.000,00 | 45.000,00 | 45.000,00 | 135.000,00 |
| INTERVENTI DI REGIMAZIONE DEL RIO RIPOLI A MONTE DEL CONCENTRICO | - Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Regione | 400.000,00 | 0,00 | 0,00 | 400.000,00 |
| LAVORI DI SISTEMAZIONE STRADE E PIAZZALE DELLA FRAZIONE TETTI | - Mutui passivi | 300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 300.000,00 |
| RIQUALIFICAZIONE VIA CASTELNUOVO GARFAGNANA | - Mutui passivi | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| LAVORI DI RIPRINO VIABILITA' COMUNALE - OPERE DI COMPLETAMENTO | - Mutui passivi | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 |
| ADEGUAMENTI ANTINCENDIO E ANTISFONDELLAMENTO - VERIFICHE DI ADEGUAMENTO SISMICO SCUOLE | - Entrate proprie - OO.UU. | 9.173,11 | 0,00 | 0,00 | 104.530,25 |
| | - Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Stato | 95.357,14 | 0,00 | 0,00 | |
| MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI COMUNALI | - Entrate proprie - OO.UU. | 50.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 110.000,00 |
| ACQUISTO MATERIALE INFORMATICO PER GLI UFFICI COMUNALI | - Entrate proprie - OO.UU. | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 30.000,00 |

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

| | | | | | |
|---|---|-----------|-----------|-----------|------------|
| INTERVENTI A FAVORE DEGLI EDIFICI DI CULTO | - Entrate proprie - OO.UU. | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 30.000,00 |
| RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA SCUOLE DI PRATAVECCHIA | - Entrate proprie - Alienazioni | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | 110.000,00 |
| | - Entr.derivanti da trasf. conto capitale - Stato | 70.000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| COMPLETAMENTI E MANUTENZIONI IMPIANTI SPORTIVI | - Entrate proprie - Alienazioni | 45.000,00 | 0,00 | 0,00 | 45.000,00 |
| MANUTENZIONE STRAORDINARIA CENTRALINA IDROELETTRICA | - Entrate proprie - OO.UU. | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 |
| MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE | - Entrate proprie - OO.UU. | 50.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 | 170.000,00 |

(**** Descrizione / Note Aggiuntive*)

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

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

| Articolo | Descrizione | Impegnato (Cp + Rs) | Pagato (Cp + Rs) | Residui da Riportare |
|-------------------|---|--------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| 6130 / 1510 / 90 | RISTRUTTURAZIONE RIFUGIO "DALMASTRO" IN LOC. MARGHERITA (QUOTA REGIONALE L.R. 4/2000) | 108.572,70 | 108.466,21 | 106,49 |
| 6130 / 1512 / 90 | RESTAURO E RISANAMENTO CONSERVATIVO DELL'ELEMENTO MONUMENTALE "FORO FRUMENTARIO" | 610,00 | 0,00 | 610,00 |
| 6130 / 1730 / 90 | COSTRUZIONE OPERE PUBBLICHE CON FONDI BIM | 43.582,67 | 6.052,42 | 37.530,25 |
| 6170 / 1750 / 6 | ACQUISTO MATERIALE INFORMATICO PER GLI UFFICI COMUNALI | 2.443,95 | 0,00 | 2.443,95 |
| 6490 / 1750 / 3 | INTERVENTI A FAVORE EDIFICI DI CULTO (OO.UU.) | 15.000,00 | 0,00 | 15.000,00 |
| 7130 / 1561 / 90 | RISTRUTTURAZIONE SCUOLE ELEMENTARI DI PIAZZA MARCONI | 9.072,54 | 0,00 | 9.072,54 |
| 7130 / 1561 / 91 | LAVORI DI SOMMA URGENZA EDIFICIO DI OLTRE MAIRA A SEGUITO INCENDIO 20/10/2018 | 21.754,70 | 0,00 | 21.754,70 |
| 7230 / 1750 / 27 | RIQUALIFICAZIONE EDIFICIO SEDE DELL'ISTITUTO COMPRENSIVO G. GIOLITTI | 2.331,72 | 0,00 | 2.331,72 |
| 7230 / 1771 / 90 | LAVORI DI CONSEGUIMENTO C.P..I. C/O L'EDIFICIO SEDE DELLE SCUOLE SECONDARIE DI PRIMO GRADO DI PIAZZA BATTAGLIONE ALPINI | 86.000,00 | 70.142,11 | 15.857,89 |
| 7830 / 1666 / 90 | REALIZZAZIONE DELLA CITTADELLA DELLE BOCCE | 226.619,14 | 44.535,50 | 182.083,64 |
| 8230 / 1700 / 90 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIE E PIAZZE | 56.858,93 | 39.161,69 | 17.697,24 |
| 8230 / 1703 / 90 | RIQUALIFICAZIONE PIAZZA XX SETTEMBRE E PIAZZABELTRICCO | 577.161,60 | 89.986,75 | 487.174,85 |
| 8330 / 1768 / 90 | COFINANZIAMENTO PROGETTI TERRITORIALI INTEGRATI | 2.630,16 | 0,00 | 2.630,16 |
| 9090 / 1750 / 2 | RIQUALIFICAZIONE ENERGETICO EDILIZIA EDIFICIO SEDE DELL'ASILO NIDO COMUNALE | 1.903,08 | 0,00 | 1.903,08 |
| 9130 / 1653 / 90 | COSTRUZIONRE LOCULI CIMITERO PRATAVECCHIA | 4.446,59 | 0,00 | 4.446,59 |
| 9530 / 1607 / 90 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA CANALI IRRIGUI COMUNALI | 14.507,32 | 0,00 | 14.507,32 |
| 10230 / 1718 / 90 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA CANALI IRRIGUI COMUNALI | 158.524,61 | 88.586,94 | 69.937,67 |

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

| | | | | |
|--|----------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| | TOTALE: | 1.332.019,71 | 446.931,62 | 885.088,09 |
|--|----------------|---------------------|-------------------|-------------------|

(***) *Descrizione / Note Aggiuntive*

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La politica tributaria a tariffaria di questa Amministrazione mira a non aumentare la pressione fiscale e tariffaria

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono state fissate con i seguenti provvedimenti:

Asilo

Deliberazione Giunta Comunale n. 134 del 20/08/2013

Mensa

Deliberazione Giunta Comunale n. 90 del 15/06/2017 confermata con delibera n. 61 del 11/04/2019.

Sale riunioni

Deliberazione Giunta Comunale n. 127 del 29/07/2009

Servizio scuolabus

Deliberazione della Giunta Comunale n. 89 del 15/06/2017 confermata con delibera n. 61 del 11/04/2019.

Trasporti funebri

Deliberazione Giunta Comunale n. 11 del 30/06/2014

Fiscalità Locale

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali sono state fissate dai seguenti provvedimenti; verranno ridiscusse in sede di approvazione del nuovo Bilancio senza sostanziali variazioni.

IUC – IMU:

Deliberazione del Consiglio Comunale n. 6 in data 11/03/2019

IUC – TASI

Deliberazione del Consiglio Comunale n. 5 in data 11/03/2019

IUC- TARI

Deliberazione del Consiglio Comunale n. 3 in data 11/03/2019

Addizionale comunale all'Irpef

Deliberazione del Consiglio Comunale n. 4 in data 11/03/2019.

L'Amministrazione non intende apportare modifiche di rilievo all'intero impianto tariffario..

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

In riferimento alla spesa corrente con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, si rileva che la spesa per le funzioni fondamentali presenta il seguente andamento nel triennio:

| <i>Missione</i> | <i>Programma</i> | | <i>Anno 2020</i> | <i>Anno 2021</i> | <i>Anno 2022</i> |
|--|---|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1-Servizi istituzionali, generali e di gestione | 1-Organismi istituzionali | comp | 155.649,59 | 140.698,59 | 140.748,59 |
| | | cassa | 168.971,28 | | |
| | 2-Segreteria generale | comp | 279.363,64 | 278.363,64 | 278.363,64 |
| | | cassa | 301.623,27 | | |
| | 3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | comp | 310.927,13 | 301.207,13 | 303.427,13 |
| | | cassa | 374.756,06 | | |
| | 4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | comp | 49.000,00 | 25.500,00 | 20.500,00 |
| | | cassa | 50.774,15 | | |
| | 5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | comp | 344.478,00 | 337.898,00 | 337.808,00 |
| | | cassa | 413.533,97 | | |
| | 6-Ufficio tecnico | comp | 165.025,18 | 137.206,22 | 137.206,22 |
| | | cassa | 248.318,72 | | |
| | 7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | comp | 117.238,27 | 101.238,27 | 101.238,27 |
| | | cassa | 122.406,87 | | |
| | 8-Statistica e sistemi informativi | comp | 15.000,00 | 16.000,00 | 16.000,00 |
| | | cassa | 30.154,57 | | |
| | 9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 10-Risorse umane | comp | 145.713,52 | 97.200,00 | 97.200,00 |
| cassa | | 152.937,46 | | | |
| 11-Altri servizi generali | comp | 518.426,09 | 501.426,09 | 501.426,09 | |
| | cassa | 669.235,30 | | | |
| Totale Missione 1 | | comp | 2.100.821,42 | 1.936.737,94 | 1.933.917,94 |
| | | cassa | 2.532.711,65 | | |
| 2-Giustizia | 1-Uffici giudiziari | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 2-Casa circondariale e altri servizi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 2 | | comp | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 3-Ordine pubblico e sicurezza | 1-Polizia locale e amministrativa | comp | 231.694,11 | 237.694,11 | 237.694,11 |
| | | cassa | 240.779,24 | | |
| | 2-Sistema integrato di sicurezza urbana | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 3 | | comp | 231.694,11 | 237.694,11 |
| | | cassa | 240.779,24 | | |
| 4-Istruzione e diritto allo | | | | | |

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

| | | | | | |
|---|--|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| studio | 1-Istruzione prescolastica | comp | 55.075,01 | 54.145,01 | 53.715,01 |
| | | cassa | 59.150,64 | | |
| | 2-Altri ordini di istruzione non universitaria | comp | 186.171,35 | 160.522,70 | 160.252,70 |
| | | cassa | 246.491,28 | | |
| | 4-Istruzione universitaria | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 5-Istruzione tecnica superiore | comp | 4.010,00 | 3.320,00 | 3.230,00 |
| | | cassa | 4.010,00 | | |
| | 6-Servizi ausiliari all'istruzione | comp | 253.400,00 | 284.400,00 | 284.400,00 |
| | | cassa | 328.813,88 | | |
| 7-Diritto allo studio | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | cassa | 0,00 | | | |
| | Totale Missione 4 | comp | 498.656,36 | 502.387,71 | 501.597,71 |
| | | cassa | 638.465,80 | | |
| 5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 1-Valorizzazione dei beni di interesse storico | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | comp | 207.885,64 | 207.335,64 | 206.755,64 |
| | | cassa | 229.978,49 | | |
| | Totale Missione 5 | comp | 207.885,64 | 207.335,64 | 206.755,64 |
| | | cassa | 229.978,49 | | |
| 6-Politiche giovanili, sport e tempo libero | 1-Sport e tempo libero | comp | 95.740,00 | 96.140,00 | 95.180,00 |
| | | cassa | 112.546,02 | | |
| | 2-Giovani | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| Totale Missione 6 | comp | 95.740,00 | 96.140,00 | 95.180,00 | |
| | | cassa | 112.546,02 | | |
| 7-Turismo | 1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo | comp | 2.950,00 | 2.830,00 | 2.690,00 |
| | | cassa | 3.718,88 | | |
| | Totale Missione 7 | comp | 2.950,00 | 2.830,00 | 2.690,00 |
| | | cassa | 3.718,88 | | |
| 8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 1-Urbanistica e assetto del territorio | comp | 21.060,00 | 19.890,00 | 18.670,00 |
| | | cassa | 21.060,00 | | |
| | 2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 8 | comp | 21.060,00 | 19.890,00 | 18.670,00 |
| | | cassa | 21.060,00 | | |
| 9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 1-Difesa del suolo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | comp | 142.803,36 | 217.293,20 | 217.293,20 |
| | | cassa | 172.179,34 | | |
| | 3-Rifiuti | comp | 742.835,12 | 742.931,70 | 742.931,70 |
| | | cassa | 1.059.779,62 | | |
| | 4-Servizio idrico integrato | comp | 34.960,00 | 33.000,00 | 32.160,00 |
| | | cassa | 34.960,00 | | |

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

| | | | | | |
|---|---|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 10-Trasporti e diritto alla mobilità | 5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 9 | comp | 920.598,48 | 993.224,90 | 992.384,90 |
| | | cassa | 1.266.918,96 | | |
| 11-Soccorso civile | 1-Trasporto ferroviario | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 2-Trasporto pubblico locale | comp | 9.000,00 | 9.000,00 | 9.000,00 |
| | | cassa | 10.500,00 | | |
| | 3-Trasporto per vie d'acqua | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 4-Altre modalità di trasporto | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 5-Viabilità e infrastrutture stradali | comp | 252.207,18 | 328.647,18 | 327.267,18 |
| | | cassa | 289.965,31 | | |
| Totale Missione 10 | comp | 261.207,18 | 337.647,18 | 336.267,18 | |
| | cassa | 300.465,31 | | | |
| 12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 1-Sistema di protezione civile | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 2-Interventi a seguito di calamità naturali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 11 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | comp | 83.661,82 | 83.661,82 | 83.661,82 |
| | | cassa | 116.963,81 | | |
| | 2-Interventi per la disabilità | comp | 69.000,00 | 89.000,00 | 89.000,00 |
| | | cassa | 79.044,99 | | |
| 3-Interventi per gli anziani | comp | 20.451,32 | 20.451,32 | 20.451,32 | |
| | cassa | 27.292,94 | | | |
| 4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale | comp | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | |
| | cassa | 2.852,05 | | | |
| 5-Interventi per le famiglie | comp | 19.600,00 | 19.000,00 | 19.000,00 | |
| | cassa | 60.061,05 | | | |
| 6-Interventi per il diritto alla casa | comp | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | |
| | cassa | 20.000,00 | | | |
| 7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | comp | 262.687,76 | 176.347,00 | 176.347,00 | |
| | cassa | 262.687,76 | | | |
| 8-Cooperazione e associazionismo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | cassa | 0,00 | | | |
| 9-Servizio necroscopico e cimiteriale | comp | 42.402,87 | 42.402,87 | 42.402,87 | |
| | cassa | 44.755,17 | | | |
| Totale Missione 12 | comp | 520.303,77 | 453.363,01 | 453.363,01 | |
| | cassa | 613.657,77 | | | |
| 13-Tutela della salute | | | | | |

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

| | | | | | |
|---|---|--------------|------------------|------------------|------------------|
| | 1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 2-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 3-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 6-Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 7-Ulteriori spese in materia sanitaria | comp | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 30.000,00 | | |
| | Totale Missione 13 | comp | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 30.000,00 | | |
| 14-Sviluppo economico e competitività | | | | | |
| | 1-Industria, PMI e Artigianato | comp | 9.210,00 | 8.720,00 | 8.450,00 |
| | | cassa | 9.210,00 | | |
| | 2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 3-Ricerca e innovazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 4-Reti e altri servizi di pubblica utilità | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 14 | comp | 9.210,00 | 8.720,00 | 8.450,00 |
| | | cassa | 9.210,00 | | |
| 15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale | | | | | |
| | 1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro | comp | 5.740,00 | 5.740,00 | 5.740,00 |
| | | cassa | 9.250,92 | | |
| | 2-Formazione professionale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 3-Sostegno all'occupazione | comp | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 10.000,00 | | |
| | Totale Missione 15 | comp | 15.740,00 | 5.740,00 | 5.740,00 |
| | | cassa | 19.250,92 | | |
| 16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | | | | | |
| | 1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | comp | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| | | cassa | 500,00 | | |
| | 2-Caccia e pesca | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 16 | comp | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| | | cassa | 500,00 | | |
| 17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche | | | | | |
| | 1-Fonti energetiche | comp | 44.200,00 | 44.200,00 | 44.200,00 |
| | | cassa | 52.123,47 | | |
| | Totale Missione 17 | comp | 44.200,00 | 44.200,00 | 44.200,00 |
| | | cassa | 52.123,47 | | |
| 18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e | | | | | |

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

| | | | | | | |
|-------------------------------------|---|--|---------------------|---------------------|---------------------|------|
| locali | 1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| | Totale Missione 18 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 19-Relazioni internazionali | 1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| | Totale Missione 19 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 20-Fondi e accantonamenti | 1-Fondo di riserva | comp | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| | 2-Fondo crediti di dubbia esigibilità | comp | 65.459,39 | 69.639,26 | 77.736,95 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| | 3-Altri fondi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| | Totale Missione 20 | comp | 80.459,39 | 84.639,26 | 92.736,95 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| | 50-Debito pubblico | 1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | cassa | 0,00 | | |
| Totale Missione 50 | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 60-Anticipazioni finanziarie | 1-Restituzione anticipazioni di tesoreria | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| | Totale Missione 60 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| | TOTALE MISSIONI | comp | 5.041.026,35 | 4.931.049,75 | 4.930.147,44 | |
| | | cassa | 6.071.386,51 | | | |

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

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

Entro il prossimo 10 luglio il Governo dovrà stabilire il criterio con cui andranno ripartiti i 3 miliardi di risorse aggiuntive stanziati nel Decreto Rilancio, i termini di pagamento da parte del Ministero dell'Interno. Le rendicontazioni andranno presentate entro il prossimo 30/06/2021. In funzione di tali previsioni si potranno stabilire "sgravi" puntuali alle attività/famiglie più colpite dall'emergenza Covid da inserire nei risstori da parte del Ministero.

La gestione del patrimonio

| ATTIVO | | 2018 | 2017 |
|---------------|---|----------------------|----------------------|
| | B) IMMOBILIZZAZIONI | | |
| I | <u>Immobilizzazioni immateriali</u> | | |
| 1 | Costi di impianto e di ampliamento | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Costi di ricerca sviluppo e pubblicità | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Concessioni, licenze, marchi e diritti simile | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Avviamento | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Immobilizzazioni in corso ed acconti | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Altre | 0,00 | 0,00 |
| | Totale immobilizzazioni immateriali | 0,00 | 0,00 |
| | <u>Immobilizzazioni materiali</u> | | |
| II 1 | Beni demaniali | 1.084.486,91 | 538.377,46 |
| 1.1 | Terreni | 3.700,75 | 3.700,75 |
| 1.2 | Fabbricati | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Infrastrutture | 873.370,87 | 373.234,94 |
| 1.9 | Altri beni demaniali | 207.415,29 | 161.441,77 |
| III 2 | Altre immobilizzazioni materiali | 9.631.011,38 | 9.009.047,57 |
| 2.1 | Terreni | 1.876.084,03 | 1.819.433,19 |
| a | <i>di cui in leasing finanziario</i> | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Fabbricati | 6.903.468,23 | 6.400.755,27 |
| a | <i>di cui in leasing finanziario</i> | 0,00 | 0,00 |
| 2.3 | Impianti e macchinari | 15.031,94 | 21.017,85 |
| a | <i>di cui in leasing finanziario</i> | 0,00 | 0,00 |
| 2.4 | Attrezzature industriali e commerciali | 33.953,17 | 26.043,07 |
| 2.5 | Mezzi di trasporto | 36.040,00 | 0,00 |
| 2.6 | Macchine per ufficio e hardware | 12.928,19 | 9.954,51 |
| 2.7 | Mobili e arredi | 49.272,52 | 32.369,16 |
| 2.8 | Infrastrutture | 675.919,42 | 687.441,67 |
| 2.9 | Diritti reali di godimento | 0,00 | 0,00 |
| 2.99 | Altri beni materiali | 28.313,88 | 12.032,85 |
| 3 | Immobilizzazioni in corso ed acconti | 1.207.101,49 | 1.018.242,03 |
| | Totale immobilizzazioni materiali | 11.922.599,78 | 10.565.667,06 |
| | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | 11.922.599,78 | 10.565.667,06 |

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

In riferimento ai programmi ricompresi nelle varie missioni per quanto attiene gli investimenti si riportano di seguito le risorse straordinarie e in conto capitale di cui si prevede di disporre nel triennio:

| Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali | | | | |
|--|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Cod | Descrizione Entrata Specifica | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 |
| 1 | Entrate correnti destinate agli investimenti : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Stato : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Regione : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Provincia : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Unione Europea : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - C.d.S. : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Altre entrate / Entrate proprie : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Avanzi di bilancio : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Entrate proprie : | 229.173,11 | 110.000,00 | 110.000,00 |
| | - OO.UU. : | 144.173,11 | 110.000,00 | 110.000,00 |
| | - Concessione Loculi : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Alienazioni : | 85.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Altre : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Riscossioni : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale : | 760.357,14 | 195.000,00 | 195.000,00 |
| | - Stato : | 165.357,14 | 0,00 | 0,00 |
| | - Regione : | 400.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Provincia : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Unione Europea : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - C.d.S. : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Altre entrate / Entrate proprie : | 195.000,00 | 195.000,00 | 195.000,00 |
| 5 | Avanzo di amministrazione / f.p.v. : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Mutui passivi : | 400.000,00 | 0,00 | 500.000,00 |
| 7 | Altre forme di ricorso al mercato finanziario : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Indebitamento

Con riferimento alla situazione generale di indebitamento dell'Ente, si riporta l'andamento dell'indebitamento nell'ultimo triennio e la previsione per il prossimo triennio come segue:

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Residuo Debito (+) | 3.743.797,03 | 3.737.660,26 | 3.581.394,32 | 4.067.774,21 | 4.366.624,21 | 4.168.644,21 |
| Nuovi Prestiti (+) | 155.000,00 | 0,00 | 650.000,00 | 400.000,00 | | |
| Prestiti rimborsati (-) | 161.136,77 | 156.265,94 | 163.620,11 | 101.150,00 | 197.980,00 | 204.720,00 |
| Estinzioni anticipate (-) | | | | | | |
| Altre variazioni +/- (da specificare) | | | | | | |
| Totale fine anno | 3.737.660,26 | 3.581.394,32 | 4.067.774,21 | 4.366.624,21 | 4.168.644,21 | 3.963.924,21 |
| Nr. Abitanti al 31/12 | 7000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| Debito medio x abitante | 533,95 | 511,63 | 581,11 | 623,80 | 595,20 | 566,27 |

| | <i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i> | | | | | |
|-------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| Oneri finanziari | 213.929,87 | 215.885,68 | 201.132,43 | 223.099,09 | 214.489,09 | 207.739,09 |
| Quota capitale | 161.094,79 | 162.094,00 | 183.400,00 | 101.150,00 | 197.980,00 | 204.720,00 |
| Totale fine anno | 375.024,66 | 377.979,68 | 384.532,43 | 324.249,09 | 412.469,09 | 412.459,09 |

| | <i>Tasso medio indebitamento</i> | | | | | |
|--|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| Indebitamento inizio esercizio | 3.743.797,03 | 3.737.660,26 | 3.581.394,32 | 4.067.774,21 | 3.913.487,82 | 3.753.030,82 |
| Oneri finanziari | 213.929,87 | 215.885,68 | 201.132,43 | 223.099,09 | 214.489,09 | 207.739,09 |
| Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale) | 5,71 | 5,80 | 5,85 | 5,77 | 6,35 | 6,62 |

| | <i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i> | | | | | |
|-----------------------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| Interessi passivi | 213.929,87 | 215.885,68 | 201.132,43 | 223.099,09 | 214.489,09 | 207.739,09 |
| Entrate correnti | 5.024.457,22 | 6.049.263,04 | 5.183.447,17 | 5.093.662,83 | 5.129.029,75 | 5.134.867,44 |
| % su entrate correnti | 4,26 % | 3,57 % | 3,88 % | 4,38 % | 4,18 % | 4,05 % |
| Limite art. 204 TUEL | 8,00 % | 8,00 % | 8,00 % | 8,00 % | 8,00 % | 8,00 % |

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

| <i>Equilibrio Economico-Finanziario</i> | | <i>Anno 2020</i> | <i>Anno 2021</i> | <i>Anno 2022</i> |
|--|-----|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | 489.010,18 | | |
| A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti | (+) | 48.513,52 | 0,00 | 0,00 |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | 5.093.662,83 0,00 | 5.129.029,75 0,00 | 5.134.867,44 0,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità | (-) | 5.041.026,35 0,00 65.459,39 | 4.931.049,75 0,00 69.639,26 | 4.930.147,44 0,00 77.736,95 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (-) | 101.150,00 0,00 | 197.980,00 0,00 | 204.720,00 0,00 |
| G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI | | | | |
| H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per Comune di Dronero | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

| | | | | |
|---|-----|----------------------|--------------------|--------------------|
| spese di investimento | | | | |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale | (+) | 52.937,60 | 0,00 | 0,00 |
| R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00 | (+) | 1.582.592,65 | 305.000,00 | 805.000,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa | (-) | 1.635.530,25 0,00 | 305.000,00 0,00 | 805.000,00 0,00 |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale | (+) | 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 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

| | | | | |
|--|--|-------------|-------------|-------------|
| EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|--|--|-------------|-------------|-------------|

La verifica della quadratura delle Previsioni di Cassa, viene qui di seguito riportata :

| Quadratura Cassa | | |
|-------------------------|----------|-------------------|
| Fondo di Cassa | (+) | 489.010,18 |
| Entrata | (+) | 16.077.215,88 |
| Spesa | (-) | 16.409.438,70 |
| | | |
| Differenza | = | 156.787,36 |

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2020 - 2022**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- *DUP: Sezione Operativa (SeO)* -

La SeO contiene la programmazione operativa dell'Ente avendo a riferimento l'arco temporale sia annuale sia triennale in base alle previsioni e agli obiettivi fissati nella SeS.

La SeO, con riferimento ai contenuti finanziari, espone i dati per competenza con riferimento all'intero triennio e per cassa con riferimento al primo anno di esercizio.

Nelle parti che seguono del D.U.P.- SeO – verranno esaminati per ogni singola missione i programmi che l'Ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nel SeS e, per ogni programma saranno in sintesi individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere che verranno poi dettagliatamente descritti nel PEG e nel Piano delle Performance.

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

| Società/attività svolta | % Partec. comune | % Partec. pubblica | Consolidamento (si/no) | Considerazioni di rilevanza |
|--------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|---|
| A.C.S.R. S.p.A. | 4,20% | 100% | SI | Rilevante: per incidenza parametri attivo patrimoniale, patrimonio netto e ricavi caratteristici >10% |
| ACDA S.p.A. | 1,66% | 100% | SI | Rilevante: per incidenza parametri attivo patrimoniale, patrimonio netto e ricavi caratteristici >10% |
| A.T.L. del Cuneese s.c. a r.l. | 0,49% | MISTA | NO | Quota partecipazione inferiore a 20% |
| AFP S..c.r.l. | 20 % | MISTA | SI | Partecipazione di controllo secondo parere Corte dei Conti |

Inoltre partecipa ad alcuni Consorzi obbligatori quali:

- Consorzio del Bacino Imbrifero del Maira, consorzio costituito ai sensi della L. 959/1953 che si occupa della gestione dei sovracanonici derivanti dagli impianti di produzione di energia idroelettrica situati nei 22 comuni facenti parte del Consorzio;
- Consorzio Ecologico Cuneese che si occupa della raccolta degli R.S.U. dei 54 comuni facenti parte del Consorzio.

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

| | | | |
|--|-------------------------|-------------------------|--|
| 1.2.1 – Superficie in Kmq. 59 | | | |
| 1.2.2 – RISORSE IDRICHE | | | |
| * Laghi n°== | * Fiumi e Torrenti n° 1 | | |
| 1.2.3 – STRADE | | | |
| * Statali Km. == | * Provinciali Km. 15 | * Comunali Km. 78 | |
| * Vicinali Km. 50 | * Autostrade Km. == | | |
| 1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI | | | |
| | SI | NO | |
| * Piano reg. adottato | X | – | |
| * Piano reg. approvato | X | – | |
| * Progr. di fabbricazione | – | X | |
| * Piano edilizia economica e popolare | X | – | |
| PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI | | | |
| | SI | NO | |
| * Industriali | X | – | |
| * Artigianali | X | – | |
| * Commerciali | – | X | |
| * Altri strumenti (specificare) _____ | | | |
| 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 | Ha 00 44 38 | 00 00 00 | |
| P.I.P | Ha 30 56 14 | 24 35 35 | |

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

| <i>TITOLO</i> | <i>DENOMINAZIONE</i> | <i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i> | | <i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i> | <i>ANNO 2020</i> | <i>ANNO 2021</i> | <i>ANNO 2022</i> |
|---------------|---|--|---------------------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | | previsione di competenza | 0,00 | 48.513,52 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | | previsione di competenza | 37.461,50 | 52.937,60 | 0,00 | 0,00 |
| | Utilizzo avanzo di Amministrazione | | previsione di competenza | 83.960,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | | |
| | Fondo di Cassa all'1/1/2020 | | previsione di cassa | 673.526,63 | 489.010,18 | | |
| TITOLO 1 : | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 317.997,81 | previsione di competenza | 3.568.183,00 | 3.669.730,98 | 3.619.129,75 | 3.624.967,44 |
| TITOLO 2 : | Trasferimenti correnti | 127.487,85 | previsione di cassa | 3.793.611,56 | 3.987.728,79 | | |
| TITOLO 3 : | Entrate extratributarie | 930.331,54 | previsione di competenza | 294.104,17 | 232.431,85 | 207.400,00 | 207.400,00 |
| TITOLO 4 : | Entrate in conto capitale | 817.867,53 | previsione di cassa | 369.218,89 | 359.919,70 | | |
| TITOLO 6 : | Accensione prestiti | 274.100,80 | previsione di competenza | 1.321.160,00 | 1.191.500,00 | 1.302.500,00 | 1.302.500,00 |
| TITOLO 7 : | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | previsione di cassa | 2.080.611,21 | 2.121.831,54 | | |
| TITOLO 9 : | Entrate per conto terzi e partite di giro | 100.174,87 | previsione di competenza | 2.236.767,85 | 1.182.592,65 | 305.000,00 | 305.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 3.431.132,40 | 2.000.460,18 | | |
| | | | previsione di competenza | 650.000,00 | 400.000,00 | 0,00 | 500.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 724.100,80 | 674.100,80 | | |
| | | | previsione di competenza | 5.000.000,00 | 5.000.000,00 | 5.000.000,00 | 5.000.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 5.000.000,00 | 5.000.000,00 | | |
| | | | previsione di competenza | 1.333.000,00 | 1.833.000,00 | 1.833.000,00 | 1.833.000,00 |
| | | | previsione di cassa | 1.452.685,73 | 1.933.174,87 | | |
| | TOTALE TITOLI | 2.567.960,40 | previsione di competenza | 14.403.215,02 | 13.509.255,48 | 12.267.029,75 | 12.772.867,44 |
| | TOTALE GENERALE ENTRATE | 2.567.960,40 | previsione di cassa | 16.851.360,59 | 16.077.215,88 | | |
| | | | previsione di competenza | 14.524.636,52 | 13.610.706,60 | 12.267.029,75 | 12.772.867,44 |
| | | | previsione di cassa | 17.524.887,22 | 16.566.226,06 | | |

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

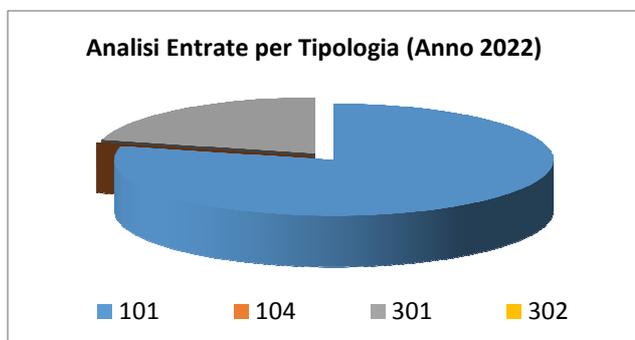
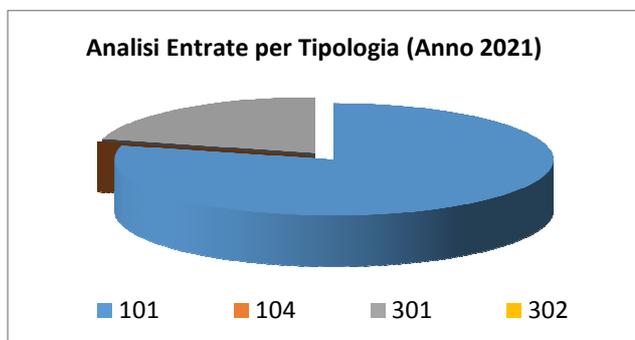
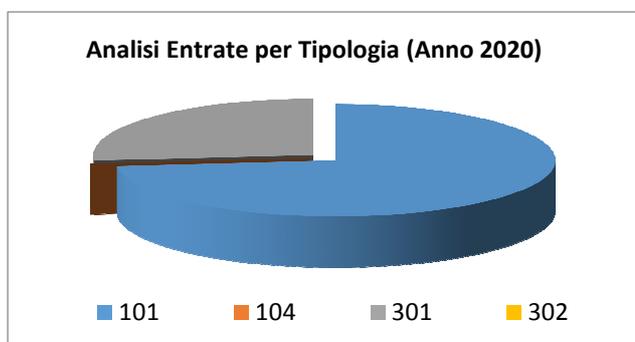
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

| Tipologia | | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 |
|----------------------|--|-------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 101 | Imposte tasse e proventi assimilati | comp | 2.693.760,00 | 2.858.760,00 | 2.858.760,00 |
| | | cassa | 3.011.757,81 | | |
| 104 | Compartecipazioni di tributi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 301 | Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | comp | 975.970,98 | 760.369,75 | 766.207,44 |
| | | cassa | 975.970,98 | | |
| 302 | Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALI TITOLO | | | 3.669.730,98 | 3.619.129,75 | 3.624.967,44 |
| | | | 3.987.728,79 | | |



IUC: IMU E TASI

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Si propone al Consiglio la conferma allo 0,7%.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

Si propone al Consiglio la conferma dell'attuale sistema tariffario.

RISCOSSIONE COATTIVA

Si prevede, nel limite delle disponibilità di organico, di continuare nell'attività di recupero e contenimento dell'evasione tributaria.

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state elaborate secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale nei seguenti importi:

Fondo di solidarietà comunale anno 2020 (provvisorio): euro 889.630,22 comprensivi dell'incremento stimato dovuto all'assegnazione a livello nazionale di 3 miliardi di euro per l'emergenza sanitaria da Covid-19 i cui criteri verranno fissati entro il 10 luglio 2020.

Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabile dei singoli tributi

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : BARBERO Carla

Responsabile TARSU-TARES-TARI: BARBERO Carla

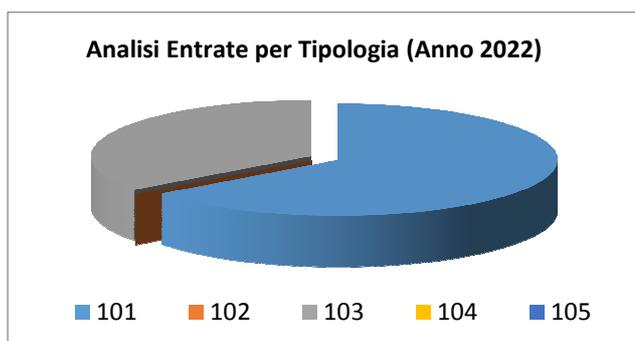
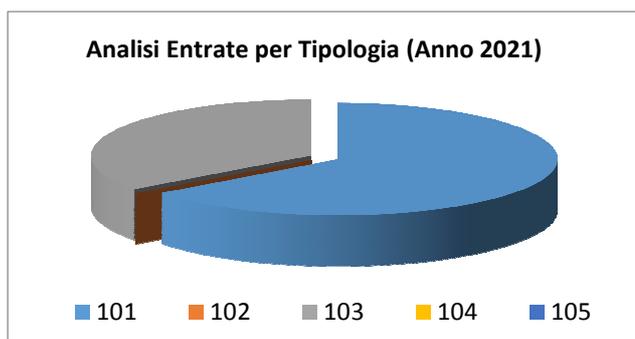
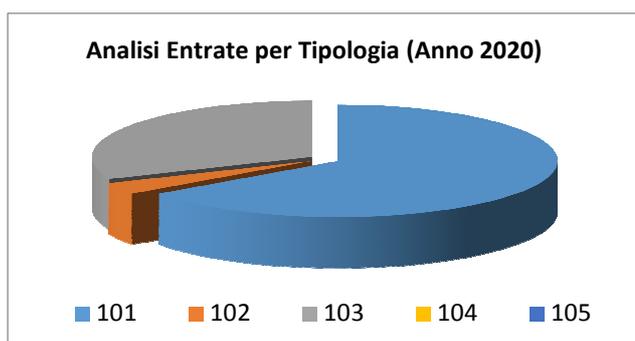
Responsabile Tassa occupazione spazi: BARBERO Carla

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: VERCESI Maurizio

Nel corso del 2020 verrà implementata la modalità di pagamento di alcuni tributi/servizi mediante il portale pago PA (obbligo di legge prorogato al 1/01/2020).

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

| Tipologia | | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 |
|----------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 101 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | comp | 151.431,85 | 134.400,00 | 134.400,00 |
| | | cassa | 198.248,98 | | |
| 102 | Trasferimenti correnti da Famiglie | comp | 8.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 8.000,00 | | |
| 103 | Trasferimenti correnti da Imprese | comp | 73.000,00 | 73.000,00 | 73.000,00 |
| | | cassa | 132.350,72 | | |
| 104 | Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 20.000,00 | | |
| 105 | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 1.320,00 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 232.431,85 | 207.400,00 | 207.400,00 |
| | | cassa | 359.919,70 | | |

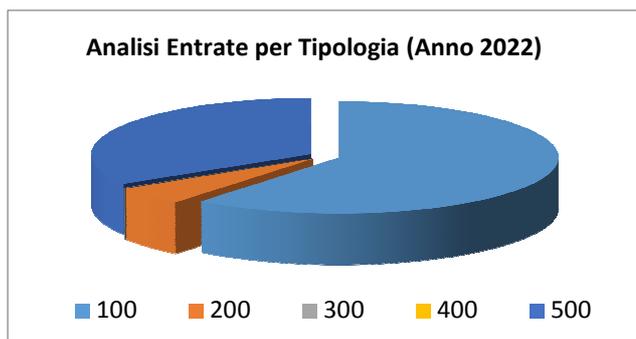
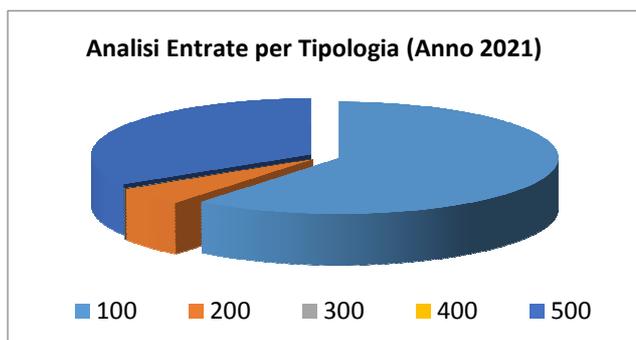
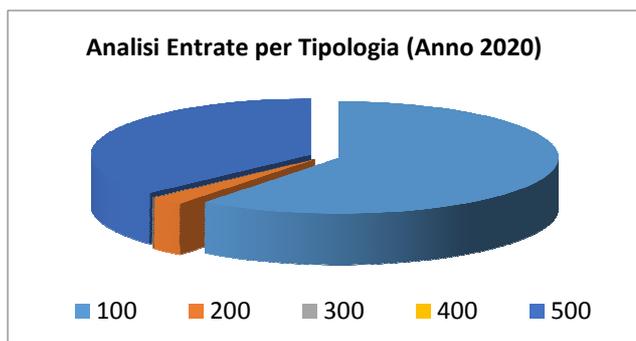


Documento Unico di Programmazione 2020/2022

I trasferimenti nel triennio sono pressoché stabili.

Analisi entrate: Politica tariffaria

| Tipologia | | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 |
|----------------------|---|-------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 100 | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | comp | 720.000,00 | 791.000,00 | 791.000,00 |
| | | cassa | 844.556,42 | | |
| 200 | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | comp | 30.000,00 | 70.000,00 | 70.000,00 |
| | | cassa | 40.222,63 | | |
| 300 | Interessi attivi | comp | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | | cassa | 1.000,00 | | |
| 400 | Altre entrate da redditi da capitale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 500 | Rimborsi e altre entrate correnti | comp | 440.500,00 | 440.500,00 | 440.500,00 |
| | | cassa | 1.236.052,49 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 1.191.500,00 | 1.302.500,00 | 1.302.500,00 |
| | | cassa | 2.121.831,54 | | |



PROVENTI SERVIZI

Al momento il costo dei servizi rimane sostanzialmente immutato. E' stato completato il processo di esternalizzazione dell'asilo nido senza peraltro incidere sulle tariffe a carico delle famiglie.

PROVENTI BENI DELL'ENTE

I proventi derivanti dalla gestione dei beni si sostanziano negli affitti. Nel presente anno, terminata la locazione del Bar Caffè Teatro, al momento non è stato aggiudicata una nuova locazione. Pertanto le entrate sono state decurtate del canone di affitto precedentemente locato. L'Amministrazione sta valutando, visto il momento di emergenza sanitaria, se tentare una nuova gara o, viceversa, attendere la fine dell'emergenza in quanto l'attività ivi insediata è fortemente penalizzata.

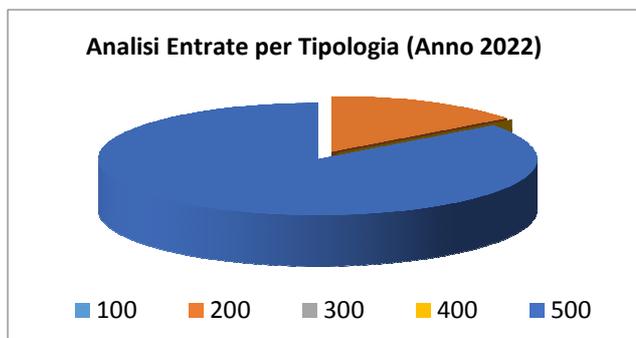
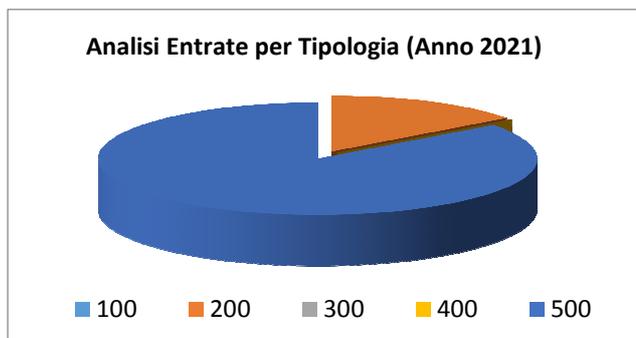
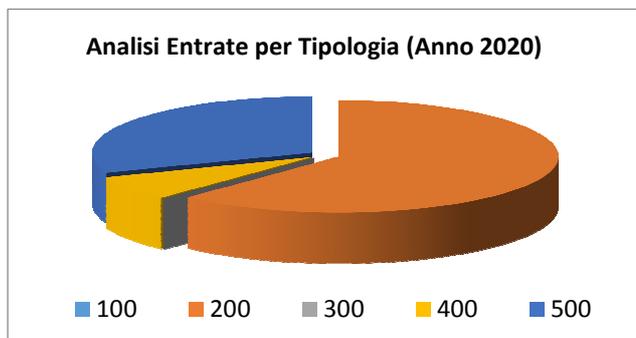
PROVENTI DIVERSI

A decorrere dal 2018 è venuto meno l'incentivo dei Certificati Verdi legati alla produzione di energia elettrica della centralina di proprietà comunale che apportava nelle casse comunali circa 200.000,00 euro annui.

Verrà attentamente monitorata la possibilità di accedere a nuovi meccanismi di incentivazione se l'investimento sull'impianto idroelettrico sarà sostenibile dal punto di vista economico.

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

| Tipologia | | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 |
|----------------------|--|-------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 100 | Tributi in conto capitale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 200 | Contributi agli investimenti | comp | 733.419,54 | 45.000,00 | 45.000,00 |
| | | cassa | 1.404.031,44 | | |
| 300 | Altri trasferimenti in conto capitale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 400 | Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | comp | 85.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 85.000,00 | | |
| 500 | Altre entrate in conto capitale | comp | 364.173,11 | 260.000,00 | 260.000,00 |
| | | cassa | 511.428,74 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 1.182.592,65 | 305.000,00 | 305.000,00 |
| | | cassa | 2.000.460,18 | | |



CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

Si rimanda al piano delle alienazioni in deliberato dalla Giunta comunale.

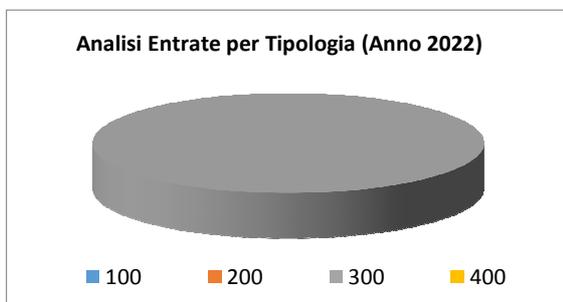
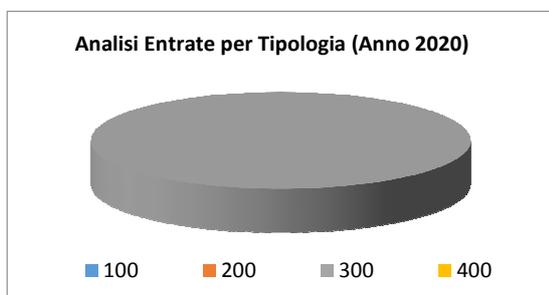
ALTRE ENTARTE IN C/CAPITALE

Si prevede di incassare una somma in linea con le serie storiche incassate. Nel 2020 dovrebbe proseguire la verifica “straordinaria dei requisiti di ruralità” sui fabbricati c.d. rurali che porterebbe an incassare una somma aggiuntiva degli Oneri di Urbanizzazione.

Si rimanda al Piano triennale dei lavori pubblici per l’indicazione delle principali modalità di finanziamento degli stessi.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

| Tipologia | | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 |
|----------------------|--|-------|-------------------|------------------|-------------------|
| 100 | Emissione di titoli obbligazionari | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 200 | Accensione Prestiti a breve termine | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 300 | Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | comp | 400.000,00 | 0,00 | 500.000,00 |
| | | cassa | 674.100,80 | | |
| 400 | Altre forme di indebitamento | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 400.000,00 | 0,00 | 500.000,00 |
| | | cassa | 674.100,80 | | |



Sono stati previsti due nuovi mutui:

1. Per lavori di riqualificazione della Piazza Don Canaveri in frazione Tetti di euro 300.000,00;
2. Per lavori di completamento e rifacimento lavori di viabilità comunale di euro 100.000,00.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

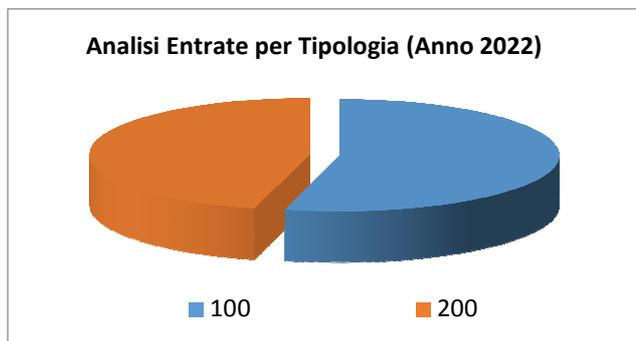
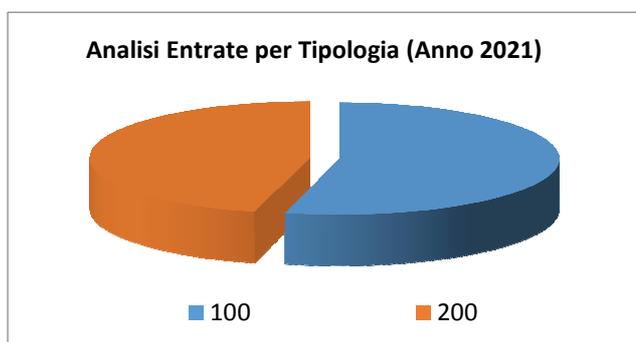
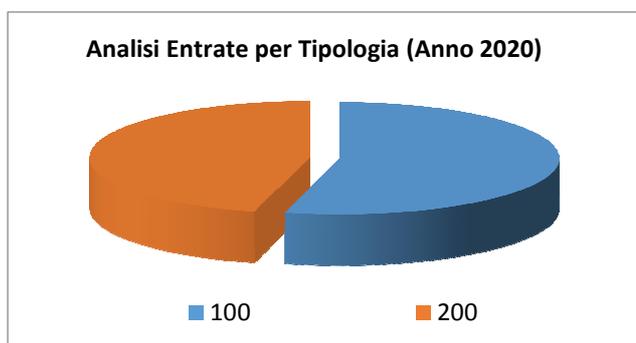
| <i>Tipologia</i> | | | <i>Anno 2020</i> | <i>Anno 2021</i> | <i>Anno 2022</i> |
|-------------------------|--|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 100 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | comp | 5.000.000,00 | 5.000.000,00 | 5.000.000,00 |
| | | cassa | 5.000.000,00 | | |
| | TOTALI TITOLO | comp | 5.000.000,00 | 5.000.000,00 | 5.000.000,00 |
| | | cassa | 5.000.000,00 | | |

Il limite massimo del è stato fissato con deliberazione della Giunta Comunale n. 210 in data 30/12/2019 ed è pari a 2.520.526,68 di euro.

Nel corso del 2020 si prevede di farvi ricorso occasionalmente per tamponare brevi crisi di liquidità. Molto dipenderà anche dal pagamento da parte di Enel delle spese anticipate per gli anni 2017/2018/2019 e 2020.

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

| <i>Tipologia</i> | | | <i>Anno 2020</i> | <i>Anno 2021</i> | <i>Anno 2022</i> |
|----------------------|-----------------------------|-------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 100 | Entrate per partite di giro | comp | 990.000,00 | 990.000,00 | 990.000,00 |
| | | cassa | 995.000,00 | | |
| 200 | Entrate per conto terzi | comp | 843.000,00 | 843.000,00 | 843.000,00 |
| | | cassa | 938.174,87 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 1.833.000,00 | 1.833.000,00 | 1.833.000,00 |
| | | cassa | 1.933.174,87 | | |



Le partite di giro sono stabili nel tempo e si riferiscono ai contributi previdenziali dei dipendenti, alle imposte trattenute in qualità di sostituto di imposta, ai contributi volontari (ritenute sindacali) ed ai vari servizi svolti per conto terzi anno per anno.

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Si rimanda alle tariffe dettagliate al paragrafo 2.c della SeS (condizioni interne)

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Premesso che il limite di indebitamento è quello risultante dal seguente prospetto:

| PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI - ANNI 2020 - 2022 | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000 | | | |
| | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 |
| 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I) | 3.410.366,71 | 3.568.183,00 | 3.669.730,98 |
| 2) Trasferimenti correnti (titolo II) | 141.948,29 | 294.104,17 | 232.431,85 |
| 3) Entrate extratributarie (titolo III) | 2.496.948,04 | 1.321.160,00 | 1.191.500,00 |
| TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI | 6.049.263,04 | 5.183.447,17 | 5.093.662,83 |
| SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI | | | |
| Livello massimo di spesa annuale : | 604.926,30 | 518.344,72 | 509.366,28 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014 | 223.099,09 | 214.489,09 | 207.739,09 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ammontare disponibile per nuovi interessi | 381.827,21 | 303.855,63 | 301.627,19 |
| TOTALE DEBITO CONTRATTO | | | |
| Debito contratto al 31/12/2019 | 4.789.877,27 | 5.088.727,27 | 4.890.747,27 |
| Debito autorizzato nell'esercizio in corso | 400.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE DEBITO DELL'ENTE | 5.189.877,27 | 5.088.727,27 | 4.890.747,27 |
| DEBITO POTENZIALE | | | |
| Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

| | | | |
|--|------|------|------|
| di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Garanzie che concorrono al limite di indebitamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

I mutui che si prevede di assumere nel triennio 2020-2022 sono i seguenti:

| <i>Articolo</i> | <i>Descrizione</i> | <i>Anno 2020</i> | <i>Anno 2021</i> | <i>Anno 2022</i> |
|-----------------|---|-------------------|------------------|-------------------|
| 8230/1704/90 | RIQUALIFICAZIONE FRAZIONE TETTI NELL'AMBITO DEL PIANO DI SVILUPPO RURALE (MIS. 7.2.1 E 7.4.1) | 300.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8230/1685/90 | RIQUALIFICAZIONE AREA VIA CASTELNUOVO GARFAGNANA | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 |
| 8230/1700/90 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIE E PIAZZE | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE : | 400.000,00 | 0,00 | 500.000,00 |

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 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 e i Programmi sono quelli istituzionalmente previsti dal Decreto Legislativo e specificatamente dettagliate nel Riepilogo Generale delle Spese per Missioni di cui all'allegato n.7 al Bilancio di Previsione (dati finanziari) e nel Riepilogo per Titoli.

| Riepilogo delle Missioni | Denominazione | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 |
|--------------------------|--|--------------------------|--------------|--------------|--------------|
| | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 01 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | previsione di competenza | 2.406.821,42 | 1.976.737,94 | 1.973.917,94 |
| | | di cui già impegnato | 294.513,52 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plur. vinc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 2.915.340,67 | | |
| Missione 02 | Giustizia | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plur. vinc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Missione 03 | Ordine pubblico e sicurezza | previsione di competenza | 231.694,11 | 237.694,11 | 237.694,11 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plur. vinc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 240.779,24 | | |
| Missione 04 | Istruzione e diritto allo studio | previsione di competenza | 713.186,61 | 502.387,71 | 501.597,71 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plur. vinc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 972.155,01 | | |
| Missione 05 | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | previsione di competenza | 217.885,64 | 217.335,64 | 216.755,64 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plur. vinc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 255.588,49 | | |
| Missione 06 | Politiche giovanili, sport e tempo libero | previsione di competenza | 140.740,00 | 96.140,00 | 95.180,00 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plur. vinc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 384.165,16 | | |
| Missione 07 | Turismo | previsione di competenza | 2.950,00 | 2.830,00 | 2.690,00 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plur. vinc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 112.291,58 | | |
| Missione 08 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | previsione di competenza | 21.060,00 | 19.890,00 | 18.670,00 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plur. vinc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 21.060,00 | | |
| Missione 09 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | previsione di competenza | 1.320.598,48 | 993.224,90 | 992.384,90 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plur. vinc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 1.691.640,16 | | |
| Missione 10 | Trasporti e diritto alla mobilità | previsione di competenza | 756.207,18 | 442.647,18 | 941.267,18 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plur. vinc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 1.518.224,70 | | |
| Missione 11 | Soccorso civile | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plur. vinc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Missione 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | previsione di competenza | 520.303,77 | 453.363,01 | 453.363,01 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plur. vinc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 632.611,68 | | |
| Missione 13 | Tutela della salute | previsione di competenza | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui già impegnato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | di cui fondo plur. vinc. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 30.000,00 | | |
| Missione 14 | Sviluppo economico e competitività | previsione di competenza | 9.210,00 | 8.720,00 | 8.450,00 |

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

| | | | | | |
|-------------|--|---------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 9.210,00 | | |
| Missione 15 | Politiche per il lavoro e la formazione professionale | previsione di competenza | 15.740,00 | 5.740,00 | 5.740,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 19.250,92 | | |
| Missione 16 | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | previsione di competenza | 150.500,00 | 150.500,00 | 150.500,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 208.958,31 | | |
| Missione 17 | Energia e diversificazione delle fonti energetiche | previsione di competenza | 59.200,00 | 44.200,00 | 44.200,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 67.123,47 | | |
| Missione 18 | Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Missione 19 | Relazioni internazionali | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Missione 20 | Fondi e accantonamenti | previsione di competenza | 80.459,39 | 84.639,26 | 92.736,95 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Missione 50 | Debito pubblico | previsione di competenza | 101.150,00 | 197.980,00 | 204.720,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 101.150,00 | | |
| Missione 60 | Anticipazioni finanziarie | previsione di competenza | 5.000.000,00 | 5.000.000,00 | 5.000.000,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 5.000.000,00 | | |
| Missione 99 | Servizi per conto terzi | previsione di competenza | 1.833.000,00 | 1.833.000,00 | 1.833.000,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 2.229.889,31 | | |
| | TOTALI MISSIONI | previsione di competenza | 13.610.706,60 | 12.267.029,75 | 12.772.867,44 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 294.513,52 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 16.409.438,70 | | |
| | TOTALE GENERALE SPESE | previsione di competenza | 13.610.706,60 | 12.267.029,75 | 12.772.867,44 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 294.513,52 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 16.409.438,70 | | |

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

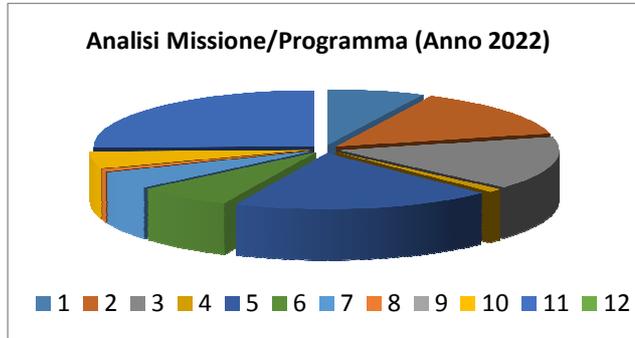
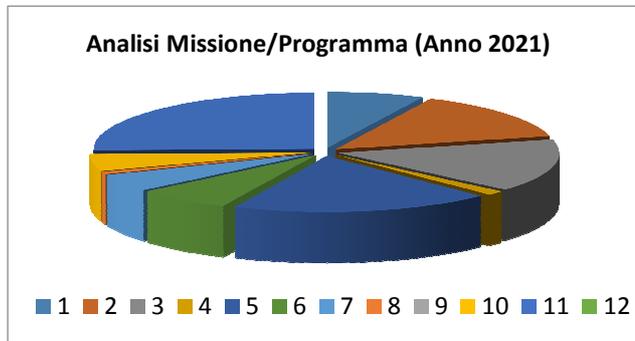
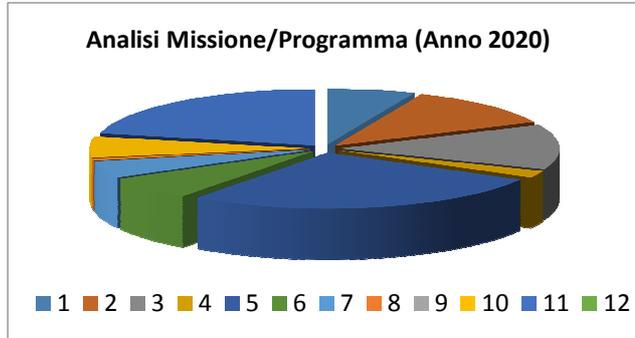
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

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

| Programma | | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Responsabili |
|------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1 | Organi istituzionali | comp | 155.649,59 | 140.698,59 | 140.748,59 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 208.971,28 | | | |
| 2 | Segreteria generale | comp | 279.363,64 | 278.363,64 | 278.363,64 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 301.623,27 | | | |
| 3 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | comp | 310.927,13 | 301.207,13 | 303.427,13 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 374.756,06 | | | |
| 4 | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | comp | 49.000,00 | 25.500,00 | 20.500,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 50.774,15 | | | |
| 5 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | comp | 650.478,00 | 377.898,00 | 377.808,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 756.162,99 | | | |
| 6 | Ufficio tecnico | comp | 165.025,18 | 137.206,22 | 137.206,22 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 248.318,72 | | | |
| 7 | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | comp | 117.238,27 | 101.238,27 | 101.238,27 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 122.406,87 | | | |
| 8 | Statistica e sistemi informativi | comp | 15.000,00 | 16.000,00 | 16.000,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 30.154,57 | | | |
| 9 | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 10 | Risorse umane | comp | 145.713,52 | 97.200,00 | 97.200,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 152.937,46 | | | |
| 11 | Altri servizi generali | comp | 518.426,09 | 501.426,09 | 501.426,09 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 669.235,30 | | | |
| 12 | Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per Regioni) | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

| | | | | | | |
|------------------------|--|-------|--------------|--------------|--------------|--|
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 2.406.821,42 | 1.976.737,94 | 1.973.917,94 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 2.915.340,67 | | | |
| | | | | | | |



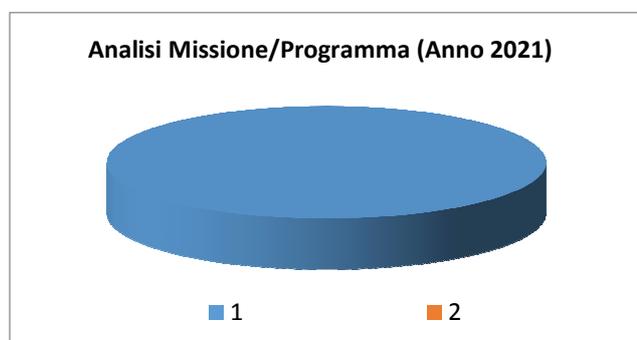
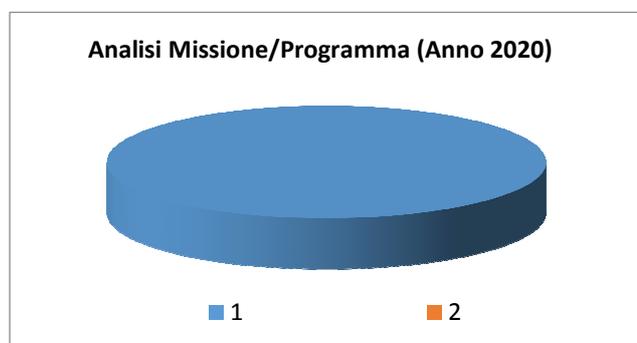
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

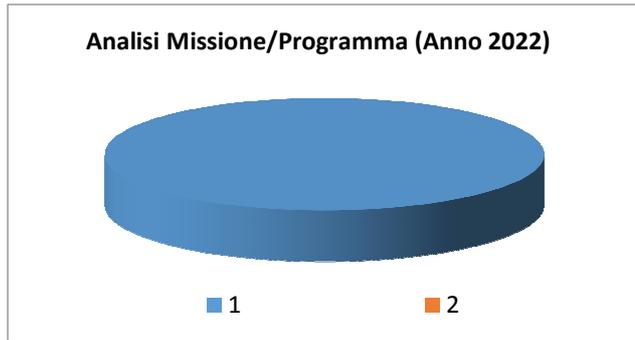
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| Programma | | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Responsabili |
|------------------------|---------------------------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 1 | Polizia locale e amministrativa | comp | 231.694,11 | 237.694,11 | 237.694,11 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 240.779,24 | | | |
| 2 | Sistema integrato di sicurezza urbana | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 231.694,11 | 237.694,11 | 237.694,11 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 240.779,24 | | | |





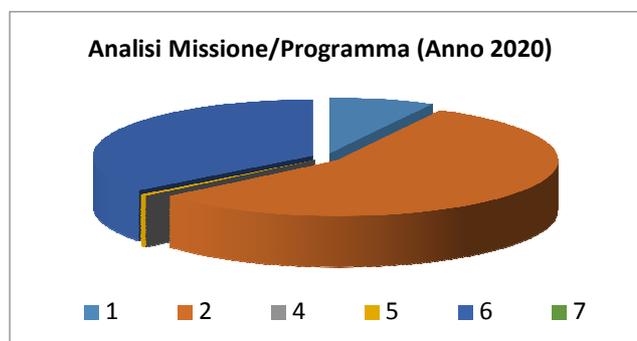
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

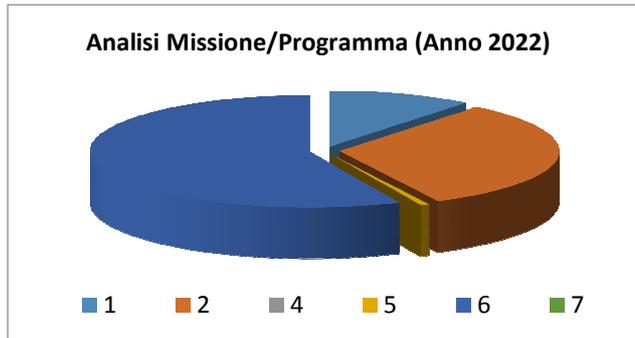
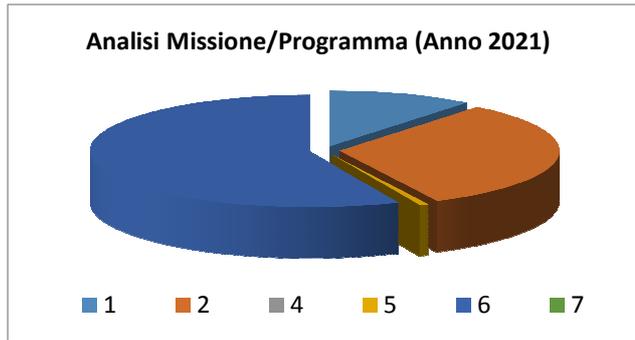
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l’istruzione. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio.”

All’interno della Missione 4 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 1 | Istruzione prescolastica | comp | 55.075,01 | 54.145,01 | 53.715,01 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 59.150,64 | | | |
| 2 | Altri ordini di istruzione non universitaria | comp | 400.701,60 | 160.522,70 | 160.252,70 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 580.180,49 | | | |
| 4 | Istruzione universitaria | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 5 | Istruzione tecnica superiore | comp | 4.010,00 | 3.320,00 | 3.230,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 4.010,00 | | | |
| 6 | Servizi ausiliari all’istruzione | comp | 253.400,00 | 284.400,00 | 284.400,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 328.813,88 | | | |
| 7 | Diritto allo studio | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 713.186,61 | 502.387,71 | 501.597,71 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 972.155,01 | | | |





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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

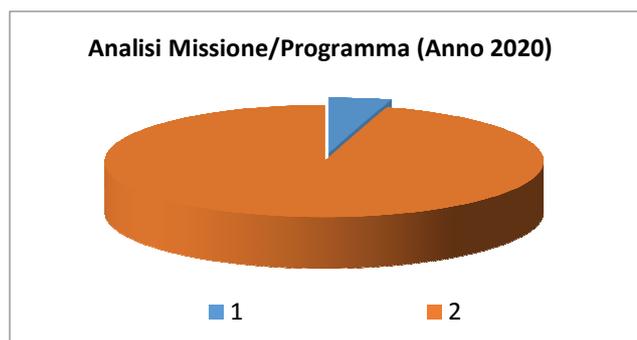
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

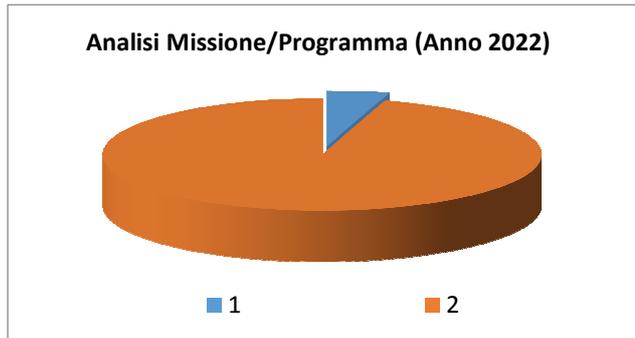
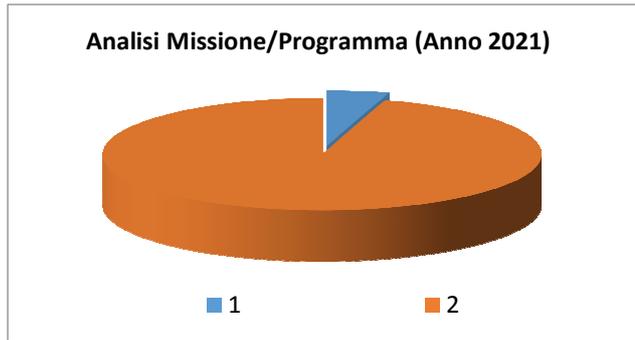
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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

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

| Programma | | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Responsabili |
|------------------------|---|-------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 1 | Valorizzazione dei beni di interesse storico | comp | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 25.610,00 | | | |
| 2 | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | comp | 207.885,64 | 207.335,64 | 206.755,64 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 229.978,49 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 217.885,64 | 217.335,64 | 216.755,64 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 255.588,49 | | | |





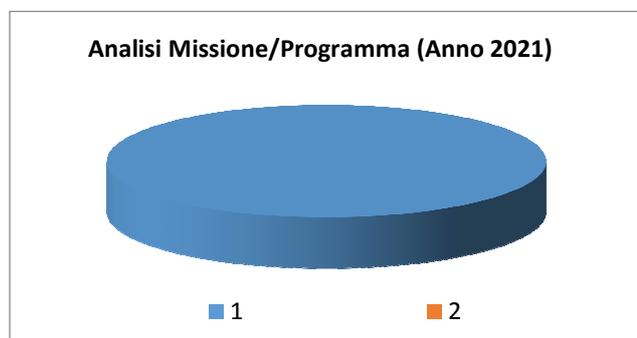
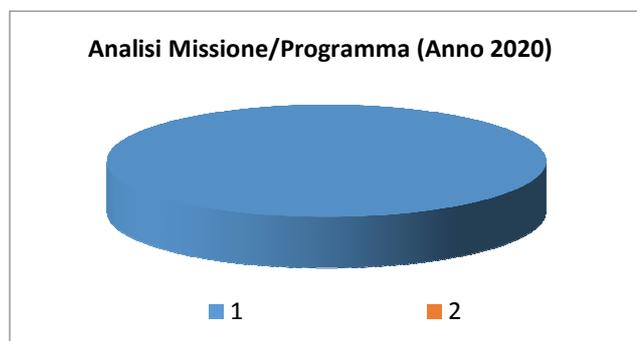
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

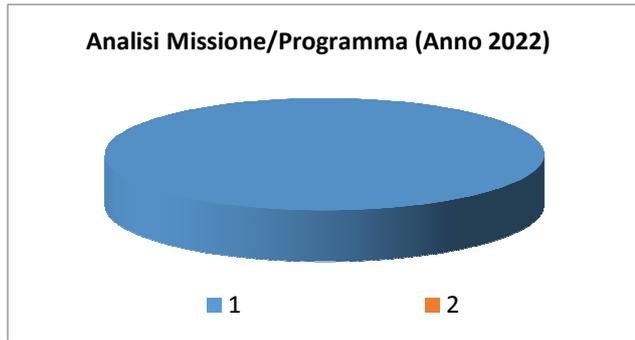
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| Programma | | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Responsabili |
|------------------------|----------------------|-------|-------------------|------------------|------------------|--------------|
| 1 | Sport e tempo libero | comp | 140.740,00 | 96.140,00 | 95.180,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 384.165,16 | | | |
| 2 | Giovani | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 140.740,00 | 96.140,00 | 95.180,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 384.165,16 | | | |





Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2020</i> | <i>Anno 2021</i> | <i>Anno 2022</i> | <i>Responsabili</i> |
|-------------------------|--|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|
| 1 | Sviluppo e la valorizzazione del turismo | comp | 2.950,00 | 2.830,00 | 2.690,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 112.291,58 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 2.950,00 | 2.830,00 | 2.690,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 112.291,58 | | | |

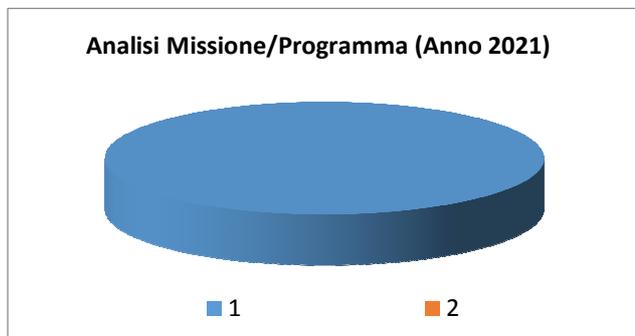
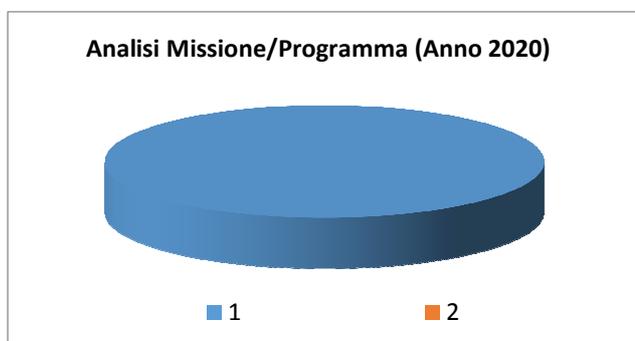
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

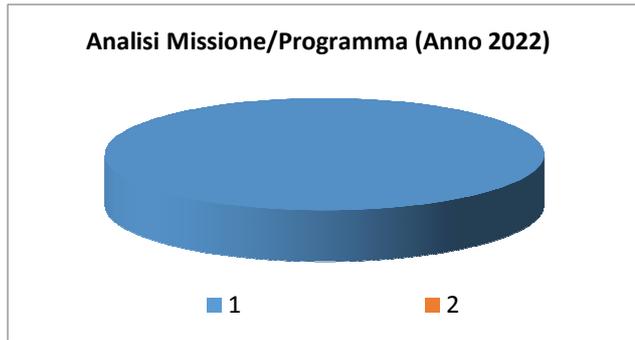
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| Programma | | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1 | Urbanistica e assetto del territorio | comp | 21.060,00 | 19.890,00 | 18.670,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 21.060,00 | | | |
| 2 | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 21.060,00 | 19.890,00 | 18.670,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 21.060,00 | | | |





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

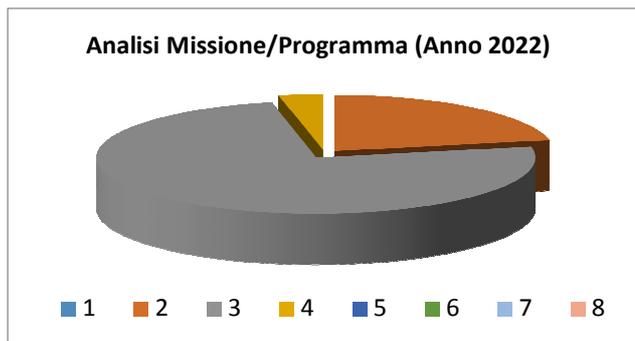
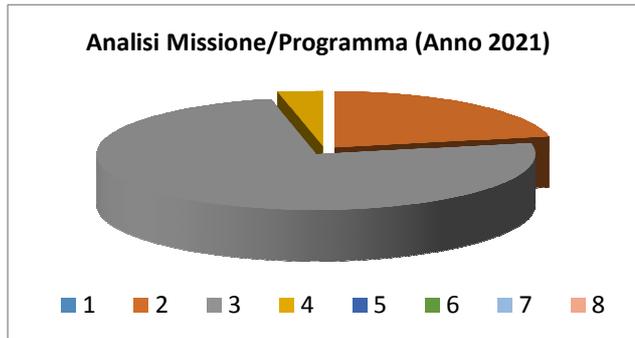
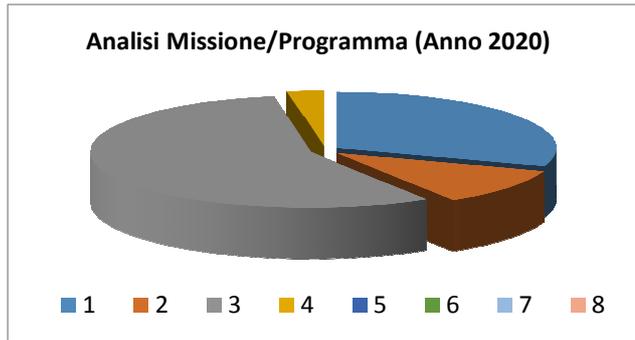
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

| Programma | | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Responsabili |
|------------------------|---|--------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 1 | Difesa del suolo | comp | 400.000,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 415.000,00 | | | |
| 2 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | comp | 142.803,36 | 217.293,20 | 217.293,20 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 181.900,54 | | | |
| 3 | Rifiuti | comp | 742.835,12 | 742.931,70 | 742.931,70 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 1.059.779,62 | | | |
| 4 | Servizio idrico integrato | comp | 34.960,00 | 33.000,00 | 32.160,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 34.960,00 | | | |
| 5 | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 6 | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 7 | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 8 | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 1.320.598,48 | 993.224,90 | 992.384,90 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 1.691.640,16 | | | |



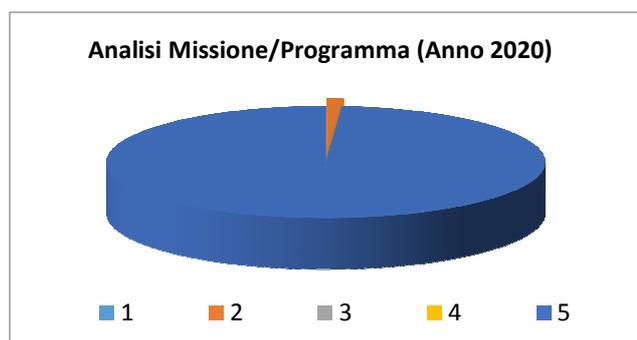
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

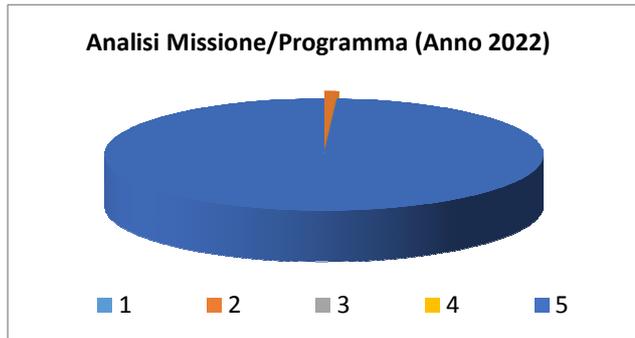
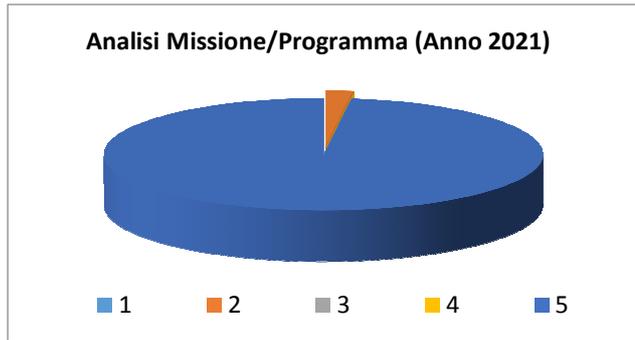
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| Programma | | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Responsabili |
|------------------------|-------------------------------------|-------|---------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 1 | Trasporto ferroviario | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 2 | Trasporto pubblico locale | comp | 9.000,00 | 9.000,00 | 9.000,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 10.500,00 | | | |
| 3 | Trasporto per vie d'acqua | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 4 | Altre modalità di trasporto | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 5 | Viabilità e infrastrutture stradali | comp | 747.207,18 | 433.647,18 | 932.267,18 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 1.507.724,70 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 756.207,18 | 442.647,18 | 941.267,18 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 1.518.224,70 | | | |





Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

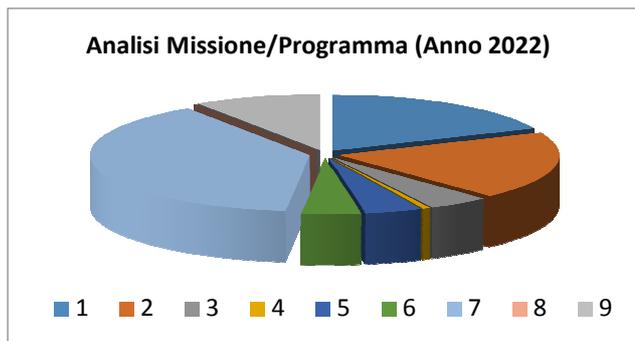
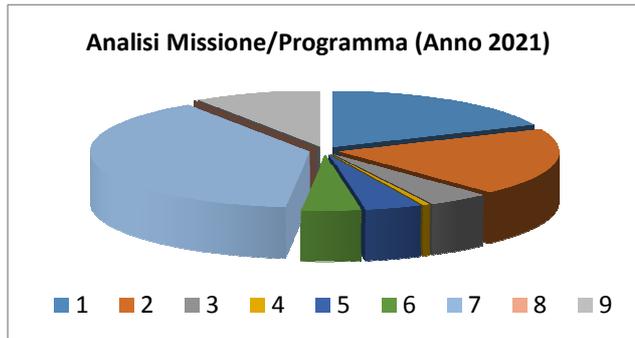
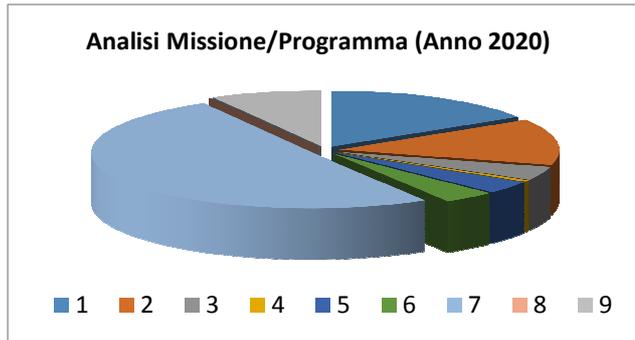
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.”

All’interno della Missione 12 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2020</i> | <i>Anno 2021</i> | <i>Anno 2022</i> | <i>Responsabili</i> |
|-------------------------|---|--------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|
| 1 | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | comp | 83.661,82 | 83.661,82 | 83.661,82 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 121.410,40 | | | |
| 2 | Interventi per la disabilità | comp | 69.000,00 | 89.000,00 | 89.000,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 79.044,99 | | | |
| 3 | Interventi per gli anziani | comp | 20.451,32 | 20.451,32 | 20.451,32 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 27.292,94 | | | |
| 4 | Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale | comp | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 2.852,05 | | | |
| 5 | Interventi per le famiglie | comp | 19.600,00 | 19.000,00 | 19.000,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 60.061,05 | | | |
| 6 | Interventi per il diritto alla casa | comp | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 20.000,00 | | | |
| 7 | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | comp | 262.687,76 | 176.347,00 | 176.347,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 262.687,76 | | | |
| 8 | Cooperazione e associazionismo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 9 | Servizio necroscopico e cimiteriale | comp | 42.402,87 | 42.402,87 | 42.402,87 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 59.262,49 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 520.303,77 | 453.363,01 | 453.363,01 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 632.611,68 | | | |

Documento Unico di Programmazione 2020/2022



Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l’edilizia sanitaria.

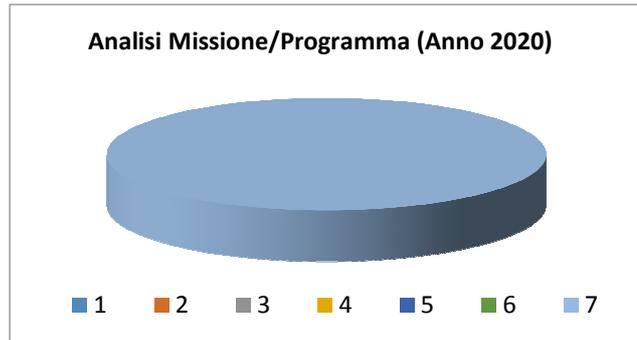
Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

All’interno della Missione 13 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Responsabili |
|------------------------|---|--------------|------------------|-------------|-------------|--------------|
| 1 | Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 2 | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 3 | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 4 | Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 5 | Servizio sanitario regionale - Investimenti sanitari | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 6 | Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 7 | Ulteriori spese in materia sanitaria | comp | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 30.000,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 30.000,00 | | | |

Documento Unico di Programmazione 2020/2022



Nel corso del 2020 sono stati stanziati 30.000,00 per l'acquisto di D.P.I. per la le categorie più a rischio a causa dell'emergenza Covid e per la donazione a tutti i cittadini droneresi di una mascherina lavabile e riutilizzabile.

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

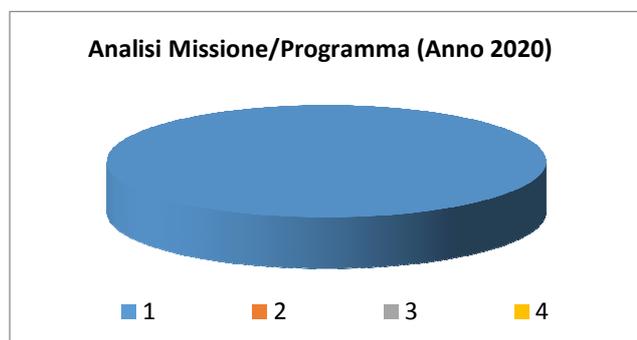
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

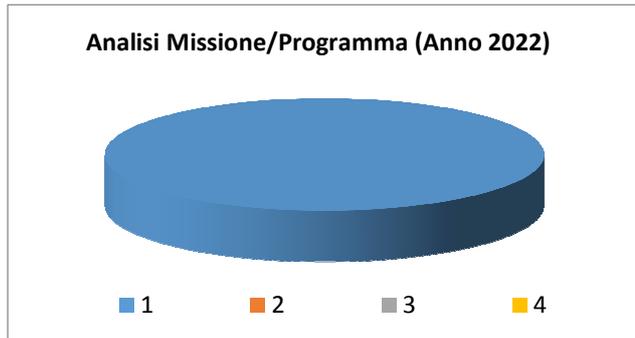
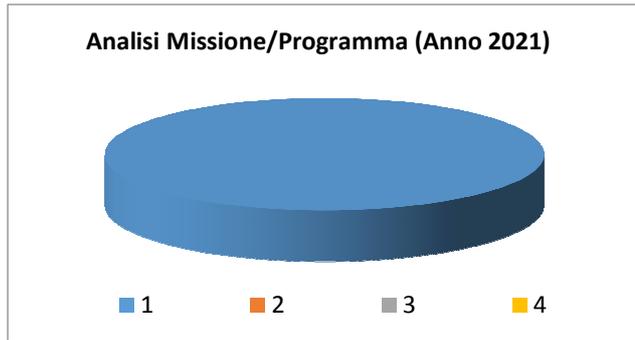
“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica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

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

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

| Programma | | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|
| 1 | Industria, PMI e Artigianato | comp | 9.210,00 | 8.720,00 | 8.450,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 9.210,00 | | | |
| 2 | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 3 | Ricerca e innovazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 4 | Reti e altri servizi di pubblica utilità | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 9.210,00 | 8.720,00 | 8.450,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 9.210,00 | | | |





Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

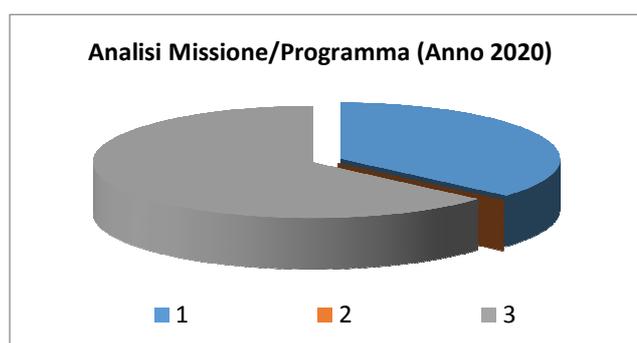
La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

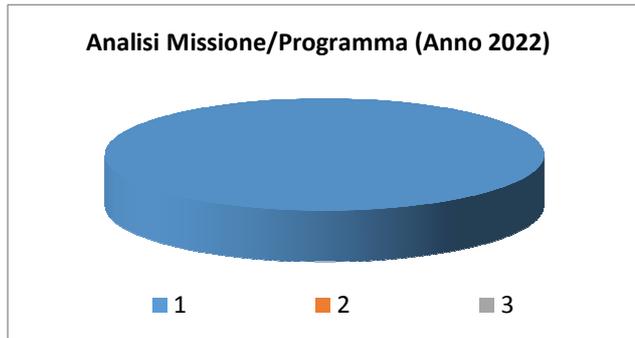
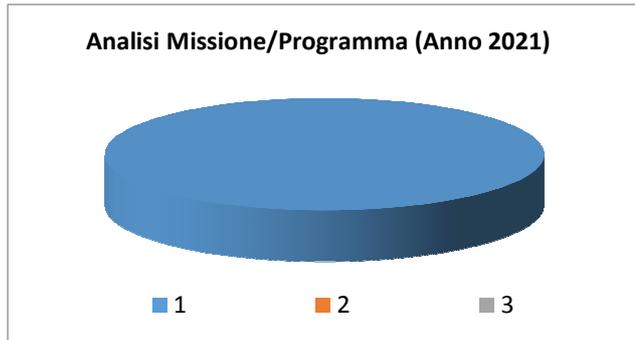
“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell’occupazione e dell’inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l’orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.”

All’interno della Missione 15 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1 | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro | comp | 5.740,00 | 5.740,00 | 5.740,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 9.250,92 | | | |
| 2 | Formazione professionale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 3 | Sostegno all'occupazione | comp | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 10.000,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 15.740,00 | 5.740,00 | 5.740,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 19.250,92 | | | |





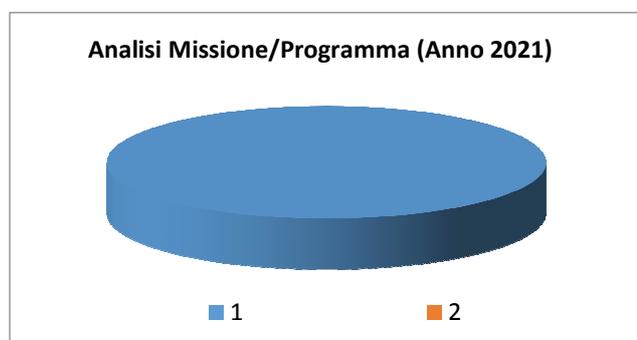
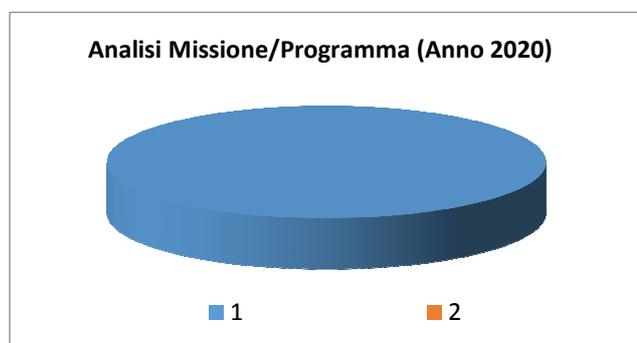
Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

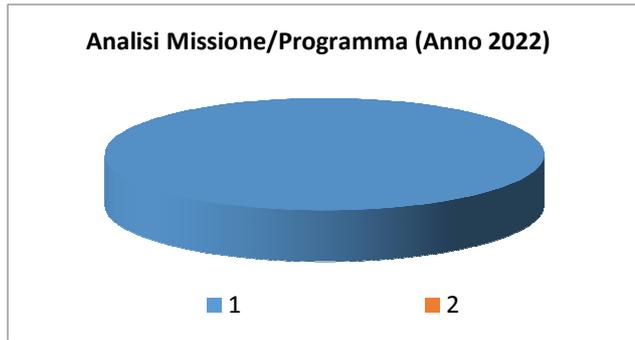
La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| Programma | | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 1 | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | comp | 150.500,00 | 150.500,00 | 150.500,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 208.958,31 | | | |
| 2 | Caccia e pesca | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 150.500,00 | 150.500,00 | 150.500,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 208.958,31 | | | |





Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell’ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l’uso razionale dell’energia e l’utilizzo delle fonti rinnovabili.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

All’interno della Missione 17 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2020</i> | <i>Anno 2021</i> | <i>Anno 2022</i> | <i>Responsabili</i> |
|-------------------------|-------------------|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|
| 1 | Fonti energetiche | comp | 59.200,00 | 44.200,00 | 44.200,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 67.123,47 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 59.200,00 | 44.200,00 | 44.200,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 67.123,47 | | | |

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

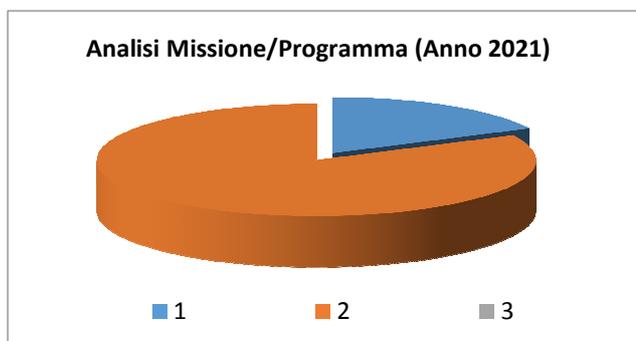
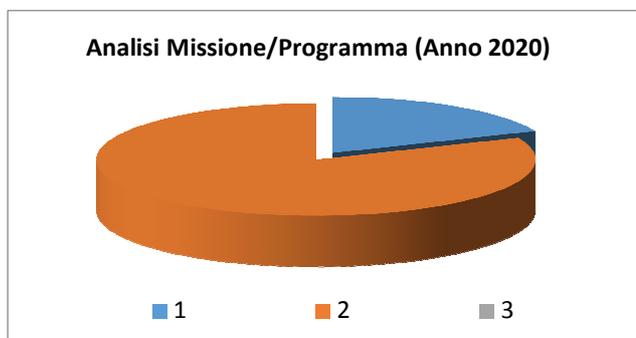
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

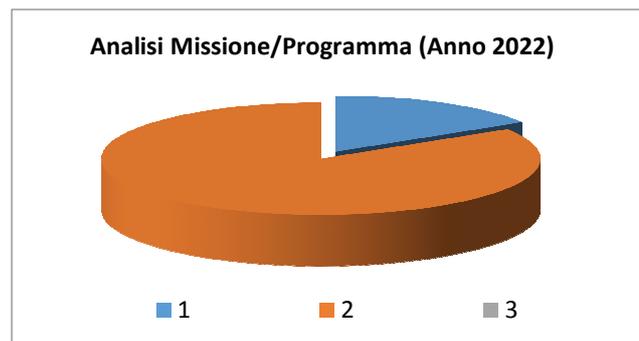
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

| Programma | | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Responsabili |
|------------------------|-------------------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| 1 | Fondo di riserva | comp | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 2 | Fondo crediti di dubbia esigibilità | comp | 65.459,39 | 69.639,26 | 77.736,95 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 3 | Altri fondi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 80.459,39 | 84.639,26 | 92.736,95 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2020/2022



Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente almeno 3 Fondi che sono i seguenti:

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti di dubbia esigibilità

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti. Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di competenza è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

| | Importo | % |
|---------|----------------|----------|
| 1° anno | 15.000 | |
| 2° anno | 15.000 | |
| 3° anno | 15.000 | |

(*** Da compilare manualmente dall'Utente)

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive (Totale generale spese di bilancio).

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di cassa è stato fissato nelle seguenti misure:

| | Importo | % |
|---------|----------------|----------|
| 1° anno | 15.000 | |

(*** Da compilare manualmente dall'Utente)

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2019 e, in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: 55% nel 2016 , il 70% nel 2017, l'85% nel 2018 e il 100% dal 2019.

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

| | Importo | % |
|---------|----------------|----------|
| 1° anno | 69.639,26 | 95 |
| 2° anno | 69.639,26 | 95 |
| 3° anno | 77.376,95 | 100 |

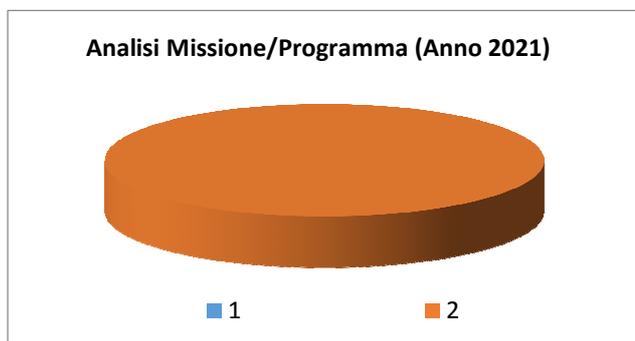
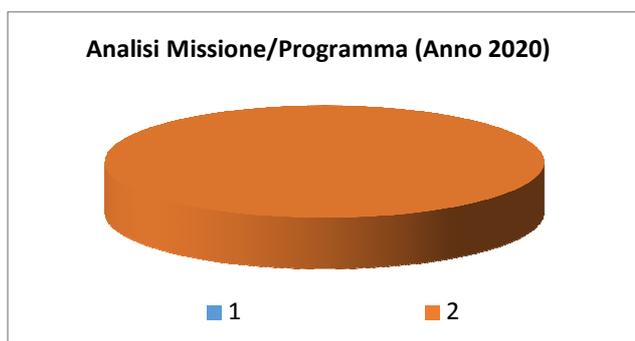
Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

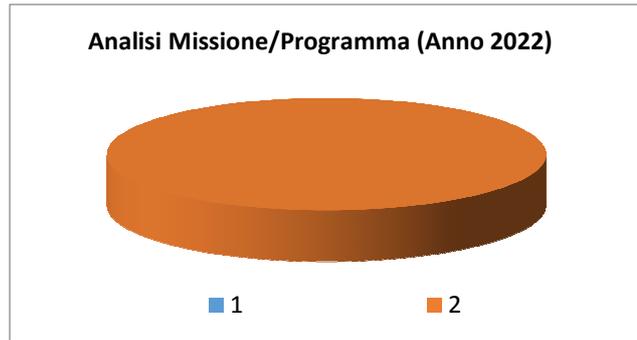
“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall’ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”

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

| Programma | | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 1 | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 2 | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp | 101.150,00 | 197.980,00 | 204.720,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 101.150,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 101.150,00 | 197.980,00 | 204.720,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 101.150,00 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2020/2022



La quota capitale 2020 è inferiore sia agli esercizi precedenti sia agli esercizi futuri grazie alla moratoria concessa dal Mef e dalla Ubi Banca presso la quale questo Ente ha contratto n. 4 mutui e grazie alla rinegoziazione conclusa con Cassa Depositi e Prestiti.

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| Programma | | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Responsabili |
|------------------------|---|-------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1 | Restituzione anticipazioni di tesoreria | comp | 5.000.000,00 | 5.000.000,00 | 5.000.000,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 5.000.000,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 5.000.000,00 | 5.000.000,00 | 5.000.000,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 5.000.000,00 | | | |

Missione 99 - Servizi per conto terzi

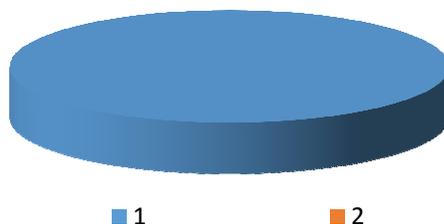
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

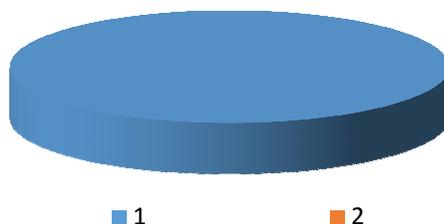
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

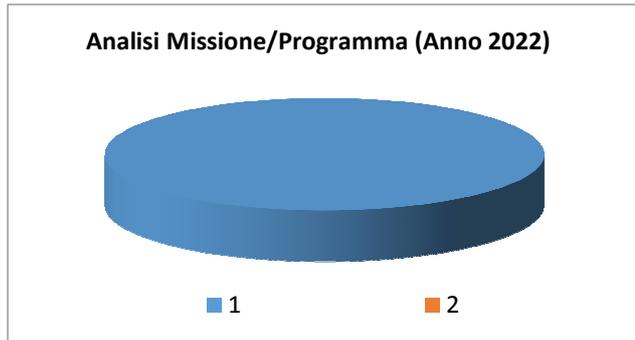
| Programma | | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| 1 | Servizi per conto terzi - Partite di giro | comp | 1.833.000,00 | 1.833.000,00 | 1.833.000,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 2.229.889,31 | | | |
| 2 | Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 1.833.000,00 | 1.833.000,00 | 1.833.000,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 2.229.889,31 | | | |

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Analisi Missione/Programma (Anno 2021)





Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

| <i>Impegno di Spesa</i> | <i>Anno 2020</i> | <i>Anno 2021</i> | <i>Anno 2022</i> |
|---|------------------|------------------|------------------|
| n° 22 - ABBONAMENTO SERVIZIO INFORMATIVO MODULISTICA ONLINE DITTA MAGGIOLI. IMPEGNO TRIENNALE. | 506,30 | 506,30 | 0,00 |
| n° 53 - SERVIZIO MENSA. PERIODO DAL 1° GENNAIO 2020 AL 31 DICEMBRE 2021. IMPEGNO DI SPESA. | 15.000,00 | 15.000,00 | 0,00 |
| n° 59 - STIPENDI UFFICIO SEGRETERIA | 111.076,34 | 111.076,34 | 0,00 |
| n° 60 - RETRIBUZIONE DI POSIZIONE UFFICIO RAGIONERIA/TRIBUTI | 21.899,93 | 21.899,93 | 21.899,93 |
| n° 61 - LIQUIDAZIONE STIPENDI | 79.601,67 | 79.601,67 | 79.601,67 |
| n° 62 - ASSEGNI FAMILIARI PERSONALE UTC | 3.328,56 | 3.328,56 | 3.328,56 |
| n° 63 - LIQUIDAZIONE STIPENDI | 150.000,00 | 150.000,00 | 150.000,00 |
| n° 64 - RETRIBUZIONE DI POSIZIONE | 9.000,00 | 9.000,00 | 0,00 |
| n° 65 - LIQUIDAZIONE STIPENDI VV.UU. | 103.745,70 | 103.745,70 | 103.745,70 |
| n° 66 - LIQUIDAZIONE STIPENDI | 16.497,63 | 16.497,63 | 16.497,63 |
| n° 67 - VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 |
| n° 68 - BONUS IRPEF | 25.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 |
| n° 69 - ASSEGNI FAMILIARI | 3.884,52 | 3.884,52 | 3.884,52 |
| n° 71 - CONTRIBUTI PREVIDENZIALI CARICO ENTE UFFICI DEMOGRAFICI | 11.768,99 | 11.768,99 | 11.768,99 |
| n° 72 - CANONI ACQUA POTABILE E IDRANTI PER EDIFICI: CASA VIA LOMBARDI 14, VICOLO FILANDA 6, CINEMA IRIS VIA IV NOVEMBRE 5/7, CAMPEGGIO VIA PICCO S. MARIA 3 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 73 - CONTRIBUTI CPDEL CARICO ENTE SU FONDO MIGLIORAMENTO SERVIZI | 18.000,00 | 18.000,00 | 18.000,00 |
| n° 74 - CONTRIBUTI PREVIDENZIALI CARICO ENTE | 29.756,34 | 29.756,34 | 29.756,34 |
| n° 75 - CONTRIBUTI PREVIDENZIALI CARICO ENTE | 5.403,20 | 6.403,20 | 6.403,20 |
| n° 76 - CONTRIBUTI PREVIDENZIALI CARICO ENTE | 4.281,34 | 4.391,04 | 4.391,04 |
| n° 77 - CONTRIBUTI PREVIDENZIALI CARICO ENTE | 5.374,00 | 5.741,46 | 5.741,46 |
| n° 78 - CONTRIBUTI PREVIDENZIALI CARICO DIPENDENTI | 120.000,00 | 120.000,00 | 120.000,00 |
| n° 79 - VERSAMENTO IRAP CARICO ENTE | 1.402,56 | 1.402,56 | 1.402,56 |
| n° 80 - CONTRIBUTI PREVIDENZIALI CPDEL CARICO ENTE | 27.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 82 - CONTRIBUTI PREVIDENZIALI INADEL/TFR CARICO ENTE | 4.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 85 - IRAP SU FONDO INCENTIVANTE E STRAORDINARI | 6.200,00 | 6.200,00 | 6.200,00 |
| n° 87 - VERSAMENTO RITENUTE A CARICO DIPENDENTI (SINDACALI, CESS. V, RISCATTI...) | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| n° 90 - FORNITURA GAS METANO PER IMPIANTI SPORTIVI | 10.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| n° 101 - SERVIZIO DI PULIZIA DEGLI UFFICI COMUNALI, DELLA BIBLIOTECA CIVICA, DEL MUSEO MALLE', DELLA SALA POLIVALENTE DEL PALAZZO DEL TEATRO, DELL'ISTITUTO CIVICO MUSICALE E RELATIVI SPAZI APERTI PER IL PERIODO 01/01/2020 - 31/12/2023 - IMPEGNO DI SPESA ANNI 2020 | 32.617,56 | 32.617,56 | 32.617,56 |
| n° 102 - SERVIZIO DI PULIZIA DEGLI UFFICI COMUNALI, DELLA BIBLIOTECA CIVICA, DEL MUSEO MALLE', DELLA SALA POLIVALENTE DEL PALAZZO | 7.350,48 | 7.350,48 | 7.350,48 |

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

| | | | |
|--|------------|------------|------------|
| DEL TEATRO, DELL'ISTITUTO CIVICO MUSICALE E RELATIVI SPAZI APERTI PER IL PERIODO 01/01/2020 - 31/12/2023 - IMPEGNO DI SPESA ANNI 2020 n° 103 - SERVIZIO DI PULIZIA DEGLI UFFICI COMUNALI, DELLA BIBLIOTECA CIVICA, DEL MUSEO MALLE', DELLA SALA POLIVALENTE DEL PALAZZO DEL TEATRO, DELL'ISTITUTO CIVICO MUSICALE E RELATIVI SPAZI APERTI PER IL PERIODO 01/01/2020 - 31/12/2023 - IMPEGNO DI SPESA ANNI 2020 | 1.171,20 | 1.171,20 | 1.171,20 |
| n° 104 - SERVIZIO DI PULIZIA ISTITUTO MUSICALE | 3.032,04 | 3.032,04 | 3.032,04 |
| n° 121 - CONVENZIONE TRA IL COMUNE DI DRONERO E L'AZIENDA FORMAZIONE PROFESSIONALE DI DRONERO PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO INFORMAGIOVANI - PERIODO DAL 1° GENNAIO 2019 AL 31 DICEMBRE 2021 - IMPEGNO DI SPESA. | 4.140,00 | 4.140,00 | 0,00 |
| n° 125 - RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| n° 126 - Abbonamento a Bollettino Contabilità PAWEB triennio 2018-2020 - Impegno di spesa | 219,60 | 0,00 | 0,00 |
| n° 139 - FORNITURA GAS METANO DA RISCALDAMENTO EDIFICI SCOLASTICA | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| n° 146 - IMPEGNO DI SPESA E AFFIDAMENTO SERVIZIO DI MANUTNZIONE ORDINARIA PROGRAMMATA MONTAFERETRI PRESSO CIMITERO CAPOLUOGO. DITTA CIMIT SERVICE SNC - CASELLE TORINESE (TO) CIG: Z262BC0E70 (€ 530,70 Anno 2020 - € 530,70 Anno2021 - € 530,70 Anno 2022 cap. 780.2 | 530,70 | 530,70 | 530,70 |
| n° 151 - AFFIDAMENTO GESTIONE DEL SERVIZIO D APERTURA AL PUBBLICO DEL MUSEO "LUIGI MALLE'" - IMPEGNO DI SPESA ANNO 2019. CIG Z5426E6DF3 | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 163 - AFFIDAMENTO GESTIONE STIPENDI ED ADEMPIMENTI CONNESSI ALLA DITTA ALMA S.P.A., CORRENTE IN VILLANOVA MONDOVI' - IMPEGNO DI SPESA PERIODO 2020/2021 CIG Z571C6CD9A | 0,00 | 12.100,00 | 0,00 |
| n° 166 - IVA SPLIT ISTITUZIONALE | 400.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |
| n° 174 - CANONE TELECOM PER ASCENSORE CINEMA IRIS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 193 - MARCHE DA BOLLO CONTRATTI | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| n° 241 - RINNOVO SERVIZIO PAWED.IT - QUOTIDIANO TELEMATICO DI INFORMAZIONE PER GLI OPERATORI DEGLI ENTI LOCALI - TRIENNIO 2020-2022. IMPEGNO DI SPESA. CIG Z392C731DC | 820,56 | 820,56 | 820,56 |
| n° 252 - IMPEGNO DI SPESA PER CONDIVISIONE DI PARTE DEI RISULTATI UFFICIO AMBIENTE ENERGIA DEL PROGETTO "RIQUALIFICAZIONE IP DI PROPRIETA' COMUNALE (LOTTO 2) E PIANO D'AZIONE SMART LAND" SOCIETA' G.R.D. SRL - DRONERO (CN) CIG: Z1E2C753C3 (€ 3.592,06 ANNO2020 - € | 3.592,06 | 3.592,06 | 3.592,06 |
| n° 298 - interessi passivi su anticipazione di tesoreria | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| n° 300 - fornitura gas metano da riscaldamento impianti sportivi | 0,00 | 8.000,00 | 8.000,00 |
| n° 315 - IMPEGNO DI SPESA E AFFIDAMENTO LAVORI DI SOSTITUZIONE BATTERIE E RELATIVO SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA PROGRAMMATA MONTASCALE CINGOLATO SHERPA PRESSO SCUOLA AFP DI VIA MEUCCI - DITTA CIMIT SERVICE SNC - CASELLE TORINESE (TO) CIG: Z502CF0B28 (€ 505 | 505,08 | 244,00 | 244,00 |
| n° 321 - CANONE E SPESE CARTA ENJOY BUSINESS | 36,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 360 - SECONDA INTEGRAZIONE IMPEGNO ALL'ADESIONE ALLA CONVENZIONE QUADRO STIPULATA DA CONSIP PER CONTO MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE DENOMINATA "TELEFONIA MOBILE 7" PER PRESTAZIONI DEI | 0,00 | 207,89 | 0,00 |

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

| | | | |
|--|-----------|-----------|----------|
| SERVIZI DI TELEFONIA MOBILE PER LE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI TRAMIT n° 396 - RIQUALIFICAZIONE IP DI PROPRIETA' ENEL SOLE. IMPEGNO DI SPESA PER CONDIVISIONE RISULTATI UFFICIO AMBIENTE ENERGIA (CIG: Z1723A7828) | 1.539,64 | 1.539,64 | 1.539,64 |
| n° 397 - INSTALLAZIONE LED SCUOLE PRIMARIE OLTREMAIRA E FRAZIONE PRATAVECCHIA. IMPEGNO DI SPESA PER CONDIVISIONE RISULTATI UFFICIO AMBIENTE ENERGIA. (CIG: ZB523A7895) | 502,64 | 502,64 | 502,64 |
| n° 444 - IMPEGNO DI SPESA PER RINNOVO SERVIZI INTERNET COMUNALI - 2° SEMESTRE 2019 E ANNO 2020. DITTA LEONARDOWEB S.R.L. - CIG Z7428C2F03 (€ 475,80 CAP. 350.1- € 854,00 CAP. 280.9) | 854,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 445 - IMPEGNO SPESA PER LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE CENTRALI TERMICHE PRESSO POLO SCOLASTICO PIAZZA BATTAGLIONE ALPINI DRONERO MEDIANTE CONTRATTO EPC (ENERGY PERFORMANCE CONTRACT). DITTA COMAT ENERGIA S.R.L. - CIG. Z3028C304B. (€ 14.381,10 CAP. 620.4Anno 2019 | 17.296,20 | 0,00 | 0,00 |
| n° 448 - IMPEGNO DI SPESA - AFFIDAMENTO ALLA SOCIETA' ENTI REV S.R.L. DI SALUZZO DEL SERVIZIO DI FORMAZIONE ED INFORMAZIONE BANDI DI FINANZIAMENTO E CONTRIBUTI EUROPEI STATALI E REGIONALI PER IL TRIENNIO 2018 - 2019 - 2020. (CIG: Z9A23E6EF4) | 695,40 | 0,00 | 0,00 |
| n° 455 - CANONE E SPESE MANUTENZIONE POS ANAGRAFE | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| n° 512 - TELEFONIA MOBILE - ADESIONE ALLA CONVEZIONE QUADRO CONSIP PER CONTO DEL M.E.F. DENOMINATA TELEFONIA MOBILE 7 | 1.560,63 | 1.560,63 | 0,00 |
| n° 515 - interessi su Mutuo Viabilità 4547440/00 TASSO VARIABILE | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| n° 516 - Rinnovo contratto di noleggio e manutenzione a canone mensile comprendente numero prestabilito di copie di fotocopiatore RICOH AFICIO MP C4502AD installato presso l'Ufficio Segreteria. Impegno di spesa. CIG ZD606A42F0. Provvedimenti. | 1.660,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 537 - Incarico Revisore Unico del Conto triennio 2017-2019 - Impegno di spesa | 4.076,02 | 0,00 | 0,00 |
| n° 562 - DETERMINAZIONE A CONTRARRE ED AFFIDAMENTO AI SENSI DELL'ART. 36 COMMA 2 LETTERA A) DEL DLGS N. 50/2016- AFFIDAMENTO SERVIZIO DI ASSISTENZA PER IL DOPOSCUOLA PER GLI ALUNNI PRESSO LA SCUOLA PRIMARIA DI PIAZZA MARCONI E DELLA FRAZIONE PRATAVECCHIA PER L'ANN | 13.400,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 563 - DETERMINAZIONE A CONTRARRE ED AFFIDAMENTO AI SENSI DELL'ART. 36 COMMA 2 LETTERA A) DEL D.LGS N. 50/2016 - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI ASSISTENZA PER IL PRESCUOLA, POSTICIPO PER GLI LAUNNI PRESSO LA SCUOLA PRIMARIA DI PIAZZA MARCONI, OLTRE MAIRA, FRAZIONE PRAT | 26.635,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 564 - SERVIZIO DI ASSISTENZA PER L'AUTONOMIA A FAVORE DEI DISABILI DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA, PRIMARIE E SECONDARIA DI PRIMO GRADO DI DRONERO PER GLI ANNI SCOLASTICI 2019/2020 E 2020/2021. CIG 7944599A7C IMPEGNO SPESA E DETERMINA A CONTRARRE CON APPROVAZIONE | 69.000,00 | 56.540,00 | 0,00 |

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

| | | | |
|--|------------|-----------|----------|
| n° 601 - IMPEGNO DI SPESA - CONDIVISIONE RISULTATI UFFICIO AMBIENTE ENERGIA - RIQUALIFICAZIONE PRIMO LOTTO IMPIANTI ILLUMINAZIONE PUBBLICA DI PROPRIETA' COMUNALE - ANNO 2016. (CIG: ZDF20170F5) | 3.317,18 | 3.317,18 | 0,00 |
| n° 660 - INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA PER CONTRATTO DI AFFITTO E MANUTENZIONE "COSTO COPIA" FOTOCOPIATORE RICOH AFICIO MP C3004SP IN DOTAZIONE ALL'UFFICIO TECNICO COMUNALE - ANNI 2019 - 2020 - 2021. CIG Z0629B9D16 (€ 1.200,00) ANNO 2019 - € 1.200,00 ANNO 2020- E | 1.200,00 | 1.200,00 | 0,00 |
| n° 673 - INTEGRAZIONE IMPEGNO ALL'ADESIONE ALLA CONVENZIONE QUADRO STIPULATA DA CONSIP PER CONTO DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE DENOMINATA "TELEFONIA MOBILE 7" PER PRESTAZIONI DEI SERVIZI DI TELEFONIA MOBILE PER LE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI TRAMITE LA | 263,52 | 263,52 | 0,00 |
| n° 678 - AFFITTO TERRENO TETTI | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| n° 679 - AFFITTO CAMPO SPORTIVO PRATAVECCHIA | 103,29 | 103,29 | 103,29 |
| n° 688 - SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO SCUOLE STATALI PRIMARIA E SECONDARIA DI 1A GRADO - APPALTO C.U.C. 2019/20 E 20/21 | 100.000,00 | 74.099,36 | 0,00 |
| n° 690 - RIMBORSO MUTUO KANGURO | 3.346,08 | 3.346,08 | 3.346,08 |
| n° 702 - IMPEGNO DI SPESA PER MANUTENZIONE ORDINARIA ANNO 2020 IMPIANTI ELEVATORI PRESSO EDIFICI COMUNALI (PALAZZO MUNICIPALE T0014183 - MUSEO MALLE' T0070007 - PALAZZO SAVIO T0070006 - PALAZZO TEATRO T0070007) - DITTA OTIS SERVIZI SRL - CIG ZA12A41A67 (€4.046,28) | 2.133,48 | 0,00 | 0,00 |
| n° 704 - FORNITURA GRATUITA LIBRI DI TESTO SCUOLA PRIMARIA - A.S. 2019/2020 - IMPEGNO DI SPESA. CIG ZCB2A43278 | 9.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 708 - INCARICO INSEGNANTI ISTITUTO CIVICO MUSICALE - A.S. 2019/2020 - IMPEGNO DI SPESA. | 32.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 710 - RINNOVO ABBONAMENTO QUINQUENNALE A "SISTEMA LEGGI D'ITALIA" - IMPEGNO DI SPESA. CIG ZC1250F535 | 1.499,68 | 1.499,68 | 1.499,68 |
| n° 734 - IMPEGNO DI SPESA PER AFFIDAMENTO SERVIZIO DI GESTIONE CALORE E MANUTENZIONE "TERZO RESPONSABILE" EDIFICI DI PROPRIETA' COMUNALE - STAGIONE TERMICA 2019/2020 DITTA ORBELLO VALTER E PIERFRANCO S.N.C. - CIG Z592A4EF5E (€ 9.123,16) | 1.573,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 735 - IMPEGNO DI SPESA PER AFFIDAMENTO SERVIZIO DI GESTIONE CALORE E MANUTENZIONE "TERZO RESPONSABILE" EDIFICI DI PROPRIETA' COMUNALE - STAGIONE TERMICA 2019/2020 DITTA ORBELLO VALTER E PIERFRANCO S.N.C. - CIG Z592A4EF5E (€ 9.123,16) | 2.046,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 736 - IMPEGNO DI SPESA PER AFFIDAMENTO SERVIZIO DI GESTIONE CALORE E MANUTENZIONE "TERZO RESPONSABILE" EDIFICI DI PROPRIETA' COMUNALE - STAGIONE TERMICA 2019/2020 DITTA ORBELLO VALTER E PIERFRANCO S.N.C. - CIG Z592A4EF5E (€ 9.123,16) | 3.121,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 740 - IMPEGNO DI SPESA PER AFFIDAMENTO SERVIZIO DI GESTIONE CALORE E MANUTENZIONE "TERZO RESPONSABILE" EDIFICI DI PROPRIETA' COMUNALE - STAGIONE TERMICA 2019/2020 DITTA ORBELLO VALTER E PIERFRANCO S.N.C. - CIG | 1.191,16 | 0,00 | 0,00 |

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

| | | | |
|---|------------|-----------|----------|
| Z592A4EF5E (€ 9.123,16) n° 741 - IMPEGNO DI SPESA PER AFFIDAMENTO SERVIZIO DI GESTIONE CALORE E MANUTENZIONE "TERZO RESPONSABILE" EDIFICI DI PROPRIETA' COMUNALE - STAGIONE TERMICA 2019/2020 DITTA ORBELLO VALTER E PIERFRANCO S.N.C. - CIG Z592A4EF5E (€ 9.123,16) | 1.192,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 742 - CONTRATTO NOLEGGIO FOTOCOPIATORE MULTIFUNZIONE MP 2501 SP TRAMITE MEPA: IMPEGNO DI SPESA | 622,20 | 622,20 | 622,20 |
| n° 743 - IMPEGNO DI SPESA PER MANUTENZIONE ORDINARIA ANNO 2020 IMPIANTI ELEVATORI PRESSO EDIFICI COMUNALI (PALAZZO MUNICIPALE T0014183 - MUSEO MALLE' T0070007 - PALAZZO SAVIO T0070006 - PALAZZO TEATRO T0070007) - DITTA OTIS SERVIZI SRL - CIG ZA12A41A67 (€4.046,28) | 808,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 744 - IMPEGNO DI SPESA PER MANUTENZIONE ORDINARIA ANNO 2020 IMPIANTI ELEVATORI PRESSO EDIFICI COMUNALI (PALAZZO MUNICIPALE T0014183 - MUSEO MALLE' T0070007 - PALAZZO SAVIO T0070006 - PALAZZO TEATRO T0070007) - DITTA OTIS SERVIZI SRL - CIG ZA12A41A67 (€ 4.046,28) | 956,40 | 0,00 | 0,00 |
| n° 746 - IMPEGNO DI SPESA PER FORNITURA SISTEMA GPS PER MEZZI RIMOZIONE NEVE E SPANDIMENTO SABBIA DITTA ENGIM SRL - CIG Z362A53946 (€ 4.040,64 - CAP. 1240 ANNO 2020) | 4.040,64 | 0,00 | 0,00 |
| n° 750 - PROCEDURA DI GARA SENZA PREVIA PUBBLICAZIONE DI UN BANDO DI GARA PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI REFEZIONE SCOLASTICA PER GLI ALUNNI DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO PER GLI ANNI SCOLASTICI 2019/2020 E 2020/2021 . CIG 794 | 104.220,75 | 0,00 | 0,00 |
| n° 751 - PROCEDURA DI GARA SENZA PREVIA PUBBLICAZIONE DI UN BANDO DI GARA PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI REFEZIONE SCOLASTICA PER GLI ALUNNI DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO PER GLI ANNI SCOLASTICI 2019/2020 E 2020/2021 . CIG 794 | 0,00 | 62.532,48 | 0,00 |
| n° 755 - SERVIZI DI CONNETTIVITA' DATI E VOCE - IMPEGNO DI SPESA TIM S.P.A. CIG ZD52A5F53D | 7.961,72 | 7.429,80 | 7.429,80 |
| n° 756 - SERVIZI DI CONNETTIVITA' DATI E VOCE - IMPEGNO DI SPESA TIM S.P.A. durata 36 mesi CIG ZD52A5F53D | 1.112,64 | 1.405,44 | 1.259,04 |
| n° 757 - SERVIZI DI CONNETTIVITA' DATI E VOCE - IMPEGNO DI SPESA TIM S.P.A. durata 36 mesi CIG ZD52A5F53D | 483,12 | 600,00 | 556,32 |
| n° 758 - SERVIZI DI CONNETTIVITA' DATI E VOCE - IMPEGNO DI SPESA TIM S.P.A. durata 36 mesi CIG ZD52A5F53D | 483,12 | 629,52 | 556,32 |
| n° 759 - SERVIZI DI CONNETTIVITA' DATI E VOCE FIBRA + NUMERO AGGIUNTIVO - IMPEGNO DI SPESA TIM S.P.A. durata 36 mesi CIG ZD52A5F53D | 2.276,52 | 2.422,92 | 2.349,72 |
| n° 760 - SERVIZI DI CONNETTIVITA' DATI E VOCE - IMPEGNO DI SPESA TIM S.P.A. durata 36 mesi CIG ZD52A5F53D | 483,12 | 629,52 | 556,32 |
| n° 761 - SERVIZI DI CONNETTIVITA' DATI E VOCE - IMPEGNO DI SPESA TIM S.P.A. durata 36 mesi CIG ZD52A5F53D | 483,12 | 629,52 | 556,32 |
| n° 763 - IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO DI | 9.377,16 | 0,00 | 0,00 |

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

| | | | |
|---|-----------|------|------|
| <p>SGOMBERO NEVE ED INSABBIATURA SULLE STRADE COMUNALI PER LA STAGIONE INVERNALE 2019/2020 LOTTI 4,8 E 15 - DITTA BERNARDI ALBERTO CIG Z4A2A6D399 (€ 9.377,16- CAP. 1240 ANNO 2020) n° 764 - IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO DI SGOMBERO NEVE ED INSABBIATURA SULLE STRADE COMUNALI PER LA STAGIONE INVERNALE 2019/2020 LOTTO 11 - Ditta B & B GIARDINI DI BONO MATTEO E BRIGNONE FLAVIO SNC CIG: ZD52A6D3CE (€ 7.176,04 - CAP. 1240 ANNO 2020)</p> | 7.176,04 | 0,00 | 0,00 |
| <p>n° 765 - IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO DI SGOMBERO NEVE ED INSABBIATURA SULLE STRADE COMUNALI PER LA STAGIONE INVERNALE 2019/2020 NEVE LOTTI 6,9 e 13 - INSABBIATURA LOTTI B, C e H - DITTA COLOMBO ELIO CIG: ZD52A6D4C9 (€ 19.702,94 - CAP. 1240 ANNO 2020)</p> | 19.702,94 | 0,00 | 0,00 |
| <p>n° 766 - IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO DI SGOMBERO NEVE ED INSABBIATURA SULLE STRADE COMUNALI PER LA STAGIONE INVERNALE 2019/2020 NEVE LOTTI 1 E 2 - INSABBIATURA LOTTO 4 - DITTA MARINO SERGIO CIG: ZAA2A6D3FB</p> | 13.929,18 | 0,00 | 0,00 |
| <p>n° 767 - IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO DI SGOMBERO NEVE ED INSABBIATURA SULLE STRADE COMUNALI PER LA STAGIONE INVERNALE 2019/2020 LOTTO G - DITTA BALMA ALBERTO CIG: ZC52A6D465 (€ 3.495,30- CAP. 1240 ANNO 2020)</p> | 3.495,30 | 0,00 | 0,00 |
| <p>n° 769 - IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO DI SGOMBERO NEVE ED INSABBIATURA SULLE STRADE COMUNALI PER LA STAGIONE INVERNALE 2019/2020 NEVE LOTTI 7 E 14 - INSABBIATURA LOTTO F - DITTA GARINO MAURO CIG: Z932A6D4A5 (€ 7.801,90 - CAP. 1240 ANNO 2020)</p> | 7.801,90 | 0,00 | 0,00 |
| <p>n° 771 - IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO DI SGOMBERO NEVE ED INSABBIATURA SULLE STRADE COMUNALI PER LA STAGIONE INVERNALE 2019/2020 LOTTO OL - DITTA OLIVERO FRANCO & C SNC CIG: Z832A6D441 (€ 1.464,00- CAP. 1240 ANNO 2020)</p> | 1.464,00 | 0,00 | 0,00 |
| <p>n° 772 - IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO DI SGOMBERO NEVE ED INSABBIATURA SULLE STRADE COMUNALI PER LA STAGIONE INVERNALE 2019/2020 NEVE LOTTO 5 - INSABBIATURA LOTTO E - DITTA DONADIO GIAMPIERO CIG: Z4C2A6D423 (€ 7.257,29 - CAP. 1240 ANNO 2020)</p> | 7.257,29 | 0,00 | 0,00 |
| <p>n° 773 - IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO DI SGOMBERO NEVE ED INSABBIATURA SULLE STRADE COMUNALI PER LA STAGIONE INVERNALE 2019/2020 NEVE LOTTI 3 - 10 INSABBIATURA LOTTO D DITTA BIAMONTE F.LLI SNC DI DENIS E STEFANO - CIG ZDF2A6D48A (€ 9.108,28- CAP. 1240 ANNO 2020)</p> | 9.108,28 | 0,00 | 0,00 |
| <p>n° 774 - IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO DI SGOMBERO NEVE ED INSABBIATURA SULLE STRADE COMUNALI PER LA STAGIONE INVERNALE 2019/2020 LOTTO 16 - DITTA CHIOTTI VALTERM FIGLI & PRAKAN SNC CIG: ZDA2A84CAC</p> | 2.531,50 | 0,00 | 0,00 |
| <p>n° 775 - IMPEGNO DI SPESA PER CANONE SERVIZIO SIM GSM SU IMPIANTO ELEVATORE SITO IN VIA GIOLITTI N. 47 (PALAZZO MUNICIPALE IMPIANTO 21SE1331 - CONTRATTO T0014183) E IMPIANTO ELEVATORE SITO IN VIA VENTICINQUE APRILE N. 21 (PALAZZO SAVIO IMPIANTO 21NE3079 - CONTRATT</p> | 234,24 | 0,00 | 0,00 |
| <p>n° 776 - DESIGNAZIONE DEL RESPONSABILE DELLA</p> | 3.172,00 | 0,00 | 0,00 |

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

| | | | |
|---|-----------|----------|----------|
| PROTEZIONE DEI DATI PERSONALI (RDP) AI SENSI DELL'ART. 37 DEL REGOLAMENTO UE 2016/679. IMPEGNO DI SPESA PER CONFERIMENTO INCARICO - STUDIO LEGALE CRESTA & ASSOCIATI (€ 3.172,00 - CAP. 270.90) (CIG: Z7E2AA34A4) | | | |
| n° 780 - IMPEGNO DI SPESA PER FORNITURA E TRASPORTO MATERIALE INERTE PER DISGELO STRADALE PER LA STAGIONE INVERNALE 2019/2020. DITTA SOMOTER SRL - CIG: Z612AC027D (€ 5.000,00 - CAP. 1240 ANNO 2020) | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 805 - IMPEGNO DI SPESA PER REALIZZAZIONE IMPIANTO DI RILEVAZIONE ALLARME INCENDIO PRESSO LA SCUOLA ELEMENTARE E LA SCUOLA DELL'INFANZIA DI PIAZZA MARCONI. DITTA TEKFIRES.R.L. - CIG: Z1E2AED4AF (€ 14.030,00 CAP. 1750.12 ANNO 2020) | 14.030,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 812 - SPESE MANUTENZIONE IMMOBILI ALLOGGI POPOLARI E.R.P.S. (SOLA IVA) | 5.100,00 | 5.800,00 | 5.800,00 |
| n° 823 - CANONE DEMANIALE RELATIVO ALL'USO DI ACQUA PUBBLICA IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE PER PAGAMENTO ANNUALITA' 2013 (CODICE UTENZA CN00145) N. INGIUNZIONE S418030000733 | 7.892,39 | 0,00 | 0,00 |
| n° 825 - IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE CONVENZIONE GATTILE | 423,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 826 - IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE PREMI ASSICURATIVI SPECIAL RISK INCENDIO - REALE RCT/RCO | 16.720,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 830 - PARTECIPAZIONE IN QUALITA' DI ESPERTO IN ELETTROTECNICA IN SENO ALLA COMMISSIONE COMUNALE DI VIGILANZA DI PUBBLICO SPETTACOLO E VERIFICHE IMPIANTI DI TERRA PER MANIFESTAZIONI - ANNO 2020. CONFERIMENTO INCARICO PROFESSIONALE. (CIG: Z2E2B2AE72) | 2.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 847 - CONTRATTO DI ASSISTENZA TECNICA E MANUTENZIONE DEI SOFTWARE GISMATER CATASTO, PIANO REGOLATORE, PRATICHE EDILIZIE, PROTEZIONE CIVILE, SUAP, SUAP WEB, SUE WEB, INTEGR. SW ESTERNI E AGGIORNAMENTO DELLA CARTOGRAFIA CATASTALE. AFFIDAMENTO INCARI | 5.734,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 855 - IMPEGNO DI SPESA PER LAVORI URGENTI DI RIQUALIFICAZIONE CENTRALE TERMICA POLO SCOLASTICO PIAZZA MARCONI IN DRONERO E FORNITURA DI SERVIZIO ENERGIA STAGIONE TERMICA 2019/2020 DITTA COMAT ENERGIA S.R.L. - CIG Z3F2B4A22A (€ 25.008,44 CAP. 580.4 ANNO 2020) | 25.008,45 | 0,00 | 0,00 |
| n° 890 - CANONE NOLEGGIO FOTOCOPIATORE MULTIFUNZIONE RICOH AFICIO C3004 SP COLORE DIGITALE LASER PER UFFICIO RAGIONERIA/TRIBUTI - CONTRATTO NOLEGGIO QUINQUENNIO 2019-2023 - Impegno di spesa triennio 2019-2021 | 849,12 | 849,12 | 0,00 |
| n° 891 - CANONE MANUTENZIONE A COSTO COPIA FOTOCOPIATORE MULTIFUNZIONE RICOH AFICIO C3004 SP COLORE DIGITALE LASER PER UFFICIO RAGIONERIA/TRIBUTI - CONTRATTO MANUTENZIONE A COSTO COPIA QUINQUENNIO 2019-2023 - Impegno di spesa triennio 2019-2021 | 634,40 | 634,40 | 0,00 |
| n° 900 - IMPEGNO DI SPESA - CONTRATTO DI AFFITTO E MANUTENZIONE "COSTO COPIA" FOTOCOPIATORE RICOH AFICIO MP C3004SP IN DOTAZIONE ALL'UFFICIO TECNICO COMUNALE - ANNI 2019 - 2020 - | 2.200,00 | 2.200,00 | 0,00 |

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

| | | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| 2021 (scadenza 28/02/2024). (CIG: Z8125FFBFC) n° 915 - Piattaforma web SISCOM "Portaledelcontribuente" - canone assistenza triennale 2019/2021 | 414,80 | 414,80 | 0,00 |
| n° 917 - Soluzione SISCOM "Pagopa" - Piattaforma PagoInterface per la gestione degli incassi in modo integrato e servizio FrontOffice - adesione al servizio e contestuale impegno di spesa. CIG ZA3261BB6B | 2.647,40 | 2.647,40 | 0,00 |
| n° 923 - IMPEGNO DI SPESA - PROGETTO "SMART LAND - GESTIONE INTEGRATA ED INNOVAZIONE PARTECIPATA DEL PARCO IMPIANTISTICO PUBBLICO" - AFFIDAMENTO INCARICO PER GESTIONE, RENDICONTAZIONE E MONITORAGGIO DEL PIANO SMART LAND - SECONDA ANNUALITA' (CAP. 1820 ANNO 2020 - | 8.052,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 961 - CANONE E TRAFFICO TELEFONICO LINEA 0171/917080 UFFICIO TURISTICO P.ZZA XX SETTEMBRE 2/A | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| n° 962 - GAS METANO PER UFFICIO TURISTICO P.ZZA XX SETTEMBRE 2/A | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| n° 1003 - Impegno di spesa pe Noleggio e manutenzione Fotocopiatore marca Ricoh modello MP C 3004 SP (IMPEGNO TRIENNALE 2019-2020-2021) | 1.500,00 | 1.500,00 | 0,00 |
| TOTALE IMPEGNI: | 2.105.535,02 | 1.425.629,87 | 1.063.357,57 |

*Valutazione della situazione economico-finanziaria degli
organismi gestionali esterni*

Non esistono partecipazioni per le quali il Comune è stato richiamato al ripiano delle perdite.
Le società partecipate verranno inserite nel Bilancio Consolidato come richiesto dalla normativa
vigente.

***Programmazione Lavori Pubblici in conformità
al programma triennale***

Gli investimenti previsti nel bilancio 2020-2022 sono quelli risultanti nell'adozione da parte della Giunta Comunale del programma triennale dei lavori pubblici al quale si rimanda (deliberazione n. 133 in data 29/08/2019). Le schede per l'Osservatorio verranno aggiornate sulla base dei lavori per i quali il Ministero non ha concesso il finanziamento.

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

La programmazione del personale per il triennio 2020/2022 è stata aggiornata dalla Giunta Comunale nella seduta del 6/02/2020 giusto processo verbale n. 30.

Tale programmazione è profondamente mutata, rispetto alle precedenti, alla luce della riforma pensionistica ormai vigente c.d. “Quota 100” che ha portato e porterà al collocamento a riposo anticipato, rispetto alle previsioni, di alcuni dipendenti ma soprattutto alla luce della revisione delle capacità assunzionali definite dalla legge di Stabilità 2019 (e di alcuni decreti emanati nel corso del 2019) per i quali sono appena stati emanati i decreti attuativi che fissano i parametri di riferimento.

Nello specifico è appena stato assunto un Istruttore Amministrativo part-time al 50% per l’Ufficio di segreteria, è in corso di svolgimento un concorso finalizzato all’assunzione di n. 1 Collaboratore Professionale Giardiniere appartenente alle categorie protette ed il Comune di Borgo San Dalmazzo sta completando, anche per conto del Comune di Dronero, la procedura del Concorso per l’assunzione di n. 1 Vice Comandante da assegnare alla Polizia Locale in sostituzione del Vice Comandante collocato in quiescenza.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. E' bene non dimenticare che la dismissione di un bene patrimoniale può costituire una importante fonte finanziaria da utilizzare proprio per il perseguimento di finalità di lungo respiro.

Considerazioni Finali

La tempistica di presentazione del D.U.P. prevista dal Legislatore al 31 luglio risulta assai prematura in relazione all'approvazione del Bilancio di Previsione in corso, prorogata addirittura, a causa dell'emergenza sanitaria in corso, al 31 luglio 2020.

Il DUP 2020/2022 è stato approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 24 in data 20/08/2020.

Si è reso pertanto necessario aggiornare profondamente la prima bozza licenziata dal Consiglio Comunale a causa del mutamento radicale dello scenario di riferimento.

Data

Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dott. ARNAUDO Silvio