Allegato G.C. n. 14 del 24/01/2020

COMUNE DI ZIANO PIACENTINO

D.U.P.

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2020 - 2022

Indice

Premessa
1.0 SeS - Sezione strategica
1.1 Indirizzi strategici
1.2 Analisi strategica delle condizioni esterne
1.3 Analisi strategica delle condizioni interne
1.4 OBIETTIVI STRATEGICI PER MISSIONE
2.0 SeO.1 - Sezione Operativa - parte prima
2.1 Valutazione Generale dei mezzi finanziari
2.2 Fonti di finanziamento
2.3 Analisi delle risorse
2.4 Indirizzi generali in materia di tributi e tariffe
2.5 Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti
2.6 Dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti
2.7 Riepilogo generale della spesa per missioni
2.8 Valutazione sulla composizione del Fondo Pluriennale Vincolato
2.9 MISSIONI E PROGRAMMI OPERATIVI
3.0 SeO.2 - Sezione Operativa - parte seconda
3.1 Piano triennale delle opere pubbliche
3.2 Programmazione del fabbisogno di personale
3.3 Piano delle alienazioni e valorizzazione del patrimonio immobiliare
4.0 Considerazioni finali

Premessa

La programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.
Il processo di programmazione - che si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie, tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, e che richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni ente - si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

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

Sulla base di queste premesse, la nuova formulazione dell'art. 170 del TUEL, introdotta dal D.Lgs. n. 126/2014 e del Principio contabile applicato della programmazione, Allegato n. 4/1 del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm., modificano il precedente sistema di documenti di bilancio ed introducono due elementi rilevanti ai fini della presente analisi:

a) l'unificazione a livello di pubblica amministrazione dei vari documenti costituenti la programmazione ed il bilancio;
b) la previsione di un unico documento di programmazione strategica per il quale, pur non prevedendo uno schema obbligatorio, si individua il contenuto minimo obbligatorio con cui presentare le linee strategiche ed operative dell'attività di governo di ogni amministrazione pubblica.

Il documento, che già dal 2015 sostituisce il Piano generale di sviluppo e la Relazione Previsionale e programmatica, è il DUP – Documento Unico di Programmazione – e si inserisce all'interno di un processo di pianificazione, programmazione e controllo che vede il suo incipit nel Documento di indirizzi di cui all'art. 46 del TUEL e nella Relazione di inizio mandato prevista dall'art. 4 bis del D. Lgs. n. 149/2011, e che si conclude con un altro documento obbligatorio quale la Relazione di fine mandato, ai sensi del DM 26 aprile 2013.
All'interno di questo perimetro il DUP costituisce il documento di collegamento e di aggiornamento scorrevole di anno in anno che tiene conto di tutti gli elementi non prevedibili nel momento in cui l'amministrazione si è insediata.

In particolare il nuovo sistema dei documenti di bilancio si compone come segue:

- il Documento unico di programmazione (DUP);
- lo schema di bilancio che, riferendosi ad un arco della programmazione almeno triennale, comprende le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi ed è redatto secondo gli schemi previsti dall'allegato 9 al D.Lgs. n.118/2011, comprensivo dei relativi riepiloghi ed allegati indicati dall'art. 11 del medesimo decreto legislativo.
- la nota integrativa al bilancio finanziario di previsione.

Altra rilevante novità è costituita dallo "sfasamento" dei termini di approvazione dei documenti: nelle vigenti previsioni di legge, infatti, il DUP deve essere approvato dal Consiglio comunale di ciascun ente entro il 31 luglio dell'anno precedente a quello a cui la programmazione si riferisce, mentre lo schema di bilancio finanziario annuale deve essere approvato dalla Giunta e sottoposto all'attenzione del Consiglio

nel corso della cosiddetta "*sessione di bilancio*" entro il 15 novembre. In quella sede potrà essere proposta una modifica del DUP al fine di adeguarne i contenuti ad eventuali modifiche di contesto che nel corso dei mesi potrebbero essersi verificati.

Articolazione del DUP

Il DUP rappresenta, quindi, lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali.
In quest'ottica esso sostituisce il ruolo ricoperto precedentemente dalla Relazione Previsionale e Programmatica e costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il *presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione*.

Nelle previsioni normative il documento si compone di due sezioni: la *Sezione Strategica (SeS)* e la *Sezione Operativa (SeO)*. La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

La Sezione Strategica

La Sezione Strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato (di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267) e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.
Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale nel rispetto delle procedure e dei criteri stabiliti dall'Unione Europea.

In particolare la Sezione Strategica individua, nel rispetto del quadro normativo di riferimento e degli obiettivi generali di finanza pubblica:
• le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione comunale 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;
• gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Nella Sezione Strategica del Documento Unico di Programmazione sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali il Comune intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle responsabilità politiche o amministrative ad essi collegate.

L'individuazione degli obiettivi strategici è conseguente a un processo conoscitivo di analisi delle condizioni esterne e interne all'Ente, attuali e future, e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

Con riferimento alle condizioni esterne l'analisi strategica approfondisce i seguenti profili:
1. gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali;
2. la valutazione corrente ed evolutiva della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico;
3. i parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF).

Con riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili e la definizione dei seguenti principali contenuti della programmazione strategica e dei relativi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:

1. organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard. Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente;
2. indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica. A tal fine, devono essere oggetto di specifico approfondimento almeno i seguenti aspetti, relativamente ai quali saranno definiti appositi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:
    a. gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento della SeS;
    b. i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
    c. i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;

d. la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
e. l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
f. la gestione del patrimonio;
g. il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
h. l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
i. gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.

3. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

Gli effetti economico-finanziari delle attività necessarie per conseguire gli obiettivi strategici sono quantificati, con progressivo dettaglio nella SeO del DUP e negli altri documenti di programmazione.
Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella SeS, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati. Sono altresì verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione strategica con particolare riferimento alle condizioni interne dell'ente, al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati.

La Sezione Operativa (SeO)

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

La SeO è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

La SeO supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.
La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.
Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato, che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.
La SeO ha i seguenti scopi:

a) definire, con riferimento all'ente e al gruppo amministrazione pubblica, gli obiettivi dei programmi all'interno delle singole missioni. Con specifico riferimento all'ente devono essere indicati anche i fabbisogni di spesa e le relative modalità di finanziamento;
b) orientare e guidare le successive deliberazioni del Consiglio e della Giunta;
c) costituire il presupposto dell'attività di controllo strategico e dei risultati conseguiti dall'ente, con particolare riferimento allo stato di attuazione dei programmi nell'ambito delle missioni e alla relazione al rendiconto di gestione.

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

a) dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
b) dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
c) per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
d) dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
e) dagli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
f) per la parte spesa, da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;
g) dall'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
h) dalla valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni;
i) dalla programmazione dei lavori pubblici svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali;
j) dalla programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale;
k) dal piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali.

La SeO si struttura in due parti fondamentali:

- Parte 1, nella quale sono descritte le motivazioni delle scelte programmatiche effettuate, sia con riferimento all'ente sia al gruppo amministrazione pubblica, e definiti, per tutto il periodo di riferimento del DUP, i singoli programmi da realizzare ed i relativi obiettivi annuali;
- Parte 2, contenente la programmazione dettagliata, relativamente all'arco temporale di riferimento del DUP, delle opere pubbliche, del fabbisogno di personale e delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio.

Parte 1 della SeO

Nella Parte 1 della SeO del DUP sono individuati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nell'arco pluriennale di riferimento della SeO del DUP.
La definizione degli obiettivi dei programmi che l'ente intende realizzare deve avvenire in modo coerente con gli obiettivi strategici definiti nella SeS.
Per ogni programma devono essere definite le finalità e gli obiettivi annuali e pluriennali che si intendono perseguire, la motivazione delle scelte effettuate ed individuate le risorse finanziarie, umane e strumentali ad esso destinate.
Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici contenuti nella SeS e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.
L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per i programmi deve "guidare", negli altri strumenti di programmazione, l'individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.
Gli obiettivi dei programmi devono essere controllati annualmente a fine di verificarne il grado di raggiungimento e, laddove necessario, modificati, dandone adeguata giustificazione, per dare una rappresentazione veritiera e corretta dei futuri andamenti dell'ente e del processo di formulazione dei programmi all'interno delle missioni.
L'individuazione degli obiettivi dei programmi deve essere compiuta sulla base dell'attenta analisi delle condizioni operative esistenti e prospettiche dell'ente nell'arco temporale di riferimento del DUP.
In ogni caso il programma è il cardine della programmazione e, di conseguenza, il contenuto dei programmi deve esprimere il momento chiave della predisposizione del bilancio finalizzato alla gestione delle funzioni fondamentali dell'ente.
Il contenuto del programma è l'elemento fondamentale della struttura del sistema di bilancio ed il perno intorno al quale definire i rapporti tra organi di governo, e tra questi e la struttura organizzativa e delle responsabilità di gestione dell'ente, nonché per la corretta informazione sui contenuti effettivi delle scelte dell'amministrazione agli utilizzatori del sistema di bilancio.
Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.
I programmi devono essere analiticamente definiti in modo da costituire la base sulla quale implementare il processo di definizione degli indirizzi e delle scelte che deve, successivamente, portare, tramite la predisposizione e l'approvazione del PEG, all'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.
La Sezione operativa del DUP comprende, per la parte entrata, una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli.
Comprende altresì la formulazione degli indirizzi in materia di tributi e di tariffe dei servizi, quale espressione dell'autonomia impositiva e finanziaria dell'ente in connessione con i servizi resi e con i relativi obiettivi di servizio.
I mezzi finanziari necessari per la realizzazione dei programmi all'interno delle missioni devono essere "valutati", e cioè:

a) individuati quanto a tipologia;
b) quantificati in relazione al singolo cespite;
c) descritti in rapporto alle rispettive caratteristiche;
d) misurati in termini di gettito finanziario.

Contestualmente devono essere individuate le forme di finanziamento, avuto riguardo alla natura dei cespiti, se ricorrenti e ripetitivi - quindi correnti - oppure se straordinari.
Il documento deve comprendere la valutazione e gli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti, sulla capacità di indebitamento e soprattutto sulla relativa sostenibilità in termini di equilibri di bilancio e sulla compatibilità con i vincoli di finanza pubblica. Particolare attenzione deve essere posta sulla compatibilità con i vincoli del patto di stabilità interno, anche in termini di flussi di cassa.
Particolare attenzione va posta alle nuove forme di indebitamento, che vanno attentamente valutate nella loro portata e nei riflessi che provocano nella gestione dell'anno in corso ed in quelle degli anni successivi.

L'analisi delle condizioni operative dell'ente costituisce il punto di partenza della attività di programmazione operativa dell'ente.
L'analisi delle condizioni operative dell'ente deve essere realizzata con riferimento almeno ai seguenti aspetti:

- le risorse umane, finanziarie e strumentali disponibili nonché le caratteristiche dei servizi dell'ente;
- i bisogni per ciascun programma all'interno delle missioni, con particolare riferimento ai servizi fondamentali;
- gli orientamenti circa i contenuti degli obiettivi del Patto di Stabilità interno da perseguire ai sensi della normativa in materia e le relative disposizioni per i propri enti strumentali e società controllate e partecipate;
- per la parte entrata, una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli. La valutazione delle risorse finanziarie deve offrire, a conforto della veridicità della previsione, un trend storico che evidenzi gli scostamenti rispetto agli «accertamenti», tenuto conto dell'effettivo andamento degli esercizi precedenti;
- gli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- la valutazione e gli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti, sulla capacità di indebitamento e relativa sostenibilità in termini di equilibri di bilancio e sulla compatibilità con i vincoli di finanza pubblica;
- per la parte spesa, l'analisi degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- la descrizione e l'analisi della situazione economico – finanziaria degli organismi aziendali facenti parte del gruppo amministrazione pubblica e degli effetti della stessa sugli equilibri annuali e pluriennali del bilancio. Si indicheranno anche gli obiettivi che si intendono raggiungere tramite gli organismi gestionali esterni, sia in termini di bilancio sia in termini di efficienza, efficacia ed economicità.

E' prioritario il finanziamento delle spese correnti consolidate, riferite cioè ai servizi essenziali e strutturali, al mantenimento del patrimonio e dei servizi ritenuti necessari.
La parte rimanente può quindi essere destinata alla spesa di sviluppo, intesa quale quota di risorse aggiuntive che si intende destinare al potenziamento quali-quantitativo di una certa attività, o alla creazione di un nuovo servizio.
Infine, con riferimento alla previsione di spese di investimento e relative fonti di finanziamento, occorre valutare la sostenibilità negli esercizi futuri in termini di spese indotte.
Per ogni programma deve essere effettuata l'analisi e la valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti a valere sugli anni finanziari a cui la SeO si riferisce e delle maggiori spese previste e derivanti dai progetti già approvati per interventi di investimento.
Una particolare analisi dovrà essere dedicata al "Fondo pluriennale vincolato" sia di parte corrente, sia relativo agli interventi in conto capitale, non solo dal punto di vista contabile, ma per valutare tempi e modalità della realizzazione dei programmi e degli obiettivi dell'amministrazione.

Parte 2 della SeO

La Parte 2 della SeO comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio.
La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella SeO del DUP.
I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.
Ogni ente locale deve analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il loro finanziamento.
Il programma deve in ogni modo indicare:

- le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dalla legge;
- la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi di realizzazione delle opere e del collaudo;
- La stima dei fabbisogni espressi in termini sia di competenza, sia di cassa, al fine del relativo finanziamento in coerenza con i vincoli di finanza pubblica.

Trattando della programmazione dei lavori pubblici si dovrà fare necessariamente riferimento al "Fondo pluriennale vincolato" come saldo finanziario, costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.
Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP.
La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici.
L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.
Nel DUP dovranno essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente di cui il legislatore prevederà la redazione ed approvazione. Si fa riferimento ad esempio alla possibilità di redigere piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 98/2011 – L. 111/2011.

1.0 SeS - Sezione strategica

1.1 Indirizzi strategici

QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

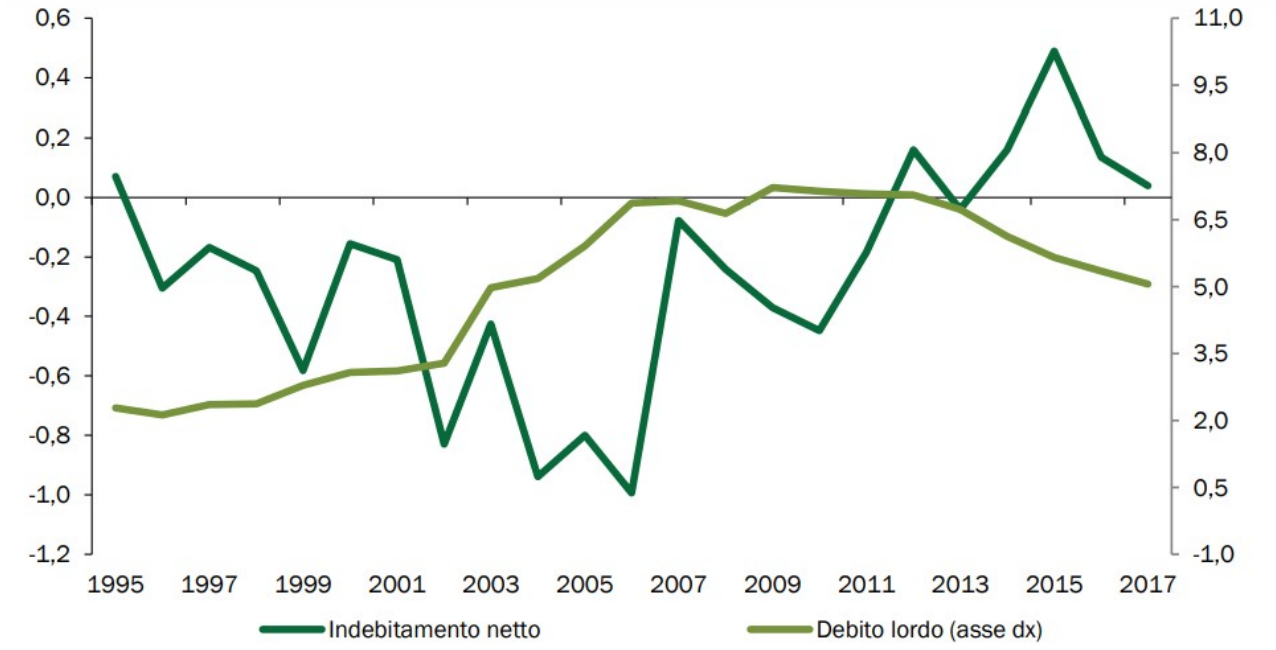
Questa sezione si propone di definire il quadro strategico di riferimento all'interno del quale si inserisce l'azione di governo della nostra amministrazione.

LE REGOLE DI BILANCIO PER LE AMMINISTRAZIONI LOCALI

Il contributo di regioni, province e comuni al conseguimento dell'obiettivo di indebitamento netto perseguito a livello nazionale nel rispetto del Patto di Stabilità e Crescita è disciplinato dalla regola del pareggio di bilancio, entrata in vigore a partire dal 2016. Il percorso di superamento del Patto di Stabilità Interno è stato consolidato con le nuove norme introdotte nell'agosto del 20166 che individuano un unico saldo non negativo in termini di competenza tra entrate finali e spese finali, al

netto delle voci attinenti all'accensione o al rimborso di prestiti, sia nella fase di previsione che di rendiconto. La riforma del 2016 ha seguito l'entrata in vigore della riforma contabile degli enti territoriali7 la quale, a decorrere dal 1° gennaio 2015, garantisce: i) il rispetto dell'equilibrio di bilancio di parte corrente per tutte le amministrazioni territoriali; ii) il passaggio ad una rilevazione basata sulla competenza finanziaria potenziata. Al raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica nazionali concorrono le regioni, le Province Autonome di Trento e di Bolzano, le città metropolitane, le province e tutti i comuni, a prescindere dal numero di abitanti8 . Rimangono fermi gli obblighi di comunicazione, di monitoraggio e certificazioni attestanti il conseguimento degli obiettivi da parte degli enti nei confronti del Ministero dell'Economia e delle Finanze che effettua il monitoraggio sul rispetto della regola. Le norme hanno ampliato le possibilità di finanziamento degli investimenti sul territorio. In un'ottica di sostenibilità di medio-lungo periodo e di finalizzazione del ricorso al debito, da un lato sono mantenuti fermi i principi generali, in particolare: i) il ricorso all'indebitamento da parte degli enti territoriali è consentito esclusivamente per finanziare spese di investimento, nei limiti previsti dalla legge dello Stato9 ; ii) le operazioni di indebitamento devono essere accompagnate da piani di ammortamento di durata non superiore alla vita utile dell'investimento, dove sono evidenziati gli oneri da sostenere e le fonti di copertura nei singoli esercizi finanziari. Dall'altro, invece, le nuove regole consentono che gli investimenti pubblici locali siano finanziati, oltre che attraverso il ricorso al debito, anche tramite l'utilizzo dei risultati d'amministrazione degli esercizi precedenti. Le operazioni di indebitamento e la possibilità di utilizzare gli avanzi pregressi per operazioni di investimento sono demandate ad apposite intese regionali ed ai Patti di solidarietà nazionale. Le intese devono, comunque, assicurare il rispetto degli obiettivi di finanza pubblica per il complesso degli enti territoriali della regione interessata, compresa la regione stessa e, in analogia, i Patti di solidarietà nazionale devono, comunque, assicurare il rispetto degli obiettivi di finanza pubblica del complesso degli enti territoriali. La normativa vigente prevede l'inclusione nel saldo non negativo tra le entrate e le spese finali del Fondo Pluriennale Vincolato (FPV), sia nelle entrate sia nelle spese. Tale fondo è costituito da risorse già accertate nell'esercizio in corso ma destinate al finanziamento di obbligazioni passive in esercizi successivi. Svolge pertanto una funzione di raccordo tra più esercizi finanziari. La considerazione del FPV tra le poste utili alla determinazione dell'equilibrio complessivo genera effetti espansivi soprattutto per la spesa in investimenti da parte dei comuni.
Il quadro normativo considera, infine, una diversificazione del rapporto Statoenti territoriali a fronte delle diverse fasi del ciclo economico: nelle fasi avverse del ciclo o al verificarsi di eventi eccezionali è previsto, compatibilmente con gli obiettivi di finanza pubblica, il concorso dello Stato al finanziamento dei livelli essenziali delle prestazioni concernenti i diritti civili e sociali che devono essere garantiti su tutto il territorio nazionale; nelle fasi favorevoli del ciclo economico è previsto il concorso degli enti territoriali alla riduzione del debito del complesso delle amministrazioni pubbliche attraverso versamenti al Fondo per l'ammortamento dello Stato. L'applicazione della nuova regola del pareggio di bilancio ha rafforzato il percorso di contenimento dell'indebitamento netto e stabilizzazione del debito del settore delle Amministrazioni locali: negli ultimi anni il saldo del comparto permane in avanzo mentre il debito si riduce, in valore assoluto e in rapporto al PIL.

FIGURA VI.1: INDEBITAMENTO NETTO E DEBITO DELLE AMMINISTRAZIONI LOCALI (in percentuale del PIL)



Fonte: Elaborazione MEF su dati ISTAT e Banca d'Italia.

Il sistema sanzionatorio-premiale assicura una proporzionalità tra premi e sanzioni e tra sanzioni e violazioni; il sistema sanzionatorio prevede un trattamento differenziato in caso di mancato rispetto del pareggio di bilancio con uno sforamento inferiore oppure maggiore o uguale al 3 per cento delle entrate finali accertate. In caso di mancato rispetto del pareggio di bilancio, uno sforamento inferiore al 3 per cento delle entrate finali comporta il blocco delle sole assunzioni a tempo indeterminato, con la possibilità di assumere a tempo determinato nei limiti consentiti dalla normativa vigente. Nel caso di uno sforamento superiore o uguale al 3 per cento scatta il blocco sia delle assunzioni a tempo indeterminato sia determinato. Lo stesso principio di gradualità è applicato anche alle sanzioni che prevedono un limite sugli impegni di spesa corrente e al versamento delle indennità di funzione e gettoni del Presidente, Sindaco e Giunta. In ogni caso, vige il divieto di ricorrere all'indebitamento e la sanzione pecuniaria da comminare agli amministratori in caso di accertamento del reato di elusione. Inoltre, la sanzione economica viene recuperata in un triennio. Per favorire gli investimenti sul territorio, la Legge di Bilancio 2018 rafforza le misure già introdotte con la Legge di Bilancio 2017, assegnando spazi finanziari, nell'ambito dei Patti di solidarietà nazionale (c.d. Patti di solidarietà nazionale 'verticali'), agli Enti locali fino a complessivi 900 milioni annui, di cui 400 milioni destinati all'edilizia scolastica e 100 milioni destinati ad interventi di impiantistica sportiva, per il biennio 2018 e 2019 e 700 milioni annui per ciascuno degli anni dal 2020 al 2023. Ulteriori misure in materia di investimenti delle amministrazioni locali sono state avviate nel 2017 e rafforzate con la Legge di Bilancio 2018. I primi interventi sono stati indirizzati al finanziamento della progettazione definitiva ed esecutiva dei comuni della zona a rischio sismico 1 (estesa alla zona a rischio sismico 2 nel 2018) , per un ammontare pari a 5 milioni per il 2017, 25 milioni per il 2018 e 30 milioni per il 2019). Con la Legge di Bilancio 2018 sono stati previsti, poi, contributi agli investimenti per opere pubbliche di messa in sicurezza degli edifici e del territorio, nel limite complessivo di 150 milioni per il 2018, 300 milioni per il 2019 e 400 milioni per il 2020).

Il Patto per la Salute e i Tetti alla spesa farmaceutica

La spesa delle regioni per la sanità è soggetta alla disciplina contenuta nel Patto per la Salute, un'intesa avente un orizzonte temporale triennale, negoziata tra Stato, regioni e Province Autonome di Trento e Bolzano. Dal 2000 attraverso tali intese, i soggetti istituzionali coinvolti concordano l'ammontare delle risorse da destinare al finanziamento del Servizio Sanitario Nazionale (SSN) al fine di garantire le risorse necessarie alla programmazione di medio periodo, fissando gli strumenti di governance del settore e le modalità di verifica degli stessi. A fronte del finanziamento statale al SSN, si richiede alle regioni di assicurare l'equilibrio nel settore sanitario, tramite l'integrale copertura di eventuali disavanzi. In caso di deviazione dall'equilibrio sono previste misure correttive automatiche, quali l'aumento dell'imposta addizionale regionale sul reddito delle persone fisiche e dell'IRAP e il divieto di sostituzione del personale in quiescenza (turn over). Strumento essenziale della governance è l'obbligo di presentare un Piano di rientro se il settore sanitario regionale presenta un deficit superiore ad una certa soglia fissata per legge, ovvero se la regione presenta rilevanti carenze nella qualità

delle cure. All'interno del piano sono programmate le misure da mettere in atto al fine di ripristinare la posizione di pareggio di bilancio su un orizzonte temporale di tre anni e la definizione degli strumenti di monitoraggio e verifica della sua attuazione. La normativa prevede, infine, il commissariamento della funzione sanitaria, qualora il piano di rientro non sia redatto in modo adeguato o non sia attuato nei tempi e nei modi previsti. Dal 2016, la presentazione dei Piani di rientro è obbligatoria anche per le aziende ospedaliere, incluse quelle universitarie, gli Istituti di ricovero e cura di natura pubblica e degli altri enti che erogano prestazioni di ricovero e cura, che presentino squilibri di un certo rilievo tra costi e ricavi o non rispettino parametri di qualità ed efficacia delle cure.
L'ultimo Patto per la Salute è stato stipulato il 10 luglio 2014 ed è relativo al triennio 2014-2016. Nell'accordo è stato definito il livello del finanziamento cui concorre lo Stato e sono stati affrontati aspetti relativi all'organizzazione e alla regolamentazione del SSN. Il Patto è stato recepito nella Legge di Stabilità per il 2015.
Per gli anni successivi al 2016 gli interventi normativi più recenti hanno ridefinito il livello di finanziamento del SSN, pur in assenza di un nuovo accordo. In particolare, la Legge di Bilancio per il 2017 ha rideterminato il finanziamento del SSN, fissandolo in 113 miliardi per il 2017, 114 miliardi per il 2018 e 115 miliardi nel 2019. Successivamente è intervenuto il decreto ministeriale del 5 giugno 2017 che ha ridotto i predetti importi di 423 milioni per il 2017 e di 604 milioni a decorrere dal 2018 a seguito della mancata stipula degli Accordi con le Autonomie speciali per la quota di manovra a loro carico16 . La Legge di Bilancio per il 2018 non ha previsto ulteriori variazioni del livello del finanziamento del SSN.
A partire dal 2017, una quota del livello di finanziamento del fabbisogno sanitario nazionale standard, pari a 1 miliardo, è vincolata alla spesa per l'acquisto di particolari tipi di farmaci di cui 500 milioni per farmaci innovativi e 500 milioni per farmaci oncologici. I vincoli sulla spesa farmaceutica sono stati modificati in modo sostanziale dalla Legge di Bilancio per il 2017. In particolare, i tetti vigenti risultano fissati nella misura del 7,96 per cento del livello del finanziamento del SSN con riferimento alla spesa farmaceutica convenzionata17 e nella misura del 6,89 per cento con riferimento alla spesa farmaceutica per acquisti diretti18 . In caso di sforamento dei tetti è tuttora vigente il meccanismo automatico di correzione (c.d. payback). Se viene superato il tetto della spesa farmaceutica convenzionata, la parte eccedente deve essere coperta dalla catena degli operatori del settore farmaceutico (produttori, grossisti, farmacie); eventuali eccedenze di spesa rispetto al tetto della spesa farmaceutica per acquisti diretti sono addebitate per il 50 per cento alle regioni e il restante 50 per cento alle aziende farmaceutiche. Nella Legge di Bilancio per il 2018 sono incluse disposizioni dirette a prevedere la definitiva chiusura del contenzioso instaurato dalle aziende farmaceutiche sulle quote di payback a loro carico del periodo 2013- 2015, nonché disposizioni concernenti il versamento da parte delle medesime aziende, in favore delle regioni, del payback 2016.

Programma Amministrativo

della lista "Ghilardelli per Ziano"

Manuel Ghilardelli, già sindaco di questo Comune nel decennio 2009 - 2019, si è presentato con il seguente programma.

"La Lista Ghilardelli ha come principale obiettivo quello di portare avanti nella continuità uno sviluppo sostenibile del Comune di Ziano Piacentino, avendo come punto di forza l'esperienza amministrativa e la forza propulsiva di un gruppo di giovani dinamico e preparato che rappresenta il territorio sia dal punto di vista geografico sia nelle professionalità e nelle esperienze di ciascuno che lo rappresenta"

Il gruppo

Paolo Badenchini
Gloria Merli
Marco Dallospedale
Micaela Manara
Elaine Jeanne Januszewski
Alessandro Tinaburri
Paolo Bossi

Immobili

Interventi mirati alla riqualificazione integrale dei centri storici delle diverse frazioni in continuità con gli interventi eseguiti in questi anni a partire da quelli iniziati nel capoluogo (ultimazione lavori sede municipale, giardini del capoluogo, interventi su ex cinema Smeraldo ed enoteca) che in parte sono finanziati per l'anno in corso e che prevedono l'ultimazione dell'enoteca e dell'ex Cinema Smeraldo. Le novità prevedono il rifacimento della Piazza Centrale di Vicobarone in parte finanziata ed il restauro conservativo dell'ex scuola della frazione.

Strade

Prosecuzione dei lavori di manutenzione straordinaria delle varie strade di collegamento del Comune e interventi mirati al risanamento delle frane dei terreni che gravitano su vie pubbliche anche attraverso fondi derivanti dal Consorzio tecnico di bacino e dalla Regione. Completamento del rifacimento graduale del manto dei tratti ammalorati (in particolare nell'anno verranno effettuati interventi su Via Seminò, Luzzano, Albareto e San Lupo, in Via del Cimitero a Ziano con la realizzazione di una via pedonale prospiciente alla strada).

Cimiteri

Interventi mirati ad abbellire e mettere ulteriormente in sicurezza i luoghi di culto delle 7 frazioni, abbattendo integralmente le barriere architettoniche, quindi in continuità con il passato, completando i viottoli di passaggio allo'interno delle strutture e migliorando la fruibilità.

Ambiente

Sostituzione integrale dei punti luce di tutto il territorio con impianti a led a basso consumo e a minor impatto sull'inquinamento da illuminazione, introduzione della raccolta differenziata puntuale (si paga in base all'effettivo rifiuto conferito) in aggiunta a quella porta a porta inserita 2 anni orsono che ha già dato ottimi risultati e che dovrebbe nettamente migliorare le percentuali di raccolta differenziata dei rifiuti. Installazione di nuovi pannelli fotovoltaici sui tetti degli edifici pubblici, in particolare sull'ex cinema Smeraldo e sulle scuole elementari.

Sicurezza
Posa di 10 nuove telecamere di videosorveglianza sui punti più sensibili ancora scoperti del Comune e messa in rete di questi con conferimento ai Carabinieri di una postazione nella caserma per verificare le immagini in diretta o differita. Potenziamento del controllo di vicinato e istituzionalizzazione del gruppo.

Cultura turismo
Implementazione eventi storici del territorio e creazione di una rete efficace con le associazioni del Comune. Sostegno alle iniziative che portano turisti legando la permanenza alle peculiarità e alle bellezze paesaggistiche (vino, colline, passeggiate). Creazione di una rete con Castel San Giovanni e altri interessati per il noleggio e la promozione dell'utilizzo di biciclette tradizionali ed elettriche legate all'enogastronomia (i sentieri del vino).

Sociale
Aumento delle risorse destinate alle utenze deboli, in particolare gli anziani. Miglioramento dei servizi alla persona e ricerca di nuovi volontari per il servizio di trasporto pubblico.

Agricoltura
Potenziamento ulteriore del Winefest e delle manifestazioni legate ai vini e salumi, completamento dei lavori di restauro e inaugurazione della succursale dell'enoteca regionale nei sotterranei del Municipio. Ottenimento della certificazione ambientale di sostenibilità in collaborazione con le Università. Collaborazione stretta con l'associazione Sette Colli e tutti i produttori di vino e di salumi.

Scuola
Continuità con gli aiuti verso la scuola paritaria dell'infanzia del capoluogo, interventi per l'ampliamento e il miglioramento della struttura ospitante la scuola primaria, incentivo alle giovani coppie residenti sul territorio per accedere alle strutture di nido al di fuori del Comune.

Sport e tempo libero
Completamento degli interventi sulle aree gioco e ammodernamento delle stesse nel capoluogo e frazioni. Interventi di ammodernamento ed ampliamento campo sportivo di Ziano.

Bilancio
Ricerca nelle sedi opportune dei finanziamenti per la realizzazione di progetti (Stato, Regione e altri enti).

Personale
Valorizzazione delle professionalità e impegno verso la massima operatività.

Biblioteca ed intrattenimento
Ultimazione dei lavori di ristrutturazione dei locali dell'ex cinema Smeraldo che verranno adibiti ad ospitare la struttura e contestuale trasferimento. Ultimazione dei lavori di ristrutturazione dei locali dell'ex cinema Smeraldo che ospiterà una sala polifunzionale aperta a diversi utilizzi, quali cinema, convegni, feste, ginnastica ed altro.

Tecnologia
Completamento del wi-fi gratuito negli spazi pubblici e diffusione della fibra ottica.

Agricoltura, viticoltura ed enologia

STRATEGIA: collaborazione con università e stake-olders locali
OBIETTIVO: ottenimento della certificazione ambientale;

Verde

STRATEGIA: realizzazione e recupero delle aree verdi comunali;
OBIETTIVO: interventi straordinari per favorire la massima fruibilità di queste aree, intervenendo sia sull'arredo delle aree che sulle tipologie di vegetazione. Mantenimento cigli stradali in ordine;

Ambiente e illuminazione pubblica

STRATEGIA: massimo riciclo e riduzione inquinamento ambientale.
OBIETTIVO: contrastare l'abbandono indiscriminato dei rifiuti, curare l'arredo urbano, introdurre la raccolta puntuale attraverso il porta a porta al fine di potenziare la raccolta differenziata**,** contenere gli sprechi energetici e ridurre l'inquinamento prodotto dall'illuminazione pubblica attraverso punti luce a Led ovunque.

Viabilità, cimiteri, urbanistica

STRATEGIA: migliorare la viabilità ed i giardini, abbellire e mettere in sicurezza i Cimiteri.
OBIETTIVO:
- Riqualificazione dei borghi storici
- Riqualificazione della Piazza di Vicobarone
- Consolidamento delle frane
- Abbattimento barriere architettoniche e creazione "viottoli" nei cimiteri
- Graduale rifacimento del manto stradale dei tratti ammalorati.

Sociale

STRATEGIA: interagire con le associazioni di volontariato, benefiche, religiose e no profit operanti sul nostro territorio con una programmazione coordinata e continuativa delle loro attività; aumento delle risorse;
OBIETTIVO: migliorare i servizi alla persona e utilizzare più volontari.

Politica di bilancio

STRATEGIA: Ricerca di finanziamenti a fondo perduto;
OBIETTIVO: attenzione estrema agli sprechi e ricerca di fondi a 360 gradi. Utilizzo di ogni risorsa per la collettività.

Legalità e sicurezza

STRATEGIA: Incrementare la collaborazione con le Forze dell'Ordine e garantire serenità alla collettività.
OBIETTIVO: Potenziamento del servizio di vigilanza (10 nuove telecamere di videosorveglianza) e potenziamento del Controllo di vicinato.

Cultura, educazione e comunicazione

STRATEGIA: Ristrutturare ex Cinema, aumento aree wi-fi gratuito.
OBIETTIVO:

- diffusione del segnale internet sul territorio;
- Trasferimento della Biblioteca Comunale presso i locali al 1° piano collocati dell'ex - cinema;
- Continuazione dell'attività culturale nei locali al piano terra dell'ex - cinema (per incontri pubblici, seminari di studi, attività ricreative);

Turismo, valorizzazione del territorio e dei prodotti locali

STRATEGIA: sostenere, incentivare e pubblicizzare l'enogastronomia locale;
OBIETTIVO: Creare l'Enoteca del circuito Regionale, promuovere l'uso di biciclette (I sentieri del vino), rilancio di Ziano quale "Città del Vino" e potenziamento "Winefest";.

MODALITA' DI RENDICONTAZIONE

- Relazione di inizio mandato di cui all'art. 4 bis del D.Lgs. n. 149/2011: adottata;
- Relazione di fine mandato di cui all'art. 4 bis del D.Lgs. n. 149/2011, da adottare prima del termine del mandato elettorale;

1.2 Analisi strategica delle condizioni esterne

Situazione socio-economica

Dopo aver brevemente analizzato, nel paragrafo 1.0, le principali variabili macroeconomiche e le disposizioni normative di maggior impatto sulla gestione degli enti locali, in questo paragrafo intendiamo rivolgere la nostra attenzione sulle principali variabili socio economiche che riguardano il territorio amministrato.
A tal fine verranno presentati:

- L'analisi della popolazione;
- L'analisi del territorio e delle strutture;
- L'analisi sull'economia insediata.

Popolazione:

L'analisi demografica costituisce certamente uno degli approfondimenti di maggior interesse per un amministratore pubblico.

La conoscenza pertanto dei principali indici costituisce motivo di interesse perché permette di orientare le politiche pubbliche.

Popolazione legale al censimento (2011)			n°	2639
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente			n°	2506
di cui: maschi			n°	1295
femmine			n°	1211
nuclei familiari			n°	1187
comunità/convivenze			n°	1
Popolazione al 1 gennaio 2018 (anno precedente)			n°	2527
Nati nell'anno	n°	14		
Deceduto nell'anno	n°	37		
Saldo naturale			n°	-23
Immigrati nell'anno	n°	99		
Emigrati nell'anno	n°	97		
Saldo migratorio			n°	2
Popolazione al 31 dicembre 2018 (anno precedente)			n°	2506
di cui:				
In età prescolare (0/6 anni)			n°	97
In età scuola obbligo (7/14 anni)			n°	138
In forza lavoro 1° occupazione (15/29)			n°	310
In età adulta (30/65 anni)			n°	1222
In età senile (oltre 65 anni)			n°	739

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2014	0,57 %
	2015	0,47 %
	2016	0,51 %
	2017	0,47 %
	2018	0,55 %

Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2014	1,43 %
	2015	1,72 %
	2016	1,37 %
	2017	1,74 %
	2018	1,48 %

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente			
	abitanti	n°	2405
	entro il		31/12/2021

Livello di istruzione della popolazione residente: medio

Condizione socio-economica delle famiglie: standard

Popolazione: trend storico

Descrizione	2014	2015	2016	2017	2018
Popolazione complessiva al 31 dicembre	2556	2556	2578	2527	2506
In età prescolare (0/6 anni)	116	116	120	61	97
In età scuola obbligo (7/14 anni)	155	155	151	151	138
In forza lavoro 1° occupazione (15/29 anni)	304	304	299	351	310
In età adulta (30/65 anni)	1213	1213	1240	1204	1222
In età senile (oltre 65)	768	768	768	760	739

Territorio:

La conoscenza del territorio comunale e delle sue strutture costituisce attività preliminare per la costruzione di qualsiasi strategia.
A tal fine nella tabella che segue vengono riportati i principali dati riguardanti il territorio e le sue infrastrutture, presi a base della programmazione.

SUPERFICIE

Kmq 32,00	

Risorse Idriche:

Laghi n°	Fiumi e Torrenti n°

Strade:

Statali km 0,00	Provinciali km 21,30	Comunali km 31,42
Vicinali km 1,41	Autostrade km 0,00	

Economia insediata

L'economia del comune è basata sull'agricoltura quasi interamente vitivinicola (al 31/12/2019 le cantine sono 106), infatti la morfologia del terreno è adatta a questo tipo di coltura.
Parallelamente alla viticoltura si sta sviluppando l'agriturismo attualmente le aziende agrituristiche sono 11. Le aziende agricole (comprendenti anche le vitivinicole) *secondo l'ultimo censimento 2010* risultano 430.

COMMERCIO
Le attività commerciali hanno prevalente carattere locale ed ammontano a complessivi 31 esercizi commerciali e pubblici esercizi.

ARTIGIANATO
Attualmente le imprese artigiane sono 48 e occupano circa 120 persone.

INDUSTRIA
Sul territorio ci sono 2 industrie medio/grandi nel settore alimentare.

ALLEVAMENTO
Sul territorio ci sono allevate varie tipologie di animali (suini, bovini, ovini, alpaca, cani).

1.3 Analisi strategica delle condizioni interne

L'analisi degli organismi gestionali del nostro ente passa dall'esposizione delle modalità di gestione dei principali servizi pubblici, evidenziando la modalità di svolgimento della gestione (gestione diretta, affidamento a terzi, affidamento a società partecipata), nonché dalla definizione degli enti strumentali e società partecipate dal nostro comune che costituiscono il Gruppo Pubblico Locale.

Nei paragrafi che seguono verranno analizzati:

- I servizi e le strutture dell'ente;
- Gli strumenti di programmazione negoziata adottati o da adottare;
- Le partecipazioni e la conseguente definizione del Gruppo Pubblico Locale;
- La situazione finanziaria;
- La coerenza con i vincoli del patto di stabilità.

Servizi e Strutture

Attività		2018	2020	2021	2022
Asili nido	n.	posti n.	posti n.	posti n.	posti n.
Scuole materne	n.	posti n.	posti n.	posti n.	posti n.
Scuole elementari	n.1	posti n.90	posti n.90	posti n.90	posti n.90
Scuole medie	n.	posti n.	posti n.	posti n.	posti n.
Strutture per anziani	n.	posti n.	posti n.	posti n.	posti n.
Farmacie comunali		n.	n.	n.	n.
Rete fognaria in Km		24	24	24	24
- Bianca					
- Nera					
- Mista		24	24	24	24
Esistenza depuratore					
Rete acquedotto in Km		49	49	49	49
Attuazione servizio idrico integrato					
Aree verdi, parchi, giardini		n.3 hq	n.3 hq	n.3 hq	n.3 hq
Punti luce illuminazione pubblica		n.533	n.535	n.540	n.545
Rete gas in Kmq		43	43	43	43
Raccolta rifiuti in quintali		13201	13000	13000	13000
- Civile		10427	11000	11000	11000
- Industriale		2774	2000	2000	2000
- Raccolta diff.ta					
Esistenza discarica					
Mezzi operativi		n.3	n.3	n.3	n.3
Veicoli		n.7	n.7	n.7	n.7
Centro elaborazione dati					
Personal computer		n.10	n.10	n.10	n.10
Altre strutture:					

SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% di parte-cipazione	Funzioni attribuite e attività svolte	Oneri per l'ente
Lepida S.p.a.	www.lepida.it	0,001	Servizi per lo sviluppo delle reti a banda larga delle pubbliche amministrazioni, secondo quanto indicato nella legge regionale n.11/2004.	1.000,00

	Esercizio	Programmazione Pluriennale		
	2018	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
Consorzi				
Aziende	**1**	**1**	**1**	**1**
Istituzioni				
Società in house				
Concessioni	**3**	**3**	**3**	**3**

Indirizzi Generali, di natura strategica, relativa alle risorse finanziarie, analisi delle risorse

Risorse finanziarie

	Acc. Comp.	Acc. Comp	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Titolo 1 - Entrate di natura tributaria	1.434.833,40	1.494.100,83	1.473.840,00	1.430.396,00	1.405.396,00	1.405.396,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	63.744,67	34.503,27	44.240,00	37.500,00	31.500,00	31.500,00
Titolo 3 - Entrate Extratributarie	266.266,19	288.243,38	367.651,00	346.650,00	336.650,00	336.650,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	55.358,62	32.015,97	966.764,00	1.522.434,00	173.234,00	173.234,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	149.000,00	100.000,00	200.000,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere cassiere	0,00	0,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	266.756,97	284.140,32	480.817,00	464.817,00	464.817,00	464.817,00

Investimenti Programmati

Si rinvia al punto 3.1 Piano triennale opere pubbliche del presente DUP

Gestione della Spesa

	Impegni Comp.	Impegni Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Spese Correnti	1.561.235,53	1.611.886,74	1.804.552,29	1.734.483,74	1.660.946,00	1.678.556,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	184.671,38	236.606,12	1.290.024,00	1.974.695,76	175.234,00	175.234,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	173.789,92	155.860,13	140.976,00	119.700,00	110.600,00	92.990,00
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00
Titolo 7 - Spese per conto di terzi e partite di giro	266.756,97	284.140,32	480.817,00	464.817,00	464.817,00	464.817,00

Indebitamento

Ai sensi dell'art. 204 del TUEL l'ente locale può assumere nuovi mutui e accedere ad altre forme di finanziamento reperibili sul mercato solo se l'importo annuale degli interessi, sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 10 per cento a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui.
Nel nostro ente tale valore è pari al 1,52%

Equilibri di bilancio di competenza e di cassa

ENTRATE	COMPETENZA 2020	CASSA 2020	SPESE	COMPETENZA 2020	CASSA 2020
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio		815.528,85			
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00		**Disavanzo di amministrazione**	0,00	
Fondo pluriennale vincolato	291.899,50				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.430.396,00	1.446.215,59	**Titolo 1** - Spese correnti	1.734.483,74	2.096.764,94
			- di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	37.500,00	37.500,00			
Titolo 3 - Entrate extratributarie	346.650,00	366.923,55	**Titolo 2** - Spese in conto capitale	1.974.695,76	2.015.763,45
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.522.434,00	1.747.434,00	*- di cui fondo pluriennale vincolato*	*0,00*	
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	**Titolo 3** - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
Totale entrate finali	**3.336.980,00**	**3.598.073,14**	**Totale spese finali**	**3.709.179,50**	**4.112.528,39**
Titolo 6 - Accensione di prestiti	200.000,00	200.000,00	**Titolo 4** - Rimborso di prestiti	119.700,00	119.700,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	280.000,00	280.000,00	**Titolo 5** - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	280.000,00	280.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	464.817,00	471.058,35	**Titolo 7** - Spese per conto terzi e partite di giro	464.817,00	527.866,65
Totale Titoli	**4.281.797,00**	**4.549.131,49**	**Totale Titoli**	**4.573.696,50**	**5.040.095,04**
Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio		324.565,30			
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	**4.573.696,50**	**5.364.660,34**	**TOTALE COMPLESSIVO SPESE**	**4.573.696,50**	**5.040.095,04**

Risorse Umane

Categoria	Previsti in pianta organica	In servizio numero	Categoria	Previsti in pianta organica	In servizio numero
A1 – A5					
B1 – B7	1	0	B3 – B7	4	2
C1 – C5	4	3			
D1 – D6	5	3	D3 – D6		

Totale Personale di ruolo n° 8

Totale Personale fuori ruolo n° 0

AREA TECNICA				AREA ECONOMICO-FINANZIARIA			
Cat.	**Qaulifica Prof.le**	**N° Prev. P.O.**	**N° In Servizio**	**Cat.**	**Qualifica Prof.le**	**N° Prev. P.O.**	**N° in Servizio**
C5	Istruttore tecnico	1	1	C1	Istruttore contabile	0	0
D1	Istruttore Tecnico	1	0	D5	Istruttore Direttivo	1	1
B1-B7	coll. professionale	1	0	D3	Istruttore Direttivo	1	1
B3-B7	coll. professionale	4	2				

AREA DI VIGILANZA				AREA DEMOGRAFICA/STATISTICA			
Cat.	**Qaulifica Prof.le**	**N° Prev. P.O.**	**N° In Servizio**	**Cat.**	**Qualifica Prof.le**	**N° Prev. P.O.**	**N° in Servizio**
C1	Agente polizia municip	1		C4	Istruttore amm.vo	1	1
				D4	Istruttore Direttivo	1	1
				D1	Assistente Sociale	1	0

1.4 OBIETTIVI STRATEGICI PER MISSIONE

MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

OBIETTIVO STRATEGICO OST_01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
STRATEGIA: politica di dialogo continuo con il cittadino.
OBIETTIVO: eliminare i disservizi.

MISSIONE 02 - Giustizia

OBIETTIVO STRATEGICO OST_02 – Giustizia: Non previsto.

MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza

OBIETTIVO STRATEGICO OST_03 - Ordine pubblico e sicurezza
STRATEGIA: Incremento controlli, collaborazione con le Forze dell'Ordine ed i Gruppi di Vicinato
OBIETTIVO: Potenziamento servizio di vigilanza e di videosorveglianza.

MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio

OBIETTIVO STRATEGICO OST_04 - Istruzione e diritto allo studio
STRATEGIA: Conclusione lavori ai nuovi locali biblioteca, informatizzazione della scuola elementare.
OBIETTIVO: conoscenza diffusa

- attivazione di nuovi servizi on-line per i cittadini e connessione totale internet a scuola;
- Individuazione della sede definitiva della Biblioteca Comunale;
- Continuazione dell'attività culturale (incontri pubblici, seminari di studi, attività ricreative);

MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

OBIETTIVO STRATEGICO OST_05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali
STRATEGIA: potenziare la ricettività turistica;
OBIETTIVO: valorizzare il territorio, creare percorsi cicloturistici, fare rete con le associazioni di promozione.

MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

OBIETTIVO STRATEGICO OST_06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero
STRATEGIA: recupero completo e manutenzione delle aree verdi e dei parchi gioco comunali;
OBIETTIVO: interventi straordinari per favorire la massima fruibilità di queste aree, intervenendo sia sull'arredo (sostituendolo dove necessario) delle aree che sulle tipologie di vegetazione;

MISSIONE 07 - Turismo

OBIETTIVO STRATEGICO OST_07 - Turismo
STRATEGIA: incoraggiare la ricettività turistica;
OBIETTIVO: valorizzare il territorio, i suoi prodotti e la sua storia.

MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

OBIETTIVO STRATEGICO OST_08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa
STRATEGIA: effettuare investimenti per migliorare la viabilità e i beni comunali.
OBIETTIVO:

- Recupero dei borghi storici (via della Chiesa del capoluogo)
- Riqualificazione della ex scuola di Vicobarone
- Recupero tratti stradali ammalorati

MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

OBIETTIVO STRATEGICO OST_09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
STRATEGIA: Centralità dell' ambiente;
OBIETTIVO: introduzione della raccolta puntuale integrata al porta a porta dei rifiuti; sostituzione totale con Led dei punti luce dell'illuminazione pubblica; controllo sull'applicazione del regolamento di polizia rurale. Posizionamento pannelli fotovoltaici sugli edifici comunali.

MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

OBIETTIVO STRATEGICO OST_10 - Trasporti e diritto alla mobilità
STRATEGIA: effettuare investimenti per migliorare la viabilità.
OBIETTIVO: viabilità sicura con miglioramento della qualità dell'illuminazione stradale (led) e cura degli asfalti.

MISSIONE 11 - Soccorso civile

OBIETTIVO STRATEGICO OST_11 - Soccorso civile:
STRATEGIA: Protezione Civile
OBIETTIVO: Comune sicuro

MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

OBIETTIVO STRATEGICO OST_12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
STRATEGIA:creare luoghi di ritrovo, interagire con le associazioni di volontariato, benefiche, religiose e no profit operanti sul nostro territorio con una programmazione coordinata e continuativa delle loro attività;
OBIETTIVO: attutire il disagio economico-sociale delle famiglie in difficoltà, garantire il trasporto ai minori, creare nuove forme di aggregazione. Fare rete a livello di vallata.

MISSIONE 13 - Tutela della salute

OBIETTIVO STRATEGICO OST_13 - Tutela della salute: Non previsto o contenuto in un'altra missione.

MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività

OBIETTIVO STRATEGICO OST_14 - Sviluppo economico e competitività
STRATEGIA: sostenere l'agricoltura locale;
OBIETTIVO: raccordo tra istituzioni e aziende agricole, manutenzione delle aree per favorire la viabilità rurale, rilancio di Ziano quale "Città del Vino", digitalizzazione territorio comunale, valorizzazione assoluta del patrimonio e dei prodotti enogastronomici locali.

MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

OBIETTIVO STRATEGICO_15 - Politiche lavoro e formazione professionale:contenuto in altra missione

MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

OBIETTIVO STRATEGICO 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca: contenuto in altra missione

MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

OBIETTIVO STRATEGICO OST_17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche: contenuto in altra missione

MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

OBIETTIVO STRATEGICO OST_18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali: contenuto in altra missione

MISSIONE 19 - Relazioni internazionali

OBIETTIVO STRATEGICO OST_19 - Relazioni internazionali: Non previsto.

2.0 SeO.1 - Sezione Operativa - parte prima

2.1 Valutazione Generale dei mezzi finanziari

. Nella presente parte del DUP sono evidenziare le modalità con cui le linee programmatiche che l'Amministrazione ha tracciato per il prossimo triennio si concretizzano in azioni ed obiettivi di gestione, analizzando dapprima la composizione quali-quantitativa delle entrate che finanziano le spese, analizzate anch'esse per missioni e programmi.

2.2 Fonti di finanziamento

	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
Entrata	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**
FPV di entrata per spese correnti (+)	0,00	0,00	44.898,89	41.637,74	0,00	0,00
Ent. Tit. 1.00 - 2.00 - 3.00 (+)	1.764.844,26	1.816.847,48	1.885.731,00	1.814.546,00	1.773.546,00	1.773.546,00
Totale Entrate Correnti (A)	**1.764.844,26**	**1.816.847,48**	**1.930.629,89**	**1.856.183,74**	**1.773.546,00**	**1.773.546,00**
Entrate Titolo 4.02.06 Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amm.ne per spese correnti (+)	0,00	0,00	193.158,40	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte cap. destinate a sp. correnti (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte corr. x spese di investimento (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Entrate per rimborso di prestiti e Spese Correnti (B)	**0,00**	**0,00**	**193.158,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
FPV di entrata per spese in conto capitale (+)	0,00	0,00	45.000,00	250.261,76	0,00	0,00
Avanzo di amm.ne per spese di investimento (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00 (+)	55.358,62	181.015,97	1.066.764,00	1.722.434,00	173.234,00	173.234,00
Entrate Titolo 4.02.06 – Contr. agli invest. x rimb. dei prestiti (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte capitale destinate a spese corr. (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte corr. per spese di investimento (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ent. Tit. 5.02-5.03-5.04 (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
prestiti per estinz. anticipata dei prestiti (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tot. Ent. C/Capitale (C)	**55.358,62**	**181.015,97**	**1.111.764,00**	**1.972.695,76**	**173.234,00**	**173.234,00**
Ent. T. 5.02-5.03-5.04 (D)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ent. Tit. 7.00 (E)	0,00	0,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00
Ent. Tit. 9.00 (F)	266.756,97	284.140,32	480.817,00	464.817,00	464.817,00	464.817,00
Totale Generale (A+B+C+D+E+F)	**2.086.959,85**	**2.282.003,77**	**3.996.369,29**	**4.573.696,50**	**2.691.597,00**	**2.691.597,00**

2.3 Analisi delle risorse

Entrate correnti (Titolo I)

	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
Entrata	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	1.192.472,92	1.267.589,41	1.248.140,00	1.215.800,00	1.190.800,00	1.190.800,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	1.975,48	1.840,36	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	240.385,00	224.671,06	224.700,00	213.596,00	213.596,00	213.596,00
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.434.833,40**	**1.494.100,83**	**1.473.840,00**	**1.430.396,00**	**1.405.396,00**	**1.405.396,00**

L'aliquota relativa all'addizionale comunale irpef dal 2015 è stata portata a 0,6%.
Con la finanziaria del 2020, avendo modificato alcuni tributi locali, è stata data la possibilità ai Comuni di deliberare le tariffe di IMU e TARI entro il 30 giugno 2020.

Trasferimenti correnti (Titolo II)

	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
Entrata	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	63.744,67	34.503,27	44.240,00	37.500,00	31.500,00	31.500,00
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dalla UE e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**63.744,67**	**34.503,27**	**44.240,00**	**37.500,00**	**31.500,00**	**31.500,00**

I principali contributi inseriti in bilancio sono:
1) contrib. diritto allo studio;
2) contr. spese attinenti a funzioni di interesse locale L.R.2/85;
3) rimborso da parte dello Stato IMU per variazioni normative

2.4 Indirizzi generali in materia di tributi e tariffe

Entrate extratributarie (Titolo III)

	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
Entrata	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	171.856,64	168.498,62	175.000,00	156.500,00	146.500,00	146.500,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1.245,66	1.222,15	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	19,45	19,21	800,00	800,00	800,00	800,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	93.144,44	118.503,40	188.751,00	186.250,00	186.250,00	186.250,00
Totale	**266.266,19**	**288.243,38**	**367.651,00**	**346.650,00**	**336.650,00**	**336.650,00**

Appartengono al gruppo delle entrate extratributarie i proventi dei servizi pubblici, dei beni dell'ente, interessi su anticipazioni e crediti, i proventi dei servizi diversi. Il valore sociale e finanziario di queste entrate è notevole perché abbraccia tutte le prestazioni rese alla cittadinanza sotto forma di servizi istituzionali, servizi a domanda individuale quali mense scolastiche, illuminazione votiva, esercizi produttivi. I servizi che determinano i proventi extratributari sono adeguati alle tipologie degli utenti destinatari nonché alle tariffe vigenti.

Entrate in conto capitale (Titolo IV)

	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
Entrata	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	17.233,75	12.033,75	891.624,00	1.479.832,00	148.234,00	148.234,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	12.109,10	9.350,00	18.680,00	23.500,00	10.000,00	10.000,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	26.015,77	10.632,22	56.460,00	19.102,00	15.000,00	15.000,00
Totale	**55.358,62**	**32.015,97**	**966.764,00**	**1.522.434,00**	**173.234,00**	**173.234,00**

Entrate da riduzione di attività finanziarie (Titolo V)

	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
Entrata	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**
Tipologia 100 - Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

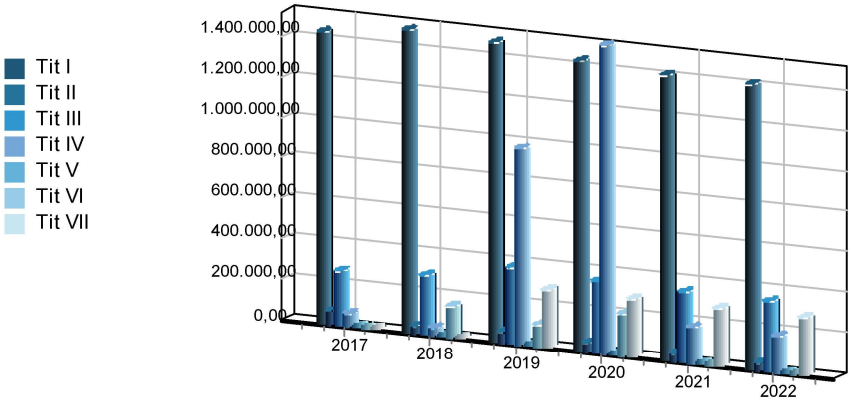
Accensione prestiti (Titolo VI)

	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
Entrata	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione Prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	149.000,00	100.000,00	200.000,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**149.000,00**	**100.000,00**	**200.000,00**	**0,00**	**0,00**

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere (Titolo VII)

	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
Entrata	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00

E' sempre prevista l'anticipazione ma normalmente non viene utilizzata.


Tit I
Tit II
Tit III
Tit IV
Tit V
Tit VI
Tit VII
1.400.000,00
1.200.000,00
1.000.000,00
800.000,00
600.000,00
400.000,00
200.000,00
0,00
2017
2018
2019
2020
2021
2022

2.5 Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Nel rispetto del limite di indebitamento esposto nel precedente paragrafo “Indebitamento”, si segnala che nel prossimo triennio la nostra amministrazione ha programmato interventi che (aumentano/riducono) l’attuale esposizione debitoria complessiva del nostro ente a condizione che vengano erogati i finanziamenti pubblici richiesti.

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

STRUMENTI URBANISTICI

Strumenti urbanistici generali e attuativi vigenti

1) **PIANO REGOLATORE**

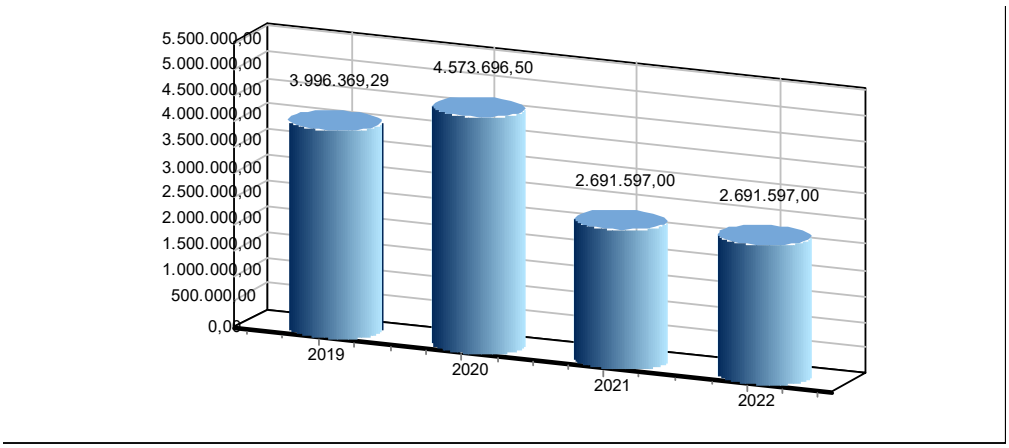
Piano approvato con le delibera di C.C. n.3 e 4 del 2/4/2014 tutti gli atti sono disponibili sul sito istituzionale. Nel corso del 2020 si concluderanno gli ultimi atti connessi.

2.7 Riepilogo generale della spesa per missioni

Riepilogo della Spesa per Missioni

	Assestato	Programmazione Pluriennale		
Missione	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.215.614,03	1.869.630,66	609.994,00	609.072,00
02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - Ordine pubblico e sicurezza	32.764,00	33.471,00	33.125,00	33.075,00
04 - Istruzione e diritto allo studio	192.144,00	358.286,00	168.902,00	168.241,00
05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	9.100,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	16.440,00	7.811,00	7.572,00	7.323,00
07 - Turismo	4.152,00	3.550,00	3.550,00	3.550,00
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	288.261,00	15.223,00	5.200,00	4.922,00
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	357.825,00	382.010,00	368.468,00	369.114,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	501.735,00	635.874,00	245.642,00	251.417,00
11 - Soccorso civile	2.515,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	442.742,26	369.788,84	363.192,00	376.541,00
13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	1.550,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00
19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Fondi da ripartire	29.734,00	25.235,00	22.235,00	22.235,00
50 - Debito pubblico	140.976,00	119.700,00	110.600,00	92.990,00
60 - Anticipazioni finanziarie	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00
99 - Servizi per conto terzi	480.817,00	464.817,00	464.817,00	464.817,00
Totale	**3.996.369,29**	**4.573.696,50**	**2.691.597,00**	**2.691.597,00**

Previsione annuale e pluriennale della spesa



2.8 Valutazione sulla composizione del Fondo Pluriennale Vincolato

Il F.P.V. è conteggiato in base alla normativa vigente.

Gestione della Entrata

	2020	2021	2022
Parte Corrente	41.637,74	0,00	0,00
Parte Capitale	250.261,76	0,00	0,00
Totale	**291.899,50**	**0,00**	**0,00**

Gestione della Spesa

	2020	2021	2022
Parte Corrente	0,00	0,00	0,00
Parte Capitale	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**

2.9 MISSIONI E PROGRAMMI OPERATIVI

La seguente sezione della SEO contiene l'elenco completo dei programmi operativi divisi per missione con l'elenco completo degli obiettivi operativi

Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma POP_0101 – Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione della missione:
Questo programma comprende tutte le attività che il Comune svolge relative all'amministrazione, gestione e controllo. I compiti attribuiti al Comune in materia di amministrazione, gestione e controllo sono particolarmente vasti ed interessano una parte consistente dell'apparato burocratico. Si tratta dello svolgimento delle attività più diverse: si passa dal rilascio di un certificato anagrafico, all'emissione di un avviso di accertamento tributario, alla gestione dei rapporti con gli amministratori e adempimenti inerenti gli impegni istituzionali e i rapporti con le pubbliche amministrazioni, alla predisposizione degli atti amministrativi e adempimenti conseguenti.

Motivazione delle scelte:
Sono raggruppate in questa missione le funzioni relative all'amministrazione generale. In questo programma vengono attuate le disposizioni contenute nel TUEL 167/2000 e s.m.i. per quanto attiene alle procedure e alla produzione di atti.

Finalità da conseguire:
Le funzioni comunali esercitate in tale campo riguardano principalmente i servizi amministrativi svolti nei confronti del cittadino, i cosiddetti servizi finali, o intrapresi a favore delle altre unità operative, i cosiddetti servizi di supporto. Si tratta di compiti che tendono ad interessare più il comparto del personale con le conseguenti spese di gestione che gli interventi di investimenti. Lo scopo a cui mira la realizzazione di questo programma è, in ultima analisi rivolto al miglioramento/ottimizzazione dei servizi resi ai cittadini.
Tra gli obiettivi che riguardano in particolare il settore economico finanziario vi è quello di garantire la tenuta della contabilità comunale delle relative scritture finanziarie, economiche e patrimoniali in base al nuovo sistema di contabilità disciplinata dal decreto legislativo n. 118/2011. Le attività della ragioneria sono inoltre rivolte alla comunicazione dei pagamenti attraverso il portale della piattaforma per certificazione dei crediti, all'inserimento e alla comunicazione sul portale del tesoro delle partecipazioni possedute dall'ente, all'inserimento e comunicazione dell'anagrafe delle prestazioni sul portale Perla PA, alla scissione contabile dell'Iva e al riversamento all'erario e alla predisposizione del nuovo regolamento di contabilità. Per quanto riguarda poi la gestione delle entrate tributarie, particolare attenzione rivestono i tributi locali che sono la principale fonte di finanziamento del bilancio del Comune. Pertanto le scelte effettuate rispettano quella che deve essere l'attività primaria dell'ente pubblico, consistente in un accurato controllo delle proprie entrate attraverso anche l'attività di riscossione delle entrate al fine di assicurare la continuità dei servizi.
Tra gli obiettivi che riguardano il settore della segreteria generale, vi è quello di offrire risposte a servizi, dare informazioni e preparare documentazione per le diverse necessità nel minor tempo possibile con l'aiuto degli strumenti informatici, evitando l'utilizzo della trasmissione cartacea e privilegiando la posta elettronica e la pec, con conseguente abbattimento dei costi. Il programma dell'ufficio segreteria si basa sulla produzione, trasmissione e archiviazione di documenti vari (delibere, determina ecc.) . Secondo le norme regolamentari, ma nel rispetto della privacy, gli organi istituzionali e i cittadini devono avere facile accesso a tutti gli atti prodotti. Nel programma vi è inoltre la gestione di attività di protocollo.
Il Programma che riguarda l'ufficio anagrafe e lo stato civile ha per oggetto la gestione delle pratiche inerenti la tenuta e l'aggiornamento dei registri di anagrafe, stato civile ed elettorali. L'obiettivo di questo programma è quello di gestione delle pratiche e dello sportello del servizio anagrafe, stato civile, leva, elettorale e statistica, nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa. Per tutti i servizi deve valere il principio di garantire ai cittadini la massima trasparenza con l'intento di contenere i tempi per il rilascio dei documenti richiesti.

Il Programma che riguarda l'Ufficio Tecnico ha per oggetto la gestione complessiva della manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio comunale sia per quanto riguarda i beni mobili che per quanto riguarda i beni immobili, all'acquisizione dei beni e servizi necessari al funzionamento dei servizi comunali gestiti dall'area tecnica (manutenzioni, patrimonio, opere pubbliche) ed alla realizzazione delle opere pubbliche previste nel piano triennale di programmazione. Gli obiettivi di questo settore riguardano principalmente la gestione delle pratiche e delle attività connesse ai lavori pubblici, alle manutenzioni del patrimonio e agli affidamenti dei relativi incarichi di progettazione esterni ed interni nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa. Assicurare la realizzazione di nuove opere in relazione alle risorse economiche disponibili ed attivare nuovi interventi previsti, nel rispetto dei vincoli di spesa sul patto di stabilità.

Erogazione di servizi di consumo:
I principali servizi erogati alla collettività riguardano il rilascio di certificati anagrafici, di attestazioni, di autentiche, di autorizzazioni, la stesura di contratti, l'emissione degli avvisi di accertamento e di liquidazione tributari, la pubblicazione di atti, l'irrogazione di sanzioni amministrative, il rilascio di copie di atti amministrativi in osservanza del diritto di accesso.

Risorse umane da impiegare:
Alla realizzazione di questo programma concorrono attualmente n. 5 persone così suddivise: n. 2 appartenente all'Ufficio Segreteria/Anagrafe/Stato Civile/Elettorale, n. 2 appartenente all'Ufficio Tributi/Ragioneria, e n. 1 appartenenti all'Ufficio Tecnico (e un incarico di assistenza al RUP).

Risorse strumentali da utilizzare:
I principali strumenti operativi utilizzati per l'espletamento del programma sono: n. 7 personal computer, n. 1 fax, n. 1 fotocopiatori, n. 1 macchina di scrivere, n. 8 stampanti ed 1 server.

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	629.242,90	607.914,00	606.992,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	629.242,90	607.914,00	606.992,00
II	Spesa in conto capitale	1.240.387,76	2.080,00	2.080,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	**1.869.630,66**	**609.994,00**	**609.072,00**

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	170.687,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	1.097.080,00	0,00	2.080,00	0,00	2.080,00	0,00
Vendita di beni e servizi	156.500,00	0,00	146.500,00	0,00	146.500,00	0,00
Quote di risorse generali	445.363,00	0,00	461.414,00	0,00	460.492,00	0,00
TOTALE	**1.869.630,66**	**0,00**	**609.994,00**	**0,00**	**609.072,00**	**0,00**

Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza
Programma POP_0301 - Polizia locale e amministrativa

Finalità da conseguire
I servizi resi riguardano la tutela della sicurezza dei cittadini nonché il rispetto delle norme vigenti. La sicurezza viene garantita anche attraverso controlli di vicinato e l'implementazione del servizio di videosorveglianza.

Motivazione delle scelte
Sicurezza dei cittadini.

Risorse umane
Ufficio è composto da 1 agente di polizia municipale.

Risorse Strumentali
1 autovettura ad uso esclusivo 1 personal computer adibito alla video sorveglianza.

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	33.471,00	33.125,00	33.075,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	33.471,00	33.125,00	33.075,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	**33.471,00**	**33.125,00**	**33.075,00**

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	33.471,00	0,00	33.125,00	0,00	33.075,00	0,00
TOTALE	**33.471,00**	**0,00**	**33.125,00**	**0,00**	**33.075,00**	**0,00**

Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio
Programma POP_0401 - Istruzione prescolastica

Finalità da conseguire
Spetta all'Ente Locale assicurare la disponibilità di strutture, di locali ed arredi idonei a garantire l'insegnamento elementare. Sono infatti poste carico dei Comuni le principali spese di funzionamento dei servizi connessi con l'insegnamento come il riscaldamento, l'illuminazione, le manutenzioni ed i servizi di supporto quali mensa scolastica e trasporto.

Descrizione della missione:
Il programma riunisce tutte le funzioni svolte dal Comune nel campo dell'istruzione pubblica primaria al fine di favorire e promuovere il diritto allo studio eliminando ogni eventuale impedimento di tipo logistico o economico, che possa ostacolare in qualche modo il normale funzionamento di frequenza scolastica da parte degli utenti. Viene attuata la collaborazione con le varie istituzioni scolastiche per la realizzazione di progetti scolastici. Viene implementata la possibilità di utilizzo di servizi tecnologici ICT.

Motivazione delle scelte:
Questo programma mira a migliorare le condizioni operative e la gamma dei servizi offerti nel settore dell'istruzione.

Risorse umane
n.2 autisti scuolabus e 1 persona dell'uff. tributi per emissione bollettini scuolabus e mensa.

Risorse Strumentali
n.2 scuolabus, 1 computer

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	183.268,00	168.902,00	168.214,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	18.500,00	168.902,00	168.214,00
II	Spesa in conto capitale	175.000,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	**358.286,00**	**168.902,00**	**168.214,00**

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	183.268,00	0,00	168.902,00	0,00	168.214,00	0,00
TOTALE	**358.286,00**	**0,00**	**168.902,00**	**0,00**	**168.214,00**	**0,00**

Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali
Programma POP_0502 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Finalità da conseguire
Promozione dei prodotti e dei beni del territorio e assegnazione sede definitiva alla biblioteca locale.

Motivazione delle scelte
Sviluppo e diffusione delle tradizioni culturali e storiche locali.

Risorse umane
I servizi sono svolti da volontari di varie associazioni.

Risorse Strumentali
Ex Cinema Smeraldo e tutti gli immobili comunali

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	4.000,00	4.000,00	4.000,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	**4.000,00**	**4.000,00**	**4.000,00**

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
TOTALE	**4.000,00**	**0,00**	**4.000,00**	**0,00**	**4.000,00**	**0,00**

Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero
Programma POP_0601 - Sport e tempo libero

Finalità da conseguire
Mantenere attivo un luogo ove esercitare attività sportiva.

Risorse umane
Il Campo sportivo comunale è gestito da Associazione sportiva locale. Nel comune operano diverse associazioni: Pro-Loco e circoli ricreativi.

Risorse Strumentali
Campo sportivo, e vari campi gioco,

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	7.811,00	7.572,00	7.323,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	7.811,00	7.572,00	7.323,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	**7.811,00**	**7.572,00**	**7.323,00**

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	7.811,00	0,00	7.572,00	0,00	7.323,00	0,00
TOTALE	**7.811,00**	**0,00**	**7.572,00**	**0,00**	**7.323,00**	**0,00**

Missione 07 - Turismo
Programma POP_0701 - Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Finalità da conseguire
Valorizzazione del territorio e promozione dei prodotti tipici locali. Creazione di percorsi ciclo turistici

Motivazione delle scelte
Le finalità che questo programma si propone di raggiungere in questo ambito riguardano il miglioramento e lo sviluppo delle potenzialità turistiche.

Risorse umane
I principali servizi erogati alla collettività riguardano l'organizzazione di manifestazioni ed eventi utili a richiamare turisti e persone attratti dalla Val Tidone attraverso la collaborazione con tutte le associazioni locali. In questa missione è principalmente impegnato il Responsabile dell'Ufficio Segreteria e il personale salariato che interviene per la pulizia dei luoghi e l'allestimento dei mezzi.

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	3.550,00	3.550,00	3.550,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	3.550,00	3.550,00	3.550,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	**3.550,00**	**3.550,00**	**3.550,00**

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	3.550,00	0,00	3.550,00	0,00	3.550,00	0,00
TOTALE	**3.550,00**	**0,00**	**3.550,00**	**0,00**	**3.550,00**	**0,00**

Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Programma POP_0801 - Urbanistica e assetto del territorio

Finalità da conseguire
L'obiettivo che questo programma si prefigge è quello di migliorare il livello di sicurezza stradale grazie al miglioramento delle condizioni di circolazione. Sanare tratti di strada ammalorati e ammodernare le vie storiche.

Motivazione delle scelte
Tutela dei cittadini.

Risorse umane
Personale dell'Ufficio Tecnico e n. 2 cantonieri.

Risorse Strumentali
Ricorso ad appalti pubblici e utilizzo automezzi UTC.

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	4.963,00	4.700,00	4.422,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	4.963,00	4.700,00	4.422,00
II	Spesa in conto capitale	10.260,00	500,00	500,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	**15.223,00**	**5.200,00**	**4.922,00**

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	9.760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	4.963,00	0,00	4.700,00	0,00	4.422,00	0,00
TOTALE	**15.223,00**	**0,00**	**5.200,00**	**0,00**	**5.200,00**	**0,00**

Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma POP_0903 - Rifiuti

Finalità da conseguire
L'obiettivo che questa missione si propone è di garantire alla collettività una serie di servizi indispensabili, quali il servizio di raccolta/trasporto/smaltimento dei rifiuti solidi urbani, il servizio di pulizia delle strade urbane e di cura delle aree verdi nel rispetto scrupoloso dell'ambiente naturale e del territorio comunale.

Motivazione delle scelte
Per quanto concerne il servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti ci si è attivati per incrementare la diffusione e la cultura della raccolta differenziata attraverso la distribuzione di badge elettronici alle famiglie con i quali accedere all'area ecologica attrezzata e attraverso l'utilizzo della compostiera domestica. Dal 2017 è attiva la raccolta "Porta a Porta". Dal 2020/2021 si avrà all'introduzione della "raccolta puntuale".

Risorse umane
Personale e automezzi dell'UTC e volontari per la piazzola ecologica.

Risorse Strumentali
Il servizio di raccolta/trasporto/smaltimento dei rifiuti solidi urbani è affidato a IREN spa.

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	382.010,00	368.468,00	369.114,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	382.010,00	368.468,00	369.114,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	**382.010,00**	**368.468,00**	**369.114,00**

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	382.010,00	0,00	368.468,00	0,00	369.114,00	0,00
TOTALE	**382.010,00**	**0,00**	**368.468,00**	**0,00**	**369.114,00**	**0,00**

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità
Programma POP_1005 - Viabilità e infrastrutture stradali

Finalità da conseguire
Potenziamento della rete di Illuminazione Pubblica e sostituzione con LED di tutti i punti luce dell'illuminazione. Messa in sicurezza della viabilità.

Motivazione delle scelte
Sicurezza della cittadinanza e risparmio energetico.

Risorse umane
Il servizio è affidato a società esterne.

Risorse Strumentali
Automezzi comunali

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	237.680,00	230.342,00	229.617,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	237.680,00	230.342,00	229.617,00
II	Spesa in conto capitale	398.194,00	15.300,00	21.800,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	**635.874,00**	**245.642,00**	**251.417,00**

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	97.194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	301.000,00	0,00	15.300,00	0,00	21.800,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	237.680,00	0,00	230.342,00	0,00	229.617,00	0,00
TOTALE	**635.874,00**	**0,00**	**245.642,00**	**0,00**	**251.417,00**	**0,00**

Missione 11 - Soccorso civile
Programma POP_1101 - Sistema di protezione civile

Finalità da conseguire
Gestione degli interventi di protezione civile

Motivazione delle scelte
Applicazione del Piano di Protezione Civile.

Risorse umane
Tutti gli operai ed i volontari.

Risorse Strumentali
n. 1 automezzo

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	2.500,00	2.500,00	2.500,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	**2.500,00**	**2.500,00**	**2.500,00**

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00
TOTALE	**2.500,00**	**0,00**	**2.500,00**	**0,00**	**2.500,00**	**0,00**

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma POP_1201 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Finalità da conseguire
La finalità della missione è quella di ottimizzare le prestazioni sociali rese agli aventi diritto, occorre sottolineare che la politica sociale adottata nell'ambito territoriale ha riflessi diretti sia nella composizione del bilancio che nella programmazione degli interventi da attuare nel campo sociale di medio periodo.

Motivazione delle scelte

La finalità di questo programma è tesa al miglioramento delle prestazioni dei servizi erogati alla persona in campo sociale**.** Questa missione riunisce tutte le funzioni svolte dall'Ente Locale in campo sociale tra le quali i servizi cimiteriali. Si tratta di competenze che richiedono un intervento diretto o indiretto dell'Ente a partire dai primi anni di vita della persona fino al raggiungimento dell'età senile. Abbellimento e ammodernamento dei Santi Campi.

Risorse umane
Prestazioni cimiteriali e socio assistenziali affidate a ditte esterne. I servizi di supporto cimiteriali (servizi luci votive e concessioni cimiteriali) sono gestiti dal personale uff. ragioneria e UTC.

Risorse Strumentali
Le risorse strumentali utilizzate sono l'autovettura a disposizione del personale Auser per il trasporto degli anziani e n. 2 personal computer.

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	218.934,84	205.838,00	225.687,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	218.934,84	205.838,00	225.687,00
II	Spesa in conto capitale	150.854,00	157.354,00	150.854,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	**369.788,84**	**363.192,00**	**376.541,00**

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	11.257,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	150.854,00	0,00	157.354,00	0,00	150.854,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	207.677,00	0,00	205.838,00	0,00	225.687,00	0,00
TOTALE	**369.788,84**	**0,00**	**363.192,00**	**0,00**	**376.541,00**	**0,00**

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività
Programma POP_1402 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

Finalità da conseguire
Favorire l'intervento di altri organismi istituzionali (Città del Vino, Strada dei vini e dei sapori …) al fine di realizzare un efficace ed efficiente sviluppo economico locale. Favorire l'adesione a organismi di sviluppo extracomunale.

Motivazione delle scelte
L'azione del Comune in questo settore è sovente quella di stimolare un più incisivo intervento di altre strutture pubbliche come la Regione, la Provincia o la Camera di Commercio e realtà economiche locali.

Risorse umane
Le risorse umane coinvolte nella realizzazione di questo programma sono il Responsabile dell'Ufficio Tecnico Comunale, l'addetta al Servizio Commercio e l'Agente di Polizia Municipale.

Risorse Strumentali
Ente si avvale oltre al proprio personale delle strutture della Pro-loco.

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	1.800,00	1.800,00	1.800,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	**1.800,00**	**1.800,00**	**1.800,00**

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00
TOTALE	**1.800,00**	**0,00**	**1.800,00**	**0,00**	**1.800,00**	**0,00**

Missione 20 - Fondi da ripartire
Programma POP_2001 - Fondo di riserva

Finalità da conseguire
Gestione e monitoraggio del Fondo di Riserva e del Fondo Crediti Dubbia Esigibilità

Motivazione delle scelte
Gli Enti locali iscrivono nel proprio bilancio di previsione un Fondo di Riserva non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio. Inoltre, in applicazione a quanto previsto dai principi contabili del bilancio armonizzato, gli enti iscrivono nel proprio bilancio di previsione un Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità, con conseguente vincolo di una quota dell'avanzo di amministrazione, per i crediti di dubbia e difficile esazione accertati nell'esercizio. Il Servizio Finanziario ha quindi provveduto alla stima di tale importo in maniera conforme a quanto stabilito dal principio contabile applicato alla contabilità finanziaria.

Risorse umane
n. 1 addetto dell'ufficio finanziario

Risorse Strumentali
N.1. Computer, stampante, calcolatrice.

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	25.235,00	22.235,00	22.235,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	25.235,00	22.235,00	22.235,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	**25.235,00**	**22.235,00**	**22.235,00**

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	25.235,00	0,00	22.235,00	0,00	22.235,00	0,00
TOTALE	**25.235,00**	**0,00**	**22.235,00**	**0,00**	**22.235,00**	**0,00**

Missione 50 - Debito pubblico
Programma POP_5001 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Finalità da conseguire
Monitoraggio gestione del debito.

Motivazione delle scelte
La spesa per il rimborso prestiti sia per la quota Capitale che per la quota Interessi, sono imputate al bilancio d'esercizio in cui viene a scadenza l'obbligazione giuridica passiva corrispondente alla rata di ammortamento annuale. Pertanto gli impegni sono imputati negli esercizi del bilancio pluriennale sulla base del piano di ammortamento.

Risorse umane
n.1 addetto uff. ragioneria.

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	119.700,00	110.600,00	92.990,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	0,00	0,00	0,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	**119.700,00**	**110.600,00**	**92.990,00**

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	119.700,00	0,00	110.600,00	0,00	92.990,00	0,00
TOTALE	**119.700,00**	**0,00**	**110.600,00**	**0,00**	**92.990,00**	**0,00**

3.0 SeO.2 - Sezione Operativa - parte seconda

3.1 Piano triennale delle opere pubbliche

Il programma triennale 2020/2022 è stato approvato con delibera di Giunta Comunale.
Il programma prevede per il corrente esercizio interventi :
ex scuola Vicobarone €.1.025.000,00;
scuola di Ziano P.no €. 175.000,00;
ex cinema Smeraldo €. 50.000,00;
rifacimento strada via della Chiesa €. 300.000,00;
con l'avanzo che si realizzerà, presumibilmente, verranno eseguiti interventi sulle strade comunali.

Spese Titolo 2° Per Missioni e Programmi

Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

	Programmazione Pluriennale		
Programma	**2020**	**2021**	**2022**
01 - Organi istituzionali	20.000,00	0,00	0,00
02 - Segreteria generale	5.130,00	1.880,00	1.880,00
03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	0,00
04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00
05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1.215.057,76	0,00	0,00
06 - Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00
07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00
08 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00
09 - Tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00
10 - Risorse umane	0,00	0,00	0,00
11 - Altri servizi generali	200,00	200,00	200,00

Missione 02 - Giustizia

	Programmazione Pluriennale		
Programma	**2020**	**2021**	**2022**
01 - Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00
02 - Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00

Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza

	Programmazione Pluriennale		
Programma	**2020**	**2021**	**2022**
01 - Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00
02 - Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00

Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio

	Programmazione Pluriennale		
Programma	**2020**	**2021**	**2022**
01 - Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00
02 - Altri ordini di istruzione non universitaria	175.000,00	0,00	0,00
04 - Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00
05 - Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00
06 - Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00
07 - Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00

Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

	Programmazione Pluriennale		
Programma	**2020**	**2021**	**2022**
01 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00
02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00

Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

	Programmazione Pluriennale		
Programma	**2020**	**2021**	**2022**
01 - Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00
02 - Giovani	0,00	0,00	0,00

Missione 07 – Turismo

	Programmazione Pluriennale		
Programma	**2020**	**2021**	**2022**
01 - Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00

Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

	Programmazione Pluriennale		
Programma	**2020**	**2021**	**2022**
01 - Urbanistica e assetto del territorio	10.260,00	500,00	500,00
02 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00

Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

	Programmazione Pluriennale		
Programma	**2020**	**2021**	**2022**
01 - Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00
02 - Valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00
03 - Rifiuti	0,00	0,00	0,00
04 - Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00
05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00
06 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00
07 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00
08 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

	Programmazione Pluriennale		
Programma	**2020**	**2021**	**2022**
01 - Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00
02 - Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00
03 - Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00
04 - Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00
05 - Viabilità e infrastrutture stradali	398.194,00	15.300,00	21.800,00

Missione 11 - Soccorso civile

	Programmazione Pluriennale		
Programma	**2020**	**2021**	**2022**
01 - Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00
02 - Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

	Programmazione Pluriennale		
Programma	**2020**	**2021**	**2022**
01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	148.234,00	148.234,00	148.234,00
02 - Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00
03 - Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00
04 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00
05 - Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00
06 - Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00
07 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	2.000,00	2.000,00	2.000,00
08 - Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00
09 - Servizio necroscopico e cimiteriale	620,00	7.120,00	620,00

Missione 13 - Tutela della salute

	Programmazione Pluriennale		
Programma	**2020**	**2021**	**2022**
04 - Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00
05 - Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00
07 - Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

	Programmazione Pluriennale		
Programma	**2020**	**2021**	**2022**
01 - Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00
02 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00
03 - Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00
04 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

	Programmazione Pluriennale		
Programma	**2020**	**2021**	**2022**
01 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00
02 - Formazione professionale	0,00	0,00	0,00
03 - Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

	Programmazione Pluriennale		
Programma	**2020**	**2021**	**2022**
01 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00
02 - Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

	Programmazione Pluriennale		
Programma	**2020**	**2021**	**2022**
01 - Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

	Programmazione Pluriennale		
Programma	**2020**	**2021**	**2022**
01 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00

Missione 19 - Relazioni internazionali

	Programmazione Pluriennale		
Programma	**2020**	**2021**	**2022**
01 - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00

Missione 20 - Fondi da ripartire

	Programmazione Pluriennale		
Programma	**2020**	**2021**	**2022**
01 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00
02 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00
03 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00

	2020	2021	2022
Totale Titolo 2	**1.974.695,76**	**175.234,00**	**175.234,00**

3.2 Programmazione del fabbisogno di personale

Con delibera di Giunta Comunale n.72 del 24/12/2019 si è approvato il triennio 2020/2021/2022;

3.3 Piano delle alienazioni e valorizzazione del patrimonio immobiliare

Non sono previste alienazioni.

4.0 Considerazioni finali

Il DUP risente della crisi economica in atto. L'accoglimento delle domande di finanziamento a fondo perduto consentirà a questa Amministrazione la piena realizzazione degli interventi contenuti nel DUP.