



Comune di Montanaro
Città Metropolitana di Torino

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

2019 - 2021



INDICE

1. Premessa

1.1 Il Documento unico di Programmazione (DUP)	pag. 4
1.2 Novità inerenti la programmazione economico-finanziaria ed il bilancio	pag. 4
1.3 Valenza e contenuti del documento unico di programmazione	pag. 5
1.3.1. Sezione Strategica	pag. 5
1.3.2. Sezione Operativa	pag. 5

PARTE I – SEZIONE STRATEGICA (SES) pag. 6

2. Linee programmatiche di mandato pag. 7

3. Analisi strategica delle condizioni esterne pag. 9

3.1 Obiettivi individuati dal governo nazionale	pag. 9
3.1.1. Variabili macroeconomiche	pag. 9
3.2 Obiettivi individuati dal governo regionale	pag. 11
3.3 Valutazione situazione socio economica	pag. 12
3.3.1 Il Territorio comunale	pag. 12
3.3.2 La popolazione	pag. 12
3.3.3 Economia insediata	pag. 14

4. Analisi strategica delle condizioni interne pag. 15

4.1 Servizi	pag. 15
4.1.1. Struttura dell'ente	pag. 15
4.1.2. Tabella servizi personale	pag. 16
4.1.3. Servizi erogati	pag. 17
4.2 Società ed enti partecipanti	pag. 18
4.2.1. Città Futura S.r.l. a socio unico in liquidazione	pag. 19
4.2.2. Smat – Spa Società Metropolitana Acque Torino	pag. 20
4.2.3. Seta Spa – Società Ecologica Territorio Ambiente	pag. 20
4.2.4. TRM Spa Trattamento rifiuti metropolitani	pag. 20
4.2.5. ASM SPA in liquidazione	pag. 20
4.2.6. SAT Servizi amministrativi territoriali Srl	pag. 20
4.2.7. Turismo Torino e Provincia	pag. 21

5. Risorse e sostenibilità economica finanziaria pag. 21

5.1 Situazione strutturale	pag. 21
5.1.1. Grado di autonomia dell'Ente	pag. 21
5.1.2. Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro- capite;	pag. 22
5.1.3. Grado di rigidità del bilancio	pag. 23
5.1.4. Grado di rigidità pro- capite	pag. 24
5.1.5. Costo del personale	pag. 25
5.2 Propensione agli investimenti e realizzazione opere pubbliche	pag. 27
5.2.1. Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche 2016	pag. 27
5.2.2. Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	pag. 29

6. Risorse pag. 30

6.1 Tributi e canoni	pag. 30
6.1.1. Imu	pag. 30
6.1.2. Tasi	pag. 31
6.1.3. Tari	pag. 31
6.1.4. Imposta sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	pag. 33
6.1.5. Addizionale Irpef	pag. 34
6.1.6. Cosap	pag. 34
6.2 Tariffe dei servizi pubblici	pag. 37
6.3 La gestione del patrimonio	pag. 38
6.4 Analisi necessità finanziarie e strutturali per espletamento programmi ricompresi varie missioni	pag. 38
6.5 Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio	pag. 39
6.6 Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale	pag. 43

7. Indebitamento pag. 44

8. Equilibri situazione corrente, generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa pag.45

PARTE II – SEZIONE OPERATIVA (SeO)

pag. 48

1. Entrate

pag. 49

1. 1.1. Valutazione generale mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza eventuali vincoli. pag. 49
- 1.2. Analisi entrate: Entrate tributarie – **Titolo I** pag. 51
- 1.2.1. Indirizzi generali in materia di tributi e tariffe dei servizi pag. 52
- 1.3. Analisi entrate: Trasferimenti correnti – **Titolo II** pag. 53
- 1.4. Analisi entrate: Entrate extratributarie – **Titolo III** pag. 54
- 1.5. Analisi entrate: Entrate in c/capitale – **Titolo IV** pag. 55
- 1.6. Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie – **Titolo V** pag. 56
- 1.7. Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti – **Titolo VI** pag. 57
- 1.8. Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere - **Titolo VII** pag. 58
- 1.9. Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro – **Titolo IX** pag. 59

2. Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

pag. 60

3. Spesa

pag. 61

- 3.1. Analisi dettagliata programmi delle missioni con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, motivazioni delle scelte di indirizzo, analisi risorse umane e strumentali disponibili pag. 61
- 3.1.1. Missione 1 – Servizi istituzionali, generali e di gestione pag. 63
- 3.1.2. Missione 3 – Ordine pubblico e sicurezza pag. 69
- 3.1.3. Missione 4 – Istruzione e diritto allo studio pag. 71
- 3.1.4. Missione 5 – Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali pag. 73
- 3.1.5. Missione 6 - Politiche giovanili. Sport e tempo libero pag. 75
- 3.1.6. Missione 8 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa pag. 77
- 3.1.7. Missione 9 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente pag. 79
- 3.1.8. Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità pag. 82
- 3.1.9. Missione 11 – Soccorso civile pag. 83
- 3.1.10 Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia pag. 84
- 3.1.11 Missione 14 - Sviluppo economico e competitività pag. 88
- 3.1.13 Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche pag. 90
- 3.1.14 Missione 20 – Fondi e accantonamenti pag. 91
- 3.1.15 Missione 50 – Debito Pubblico pag. 92
- 3.1.16 Missione 60 – Anticipazioni finanziarie pag. 93
- 3.1.17 Missione 99 – Servizi per conto terzi pag. 94

4. Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

pag. 95

5. Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale.

pag. 98

6. Programma degli acquisti di beni e servizi

pag. 100

7. Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

pag. 100

8 Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

pag. 104

9 Piano triennale contenimento delle spese

pag. 107

1. Premessa

La programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente il quadro normativo con le politiche ed i piani dell'Amministrazione comunale, 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, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, 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.

1.1. Il Documento Unico di Programmazione (DUP)

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 programmazione:

- 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, senza uno schema predefinito ma con un contenuto minimo obbligatorio, con cui presentare le linee strategiche ed operative dell'attività di governo di ogni amministrazione pubblica.

Il nuovo documento, che sostituisce il Piano Generale di Sviluppo e la Relazione Previsionale e Programmatica, è il Documento Unico di Programmazione (DUP) 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.

1.2 Novità inerenti la programmazione economico- finanziaria ed il bilancio

A partire dal 2015 sono state introdotte importanti novità contabili che, dall'anno in corso hanno acquistato il loro pieno effetto sulla programmazione economico-finanziaria. Tutti gli enti hanno, infatti, dovuto abbandonare il precedente sistema contabile introdotto dal D.Lgs. n. 77/95 a favore dei nuovi principi contabili previsti dal D.Lgs. n. 118/2011, così come successivamente modificato e integrato dal D.Lgs. n. 126/2014 e, in ultimo il DL n.133/2016 convertito nella Legge 07/08/2016, n. 160. Anche la parte seconda del TUEL, D.Lgs. n. 267/2000, è stata adeguata alla nuova disciplina contabile.

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

- **documento Unico di Programmazione (DUP);**
- **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. 118/2011, comprensivo dei relativi riepiloghi ed allegati indicati dall'art. 11 del medesimo decreto legislativo.
- **nota integrativa al bilancio** finanziario di previsione.

Un'ulteriore novità del sistema contabile è costituita dallo "sfasamento" dei termini di approvazione dei documenti: nelle vigenti previsioni di legge: Infatti, il DUP deve essere presentato al Consiglio Comunale

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 Comunale 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.

1.3.Valenza e contenuti del documento unico di programmazione

Il DUP rappresenta, quindi, lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e, nell'intenzione del legislatore, consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico ed unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

In quest'ottica esso 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.

1.3.1. Sezione Strategica

La **Sezione Strategica (SeS)** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del TUEL 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, in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione Europea.

In particolare, individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali, nonché gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino al 31/12/2021 nonostante l'attuale mandato elettorale giunga a scadenza nella primavera del 2019 e quanto in esso contenuto dovrà pertanto integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000.

1.3.2. Sezione Operativa

La **Sezione Operativa (SeO)** ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il suo contenuto, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella SeS, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

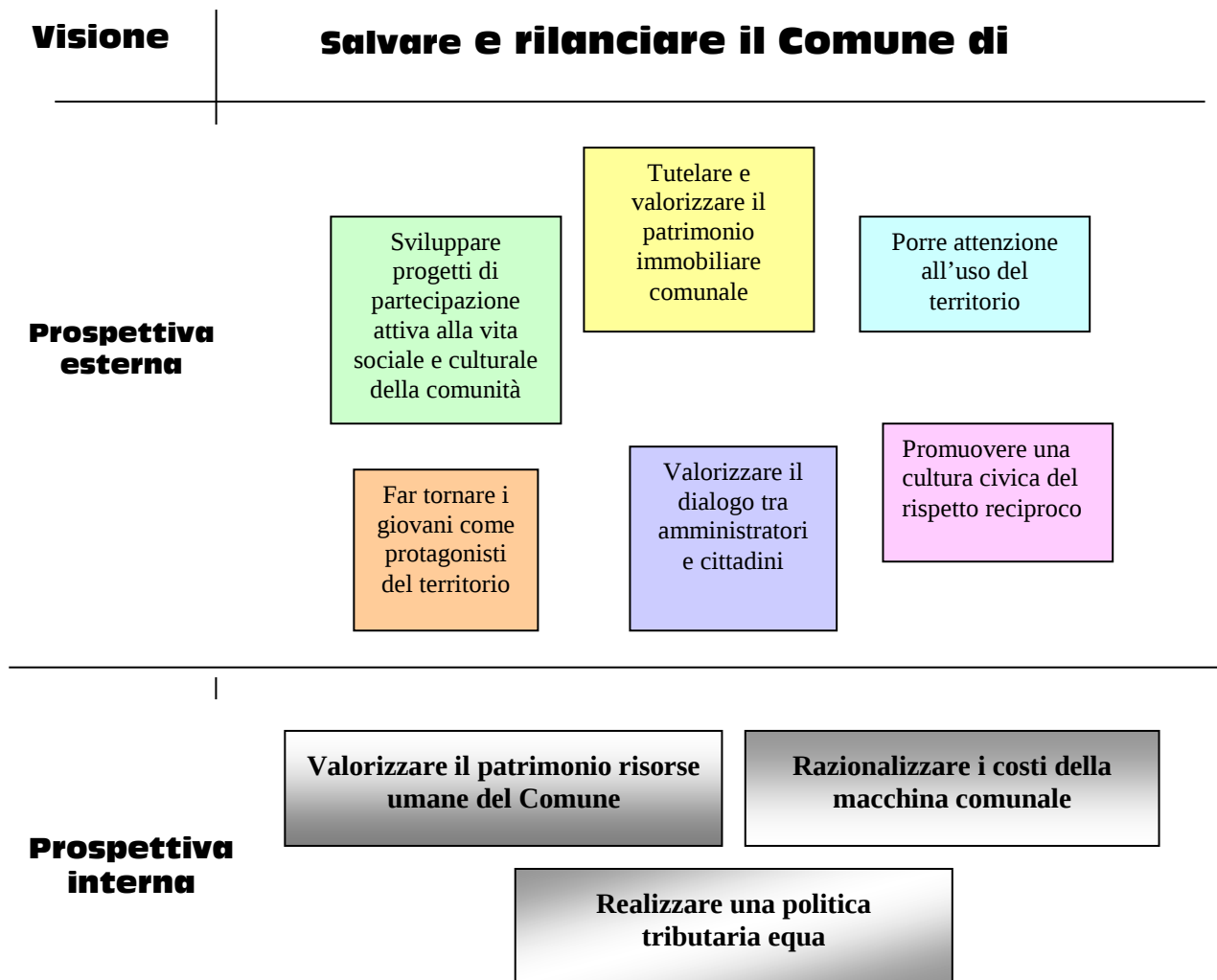
2019 - 2021

PARTE I

DUP: Sezione Strategica (SeS)

2. Linee programmatiche di mandato

A seguito delle elezioni amministrative tenutesi il 25/05/2014, con deliberazione del Consiglio Comunale n. 23 del 12/06/2014, sono state approvate le linee programmatiche del mandato amministrativo 2014 - 2019. Dall'esame del documento e dal correlato programma elettorale emergono i valori e gli indirizzi strategici relazionati alle diverse prospettive, riassumibili come segue:



Nel corso del mandato amministrativo si intendono perseguire le seguenti politiche:

AMBITO STRATEGICO	FINALITA'
VALORIZZAZIONE E TUTELA DEL TERRITORIO	• Promuovere la sostenibilità ambientale attraverso il rifiuto a qualsiasi nuova discarica o ampliamento dell'esistente e impianti per la lavorazione dei rifiuti; • Realizzare un bacino di laminazione e completare il terzo lotto dello scolmatore; • Procedere alla manutenzione delle opere realizzate; • Difendere e sostenere l'ambiente con l'istituzione zone di protezione speciale; • Costituire il gruppo comunale di protezione civile e curare l'aggiornamento del Piano di protezione civile • Razionalizzare e migliorare il servizio igiene urbana • Procedere alla manutenzione delle strade comunali • Garantire sicurezza e manutenzione edifici scolastici
SOCIALE E QUALITA' DELLA VITA	• Istituire un progetto finalizzato alla sicurezza denominato "Nonno Vigile" • Mantenere il Banco alimentare • Migliorare servizi socio assistenziali • Costituire gruppo di volontari • Migliorare le condizioni abitative nelle case popolari • Investire sui giovani • Valorizzare ed incentivare l'associazionismo • Incentivare e sostenere la cultura attraverso, anche, il recupero di tradizioni locali.
RISORSE ECONOMICHE	• Sostenere i servizi già erogati dall'ente • Ridistribuire le risorse per l'assistenza dei soggetti disagiati • Attuare politiche tributarie finalizzate alla sensibilizzazione dei cittadini al pagamento dei tributi locali • Intervenire con piani di rateizzazione • Migliorare il livello di equità fiscale locale • Razionalizzare le risorse economiche

3. Analisi strategica delle condizioni esterne

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

Questa attività deve essere necessariamente svolta prendendo in considerazione:

- a) lo scenario nazionale ed internazionale per i riflessi che esso ha, in particolare dapprima con il Documento di Economia e Finanza (DEF) e poi con la Legge di Stabilità sul comparto degli enti locali;
- b) lo scenario regionale al fine di analizzare i riflessi della programmazione regionale sul nostro ente;
- c) lo scenario locale, inteso come analisi del contesto socio-economico e di quello finanziario dell'ente, in cui si inserisce l'azione amministrativa.

Partendo da queste premesse, la seguente parte del documento espone le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione Comunale da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che hanno un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione, sempre riferiti al periodo di mandato.

3.1. Obiettivi individuati dal governo nazionale

La programmazione delle attività e degli investimenti di un ente locale non può essere attuata senza il necessario raccordo con il contesto socio-economico e con la programmazione di altri enti costituenti la Pubblica Amministrazione, primo fra tutti lo Stato Italiano.

Il DEF varato dal governo il 26 aprile 2018 non ha formulato un nuovo quadro programmatico ma si è limitato ad aggiornare le previsioni macroeconomiche per l'Italia, definendo, di fatto, il solo quadro tendenziale. E' un DEF a politiche costanti in attesa che il nuovo governo definisca la propria politica economico-fiscale.

La Nota di Aggiornamento del DEF di quest'anno, approvata dal Consiglio dei Ministri il 27/09/2019, riveste particolare importanza in quanto si tratta del primo documento di programmazione economica del nuovo Governo ed essa viene presentata in una fase di cambiamento nelle relazioni economiche e politiche a livello internazionale, accompagnato da segnali di rallentamento della crescita economica e del commercio mondiale.

• Punti essenziali del programma di politica economica e finanziaria.

Oltre agli interventi sulle clausole di salvaguardia, il programma di politica economica e finanziaria può essere riassunto nei seguenti punti principali:

- Attuazione del *Reddito di Cittadinanza* nell'ambito di un'ampia riforma delle politiche di inclusione sociale;
- Introduzione di modalità di *pensionamento anticipato* per incentivare l'assunzione di lavoratori giovani;
- Prima fase dell'introduzione della *'flat tax'* a favore di piccole imprese, professionisti e artigiani;
- *Taglio dell'imposta* sugli utili d'impresa per le aziende che reinvestono i profitti e assumono lavoratori aggiuntivi;
- *Rilancio degli investimenti pubblici e della ricerca scientifica e tecnologica*;
- *Promozione dei settori-chiave dell'economia*, in primis il manifatturiero avanzato, le infrastrutture e le costruzioni.

3.1.1. Variabili macroeconomiche

• *Pil Italia*: Per quanto riguarda le variabili macroeconomiche, la più graduale discesa dell'indebitamento netto e la diversa composizione del bilancio previste per i prossimi due anni portano ad un differenziale di crescita a favore dello scenario programmatico in confronto a quello tendenziale. Il PIL è previsto infatti crescere dell'1,5 per cento nel 2019 e dell'1,6 per cento nel 2020 e dell'1,4 nel 2021. Il livello del PIL nominale nello scenario programmatico è sensibilmente superiore a quello tendenziale lungo tutto il triennio di programmazione.

	2017	2018	2019	2020	2021
PIL	1,6	1,2	1,5	1,6	1,4

• **Debito:** Viene confermata la costante progressiva riduzione del debito pubblico in rapporto al PIL, che da ormai trent'anni vincola le politiche economiche e sociali dell'Italia e che - a prescindere dalle regole di bilancio europee - va affrontato al fine di liberare spazi di bilancio e ridurre la pressione fiscale. Gli ultimi dati Istat mostrano che negli scorsi tre anni il rapporto fra debito pubblico e PIL è sceso di soli sei decimi di punto sebbene le condizioni economiche e finanziarie a livello europeo ed internazionale fossero nel complesso favorevoli. Il Governo intende seguire un approccio che combini responsabilità fiscale e stimolo alla crescita, assicurando una graduale riduzione del rapporto debito/PIL.

Per quanto riguarda la riduzione del debito pubblico, lo scenario programmatico, pur con previsioni di crescita prudenziali e di rendimenti sui titoli di Stato elevati, traccia in ogni caso un percorso di significativa riduzione del rapporto debito/PIL, che dal 131,2 per cento del 2017 scenderà al 126,7 per cento nel 2021. Una riduzione ancor più accentuata sarà possibile se si realizzerà la maggior crescita a cui il Governo punta come obiettivo prioritario.

• **Deficit:** Partendo da deficit tendenziali pari all'1,2 per cento del PIL nel 2019, 0,7 nel 2020 e 0,5 nel 2021, la manovra punta a conseguire un indebitamento netto della PA che, con un profilo comunque decrescente risulti pari al 2,4 per cento del PIL nel 2019, al 2,1% nel 2020 e all'1,8% nel 2021.

L'indebitamento netto tendenziale della PA nel 2019 è rivisto al rialzo dallo 0,8 all'1,2 per cento del PIL. Ciò è spiegato dal minor livello del PIL nominale della previsione aggiornata e dal più elevato livello dei rendimenti sui titoli di Stato ipotizzati nella previsione.

QUADRO PROGRAMMATICO SINTETICO DI FINANZA PUBBLICA					
	2017	2018	2019	2020	2021
Indebitamento Netto	-2,4	-1,8	-2,4	-2,1	-1,8
Interessi	3,8	3,6	3,7	3,8	3,9

La prosecuzione del percorso di riduzione del disavanzo negli anni successivi porterà al conseguimento di un sostanziale pareggio di bilancio nel 2020-2021 e all'accelerazione del processo di riduzione del rapporto debito/Pil che si porterebbe al 122 per cento del Pil nel 2021:

QUADRO MACROECONOMICO TENDENZIALE SINTETICO						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Debito Pubblico	132,0	131,8	130,8	128	124,70	122,0

• **Le azioni del prossimo governo:** Gli obiettivi che il Governo perseguirà punteranno alla crescita dell'occupazione e del reddito, unitamente a una sua più equa distribuzione tra i cittadini.

Tali priorità potranno essere raggiunte attraverso nuovi stimoli alla domanda aggregata, in particolare rilanciando gli investimenti, che quest'anno probabilmente toccheranno un nuovo minimo dell'1,9 per cento in rapporto al PIL (da una media del 3,0 per cento nel decennio precedente la crisi del debito sovrano nel 2011). La manovra prevede l'inserimento degli opportuni cambiamenti organizzativi e regolamentari per rimuovere gli ostacoli che hanno frenato le opere e gli investimenti pubblici che rappresentano un importante volano per la crescita. Tra le politiche di riforma che il Governo si prefigge — alcune delle quali già avviate e altre da presentare congiuntamente alla Legge di bilancio — vi sono anche quelle riguardanti il sostegno alla povertà, la riduzione della pressione tributaria e amministrativa sulle piccole imprese, la revisione del sistema pensionistico a favore dell'occupazione giovanile e la riorganizzazione della pubblica amministrazione. Tutto ciò mantenendo una linea di equilibrio tra istanze sociali e risorse finanziarie.

Legge di bilancio 2019→ Il testo della legge di Bilancio 2019, approvato dal Consiglio dei Ministri, è stato bocciato dalla Commissione Europea ed approderà, nei prossimi giorni, nell'aula parlamentare. Tra le novità contenute, ricordiamo la cosiddetta Pace Fiscale e un inizio per la Flat Tax.

Stralciati invece Reddito di Cittadinanza e Quota 100: nella manovra sono stati stanziati i soldi per i due provvedimenti, che però verranno trattati con due appositi ddl distinti.

3.2. Obiettivi individuati dal governo regionale

Ai sensi dell'art. 5 della legge regionale 11 aprile 2001, n. 7 il *Documento di Programmazione Economico-Finanziaria Regionale (DPEFR)*, *Documento di Economia e Finanza Regionale (DEFR)* nella nuova denominazione, definisce – sulla base di valutazioni sullo stato e sulle tendenze della situazione economica e sociale internazionale, nazionale e regionale – il quadro di riferimento per la predisposizione dei bilanci pluriennale e annuale e per la definizione e attuazione delle politiche della Regione. Esso è presentato, ai sensi della nuova normativa (D.Lgs. 118/2011), dalla Giunta regionale al Consiglio entro il 30 giugno di ogni anno, previa acquisizione del parere della Conferenza permanente Regione-Autonomie Locali.

La Giunta regionale ha approvato il Defr (Documento di economia e finanza regionale) 2017-2019 con D.G.R n° 3-3903, nel mese di settembre 2016. Il documento, oltre a inquadrare la situazione piemontese nell'ambito delle tendenze internazionali e nazionali, ribadisce le politiche da perseguire, già tracciate nel bilancio pluriennale, quali il mantenimento della spesa e dei servizi sui livelli del 2016, l'avviamento di un programma di investimenti, la lotta all'evasione fiscale.

Il Defr 2017-2019 (Documento di economia e finanza regionale), è stato approvato con Deliberazione del Consiglio regionale 20 dicembre 2016, n. 181 - 42199.

In esso la Regione Piemonte evidenzia come l'economia piemontese cresca dello 0,7%, in linea con la dinamica di sviluppo dell'Italia (+0,8%). Il dato che segna la differenza nell'evoluzione della congiuntura è rappresentato dal sostegno che l'economia ha ricevuto nel corso del 2015 dalla ripresa della domanda interna per consumi (+1,1%), pur continuando le esportazioni a sostenere un volume di produzione non indifferente, essendo cresciute rispetto al 2014 del 7,4% in termini reali, mentre gli investimenti, pur in recupero, hanno manifestato un andamento ancora lento (+0,8%).

L'andamento del mercato del lavoro evidenzia un tasso di disoccupazione al 10,3%, con una diminuzione di 1,1 punti percentuali rispetto al 2014, permanendo notevolmente più elevato rispetto alla media delle regioni settentrionali (8,1% nel 2015) e si colloca di poco al di sotto della media nazionale (11,9%).

La situazione economico-finanziaria regionale presenta inoltre profili problematici di difficile risoluzione legati al peso del debito finanziario pregresso, accumulato in vent'anni nei quali la Regione ha speso più di quanto ha incassato.

Il ciclo economico è ancora sostenuto dall'evoluzione positiva della domanda interna, con i consumi delle famiglie che si allineerebbero alla dinamica del PIL a cui si aggiunge una più sostenuta dinamica degli investimenti, previsti in accelerazione lungo tutto l'arco di previsione, sostenuti dalla ripresa dell'economia, dalla crescita dei margini di profitto - favorita anche dalla debolezza dei corsi delle materie prime - e dalla salita del grado di utilizzo della capacità produttiva. In un simile contesto, diventa decisiva la partita relativa all'utilizzo dei Fondi strutturali europei e del Fondo di sviluppo e coesione 2014-2020, che rappresentano il più rilevante polmone finanziario utilizzabile nei prossimi anni.

Altrettanto decisiva, anche nell'ottica della razionalizzazione delle spese, sarà la partita legata al riordino dell'architettura istituzionale e la connessa redistribuzione delle funzioni di area vasta e di prossimità, in attuazione della normativa nazionale più e meno recente.

3.3. Valutazione situazione socio economica

La conoscenza del territorio comunale e delle sue strutture, un'analisi della composizione della popolazione e delle tendenze demografiche e una valutazione della rete socio economica è fondamentale al fine di della programmazione di azioni da parte dell'Amministrazione Comunale o di stimolare azioni da parte degli enti pubblici superiori e delle altre realtà presenti nel territorio.

3.3.1 Il Territorio comunale

Il Comune di Montanaro si trova nella provincia di Torino a circa 25 km dal capoluogo piemontese in direzione nord-est. Confina a nord di Chivasso, tra l'autostrada TORINO-MILANO e l'autostrada TORINO-AOSTA, a est di San Benigno Canavese e a sud di Caluso.

Il suo territorio è noto per il complesso abbaziale vittoriano composto da chiesa di Santa Maria Assunta e San Nicolao, chiesa della Confraternita di San Giovanni Decollato e Santa Marta, campanile e casa del Comune.

Negli strumenti urbanistici sovra comunali viene individuato come un centro che, pur non avendo una funzione di centro attrattore di forte rilevanza regionale, è comunque un centro che, per le sue specificità storiche, produttive e culturali, svolge un ruolo rilevante ed ha una significativa capacità attrattiva rispetto

al suo più immediato intorno. Il Piano territoriale regionale inserisce, pertanto, il Comune di Montanaro tra i centri di media rilevanza regionale dandone la seguente descrizione: *“Questi centri sono caratterizzati da relativa centralità sul territorio, storica ed attuale, e presentano una specifica identità culturale, architettonica e urbanistica. Derivano la loro qualità architettonica e ambientale da processi di trasformazione non troppo complessi; sono fortemente connotati, comunque, in senso ambientale, con identità culturale spiccata e con buoni esempi architettonici e urbanistici”*.

Negli indirizzi generali e nei criteri di programmazione urbanistica per l’insediamento del commercio al dettaglio in sede fissa, emanati dalla Regione Piemonte, il Comune di Montanaro viene classificato come Comune intermedio della rete secondaria appartenente all’area di Programmazione commerciale di Chivasso

Vengono di seguito analizzate le caratteristiche del territorio:

3.3.2 La popolazione

La popolazione residente a Montanaro al 31 dicembre 2015 è di 5323 abitanti. Il confronto con il dato della popolazione al 31.12.2013 pari a 5443, mostra una percentuale in diminuzione pari allo 0,98%. Il trend di diminuzione è costante negli ultimi anni.

Andamento demografico della popolazione residente nel comune di **Montanaro** dal 2001 al 2014.

Grafici e statistiche su dati ISTAT al 31 dicembre di ogni anno.



Andamento della popolazione residente

COMUNE DI MONTANARO (TO) - Dati ISTAT al 31 dicembre di ogni anno - Elaborazione TUTTITALIA.IT

(*) post-censimento

Tabella dimostrativa andamento popolazione:

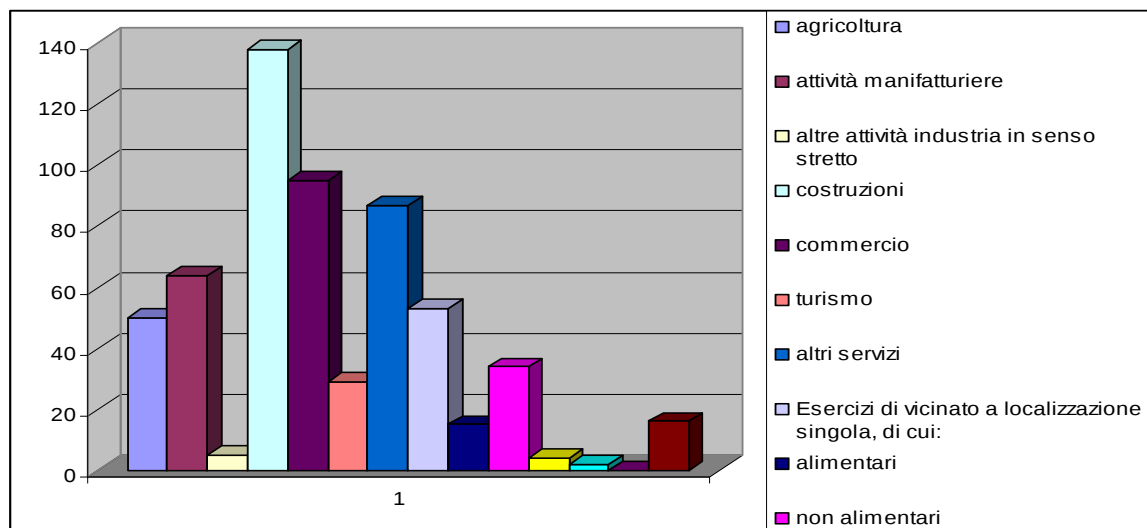
1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 5375
1.1.2 – Popolazione residente alla fine del 31/12/2017 di cui : maschi femmine nuclei familiari comunità/convivenze		n. 5264 n. 2585 n. 2678 n. 2243 n. 3
1.1.3 – Popolazione all’1.1.2017 1.1.4 – Nati nell’anno 1.1.5 – Deceduti nell’anno saldo naturale 1.1.6 – Immigrati nell’anno 1.1.7 – Emigrati nell’anno saldo migratorio 1.1.8 – Popolazione al 31.12. 2017 di cui: - in età prescolare (0/6 anni) - in età scuola obbligo (7/14 anni) - in forza lavoro prima occupazione (15/29 anni) - in età adulta (30/65 anni) - in età senile (oltre 65 anni)	n. 35 n. 92 n. 179 n. 153 	n. 5285 n. -47 n. +26 n. 5264 n. 294 n. 407 n. 658 n. 2566 n. 1339
1.1.9 Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno 2017 2016 2015 2014 2013	Tasso 0,66 0,66 0,58 0,92 0,94
1.1.10 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno 2017 2016 2015 2014 2013	Tasso 1,55 1,47 1,37 1,43 0,81
1.1.11 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti entro il	n. 6569 31/12/2018
1.1.12 – Livello di istruzione della popolazione residente: Prevalenza diploma della scuola dell’obbligo (scuola media) con un aumento della percentuale del diploma di scuola superiore o laurea		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: La forza lavoro è essenzialmente occupata presso aziende operanti nel territorio della provincia. Parte della popolazione trova occupazione nel settore artigianale e commerciale. Le industrie locali non sono particolarmente sviluppate e l’agricoltura tende ad occupare sempre più marginalmente le famiglie.		

3.3.3 Economia insediata

Nel Comune di Montanaro, sulla base dei dati riportati nell'edizione 2015 di Piemonte in cifre, ci sono n. 476 unità locali operanti nei seguenti comparti: manifatturiero, costruzioni, commercio, turismo e servizi. L'Unità locale è intesa come un'unità giuridico economica funzionale ad un'attività produttiva.

L'analisi a seguire evidenzia che per le attività commerciali il Comune di Montanaro non esprime indici particolarmente positivi ma in linea con i valori dei Comuni limitrofi di analoga dimensione. Lo stesso vale per i servizi, mentre per il turismo l'indice è migliore di quello fatto registrare da molti dei Comuni del circondario ed in linea con quello della provincia di Torino:

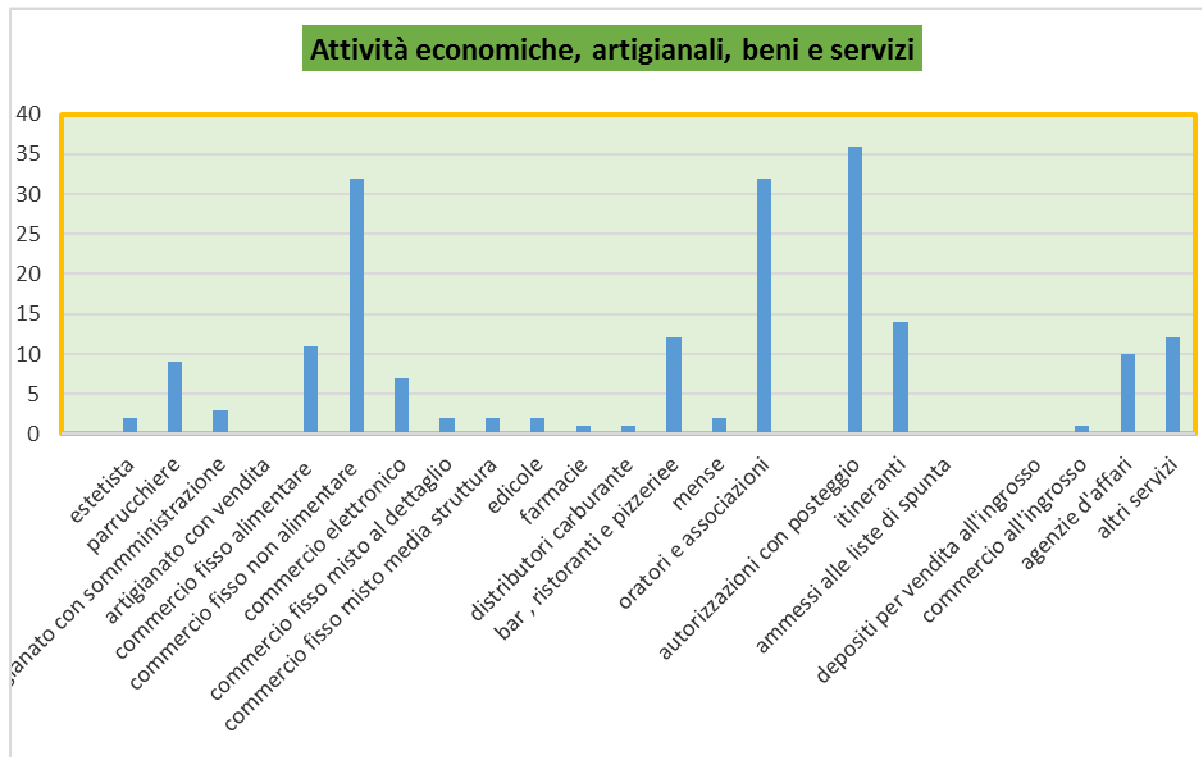
UNITA' LOCALI TOTALI, di cui:	476	ESERCIZI DI VICINATO, di cui:	53
agricoltura	50	alimentari	15
attività manifatturiere	64	non alimentari	34
altre attività industria in senso stretto	5	esercizi misti	4
costruzioni	138	Medie strutture a localizzazione singola	2
commercio	95	Centri commerciali medie strutture	0
turismo	29	Esercizi di somministrazione	16
altri servizi	87		



Dati estrapolati da Piemonte in cifre – anno 2013

Da una analisi specifica delle attività commerciali risultano presenti sul territorio le seguenti attività:

settore	tipologia attività	n. esercizi
attività artigianali	estetista	2
	parrucchiere	9
	artigianato con somministrazione	3
	artigianato con vendita	0
negozi	commercio fisso alimentare	11
	commercio fisso non alimentare	32
	commercio elettronico	7
	commercio fisso misto al dettaglio	2
	commercio fisso misto media struttura	2
	edicole	2
	farmacie	1
	distributori carburante	1
	bar , ristoranti e pizzerie	12
pubblici esercizi	mense	3
	oratori e associazioni	32
mercati e commercio su aree pubbliche		
	autorizzazioni con posteggio	36
	itineranti	14
	ammessi alle liste di spunta	
commercio all'ingrosso		
	depositi per vendita all'ingrosso	0
	commercio all'ingrosso	1
	agenzie d'affari	10



4. Analisi strategica delle condizioni interne

Così come prescritto al punto 8.1 del Principio contabile n. 1, l'analisi strategica dell'ente deve necessariamente prendere le mosse dall'analisi della situazione di fatto, partendo proprio dalle strutture fisiche e dai servizi erogati dall'ente.

Sono quindi definiti gli indirizzi generali ed il ruolo degli organismi ed enti strumentali e delle società controllate e partecipate.

4.1. Servizi

4.1.1 Struttura dell'ente

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
- Asili nido	-	-	-	-
- Scuole materne n. 2	Posti n. 137	Posti n. 137	Posti n. 137	Posti n.137
- Scuole elementari n. 2	Posti n. 272	Posti n. 272	Posti n. 272	Posti n. 272
Scuole medie n. 1	Posti n. 156	Posti n. 156	Posti n. 156	Posti n. 156
- Farmacie Comunali	-	-	-	-
- Rete fognaria in Km.				
- bianca				
- nera				
- mista	20	20	20	20
- Esistenza depuratore	Si	Si	Si	Si
- Rete acquedotto in Km.	36	36	36	36
- Attuazione servizio Idrico integrato	Si	Si	Si	Si
- Aree verdi, parchi, giardini	n. 13 hq. 3,53	n. 13 hq. 3,53	n. 13 hq. 3,53	n. 13 hq. 3,53
- Punti luce illuminazione pubbl.	n. 1142	n. 1142	n. 1142	n. 1142
- Rete gas in Km.	27	27	27	27
-Raccolta rifiuti in quintali:				
- civile	19.423	19.034	18.653	18.280
- industriale				
- racc. diff.ta				
Esistenza discarica	No	No	No	
- Mezzi operativi	n. 0	n. 0	n. 0	n. 0
- Veicoli	n. 6	n. 6	n. 6	n. 6
- Centro elaborazione dati	No	No	No	No
Personal computer	n. 29	n. 29	n. 29	n. 29

4.1.2. Tabella servizi personale

La situazione del personale in servizio alla data del 1.1.2018 è la seguente:

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

Q.F.	PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO
A	0	0
B	5	4
C	19	15
D	7	7
Dir.	0	0
Segr.	1	1
TOTALE	31 + Segretario	26 + Segretario

Totale personale in servizio al 1.1.2018

di ruolo → n. 26 oltre il Segretario Comunale in convenzione con il Comune di Foglizzo.

SETTORE TECNICO E TECNICO MANUTENTIVO		
Q.F.	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D3	1	1
D	2	2
C	4	3
B	2	1

SETTORE FINANZIARIO		
Q.F.	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D	2	2
C	4	4
B	1	1

SETTORE AFFARI GENERALI		
Q.F.	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D	1	1
C	3	3

SETTORE QUALITA' DELLA VITA		
Q.F.	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D3	1	1
D	1	1
C	2	1
B	1	1

SETTORE VIGILANZA		
Q.F.	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
C	5	3
B	1	1

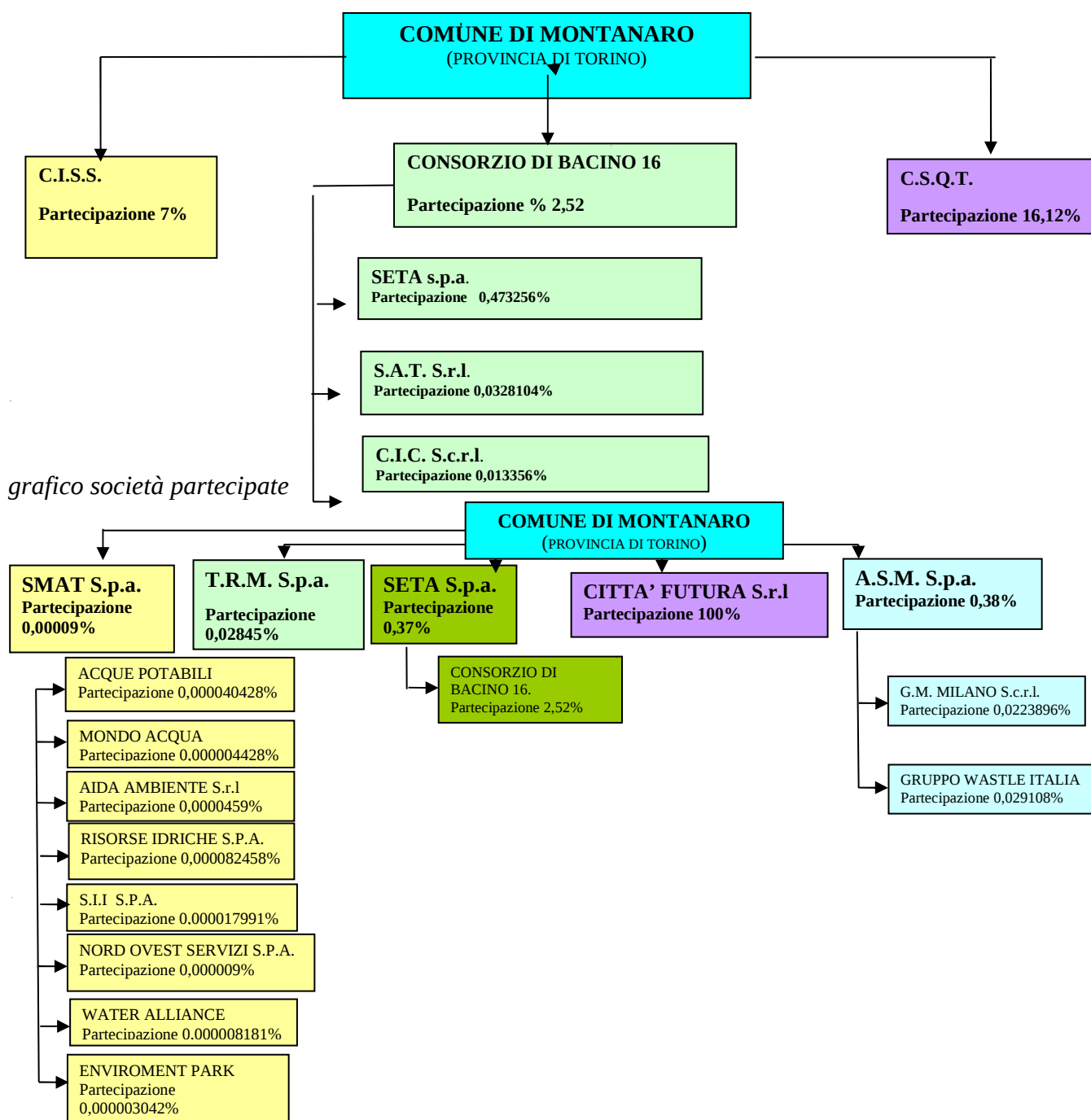
4.1.3. Servizi erogati

Denominazione del servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore	2018	2019	2020
Anagrafe e stato civile	Diretta		Si	Si	Si
Asili nidi	Diretta		No	No	No
Idrico (fognatura e depurazione)	Esterna	Smat	Si	Si	Si
Impianti sportivi	Esterna	varie associazioni	Si	Si	Si
Mense scolastica	Mista	Camsat Soc. Coop.ve	Si	Si	Si
Peso pubblico	Diretta		Si	Si	Si
Uso locali adibiti a sala riunioni non istituzionali e salone Cà Mescarlin	Diretta		Si	Si	Si
Nettezza urbana	Esterna	Soc. Seta	Si	Si	Si
Organi Istituzionali	Diretta		Si	Si	Si
Polizia locale	Diretta		Si	Si	Si
Servizi necroscopici e cimiteriali	Esterna	Ditta Esterna'	Si	Si	Si
Ufficio Tecnico	Diretta		Si	Si	Si
Tributari con attività di controllo	Diretta		Si	Si	Si

4.2. Società ed enti partecipati

Il gruppo pubblico locale, inteso come l'insieme degli enti e delle società controllate, collegate o semplicemente partecipate dall'Ente, è riepilogato nelle tabelle che seguono:

Grafico enti pubblici



Con deliberazione n. 7 del 18/04/2015, il Consiglio Comunale ha approvato il Piano operativo di razionalizzazione delle società partecipate, corredato dalla relazione tecnico come previsto dalla legge 190/2014.

Con deliberazione n. 58 del 28/09/2018 il Consiglio Comunale ha preso atto della ricognizione straordinaria delle partecipazioni effettuata, e sulla base di tale atto ricognitorio, alla luce delle modifiche intervenute, il Comune di Montanaro risulta detentore delle partecipazioni sotto indicate.

Con deliberazione del C.C. n. 57 del 7/11/2018, ha proceduto all'acquisto di una quota societaria della Centrale Unica di Committenza Asmel Consortile Soc. Cons. a.r.l. Tale adesione non risulta in contrasto con le vigenti norme sulla limitazione delle società pubbliche (D.L. n.95/2012 convertito in L. 135/2012) in quanto *tali limitazioni non si applicano alle società che svolgono compiti di centrale di committenza*.

L'adesione avrà decorrenza dal mese di dicembre e pertanto non viene inserita nel grafico delle partecipazioni.

4.2.1. Città Futura S.r.l a socio unico in liquidazione

La società, interamente comunale, è in liquidazione. Pertanto il liquidatore, nell'ambito delle facoltà attribuitegli dall'art.2278 del Codice Civile, assume tutti gli atti necessari per portare a termine la liquidazione della società stessa per giungere alla sua chiusura.

Proseguendo nell'attività di liquidazione, nel mese di ottobre 2016 il Liquidatore ha proceduto alla cessione della farmacia comunale. Successivamente nel corso dell'esercizio dell'esercizio 2017 alla chiusura degli uffici amministrativi della Società e all'estinzione del mutuo ipotecario gravante sull'immobile di Via Garibaldi (Asilo Nido).

Con deliberazione n. 27 del 24/04/2018 il Consiglio Comunale ha preso atto del conferimento degli immobili di proprietà della società, tornati nella piena disponibilità del Comune di Montanaro con atto notarile n. 26193 repertorio n. 39079 in data 30 marzo 2018. La liquidazione ormai giunta nella fase finale e dovrebbe concludersi in tempi brevi.

4.2.2. SMAT - SpA - Società Metropolitana Acque Torino

La società SMAT S.p.A. ha per oggetto l'esercizio delle attività che concorrono a formare il servizio idrico integrato come definito dall'art. 4 lett. f) legge 5.1.1994 n. 36.

Attualmente gestisce le fonti d'approvvigionamento idrico, gli impianti di potabilizzazione e distribuzione di acqua potabile, le reti di raccolta, depurazione e riuso dei reflui urbani, per un bacino d'utenza che alla fine del 2010 ha raggiunto 286 Comuni e oltre 2 milioni di abitanti serviti.

4.2.3. SETA SpA - Società Ecologica Territorio Ambiente

La Società SETA S.p.A. è stata costituita il 29 novembre 2002 per volontà dei Consorzi CATN e AISA facenti parte del Bacino 16, compresi nell'area di pianificazione Torino Sud-Est e dall'AMIAT S.p.A. SETA S.p.A. è nata secondo le normative dell'art. 35, Legge n. 448/2001 e della Legge Regionale n. 24/2002, in ottemperanza ai principi di separazione tra i compiti di indirizzo e governo del sistema di gestione integrata dei rifiuti solidi urbani e assimilati, posti in capo al "Consorzio di Funzioni" e l'esercizio del servizio posto in capo non più ai Consorzi ma a Società di Capitali costituite dai Comuni interessati.

La società ha finalità di interesse pubblico in quanto ha per oggetto l'attività di gestione dei rifiuti di cui al D.Lgs. 3.4.2006, n. 152, comprendente anche quello di raccolta e trasporto degli RSU RSA nonché dei servizi di igiene urbana (a seguito della relativa approvazione da parte di Comuni interessati) nel territorio dell'Ambito Territoriale Ottimale Rifiuti ATO - R.

La Società SETA SPA, di fatto, è lo strumento operativo dei comuni associati per assicurare l'esercizio sovracomunale di funzioni istituzionali (servizi di igiene urbana).

4.2.4. TRM SpA Trattamento rifiuti metropolitani

Il Consiglio Comunale con deliberazione n. 3 del 23/02/2005, ha acquistato la partecipazione societaria, tramite la Società Seta, in esecuzione del Protocollo d'intesa sottoscritto tra la Provincia di Torino, il Consorzio di Bacino e le amministrazioni comunali per la realizzazione del sistema integrato di gestione dei rifiuti. Il Protocollo d'Intesa prevedeva l'ingresso da parte di tutti i soggetti pubblici interessati appartenenti alla provincia di Torino nella struttura societaria TRM SPA, costituita per la progettazione, realizzazione e gestione di impianti di termovalorizzazione e discarica finale.

La società ha finalità di interesse pubblico in quanto svolge (art. 5 dello Statuto): attività di gestione ed esercizio di impianti a tecnologia complessa volti al recupero, trattamento e smaltimento, anche a mezzo di incenerimento con termo valorizzazione di qualsiasi genere di rifiuto, e, segnatamente, di rifiuti urbani, di rifiuti speciali inerti, di rifiuti speciali pericolosi e non, di imballaggio provenienti da insediamenti produttivi, industriali e commerciali.

4.2.5. ASM SPA in liquidazione

La società ha per oggetto le attività finalizzate alla prestazione di servizi alla P.A. di interesse generale nell'ambito delle seguenti aree di intervento (a titolo esemplificativo), senza vincoli di territorialità.

Allo stato attuale risulta in corso la procedura di liquidazione in concordato, al completamento della procedura, il Comune non intende mantenere la partecipazione

4.2.6. SAT – Servizi amministrativi territoriali Srl

Il Comune di Montanaro, con deliberazione n. 9 del 18/04/2015, ha disposto la recessione dalla Società SAT s.r.l. (ora s.c.r.l.) mediante cessione delle quote detenute.

La cessione della quota di partecipazione del Comune nella predetta società SAT s.c.r.l è avvenuta attraverso il trasferimento delle quote stesse all'Unione dei Comuni Nord Est Torino, a seguito sottoscrizione atto notarile in data 14/10/2015.

4.2.7. – Turismo Torino e Provincia

Con deliberazione di C.C. n. 62 del 26/7/2007 sono stati approvati contestualmente allo scioglimento dell'ATL 3 e all'iscrizione del Comune di Montanaro al nuovo Consorzio, l'unificazione delle ATL della Provincia di Torino denominata Agenzia di accoglienza e promozione turistica del territorio della Provincia di Torino siglabile in Turismo Torino e Provincia.

A causa dei pesanti tagli applicati dallo Stato con i trasferimenti erariali ai Comuni e le scarse risorse finanziarie in cui versa l'Ente, il Comune ha deciso di recedere dal Consorzio Agenzia di Accoglienza e promozione turistica del Territorio della Provincia di Torino, come da delibera del C.C. n. 49 del 29/09/2014.

5. Risorse e sostenibilità economica finanziaria

Nel contesto strutturale legislativo illustrato in precedenza, si inserisce la situazione finanziaria dell'Ente. L'analisi strategica richiede, infatti, un approfondimento anche sulla situazione finanziaria del nostro ente. A tal fine, benché non siano ancora stati definiti a livello centrale gli indicatori di bilancio previsti dal Nuovo D.lgs. 118/2011 al fine dell'armonizzazione dei bilanci, si ritiene utile fornire la situazione strutturale del Comune attraverso l'esposizione di dati relativi ad una serie di indicatori finanziari che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente.

5.1. Situazione Strutturale

5.1.1 Grado di autonomia dell'Ente

Le entrate in parte corrente comprendono il Titolo I, Titolo II e Titolo III delle entrate, e rappresentano tutte le risorse a disposizione dell'ente per il finanziamento delle spese di gestione annuali e l'erogazione dei servizi pubblici.

Le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente.

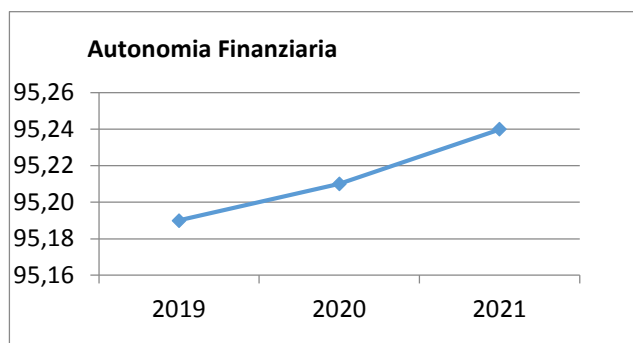
I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece le entrate derivate, quali risorse di terzi destinate a finanziare parte della gestione corrente.

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

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

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

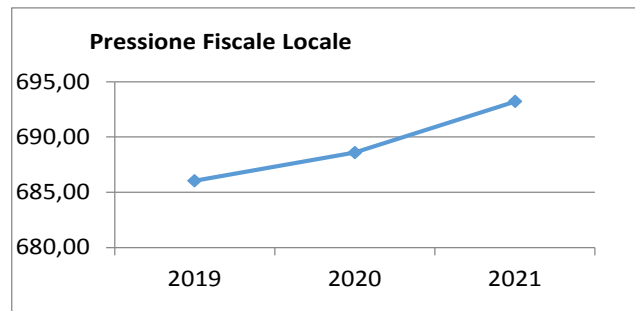
Autonomia Finanziaria	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	95,19 %	95,21 %	95,24 %



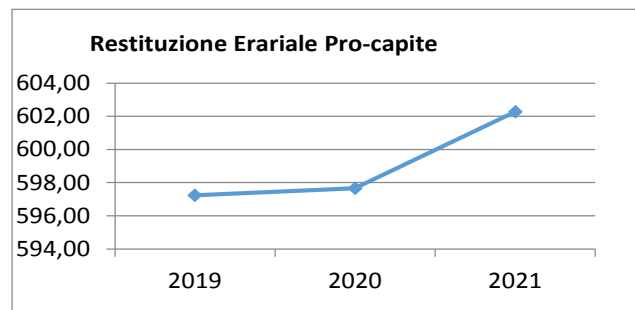
5.1.2 Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite;

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

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 686,04	€ 688,59	€ 693,20



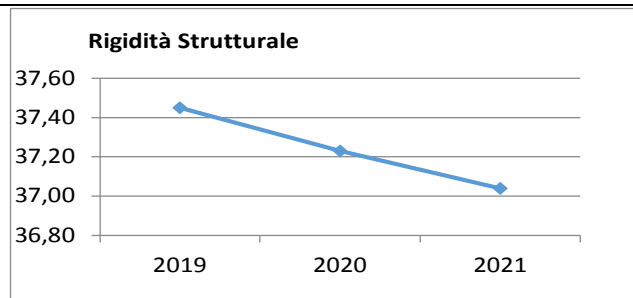
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 597,24	€ 597,66	€ 602,27



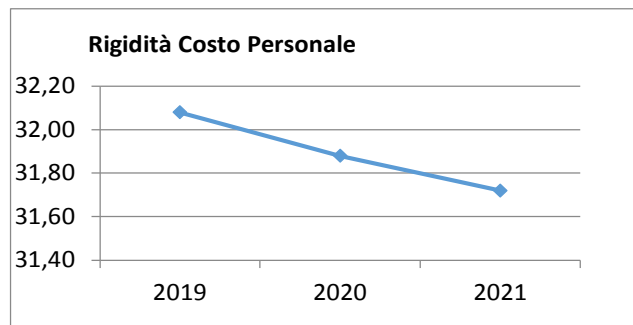
5.1.3 Grado di rigidità del bilancio

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

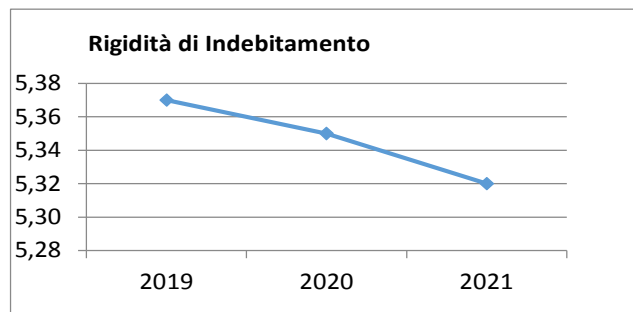
Rigidità strutturale	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	37,45 %	37,23 %	37,04 %



Rigidità costo personale <u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
	32,08 %	31,88 %	31,72 %



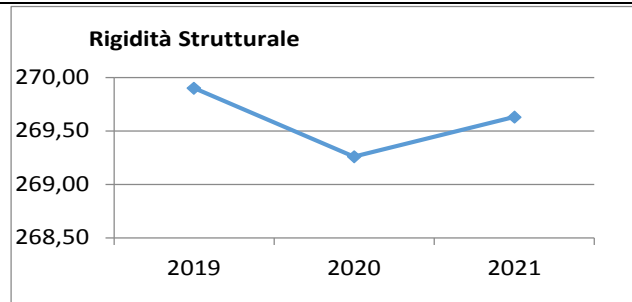
Rigidità indebitamento <u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
	5,37 %	5,35 %	5,32 %



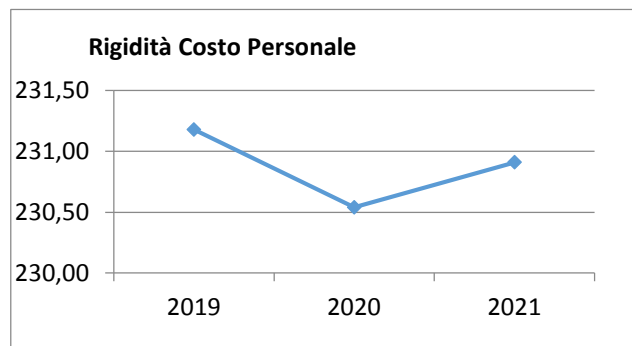
5.1.4 • Grado di rigidità pro-capite

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

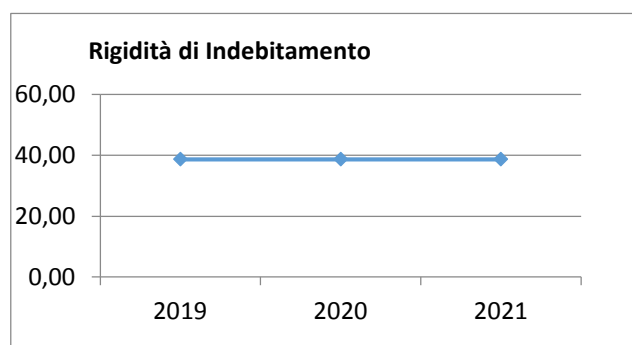
Rigidità strutturale pro-capite <u>Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
	269,90 €	269,26 €	269,63 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Spese personale</u> <u>N.abitanti</u>	231,18 €	230,54 €	230,91 €



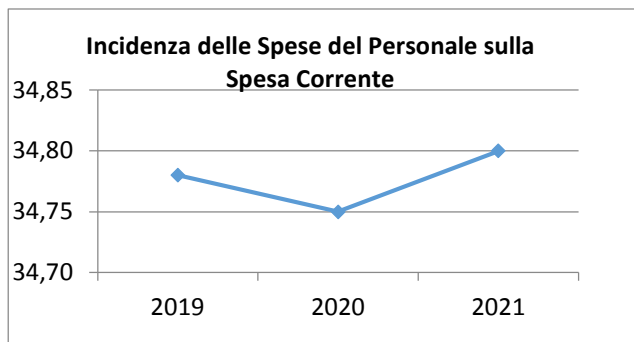
Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	38,72 €	38,72 €	38,72 €



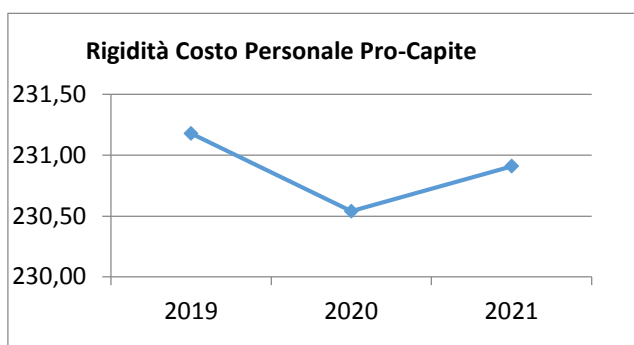
5.1.5 Costo del personale

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

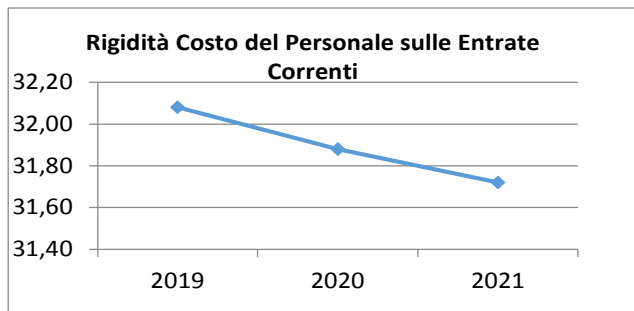
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	34,78 %	34,75 %	34,80 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	231,18 €	230,54 €	230,91 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Spesa personale + Irap</u> <u>Entrate correnti</u>	32,08 %	31,88 %	31,72 %



5.2. Propensione agli investimenti e realizzazione opere pubbliche -

5.2.1. Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche 2018

1° parte

COMUNE DI MONTANARO				BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNALE 2018/2020 --												
QUADRO RIASSUNTIVO SPESE IN CONTO CAPITALE E RELATIVE FONTI DI FINANZIAMENTO 2018																
Miss.	Progr.	Macro aggregato	VOCE	DESCRIZIONE	IMPORTO	FPV	OO.UU.	CIMITERO	DIRITTO DI SUPERFICIE	CAVE	ALIENAZIONE TERRENO	CONTRIBUTO REGIONE	CONTRIBUTO AMMINISTRAZIONE CENTRALE	ALTRO (onere aggiuntivo art. 15,c.11bis della DCR n.59-10831 del 24/3/2006)	AVANZO	
1	1	202	5730.2.2	Adeguamento e messa in sicurezza Palazzo Comunale (finanz. Cave)	10.000,00					10.000,00						
1	3	202	5870.2.3	Spese per l'automazione servizi finanziari - software inventario (fin. Prov. Cimit.)	4.000,00			4.000,00								
1	3	202	5870.4.5	Spese per l'automazione servizi finanziari (fin. Avanzo. Invest.)	1.500,00										1.500,00	
1	2	202	5870.4.1	Spese per l'automazione servizi affari generali - software (fin. Prov. Cimit.)	500,00			500,00								
1	3	202	5870.4.2	Acquisto arredi uffici finanziari (fin. Prov. Cimit.)	500,00			500,00								
1	5	205	6130.2.1	Accantonamento per riduzione debito (fin. vendita terreni)	4.000,00						4.000,00					
1	5	202	6130.4.3	Reiterazione dei vincoli derivanti da PRGC (fin.cimitero)	1.000,00			1.000,00								
1	5	202	6130.8.12	Manutenzione straord.tetto del Castello (fin. oneri)	7.200,00		7.200,00									
1	5	202	6130.10.9	Manutenzione Impianto elettrico Campanile (fin. oneri)	2.500,00		2.500,00									
1	5	202	6130.14.11	Manutenzione straordinaria immobili comunali - impianti termici (fin.avanzo)	68.753,73	68.753,73										
1	5	202	6130.14.12	Manutenzione straordinaria immobili comunali - opere edili e complementari (fin.oneri)	60.800,00		52.800,00								8.000,00	
1	5	202	6130.14.13	Manutenzione straordinaria immobili comunali - opere elettriche(fin.oneri)	17.800,00		17.800,00									
1	5	202	6130.14.18	Manutenzione straordinaria immobili comunali - opere elettriche(fin. Avanzo inv.)	4.090,00										4.090,00	
1	5	202	6130.14.17	Manutenzione straordinaria immobili comunali- opere elettriche (fin.diritto superficie)	6.000,00				6.000,00							
1	6	202	6230.2.1	Fondo accordi bonari e incentivi acceler. Lavori (fin. Cimitero)	1.000,00			1.000,00								
1	6	205	6230.2.4	Rimborsi oneri di urbanizzazione	4.200,00		4.200,00									
1	5	202	7530.2.11	Adeguamento e messa in sicurezza Ca' Mescarlin (fin. diritto superficie)	100.000,00				100.000,00							
4	2	202	7130.6.11	Messa in sicurezza Scuole elementari - 1° stralcio esecutivo (fin.diritto superf.)	30.000,00				30.000,00							
4	2	202	7170.2.2	Arredi scuole elementare (fin. Avanzo investimenti)	4.200,00										4.200,00	

Pagina successiva

2° parte

4	2	202	7230.4.14	Manutenzione straordinaria scuola media - serramenti (fin. Vendita terreno)	40.000,00						40.000,00				
4	2	202	7230.4.15	Manutenzione straordinaria scuola media (comicione) (fin. oneri)	13.200,00		13.200,00								
10	5	202	8230.4.6	Sistemazione sedimi stradali (fin. Avanzo invest.)	31.000,00										31.000,00
10	5	202	8230.4.1	Sistemazione sedimi stradali (fin. oneri.)	41.300,00		41.300,00								
10	5	202	8230.4.8	Sistemazione sedimi stradali (fin. cave.)	28.000,00					28.000,00					
10	5	202	8270.3.2	Spese per automazione servizio vigilanza -software (fin. con avanzo)	2.600,00										2.600,00
9	1	202	9030.5.5	Lavori difesa ambientale e manutenzione canale scolmatore(fin. Prov. Cimit)	30.000,00			30.000,00							
9	2	202	9030.3.10	Manutenzione straordinaria illuminazione parchi (fin avanzo invest.)	3.500,00										3.500,00
9	2	202	9030.10.2	Completamento canale scolmatore 3° lotto (fin avanzo vincolato trasfer.)	420.000,00										420.000,00
9	2	202	9070.2.1	Acquisto attrezzature per aree giochi (fin. Avanzo invest.)	4.000,00										4.000,00
9	2	202	9070.2.3	Acquisto attrezzature verde pubblico (fin. oneri)	1.000,00		1.000,00								
12	1	202	9130.4.2	Manutenzione straordinaria asilo nido (fin. contributo MIUR -SIDI)- (E.voce 1000.2.2)	15.119,12								15.119,12		
12	9	205	9530.1.3	Rimborsi proventi cimiteriali	2.300,00			2.300,00							
12	9	202	9530.2.3	Costruzione loculi comunali campo "L" -4° lotto (fin.proventi cimit.)	120.700,00			120.700,00							
14	2	202	10030.1.1	Acquisto e posa gettoniera peso pubblico (fin. Avanzo invest.)	6.710,00										6.710,00
14	2	202	10030.2.3	Interventi di Riqualificazione urbanistica-commerciale Via C.Battisti (fin. Contributo regionale)	66.000,00							66.000,00			
14	2	202	10030.2.4	Interventi di Riqualificazione urbanistica-commerciale Via C.Battisti (fin. Onere aggiuntivo)	54.000,00									54.000,00	
14	2	202	10030.2.7	Interventi di Riqualificazione urbanistica-commerciale Via C.Battisti (fin. Avanzo libero)	100.000,00										100.000,00
14	2	202	10030.2.5	Acquisto telecamere centro urbano (fin. con onere aggiuntivo)	17.835,28									17.835,28	
TOTALE NUOVI INVESTIMENTI ANNO 2018					1.256.554,40	68.753,73	140.000,00	160.000,00	136.000,00	38.000,00	44.000,00	66.000,00	15.119,12	71.835,28	585.600,00
					1.325.308,13	finanziato nell'anno 2015	OO.UU.	CIMITERO	DIRITTO DI SUPERFICI	CAVE	ALIENAZION E TERRENO	CONTRIBUTO REGIONE		ONERE AGGIUNTIVO	
							1050.1.1.	970.1.1	965.1.1	1060.5.1	960.1.1	1020.9.1		986.1.1	

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

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

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
5730 / 2 / 2	Adeguamento e messa in sicurezza Palazzo comunale - con cave	8.462,90	0,00	8.462,90
5730 / 6 / 8	Manutenzione straordinaria sistema fognario con concessioni cimiteriali	260,00	255,06	4,94
5870 / 4 / 1	Spese per l'automazione servizi affari generali - software - con cimitero	3.416,00	2.928,00	488,00
5870 / 4 / 5	Spese per l'automazione servizi finanziari (fin. avanzo invest.)	1.098,00	0,00	1.098,00
6130 / 1 / 5	Manutenzione straordinaria ex Bertini - con diritto superficie	5.725,46	0,00	5.725,46
6130 / 8 / 12	Manutenzione straordinaria tetto Castello (fin. con oneri)	7.100,40	3.635,60	3.464,80
6130 / 8 / 15	Impianto illuminazione sala piano terra Castello con oneri	524,74	524,72	0,02
6130 / 10 / 4	recupero casa comunale nel complesso abbaziale - con oo.uu.	9.330,84	7.140,25	2.190,59
6130 / 10 / 7	recupero casa comunale nel complesso abbaziale con cimitero	60.488,80	54.689,55	5.799,25
6130 / 14 / 11	manutenzione straordinaria immobili comunali imp. termici - AV.AM.	92.077,38	34.782,59	57.294,79
6130 / 14 / 12	Manutenzione straordinaria immobili comunali opere edili e complementari (fin. oneri)	50.952,50	29.452,44	21.500,06
6130 / 14 / 13	Manutenzione straordinaria immobili comunali opere elettriche (fin.oneri)	11.217,77	9.894,66	1.323,11
6130 / 14 / 18	Manutenzione straordinaria immobili comunali - opere elettriche (fin avanzo investimenti)	1.647,00	0,00	1.647,00
7130 / 6 / 1	messa in sicurezza plesso scolastico elementare CPI - OO.UU.	4.705,73	0,00	4.705,73
7530 / 2 / 6	Messa in sicurezza CPI - Ca' Mescarlin - cimitero	2.459,98	0,00	2.459,98
7530 / 2 / 9	Messa in sicurezza Ca' Mescarlin CPI - con avanzo	7.000,00	0,00	7.000,00
8230 / 2 / 5	Ripristino strade varie del centro urbano (fin. avanzo)	4.962,35	2.038,91	2.923,44
8230 / 4 / 1	Sistemazione sedimi stradali (fin. oneri)	39.106,88	0,00	39.106,88
8230 / 4 / 6	Sistemazione sedimi stradali (fin. con avanzo invest.)	80.049,21	78.312,49	1.736,72
8230 / 4 / 8	Sistemazione sedimi stradali (fin. cave)	27.638,00	0,00	27.638,00
9030 / 5 / 3	Lavori difesa ambientale e manutenzione scolmatore - con oneri	2.000,96	0,00	2.000,96
9030 / 5 / 5	Lavori difesa ambientale e manutenzione scolmatore (fin. cimit.)	16.673,82	1.549,40	15.124,42
9030 / 10 / 2	realizzazione canale scolmatore di monte 3° lotto - con avanzo	306.500,45	72.630,58	233.869,87
9030 / 10 / 4	realizzazione canale scolmatore di monte - 3° lotto - avanzo vinc.	375,00	0,00	375,00
9030 / 10 / 5	realizzazione canale scolmatore di monte - 3° lotto - contributo regionale. Devoluzione da Chivasso	77.257,42	18.110,65	59.146,77
9030 / 10 / 6	completamento canale scolmatore di monte - 3° lotto- avanzo	420.000,00	225,00	419.775,00
9030 / 10 / 7	realizzazione canale scolmatore di monte - 3° lotto - vincolo	68.468,34	14.666,78	53.801,56
9030 / 11 / 2	realizzazione Bacino di Laminazione - Rio Fossasso - con oo.uu.	32.466,21	673,84	31.792,37
9030 / 11 / 3	realizzazione Bacino di Laminazione - Rio Fossasso - con somme mutui estinti e non somministrati	12.000,00	0,00	12.000,00
9030 / 11 / 4	realizzazione Bacino di Laminazione - Rio Fossasso - Avanzo	15.000,00	1.610,00	13.390,00
9070 / 2 / 3	Acquisto attrezzature verde pubblico (fin. oneri)	816,20	0,00	816,20
9130 / 4 / 2	Manutenzione straordinaria asilo nido (fin. contributo MIUR - SIDI)- (E.voce 1000.2.2).	7.748,22	0,00	7.748,22
9530 / 1 / 2	ampliamento Cimitero Comunale - trasf. da altri soggetti cave	6.132,64	1.449,73	4.682,91
9530 / 2 / 1	costruzione loculi 3° lotto - oo.uu.	8.618,83	1.224,30	7.394,53
9530 / 2 / 3	Costruzione nuovi loculi campo "I" (fin.con proventi cimt.)	15.000,00	0,00	15.000,00
9530 / 2 / 4	costruzione loculi 3° lotto - Av. Am.	487,32	487,22	0,10
10030 / 1 / 1	Acquisto e posa in opera gettoniera peso pubblico (fin. avanzo investimenti)	6.710,00	0,00	6.710,00
10030 / 2 / 4	Interventi di riqualificazione urbanistica-commerciale - progetto denominato "Percorsi urbani del commercio" (fin con onere aggiuntivo centro comm. Chivasso)	19.013,46	9.072,53	9.940,93
	TOTALE:	1.433.492,81	345.354,30	1.088.138,51

6. RISORSE

6.1. Tributi e canoni

La legge di Stabilità 2014, L. 147/2013 ha previsto una complessiva riforma della fiscalità locale sugli immobili, mediante l'introduzione della Imposta Unica Comunale (IUC), basata su due presupposti impositivi, uno costituito dal possesso di immobili e collegato alla loro natura e valore e l'altro collegato all'erogazione e alla fruizione di servizi comunali.

La IUC, allo stato attuale, si compone dell'imposta municipale propria (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali, e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI), a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile, e nella tassa sui rifiuti (TARI), destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.

Rimangono confermate le sostanziali modifiche alla normativa disciplinante la I.U.C., introdotte con la legge di stabilità 2017, le principali delle quali sono sinteticamente elencate qui di seguito:

- viene eliminata la possibilità per i Comuni di assimilare all'abitazione principale gli immobili concessi in comodato d'uso a genitori e/o figli, prevedendo invece la riduzione del 50 % della base imponibile ai fini Imu e TASI alle seguenti condizioni:
 - l'immobile concesso non deve essere iscritto nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9;
 - il comodatario deve utilizzare l'immobile come abitazione principale;
 - il comodante deve risiedere nello stesso comune del comodatario e può possedere al massimo un altro immobile destinato a propria abitazione principale purché non accatastato nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9;
 - il contratto di comodato deve essere registrato e deve essere presentata apposita dichiarazione IMU entro il 30 giugno dell'anno successivo.
- vengono esclusi dal pagamento dell'IMU i terreni agricoli posseduti e condotti da coltivatori diretti o imprenditori agricoli professionali iscritti alla previdenza agricola;
- viene stabilita l'esclusione dal pagamento della TASI per le abitazioni principali per le abitazioni principali di categoria catastale diversa da A/1, A/8 e A/9;
- viene prevista la riduzione al 75% dell'IMU e della TASI eventualmente dovuta per gli immobili locati a canone concordato di cui alla legge n. 431 del 09/12/1998;
- è stato confermato, al fine di contenere la pressione fiscale, il blocco degli aumenti delle tariffe anche per l'anno 2018 per i tributi comunali, ad esclusione della TARI che deve rispettare il principio della copertura integrali dei costi;

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte, tasse comunali e canoni sono attualmente le seguenti:

6.1.1. IMU

Nel 2018, con deliberazione del C.C. n.75 del 22/12/2017, le aliquote IMU sono state confermate nella misura del 2017 e risultano così articolate:

- **0,60 per cento** da applicare alle unità immobiliari adibite ad abitazione principale ed alle relative pertinenze, classificate nelle categorie catastali A1, A8, A9;
- **0,90 per cento** da applicare all'unità immobiliare appartenente alle categorie catastali da A2 ad A7, concesse in uso gratuito a parenti fino al 1° grado che la utilizzano come abitazione principale (assimilazione di cui all'art.27, comma 3 del regolamento IUC)
- **1,00 per cento** da applicare a tutte le restanti tipologie di immobili (fabbricati, terreni agricoli ed aree fabbricabili), salvo quelli previsti nei punti suindicati.

Nell'ambito delle facoltà previste dalle disposizioni vigenti vengono confermate le agevolazioni, previste nel testo regolamentare, di seguito riportate:

- Equiparazione dello stesso trattamento previsto dalla normativa per l'abitazione principale, per gli immobili posseduti da anziani e disabili che acquisiscono la residenza in istituti di ricovero;

- Riduzione dell'aliquota per l'unità immobiliare appartenente alle categorie catastali da A/2 ad A/7 (abitazioni) ed alle sue pertinenze, concesse in uso gratuito a parenti fino al 1° grado (genitori/figli) che le utilizzano come abitazione principale, nei limiti di un sola unità immobiliare.

6.1.2. TASI

Ai sensi dell'art. 1 comma 14 lettere a), b) e d) della Legge 28/12/2015 n. 208 le abitazioni principali, di categoria catastale diversa da A/1- A/8 - A/9 , sono state esentate totalmente dal pagamento della TASI.

Per l'anno 2018, con deliberazione del C.C. n. 76 del 22/12/2017, sono state confermate le seguenti aliquote TASI:

- fabbricati rurali ad uso strumentale di cui all'art. 13, comma 8, D.L. 201/2011 e s.m.e.i (D10, C6,C7,C2 con annotazione dei requisiti di ruralità presso Agenzia Entrate – Sezione territoriale): 1 per mille;
- fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita (fintanto che permanga tale destinazione ed a condizione che non risultino locati): 2,5 per mille.

6.1.3. TARI

L'art. 1, commi da 641 a 668 della Legge n. 147 del 27 dicembre 2013, ha disciplinato i contenuti specifici della tassa sui rifiuti TARI, recepiti nel regolamento della IUC, adottato ai sensi dell'articolo 52 del decreto legislativo n. 446 del 1997.

Con deliberazioni del Consiglio Comunale n. 73 del 22/12/2017 è stato approvato il Piano Finanziario con la Relazione di accompagnamento e le relative tariffe TARI per l'anno 2018. Il Piano Finanziario costituisce l'atto propedeutico per la determinazione della tariffa, in quanto tramite tale documento sono individuati i costi complessivi per l'espletamento del servizio di gestione dei rifiuti urbani per il triennio considerato, la cui copertura integrale deve essere assicurata dai proventi della tariffa di cui al richiamato art. 49, D.Lgs. n. 22/1997.

Le tariffe applicate sono le seguenti:

UTENZE DOMESTICHE

Componenti Nucleo anagrafico	<i>Ka</i>	TARIFFA FISSA €/MQ.		<i>Kb</i>	TARIFFA VARIABILE €/ANNO
Componente:1	0,80	1,3392		0,60	45,3209
Componenti: 2	0,94	1,5735		1,60	120,8558
Componenti: 3	1,05	1,7577		2,00	151,0698
Componenti: 4	1,14	1,9083		2,60	196,3907
Componenti: 5	1,23	2,0590		2,90	219,0512
Componenti:6 o più	1,30	2,1762		3,40	256,8186

UTENZE NON DOMESTICHE

CATEGORIA DI ATTIVITA'		Kc	FISSA		Kd		VAR.	TOT €/MQ.
01	Musei, scuole, biblioteche, associazioni, luoghi di culto	0,40	1,0292	Min	3,28	Min	0,5393	1,5685
02	Cinematografi e teatri	0,43	1,1064	Max	3,50	Max	0,5755	1,6819
03	Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta	0,56	1,4408	Medio	4,55	Medio	0,7482	2,1890
04	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	0,76	1,9554	Min	6,25	Min	1,0277	2,9831
05	Stabilimenti balneari	0,64	1,6467	Max	5,22	Max	0,8583	2,5050
06	Esposizioni, autosaloni	0,34	0,8748	Min	2,82	Min	0,4637	1,3385
07	Alberghi con ristorante	1,64	4,2196	Max	13,45	Max	2,2116	6,4312
08	Alberghi senza ristorante	1,08	2,7788	Max	8,88	Max	1,4601	4,2389
09	Case di cura e riposo	1,25	3,2162	Max	10,22	Max	1,6805	4,8966
10	Ospedale	1,29	3,3191	Max	10,55	Max	1,7347	5,0538
11	Uffici, agenzie, studi professionali	1,295	3,3319	Medio	10,615	Medio	1,7454	5,0774
12	Banche ed istituti di credito	0,61	1,5695	Max	5,03	Max	0,8271	2,3966
13	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta, e altri beni durevoli	1,11	2,8560	Medio	9,08	Medio	1,4930	4,3490
14	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	1,455	3,7436	Medio	11,93	Medio	1,9617	5,7053
15	Negozi particolari quali filatelia, tende e tessuti, tappeti, cappelli e ombrelli, antiquariato	0,60	1,5438	Min	4,92	Min	0,8090	2,3528
16	Banchi di mercato beni durevoli	1,09	2,8045	Min	8,90	Min	1,4634	4,2679
17	Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere, barbiere, estetista	1,09	2,8045	Min	8,95	Min	1,4717	4,2761
18	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico, fabbro, elettricista	1,03	2,6501	Max	8,48	Max	1,3944	4,0445
19	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	1,25	3,2162	Medio	10,25	Medio	1,6854	4,9016
20	Attività industriali con capannoni di produzione	0,92	2,3671	Max	7,53	Max	1,2382	3,6053
21	Attività artigianali di produzione di beni specifici	1,09	2,8045	Max	8,91	Max	1,4651	4,2696
22	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub, birrerie	5,57	14,3312	Min	45,67	Min	7,5096	21,8408
23	Mense, birrerie, amburgherie	4,85	12,4787	Min	39,78	Min	6,5411	19,0198
24	Bar, caffè, pasticceria	3,96	10,1888	Min	32,44	Min	5,3341	15,5229
25	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	2,39	6,1493	Medio	19,61	Medio	3,2245	9,3738
26	Plurilicenze alimentari e/o miste	2,61	6,7153	Max	21,40	Max	3,5188	10,2342
27	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	7,17	18,4479	Min	58,76	Min	9,6619	28,1099
28	Ipermercati di generi misti	2,74	7,0498	Max	22,45	Max	3,6915	10,7413
29	Banchi di mercato generi alimentari	3,50	9,0053	Min	28,70	Min	4,7192	13,7244
30	Discoteche, night-club	1,91	4,9143	Max	15,68	Max	2,5783	7,4926

6.1.4. IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' E DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI

Le tariffe sono state approvate con delibera di G. C. n. 17 dell'8/2/2000 e confermate con delibera di G.C. n. 154 del 29/11/2017:

1) PUBBLICITA' ORDINARIA - TARIFFA BASE €. 11,363

(art. 12 D. Lgs 507/93)

	fino a 1 mese		fino a 2 mesi		fino a 3 mesi		annuale	
superficie	opaca	luminosa	opaca	luminosa	opaca	luminosa	opaca	luminosa
sino a mq. 1	€. 1,363	€. 2,726	€.2,726	€.5,453	€. 4,090	€. 8,180	€.13,634	€.27,268
da mq. 1,5 a mq. 5,5	€. 1,704	€. 3,408	€.3,408	€.6,817	€. 5,112	€.10,225	€.17,044	€.34,088
da mq. 5,5 a mq. 8,5	€. 2,556	€. 4,260	€.5,112	€.8,521	€. 7,669	€.12,782	€.25,566	€.51,132
superiore a mq. 8,5	€. 3,408	€. 5,112	€.6,817	€.10,225	€.10,225	€.15,338	€.34,088	€.68,176

2) PUBBLICITA' EFFETTUATA CON VEICOLI IN GENERE - TARIFFA BASE €. 11,363

(art. 13 1° comma D. Lgs 507/93)

	annuale	
collocazione	opaca	
esterna mq. 1	€.13,634	
esterna da mq. 1,5 a mq. 5,5	€.17,044	
esterna da mq. 5,5 a mq. 8,5	€.25,566	
esterna superiore a mq. 8,5	€.34,086	

3) PUBBLICITA' EFFETTUATA CON VEICOLI DI PROPRIETA' DELL'IMPRESA

(art. 13 3° comma D. Lgs 507/93)

CATEGORIA	PORTATA		ALTRI
	superiore a 3.000 Kg.	inferiore a 3.000 Kg.	
autoveicoli	€. 111,553	€. 74,368	
autoveicoli e altri non compresi nella precedente categoria			€. 37,183
veicoli con rimorchio	€. 223,106	€. 148,736	

4) PUBBLICITA' EFFETTUATA CON PANNELLI LUMINOSI

(art. 14 1° e 2° comma D. Lgs 507/93)

a) PER CONTO TERZI (per mq. di superficie)

	fino a 1 mese		fino a 2 mesi		fino a 3 mesi		annuale	
	CATEGORIA		CATEGORIA		CATEGORIA		CATEGORIA	
	NORMALE	SPECIAL E	NORMAL E	SPECIAL E	NORMAL E	SPECIALE	NORMAL E	SPECIALE
fino a mq. 1	€. 3,966		€.7,392		€.11,898		€.39,663	
oltre mq. 1	€. 4,957		€.9,915		€. 14,873		€.49,579	

b) PER CONTO PROPRIO (per mq. di superficie)

(art. 14 1° e 3° comma D. Lgs 507/93)

	fino a 1 mese		fino a 2 mesi		fino a 3 mesi		annuale	
	CATEGORIA		CATEGORIA		CATEGORIA		CATEGORIA	
	NORMALE	SPECIAL E	NORMAL E	SPECIAL E	NORMAL E	SPECIALE	NORMAL E	SPECIALE
fino a mq. 1	€. 1,983		€.3,966		€. 5,949		€.19,831	
oltre mq. 1	€. 2,478		€.4,957		€. 7,436		€.24,789	

5) PUBBLICITA' EFFETTUATA CON PROIEZIONI

(diapositive, proiezioni luminose o cinematografiche)

(art. 14 4° comma D. Lgs 507/93)

PER GIORNO			
PERIODO FINO A 30 GIORNI		PERIODO OLTRE 30 GIORNI	
CATEGORIA		CATEGORIA	
NORMALE	SPECIALE	NORMALE	SPECIALE
€. 3,097		€. 1, 548	

6) PUBBLICITA' VARIA

(art. 15 1° comma D. Lgs 507/93)

a) CON STRISCIONI

PERIODO DI 15 GIORNI O FRAZIONI	
CATEGORIA	
NORMALE	SPECIALE
€. 17,043	

b) CON AEROMOBILI O PALLONI FRENATI

(art. 15 2° e 3° comma D. Lgs 507/93)

AEROMOBILI	PALLONI FRENATI
PER OGNI GIORNO O FRAZIONE	PER OGNI GIORNO O FRAZIONE
€. 74,368	€. 37,184

c) MEDIANTE DISTRIBUZIONE VOLANTINI O ALTRO MATERIALE PERSONE CIRCOLANTI CON CARTELLO O ALTRI MEZZI

(art. 15 4° comma D. Lgs 507/93)

PER CIASCUNA PERSONA
PER OGNI GIORNO O FRAZIONE
€. 3,097

d) PUBBLICITA' A MEZZO AMPLIFICATORI E SIMILI

(art. 15 5° comma D. Lgs 507/93)

PER CIASCUN PUNTO
PER OGNI GIORNO O FRAZIONE
€. 7,437

DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI

(art. 19 e 22 D. Lgs 507/93)

Tariffa base per ciascun foglio 70 x 100

- | | |
|---|-----------|
| 1. Per i primi 10 giorni | €. 1,548 |
| 2. Per ogni periodo successivo di 5 giorni o frazione | €. 0,4648 |

MAGGIORAZIONI: per commissioni inferiori a 50 fogli (art. 19 3° c.)

50%

per formati da 8 a 12 fogli (art. 19 4° c)

50%

per formati oltre i 12 fogli (art. 19 5° c.)

100%

DIRITTI DI URGENZA (art. 22 9° c.)

€. 38,733

6.1.5. ADDIZIONALE IRPEF

L'aliquota di compartecipazione dell'addizionale Irpef è applicata nella misura dello 0,8% con aliquota unica ed è stata confermata con deliberazione della G.C. n. 154 del 29/11/2017.

6.1.6. C.O.S.AP.

Le tariffe del canone occupazione spazi ed aree pubbliche sono formate da una tariffa base, determinata per ciascuna categoria viaria, alla quale si applica un coefficiente *di maggiorazione o di riduzione*, individuato tenendo conto di alcuni fattori quali la disponibilità dell'area o il sacrificio imposto alla collettività per la sottrazione dell'area stessa all'uso pubblico;

Le tariffe, entrate in vigore dal 1° gennaio 2016, sono state adeguate con un aumento della tariffa ordinaria del 1,2%, pari alla variazione percentuale ISTAT dei prezzi al consumo, con delibera della Giunta Comunale n.156 del 29/11/2017, e sono le seguenti:

TIPOLOGIA 1	COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 1		
Intercapedini, griglie, fosse sottosuolo, biologiche €. al mq. / giorno	CAT. 1°	CAT. 2°	CAT. 3°
	€. 0,0698	€. 0,0559	€. 0,0349
€. al mq. annuo	€. 25,49	€. 20,39	€. 12,74

TIPOLOGIA 2	COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 0,50		
Passi carrai, attraversamenti fluviali, scivoli, riserve €. al mq. / giorno	CAT. 1°	CAT. 2°	CAT. 3°
	€. 0,0349	€. 0,0279	€. 0,0175
€. al mq. annuo	€. 12,74	€. 10,19	€. 6,37

TIPOLOGIA 3	COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 1,5		
Chioschi, distributori carburanti €. al mq. / giorno	CAT. 1°	CAT. 2°	CAT. 3°
	€. 0,1047	€. 0,0838	€. 0,0524
€. al mq. annuo	€. 38,23	€. 30,58	€. 19,12

TIPOLOGIA 4	COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 1,5		
Dehors €. al Mq. / giorno	CAT. 1°	CAT. 2°	CAT. 3°
	€. 0,1047	€. 0,0838	€. 0,0524

ART. 16 comma 15 del Regolamento Comunale

Per la collocazione di soli tavolini e sedie poggianti su suolo pubblico senza alcun'altra struttura fissa o mobile, la tariffa applicabile è quella dei dehors ridotta del 50%

TIPOLOGIA 5	COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 5		
Traslochi €. al Mq. / giorno	CAT. 1°	CAT. 2°	CAT. 3°
	€. 0,3491	€. 0,2793	€. 0,1746

Regolamento Comunale art. 16 comma 16:

Il canone da corrispondere è commisurato in base ai mq. effettivamente occupati, con un valore minimo da corrispondere non inferiore a €. 5,00.

TIPOLOGIA 6	COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 7,5		
Attività edilizie e cantieri stradali, aree di cantiere per la posa e manutenzione di cavi e condutture €. al Mq. / giorno	CAT. 1°	CAT. 2°	CAT. 3°
	€. 0,5237	€. 0,4190	€. 0,2619

Regolamento Comunale art. 16 comma 17 e 18 Per le aree di cantiere per la posa e manutenzione di cavi e condutture si applica il seguente criterio di calcolo:

- €. al mq./g x lunghezza intervento x larghezza ripristino definitivo x giorni di occupazione x 20%

Viene comunque fissato il valore minimo da corrispondere pari a Euro 30,00.

Regolamento Comunale art. 16 comma 13:

Il canone di occupazione per attività edilizie e cantieri effettuate nelle strade appartenenti alla prima categoria viaria, è ridotto del 20%, al fine di incentivare il recupero urbanistico nel centro storico.

TIPOLOGIA 7	COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 2,7	
Aree mercatali Operatori con posto fisso €. al mq./giorno	Prima categoria viaria	
	€. 0,1885	Solo al mattino Sette ore

Regolamento Comunale art. 16 comma 9-11:

Viene applicata la tariffa della 1^a categoria viaria per il numero dei giorni di riferimento determinato in base alle presenze effettive rilevate dall'Ufficio Vigili Urbani

TIPOLOGIA 8	COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 5	
Aree mercatali Operatori senza posto fisso €. al mq./giorno	Prima categoria viaria	
	€. 0,3491	Solo al mattino (Sette ore)

TIPOLOGIA 9	COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 12	
Aree mercatali Operatori commerciali con posteggio in occasione di fiere Comunali €. al mq./giorno	Prima categoria viaria	
	€. 0,8379	

TIPOLOGIA 10	COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 3		
Attività economiche esistenti sul territorio a seguito Aut. Com.le €. al Mq. / giorno	CAT. 1°	CAT. 2°	CAT. 3°
	€. 0,2095	€. 0,1676	€. 0,1047
€. al Mq. annuo	€. 76,46	€. 61,17	€. 38,23

TIPOLOGIA 11	COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 5		
Attività economiche e/o promozionali Trattasi di tutte quelle non riconducibili alle precedenti tipologie	CAT. 1°	CAT. 2°	CAT. 3°
	€. 0,3491	€. 0,2793	€. 0,1746
€. al Mq. annuo	€. 127,44	€. 101,95	€. 63,72
TIPOLOGIA 12	COEFFICIENTE MOLTIPLICATORE 1,5		
Spettacoli viaggianti	Prima categoria viaria		
€. al Mq./giorno	€. 0,1047		

TIPOLOGIA 13	
Cavi, condutture, impianti o manufatti	Canone stabilito dalla legge, per ogni utenza risultante al 31 dicembre dell'anno precedente

CLASSIFICAZIONE DELLE STRADE, AREE E SPAZI PUBBLICI
Categoria I: coefficiente 100 Categoria II: coefficiente 80 Categoria III: coefficiente 50

6.2. Tariffe dei servizi pubblici

I servizi a domanda individuale, gestite direttamente dall'Ente, riguardano le seguenti attività:

- 1) Refezioni scolastiche
- 2) Impianti sportivi Palestra scuola media e scuola elementare
- 3) Uso locali adibiti a sala riunioni non istituzionali
- 4) Peso pubblico.

Le tariffe sono state deliberate con atto della Giunta Comunale n. 155 del 29/11/2017 e sono riassumibili come segue:

SERVIZIO	TARIFFA
Refezioni scolastiche	5,50 per famiglie residenti 6,20 per quelle non residente
Impianti sportivi Palestra scuola media e scuola elementare	€.10,00 all'ora per le società con sede nel Comune €. 15,00 all'ora per le società con sede in altri Comuni Sono state previste le seguenti riduzioni: - del 30% per persone over 65 - del 50% per attività riservate a bambini ragazzi under 18.
Uso locali adibiti a sala riunioni non istituzionali	€. 18,00 all'ora fino a due ore €. 14,00 all'ora dalla terza in poi. €. 17,00 all'ora per il riscaldamento
Peso pubblico	€.1,50 a pesata

6.3. La gestione del patrimonio

L'immobile da alienare o da valorizzare è il seguente: - appezzamento di terreno distinto al Fg. 18 mappale n. 680 di are 10,62 per un importo complessivo presunto stimato di € 44.000,00;

Nel riepilogo sono riportati i dati dell'Inventario relativo al conto del patrimonio 2017

ATTIVO		2017	2016
I	B) IMMOBILIZZAZIONI		
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		
	1 Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	987,50
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00
	5 Avviamento	0,00	0,00
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	25.664,89	21.633,11
	9 Altre	0,00	0,00
	Totale immobilizzazioni immateriali	25.664,89	22.620,61
II	<u>Immobilizzazioni materiali</u>		
	1 Beni demaniali	3.751.581,30	3.441.787,93
	1.1 Terreni	0,00	0,00
	1.2 Fabbricati	200.326,87	172.017,38
	1.3 Infrastrutture	3.192.852,54	3.269.770,55
	1.9 Altri beni demaniali	358.401,89	0,00
	2 Altre immobilizzazioni materiali	10.602.746,58	11.012.994,85
	2.1 Terreni	395.392,75	395.392,75
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
	2.2 Fabbricati	6.346.603,49	6.255.019,34
III	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
	2.3 Impianti e macchinari	2.336,52	0,00
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	32.266,01	5.757,16
	2.5 Mezzi di trasporto	0,00	0,00
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	6.774,00	10.573,86
	2.7 Mobili e arredi	15.656,72	19.266,46
	2.8 Infrastrutture	1.695.434,56	1.773.505,51
	2.9 Diritti reali di godimento	0,00	0,00
	2.99 Altri beni materiali	2.108.282,53	2.553.479,77
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	875.617,72	226.367,67
	Totale immobilizzazioni materiali	15.229.945,60	14.681.150,45
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	15.255.610,49	14.703.771,06

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

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

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	34.016,32	33.466,32	33.466,32
		cassa	46.204,58		
	2-Segreteria generale	comp	303.617,00	303.627,00	303.037,00
		cassa	333.065,16		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	150.440,00	149.275,00	149.075,00
		cassa	161.295,94		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	73.960,00	73.810,00	73.810,00
		cassa	77.930,04		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	177.734,00	176.101,00	176.101,00
		cassa	228.749,63		
	6-Ufficio tecnico	comp	100.940,00	99.860,00	99.860,00
		cassa	131.091,17		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	135.625,00	120.695,00	120.695,00
		cassa	142.195,19		
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	11-Altri servizi generali	comp	44.882,00	45.958,00	46.394,00
		cassa	47.639,52		
	Totale Missione 1	comp	1.021.214,32	1.002.792,32	1.002.438,32
		cassa	1.168.171,23		
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 2	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	176.670,00	176.770,00	176.420,00
		cassa	182.590,68		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3	comp	176.670,00	176.770,00	176.420,00
		cassa	182.590,68		
4-Istruzione e diritto allo studio	1-Istruzione prescolastica	comp	49.940,00	49.940,00	49.940,00
		cassa	52.960,24		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	94.697,00	94.100,00	93.600,00
		cassa	146.133,87		
	4-Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	271.310,00	274.610,00	274.210,00
		cassa	357.893,04		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	415.947,00	418.650,00	417.750,00
		cassa	556.987,15		
	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	113.471,00	114.462,00	114.462,00
		cassa	132.015,61		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	Totale Missione 5	comp	113.471,00	114.462,00	114.462,00
		cassa	132.015,61		
	1-Sport e tempo libero	comp	29.186,00	29.201,00	29.201,00
		cassa	40.831,68		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	29.186,00	29.201,00	29.201,00
		cassa	40.831,68		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 7	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	67.820,00	67.320,00	67.320,00
		cassa	69.210,35		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	4.788,00	4.500,00	4.500,00
		cassa	6.144,29		
	Totale Missione 8	comp	72.608,00	71.820,00	71.820,00
		cassa	75.354,64		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	59.555,00	57.255,00	56.855,00
		cassa	79.561,81		
	3-Rifiuti	comp	878.176,00	891.258,58	900.035,06
		cassa	1.178.152,62		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10-Trasporti e diritto alla mobilità	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 9	comp	937.731,00	948.513,58	956.890,06
		cassa	1.257.714,43		
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00

		2-Trasporto pubblico locale	cassa	0,00		
			comp	0,00	0,00	0,00
		3-Trasporto per vie d'acqua	cassa	0,00		
			comp	0,00	0,00	0,00
		4-Altre modalità di trasporto	cassa	0,00		
			comp	0,00	0,00	0,00
		5-Viabilità e infrastrutture stradali	cassa	0,00		
			comp	274.650,00	274.150,00	274.550,00
			cassa	417.576,50		
		Totale Missione 10	comp	274.650,00	274.150,00	274.550,00
11-Soccorso civile			cassa	417.576,50		
		1-Sistema di protezione civile	comp	1.440,00	1.440,00	1.440,00
			cassa	1.586,45		
		2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia			cassa	0,00		
		Totale Missione 11	comp	1.440,00	1.440,00	1.440,00
			cassa	1.586,45		
		1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	7.200,00	10.200,00	7.200,00
			cassa	7.200,00		
		2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
		3-Interventi per gli anziani	comp	9.323,00	9.335,00	9.335,00
			cassa	14.393,03		
		4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	41.450,00	41.450,00	41.450,00
			cassa	42.018,08		
		5-Interventi per le famiglie	comp	172.660,00	172.660,00	172.660,00
			cassa	178.013,70		
		6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
		7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	950,00	950,00	950,00
			cassa	950,00		
		8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
		9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	42.050,00	40.250,00	40.250,00
			cassa	73.803,08		
		Totale Missione 12	comp	273.633,00	274.845,00	271.845,00
			cassa	316.377,89		
13-Tutela della salute		1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
		7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
14-Sviluppo economico e competitività		Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
		1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
		2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	38.705,00	38.205,00	38.205,00
			cassa	40.429,66		
		3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
		4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
		Totale Missione 14	comp	38.705,00	38.205,00	38.205,00
			cassa	40.429,66		

15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	1.500,00	0,00	0,00
		cassa	1.983,61		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Totale Missione 16	comp	1.500,00	0,00	0,00
		cassa	1.983,61		
	1-Fonti energetiche	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	100,00		
	Totale Missione 17	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	100,00		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e accantonamenti	1-Fondo di riserva	comp	17.075,59	17.475,61	17.505,59
		cassa	34.506,75		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	212.038,45	227.950,43	246.514,45
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	3.900,00	7.000,00	8.500,00
		cassa	0,00		
50-Debito pubblico	Totale Missione 20	comp	233.014,04	252.426,04	272.520,04
		cassa	34.506,75		
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	120.675,17	116.451,09	112.016,88
		cassa	120.675,17		
	Totale Missione 50	comp	120.675,17	116.451,09	112.016,88
		cassa	120.675,17		
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	3.710.544,53	3.719.826,03	3.739.658,30
		cassa	4.346.901,45		

6.6 Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

In riferimento ai programmi ricompresi nelle varie missioni per quanto attiene gli investimenti si riportano di seguito le risorse straordinarie e in conto capitale di cui si prevede di disporre nel triennio, con l'indicazione di quelle reperite nell'anno in corso:

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	317.500,00	257.100,00	237.000,00
	- OO.UU. :	97.000,00	160.100,00	140.000,00
	- Concessione Loculi :	140.000,00	61.000,00	61.000,00
	- Alienazioni :	44.000,00	0,00	0,00
	- Diritto di superficie	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	- Art bonus	500,00	0,00	0,00
	- Cave	30.000,00	30.000,00	30.000,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	284.090,00	1.013.000,00	460.000,00
	- Stato :	0,00	155.000,00	460.000,00
	- Regione :	284.090,00	658.000,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	-Apporto da privati :	0,00	200.000,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :	0,00	0,00	0,00

Le esigenze programmatiche sono vincolate alla sostenibilità finanziaria dell'ente sia al rispetto dei vincoli di finanza pubblica, fra i quali il raggiungimento degli obiettivi di pareggio di bilancio e degli equilibri correnti ed in conto capitale. Sarà necessaria l'emanazione dei decreti attuativi della nuova disciplina sull'indebitamento e sull'utilizzo degli avanzi di amministrazione, recata dalla legge 164/16, che modifica la legge 243/12 in materia di equilibrio di bilancio, per attuare la politica strategico – operativa prevista per il triennio.

7. Indebitamento

Con riferimento alla situazione generale di indebitamento dell'Ente, si riporta l'andamento dell'indebitamento nell'ultimo triennio e la previsione per il prossimo triennio come segue (l'annualità 2021 verrà aggiornata in fase di predisposizione del Bilancio preventivo 2019-2021 e della nota di aggiornamento Dup):

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Residuo Debito (+)	2.779.673,16	2.706.282,08	2.629.164,65	2.450.269,86	2.367.115,45	2.280.205,66
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)	73.391,08	77.177,43	79.135,79	83.154,41	87.378,49	91.812,70
Estinzioni anticipate (-)			99.759,00			
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno	2.706.282,08	2.629.164,65	2.450.269,86,	2.367.115,45	2.279.736,96	2.188.392,96
Nr. Abitanti al 31/12	5339	5264	5264	5264	5264	5264
Debito medio x abitante	506,89	499,46	465,47	449,68	433,08	415,73

Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Oneri finanziari	137.395,12	133.668,77	124.693,79	120.675,17	116.451,09	112.016,88
Quota capitale	73.391,08	77.117,43	79.135,79	83.154,41	87.378,49	91.812,70
Totale fine anno	210.786,02	210.786,20	203.829,58 **	203.829,58	203.829,58	203.829,58

****La diminuzione è dovuta all'estinzione anticipata di n. 4 mutui autorizzata dalla CDP l' 11.07.2018**

Tasso medio indebitamento						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Indebitamento inizio esercizio	2.779.673,16	2.706.282,08	2.529.405,65	2.450.269,86	2.367.115,45	2.279.736,96
Oneri finanziari	137.394,94	133.668,77	124.693,79	120.675,17	116.451,09	112.016,88
Tasso medio (oneri fin./indebitamento iniziale)	5,0%	4,93%	4,93%	4,92%	4,92%	4,90%

Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Interessi passivi	137.394,94	133.668,77	124.693,79	120.675,17	116.451,09	112.016,88
Entrate correnti	4.003.838,79	3.908.770,60	3.183.633,93	3.143.886,00	3.146.098,58	3.170.335,06
% su entrate correnti	3,43 %	3,42 %	3,92 %	3,80%	3,70%	3,50%
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00%	8,00%

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

Equilibrio Economico-Finanziario		Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		496.198,87		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	3.793.698,94 0,00	3.807.204,52 0,00	3.831.471,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	3.710.544,53 0,00 212.184,07	3.719.826,03 0,00 228.279,18	3.739.658,30 0,00 246.863,96
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)	(-)	83.154,41 0,00 0,00	87.378,49 0,00 0,00	91.812,70 0,00 0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	601.590,00	1.270.100,00	697.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00

S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	601.590,00	1.270.100,00	697.000,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	496.198,87
Entrata	(+)	8.751.746,78
Spesa	(-)	7.073.626,69
Differenza	=	2.174.318,96

Si riscontra quindi che per l'intero triennio le previsioni di bilancio risultano in equilibrio finanziario ed il fondo presunto di cassa al termine dell'esercizio risulta positivo e quindi anche le previsioni di cassa inserite unicamente per il primo esercizio finanziario risultano coerenti con le disposizioni di legge.

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2019- 2021

PARTE II

DUP: Sezione Operativa (SeO)

1. Entrate

1.1. Valutazione generale sui mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza di eventuali vincoli

L'Ente, per sua natura, è caratterizzato dall'esigenza di massimizzare la soddisfazione degli utenti –cittadini attraverso l'erogazione di servizi che trovano la copertura finanziaria in una antecedente acquisizione delle risorse.

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella di investimento, ha costituito, pertanto, il primo momento dell'attività di programmazione.

Da questa attività e dall'ammontare delle risorse che sono state preventivate, distinte a loro volta per natura e caratteristiche, sono, infatti conseguite le successive previsioni di spesa.

Per questa ragione la programmazione operativa del DUP si sviluppa partendo dalle entrate e cercando di evidenziare le modalità con cui le stesse finanziano la spesa al fine di perseguire gli obiettivi definiti.

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

- IUC: IMU E TASI
- ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF
- IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'
- C.O.S.A.P.
- TARSU-TARES-TARI
- DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

- PROVENTI SERVIZI
- PROVENTI BENI DELL'ENTE
- PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

- CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI
- ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI
- ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

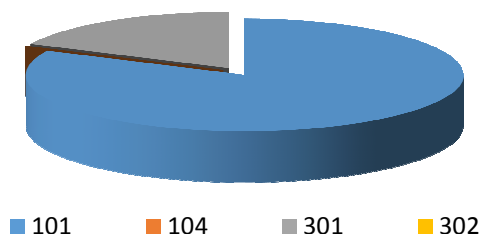
Si riporta un riepilogo generale delle fonti di entrata:

<i>Titolo</i>	<i>Denominazione</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENT E CUI SI RIFERISCE IL BILACIO</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	84.849,74	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	871.496,41	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	806.886,91	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato		previsione di competenza	0,00	0,00		
	anticipatamente						
	Fondo di Cassa all'1/1/2019		previsione di cassa	1.152.825,86	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.313.734,52	previsione di competenza	3.183.540,85	3.143.886,00	3.146.098,58	3.170.335,06
			previsione di cassa	4.487.735,73	5.228.979,00		
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	51.846,40	previsione di competenza	199.902,41	182.362,96	182.462,96	182.462,96
			previsione di cassa	274.913,89	234.209,36		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	183.594,38	previsione di competenza	491.745,67	467.449,98	478.642,98	478.672,98
			previsione di cassa	618.150,52	547.628,93		
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	1.166.526,33	previsione di competenza	676.454,40	601.590,00	1.270.100,00	697.000,00
			previsione di cassa	1.725.719,42	1.768.116,33		
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	46.500,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	46.500,00	0,00		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	3.836,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	3.836,00	3.836,00		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
			previsione di cassa	100.000,00	100.000,00		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	61.477,16	previsione di competenza	822.800,00	807.500,00	807.500,00	807.500,00
			previsione di cassa	868.830,12	868.977,16		
	TOTALE TITOLI	3.781.014,79	previsione di competenza	5.520.943,33	5.302.788,94	5.984.804,52	5.435.971,00
			previsione di cassa	8.125.685,68	8.751.746,78		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	3.781.014,79	previsione di competenza	7.284.176,39	5.302.788,94	5.984.804,52	5.435.971,00
			previsione di cassa	9.278.511,54	8.751.746,78		

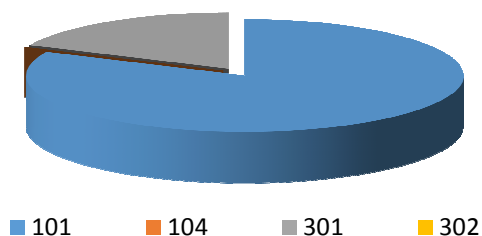
1.2 Analisi entrate: Entrate tributarie – Titolo I

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	2.579.886,00	2.576.098,58	2.600.335,06
		cassa	4.504.516,12		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	564.000,00	570.000,00	570.000,00
		cassa	724.462,88		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	3.143.886,00	3.146.098,58	3.170.335,06
		cassa	5.228.979,00		

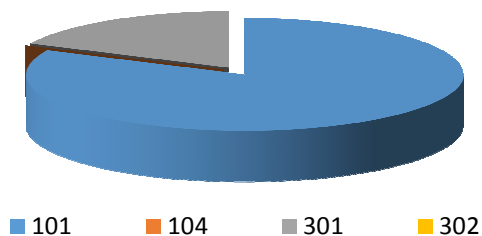
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)



1.2.1. INDIRIZZI GENERALI IN MATERIA DI TRIBUTI E TARIFFE DEI SERVIZI

L'Amministrazione ha ritenuto di mantenere inalterato l'impianto dell'attuale politica fiscale, nonostante la bozza di legge di Bilancio 2019 preveda la possibilità di deliberare aumenti dei tributi e delle addizionali ad essi attribuiti.

Rimane invariato anche il Canone occupazione spazi ed aree pubbliche, già adeguato nell'anno precedente dell'1,2% pari alla variazione percentuale dell'indice Istat dei prezzi al consumo riferito al periodo intercorrente dal mese di gennaio 2016 al mese di ottobre 2017. Visti i valori percentuali molto bassi si procede a tale revisione al termine di ogni biennio.

A seguito dell'eliminazione della TASI sulla prima casa, e dell'IMU per il settore agricolo e sui "macchinari imbullonati", nonché vista l'abolizione dell'IMU Secondaria, il gettito della Tasi viene rapportato ai fabbricati rurali e ai così detti beni merce (invenduti da parte delle imprese).

In via generale, la manovra tributaria locale sarà improntata a garantire maggiore giustizia fiscale, proseguendo l'operazione di impegno massimo per il recupero di ogni forma di evasione.

Quella tariffaria sarà invece orientata verso la sostenibilità economica dei servizi, sia per la copertura dei costi correnti e di manutenzione, sia per l'ammortamento dei costi fissi.

Quanto riguarda le tariffe dei servizi a domanda individuale, la disciplina attualmente in vigore è stata approvata con delibera di C.C. n. 14 del 04/02/2017 e confermata anche per l'anno 2019.

Anche per le tariffe e aliquote dei tributi comunali riconfermati nell'anno 2019 non si prevedono, allo stato attuale, variazioni.

Al fine di garantire un nuovo sviluppo ed impulso agli investimenti, occorrerà sfruttare tutte le possibili forme di acquisizione di risorse e finanziamenti, sia attraverso una ricerca sistematica di fondi regionali e comunitari per la realizzazione di progetti, sia individuando nuove forme di finanziamento specifiche a basso costo.

Previsione attività di recupero evasione tributaria

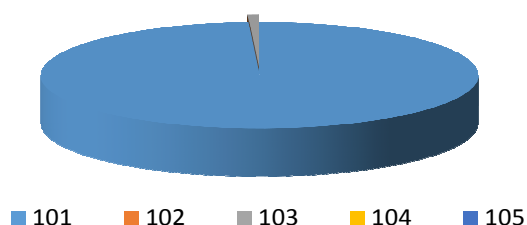
Le entrate relative all'attività di accertamento previste sono le seguenti:

	2019	2020	2021
IMU	€. 230.000,00	€.195.000,00	€. 195.000,00
TASI	€. 1.000,00	€. 1.000,00	€. 1.000,00

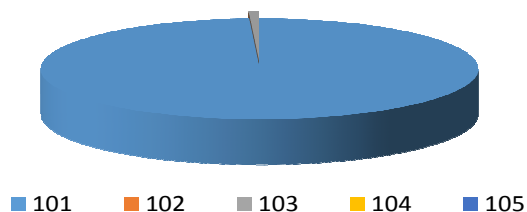
1.3. Analisi entrate: Trasferimenti correnti- Titolo II

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	180.862,96	181.062,96	181.062,96
		cassa	232.709,36		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	1.500,00	1.400,00	1.400,00
		cassa	1.500,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			182.362,96	182.462,96	182.462,96
		cassa	234.209,36		

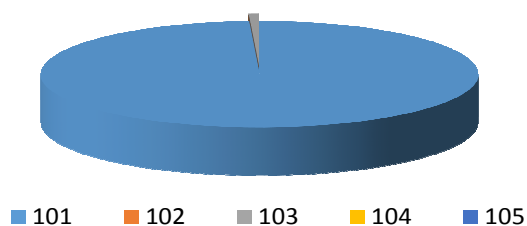
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)

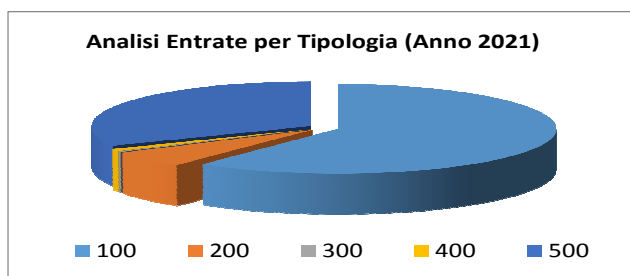
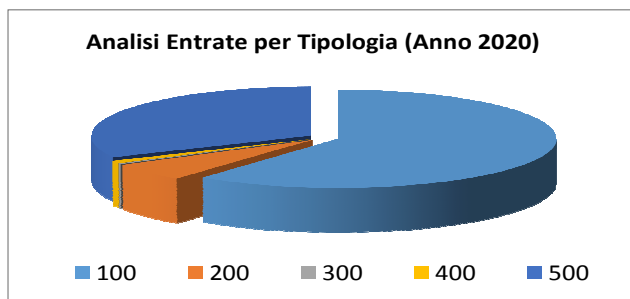
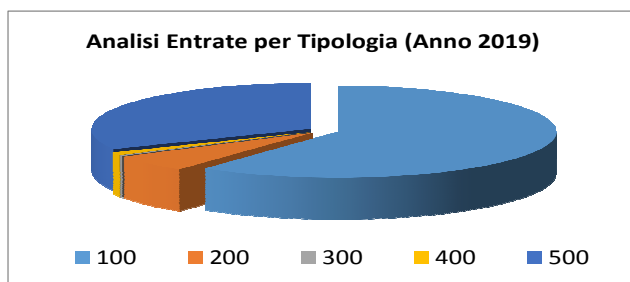


Le entrate da trasferimenti correnti, analizzate per categoria, misurano la contribuzione da parte dello Stato, della Regione e di altri enti del settore pubblico, finalizzata sia ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente che ad erogare i servizi di propria competenza.

I trasferimenti correnti riportati sono limitati alle voci di trasferimenti statali per le quali la normativa di Finanza Locale consente una fondata previsione anche per gli anni futuri. Nei trasferimenti correnti da imprese viene iscritto il contributo per impianto fotovoltaico da Gestore servizi energetici.

1.4. Analisi entrate: Entrate extratributarie – Titolo III

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	282.038,00	289.811,00	289.841,00
		cassa	311.810,07		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	28.100,00	28.700,00	28.700,00
		cassa	46.639,21		
300	Interessi attivi	comp	1.400,00	1.400,00	1.400,00
		cassa	1.400,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	5.000,00	4.500,00	4.500,00
		cassa	5.000,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	150.911,98	154.231,98	154.231,98
		cassa	182.779,65		
TOTALI TITOLO			467.449,98	478.642,98	478.672,98
			547.628,93		



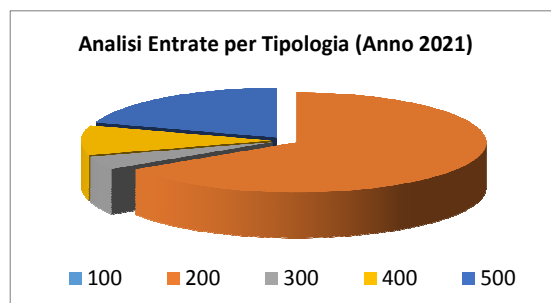
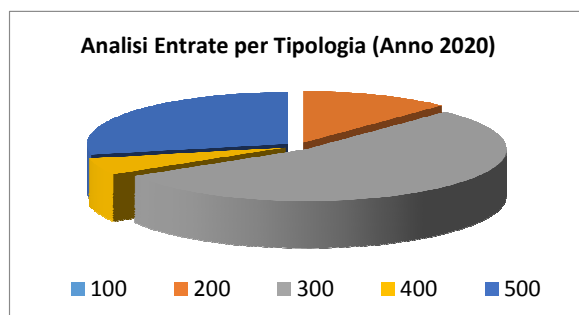
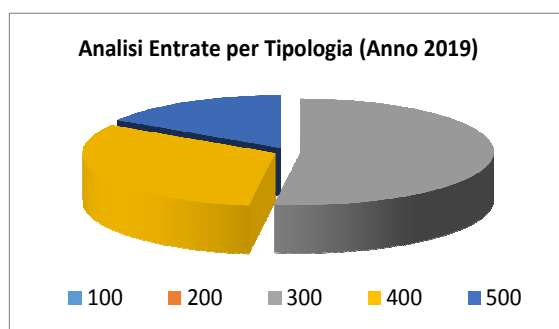
Le entrate extratributarie contribuiscono, insieme alle entrate dei primi due titoli, a determinare l'ammontare complessivo delle risorse destinate al finanziamento della spesa corrente.

Le principali risorse che compongono il Titolo III sono:

- i proventi del servizio di refezione scolastica (materna, elementari, medie)
- i proventi carte d'identità, diritti di segreteria vari;
- i proventi da Sanzioni del Codice della Strada e da violazioni dei Regolamenti comunali;
- la previsione degli introiti tariffari degli impianti sportivi, locali adibiti a riunioni, salone di Ca' Mescarlin, palestre, illuminazione votiva e peso pubblico;
- i fitti relativi ai fabbricati e terreni;
- il canone occupazione spazi ed aree pubbliche;
- i rimborsi vari fra i quali il rimborso utilizzo Enel da parte degli operatori mercatali, rimborsi mutui ATO 3 – SMAT servizio idrico integrato;
- gli utili derivanti da partecipazioni in società private.

1.5. Analisi entrate: Entrate in c/capitale – Titolo IV

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	155.000,00	460.000,00
		cassa	0,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	314.090,00	688.000,00	30.000,00
		cassa	1.371.025,57		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	190.000,00	67.000,00	67.000,00
		cassa	264.230,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	97.500,00	360.100,00	140.000,00
		cassa	132.860,76		
TOTALI TITOLO			601.590,00	1.270.100,00	697.000,00
		cassa	1.768.116,33		



Le entrate del titolo IV, a differenza di quelle analizzate sino ad ora, contribuiscono, insieme a quelle del titolo VI, al finanziamento delle spese d'investimento, ovvero all'acquisizione di quei beni a fecondità ripetuta, cioè utilizzati per più esercizi, nei processi produttivi/erogativi dell'ente locali.

Nella tabella, tra le entrate del Titolo IV, sono riportati i trasferimenti in conto capitale fra i quali sono da rilevare:

- nella voce *Contributi agli investimenti – tipologia 200*:
 - €. 120.000,00 relativi a contributo per messa in sicurezza Palazzo comunale competenza anno 2020;
 - €. 35.000,00 quale contributo messa in sicurezza scuole medie serramenti, competenza anno 2020;
 - €. 250.000,00 quale contributo per sistemazione strade pubbliche, competenza anno 2021;
 - €. 210.000,00 quale contributo sistemazione piazzale antistante cimitero, competenza anno 2021,
- nella voce *Altri trasferimenti in conto capitale – tipologia 300*:
 - €. 284.089,01 relativi al contributo Regionale inserito nel piano triennale edilizia scolastica, approvato ed inserito nel fabbisogno annuale, con determina dirigenziale regionale n. 3014/2017, da finanziarsi successivamente e presumibilmente nell'anno 2019 (nota prot. n.4678 del 05/05/2017. Tale contributo è finalizzato ai *Lavori di messa in sicurezza e pratica C.P.I. del plesso scolastico di Via Caffaro ang. via Ubertini* – competenza anno 2019;
 - €. 658.000,00 relativo al contributo regionale per l'accordo di programma e bacino di laminazione Rio Fossasso, competenza anno 2020;
 - €. 30.000,00 relativi al trasferimento di capitali per cave – competenza anno 2019- 2020 e 2021;

Per quanto concerne invece le *Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali – tipologia 400*, l'importo complessivo di €. 286.000,00 risulta composto dalle seguenti voci:

- €. 6.000,00 relativi al diritto di superficie per concessione area comunale - per il triennio dal 2019 al 2021;
- €. 140.000,00 relativi ai proventi da concessioni cimiteriali anno di competenza 2019 – 61.000,00 anni di competenza 2020 e 2021.
- €. 44.000,00 derivanti da alienazione di un terreno comunale

Tra le *Altre entrate in conto capitale – tipologia 500*, rilevano

- i proventi dai permessi a costruire €. 97.000,00 anno di competenza 2019, e €. 160.100,00 anno di competenza 2020 ed €. 140.000,00 anno di competenza 2021.
- €. 500,00 quale donazione per la tutela del patrimonio – Art bonus;
- €. 200.000,00 quale apporto di capitali da privati per realizzazione opere di urbanizzazione.

1.6. Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie – Titolo V

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Le entrate ricomprese nel titolo V riportano le previsioni relative ad alienazioni di attività finanziarie oltre che operazioni di credito che non costituiscono fonti di finanziamento per l'ente.

1.7. Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti – Titolo VI

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.836,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	3.836,00		

Le entrate del Titolo VI sono caratterizzate dalla nascita di un rapporto debitorio nei confronti di un soggetto finanziatore e, per disposizione legislativa, ad eccezione di alcuni casi appositamente previsti dalla legge, sono vincolate nel loro utilizzo alla realizzazione degli investimenti.

Nel titolo VI sono esposti i dati inerenti le nuove accensioni di prestito previste nel triennio, suddivisi nelle diverse tipologie:

- emissione titoli obbligazionari;
- accensione prestiti a breve termine;
- accensione prestiti a lungo termine;
- altre forme di indebitamento.

1.8. Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere-Titolo VII

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp cassa	100.000,00 100.000,00	100.000,00	100.000,00
	TOTALI TITOLO	comp cassa	100.000,00 100.000,00	100.000,00	100.000,00

Le entrate del titolo VII riportano le previsioni di una particolare fonte di finanziamento a breve costituita dalle anticipazioni da istituto tesoriere.

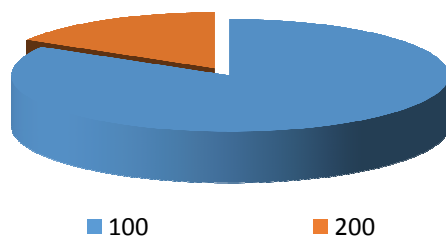
Tali entrate da anticipazione sono previste a titolo cautelativo, contando di non dover concretamente attingere a tale risorsa di cassa.

1.9. Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro – Titolo IX

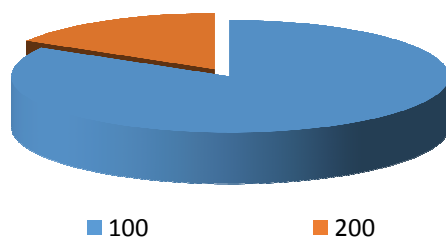
Nel Titolo IX sono contenute le entrate per conto terzi quali Tributo Provinciale ambientale, Iva Split Payment, rimborsi erariali ecc..

Tipologia			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
100	Entrate per partite di giro	comp	674.000,00	674.000,00	674.000,00
		cassa	675.000,00		
200	Entrate per conto terzi	comp	133.500,00	133.500,00	133.500,00
		cassa	193.977,16		
	TOTALI TITOLO	comp	807.500,00	807.500,00	807.500,00
		cassa	868.977,16		

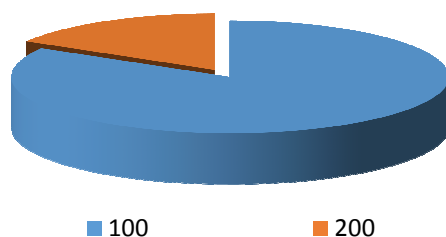
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)



2. Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Il limite di indebitamento è quello risultante dal seguente prospetto (l'annualità 2020 verrà aggiornata in fase di predisposizione del Bilancio triennale 2019-2021 e di aggiornamento del presente documento):

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI - ANNI 2019 - 2021			
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000			
	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	3.227.414,32	3.183.540,85	3.143.886,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	168.960,93	199.902,41	182.362,96
3) Entrate extratributarie (titolo III)	460.997,13	491.745,67	467.449,98
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	3.857.372,38	3.875.188,93	3.793.698,94
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale :	385.737,24	387.518,89	379.369,89
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	120.675,17	116.451,09	111.916,88
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	1.912,79	1.749,61	1.579,64
Ammontare disponibile per nuovi interessi	266.974,86	272.817,41	269.032,65
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
Debito contratto al 31/12/2018	2.450.269,86	2.367.115,45	2.280.205,66
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	2.450.269,86	2.367.115,45	2.280.205,66
DEBITO POTENZIALE			
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00	0,00	0,00

3. Spesa

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2019-2021 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	1.117.014,32	1.189.792,32	1.149.438,32
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	1.387.702,29		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	176.670,00	176.770,00	176.420,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	182.590,68		
		previsione di competenza	754.037,00	554.650,00	417.750,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	884.319,42		
		previsione di competenza	113.471,00	114.462,00	114.462,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	141.475,59		
		previsione di competenza	29.186,00	29.201,00	29.201,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	40.831,68		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	75.808,00	274.920,00	75.820,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	78.554,64		
		previsione di competenza	963.731,00	1.632.513,58	982.890,06
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	2.070.496,06		
		previsione di competenza	274.650,00	334.150,00	584.550,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	510.462,92		
		previsione di competenza	1.440,00	1.440,00	1.440,00

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.586,45		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	412.133,00	274.845,00	481.845,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	485.433,88		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	38.705,00	38.205,00	38.205,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	57.080,59		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	1.500,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.983,61		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	100,00	100,00	100,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	100,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	233.014,04	252.426,04	272.520,04
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	34.506,75		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	203.829,58	203.829,58	203.829,58
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	203.829,58		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	100.000,00	100.000,00	100.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	100.000,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	807.500,00	807.500,00	807.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	892.672,55		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	5.302.788,94	5.984.804,52	5.435.971,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	7.073.626,69		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	5.302.788,94	5.984.804,52	5.435.971,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	7.073.626,69		

3.1.1. MISSIONE 1 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

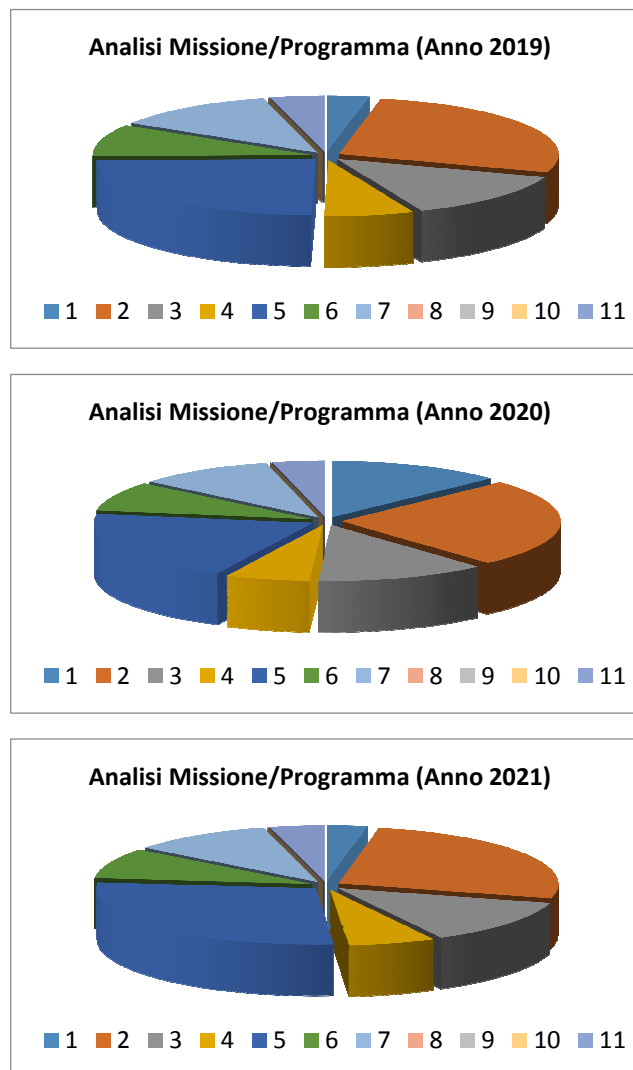
“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

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

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

All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Organi istituzionali	comp	34.016,32	153.466,32	33.466,32
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	54.667,48		
2	Segreteria generale	comp	304.117,00	303.627,00	303.037,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	334.053,16		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	150.440,00	149.275,00	149.075,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	162.393,94		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	73.960,00	73.810,00	73.810,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	77.930,04		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	271.034,00	242.101,00	322.101,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	435.731,79		
6	Ufficio tecnico	comp	102.940,00	100.860,00	100.860,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	133.091,17		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	135.625,00	120.695,00	120.695,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	142.195,19		
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
11	Altri servizi generali	comp	44.882,00	45.958,00	46.394,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	47.639,52		
	TOTALI MISSIONE	comp	1.117.014,32	1.189.792,32	1.149.438,32
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.387.702,29		



PROGRAMMA 1 – ORGANI ISTITUZIONALI

Finalità: Amministrazione e funzionamento dei servizi generali dell’Ente, dei servizi statistici e informativi. Nel programma rientrano le attività di maggiore supporto e di collegamento tra la struttura organizzativa e la struttura di indirizzo politico.

Motivazione e obiettivi: Nel programma rientrano le attività di maggiore supporto e di collegamento tra la struttura organizzativa e la struttura di indirizzo politico. Nel dettaglio da un lato rientrano tutte le attività di supporto alle attività deliberative e dall’altro le attività di coordinamento generale amministrativo nonché le funzioni inerenti alcuni trattamenti connessi alla gestione del personale.

Gli obiettivi sono i seguenti:

- Supportare gli organi politici consolidando il punto di incontro e di raccordo tra gli organi elettivi e i responsabili dei servizi;
- Garantire un supporto operativo nell’attività politica di programmazione, indirizzo e controllo degli organi politici ed un supporto strategico nella gestione amministrativa, tecnica e finanziaria, attraverso la gestione dell’intero processo inerente gli atti deliberativi e l’aggiornamento tempestivo dell’albo pretorio.
- Migliorare il rapporto Ente/Cittadino-cliente, incentivando l’uso della telematica.
- Attuare ed ampliare i processi di digitalizzazione della Pubblica Amministrazione, per conseguire maggiore efficienza nella propria attività, attuare forme di risparmio ed agevolare il cittadino nei rapporti con la P.A..
- Completare processo ammodernamento dell’informatizzazione delle procedure attraverso l’impiego di software specifici.
- Attuare funzioni di supporto tecnico alle delegazioni di parte pubblica per l’applicazione dei contratti collettivi, predisposizione bozze accordi, gestione convocazioni ed incontri e successiva stesura verbali

- Attuare le procedure di assunzione di personale mediante concorsi, selezioni e mobilità sulla base programmazione fabbisogno personale;
- Eseguire tutti gli adempimenti in materia di igiene e sicurezza del lavoro -D.Lgs. 81/2008 e smi .

Risorse umane: in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione del programma, le risorse umane impiegate sono quelle che, nella dotazione organica, sono associate al settore amministrativo e servizi alla persona, in parte dell'ufficio Protocollo – Segreteria e in parte dell'ufficio Risorse Umane.

Per quanto concerne la gestione degli adempimenti per la tutela e la sicurezza sul lavoro, nel mese di luglio 2019, in coincidenza con la scadenza dell'incarico attualmente in essere con apposita ditta, le competenze saranno riviste e prese in carico dal servizio Tecnico e tecnico manutentivo.

Risorse strumentali: In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione al settore Affari generali e Finanziario e Tecnico e tecnico manutentivo.

PROGRAMMA 2 – SEGRETERIA GENERALE

Finalità: amministrazione, funzionamento e supporto tecnico, operativo e gestionale alla attività deliberativa degli organi istituzionali e coordinamento generale amministrativo.

Motivazione e obiettivi: le scelte di bilancio sono orientate a garantire la gestione della segreteria, del protocollo dell'archivio corrente ed inoltre il supporto al funzionamento dello Sportello per il Cittadino- U.R.P. logisticamente collocato al piano terra, nella sede dei servizi demografici ed infine il coordinamento generale e il supporto amministrativo ai vari uffici della struttura.

Sovrintende il servizio ed il suo funzionamento in generale il Segretario comunale, assicurando l'indirizzo unitario della gestione e l'attuazione operativa degli indirizzi di governo dell'Ente, in conformità alle leggi, allo statuto e ai regolamenti.

Tra i servizi generali rientrano anche le attività di registrazione e archiviazione atti.

Gli obiettivi sono i seguenti:

- Garantire la gestione della segreteria e del protocollo ed il funzionamento dello Sportello al Cittadino U.R.P.;
- Curare la registrazione ed archiviazione degli atti in maniera puntuale utilizzando i sistemi informatici
- Continuare la realizzazione, nel corso del triennio, in base alle scadenze normative previste, del processo di dematerializzazione dei documenti analogici, partendo dai principali provvedimenti amministrativi tipici quali le delibere, le determine, le ordinanze e le liquidazioni, utilizzando in forma massiva la firma digitale da parte di tutti i responsabili, compatibilmente con le risorse disponibili;
- Dare piena attuazione alle normative in materia di anticorruzione e di controllo di gestione,
- Garantire la gestione economico-giuridica del personale dipendente, provvedendo mensilmente alla liquidazione degli stipendi e altre voci correlate;
- Sensibilizzare e formare il personale al fine di collaborare attivamente fra i settori al fine di creare una squadra di lavoro coesa.

Risorse umane: le risorse umane impiegate sono quelle che, nella dotazione organica, sono associate al settore amministrativo e servizi alla persona ed in particolare dell'ufficio Protocollo - Segreteria – Personale.

Risorse strumentali: In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione al settore Affari generali e finanziario e agli uffici del Comune.

PROGRAMMA 3 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO

Finalità: Garantire l'utilizzo ottimale delle risorse a disposizione, evitando disavanzi nella gestione ed il formarsi di risorse inutilizzate, tenuto conto dei vincoli previsti dalle norme di finanza pubblica.

Attività basilari del programma sono dunque la predisposizione del Bilancio di Previsione 2019-2021 e successivi, secondo i modelli e le procedura di cui al D.Lgs. 118/2011 e smi, la predisposizione del Piano

Esecutivo di Gestione 2019-2021 e successivi, che dovrà contenere i dati necessari per il controllo degli andamenti finanziari, per il controllo di gestione e per il monitoraggio e la valutazione del raggiungimento degli obiettivi programmati, la predisposizione del Rendiconto di Gestione 2018 e degli esercizi successivi, la verifica del persistere degli equilibri generali di Bilancio e del rispetto dei vincoli di finanza pubblica e la gestione contabile-finanziaria delle risorse in entrata ed uscita. Fra le attività introdotte recentemente rientra la gestione ed approvazione del Bilancio Consolidato anno 2018.

Rientrano le attività del servizio Economato che garantisce la massima funzionalità nei confronti dell'utenza e dei Servizi Comunali per i pagamenti e le riscossioni che non possono essere oggetto delle ordinarie forme gestionali di cui sopra.

Il servizio si occupa anche delle attività connesse alla gestione del personale, della contrattazione collettiva decentrata integrativa, delle relazioni con le organizzazioni sindacali e delle attività in materia di sicurezza sul lavoro.

Motivazione e obiettivi: La gestione finanziaria sarà incentrata sull'applicazione a regime del nuovo ordinamento contabile attraverso la corretta gestione delle nuove procedure contabili ed il coordinamento e adeguamento della struttura comunale. L'armonizzazione infatti non rappresenta un mero adempimento contabile, ma un cambiamento gestionale e di mentalità che coinvolge l'intera struttura comunale sotto la guida del Settore Finanziario.

Gli obiettivi sono i seguenti

- procedere alla redazione del Bilancio consolidato: a completamento della riforma, dopo l'approvazione del rendiconto di gestione dell'Ente, dovrà darsi corso all'aggiornamento del GAP e alla redazione e formazione del Bilancio consolidato, secondo le regole e le procedure previste dallo specifico Principio Contabile allegato al D. Lgs. 118/2011, quale strumento di conoscenza e governo del gruppo facente capo al Comune di Montanaro;
- monitorare la consistenza dell'entrata e della spesa rilevanti ai fini del Pareggio di Bilancio, secondo la normativa vigente, con le dovute segnalazioni di andamenti che rischiano di comportare violazioni agli obiettivi definiti dalla legge, al fine di predisporre in tempo utile eventuali provvedimenti correttivi necessari;
- pianificare gli interventi attraverso momenti di confronto con i responsabili dei settori comunali, in modo tale che eventuale utilizzi dell'avanzo di amministrazione o necessità di maggiori risorse possano essere, nel limite possibile, anticipati;
- ottimizzare l'utilizzo delle risorse proprie disponibili al fine attivare le procedure di finanziamento delle opere pubbliche in programma, mettendo a disposizione di coloro che sono chiamati a gestire gli stanziamenti di bilancio, i necessari strumenti informatici per controllare l'andamento delle finanze comunali e supportare le decisioni;
- avviare il percorso graduale di attivazione del sistema dei pagamenti elettronici previsto dall'art. 5, c. 4 del d. lgs. 7 marzo 2005. n. 82 e s.m.i. e delle Linee Guida pubblicate dall'Agenzia per l'Italia digitale, al fine di offrire agli utenti dei servizi pubblici la possibilità di nuovi canali di pagamento, anche telematici, con la finalità di ridurre al minimo disagi e perdite di tempo per gli utenti stessi;
- aggiornare annualmente l'inventario;
- garantire una gestione efficace ed efficiente e costantemente aggiornata degli aspetti giuridici, economici e contrattuali del personale.

Risorse umane: il presente programma utilizza le risorse umane dell'unità Ragioneria e Risorse umane.

Risorse strumentali: le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione al settore finanziario e agli uffici del Comune.

PROGRAMMA 4 – GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI

Finalità: Garantire un sistema fiscale equo e trasparente ed una sempre più rapida acquisizione delle entrate comunali attraverso l'amministrazione ed il funzionamento dei servizi fiscali per l'accertamento e la riscossione dei tributi, le attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale. Comprende anche la gestione dei rimborsi d'imposta, le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, il controllo della gestione per i tributi dati in concessione, la gestione del contenzioso tributario.

Motivazione e obiettivi: Oltre ad affrontare le novità tributarie e fiscali previste dal governo centrale, il servizio continuerà nell'operazione di accertamento dell'evasione tributaria, approfondendo il percorso già iniziato sull'IMU e TASI. Gli obiettivi sono incentrati a realizzare una politica tributaria equa sensibilizzando i cittadini al pagamento dei tributi locali. Si riassumono come segue:

- assistenza e consulenza ai contribuenti con riguardo agli adempimenti dagli stessi dovuti in materia di tributi comunali anche con servizi di domiciliazione;
- formazione ed approvazione di piani di rientro debiti;
- consolidamento e sviluppo dell'attività di controllo, accertamento e recupero evasione/elusione nell'ambito dei tributi comunali, compresi quelli pregressi, in particolar modo con riferimento all'annualità che cadrà in prescrizione il 31 dicembre, previa continuo aggiornamento e implementazione degli appositi sistemi di acquisizione dei dati derivanti da fonti esterne.
- proseguimento ed ottimizzazione dell'incrocio e della bonifica delle diverse banche dati interne ed esterne all'ente, con lo scopo di rendere sempre più incisiva l'attività di prevenzione e recupero dell'evasione/elusione fiscale;
- eventuale adeguamento dei regolamenti comunali, degli atti, delle procedure e dell'organizzazione del Servizio Tributi alle disposizioni contenute nei decreti legislativi attuativi della delega fiscale e del quadro normativo di riferimento che si verrà a delineare;
- recepimento delle eventuali modificazioni normative introdotte, entro il termine per approvare i bilanci di previsione di ciascuna annualità, al fine di rendere applicabili le future scelte di politica fiscale;
- ottimizzazione delle attività di sollecito e di riscossione coattiva delle entrate tributarie e patrimoniali assumendo il ruolo di coordinamento con gli altri uffici che saranno tenuti ad inviare, annualmente, le richieste di iscrizione a ruolo. Tale attività si ricollega all'obiettivo esecutivo di miglioramento trasversale per tutti i settori finalizzato al recupero del pregresso ed al miglioramento della riscossione coattiva;

Risorse umane: il presente programma utilizza le risorse umane dell'Ufficio Tributi e del settore Finanziario.

Risorse strumentali: le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione al settore finanziario.

PROGRAMMA 5 – GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI

Finalità: amministrazione e funzionamento dei servizi di gestione del patrimonio dell'ente. Riguardano il servizio anche le attività per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente.

Motivazione e obiettivi: Il servizio garantisce la manutenzione ordinaria degli edifici comunali nella prospettiva di efficienza e prontezza dell'intervento manutentivo, collaborando con gli uffici che necessitano di interventi e servizi di natura operativa. Gli obiettivi sono:

- razionalizzare ed ottimizzare gli interventi ed i costi anche attraverso gli acquisti tramite centrali di committenza che consentiranno di realizzare economie di scala dovute alla centralizzazione degli acquisti quanto il risparmio di risorse umane da impiegare per le gare aventi ad oggetto prodotti "standard".
- predisposizione del Piano delle Alienazioni e delle Valorizzazioni (art. 58 L. 133/2008)
- investimenti relativi alla manutenzione straordinaria nell'anno 2019 con valorizzazione del patrimonio comunale, attraverso interventi finalizzati al recupero e valorizzazione. In particolare, per l'anno 2019:
 - manutenzione straordinaria stabile ex scuole Bertini
 - manutenzione straordinaria tetto del Castello;
 - manutenzione straordinaria immobili comunali opere edili ed elettriche

Risorse umane: il presente programma utilizza le risorse umane dell'ufficio ragioneria, servizio tecnico e tecnico manutentivo

Risorse strumentali: le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione al Servizio tecnico e tecnico manutentivo e Finanziario ed agli uffici.

PROGRAMMA 6 – UFFICIO TECNICO

Finalità: Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di

destinazione urbanistica, condoni ecc.) con le connesse attività di vigilanza e controllo; rilascio delle certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D. Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni.

Motivazione e obiettivo: gestire l'attività dell'ufficio edilizia in coerenza con gli strumenti urbanistici e i piani regionali.

Gli obiettivi sono i seguenti:

- Progettare opere pubbliche in coerenza con il programma triennale delle opere pubbliche e compatibilmente con gli obiettivi di finanza pubblica;
- Adeguare alle norme di sicurezza sui luoghi di lavoro ed alla prevenzione incendi.

Risorse umane: il presente programma utilizza le risorse umane del Settore tecnico e tecnico manutentivo

Risorse strumentali: le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione al Servizio tecnico e tecnico manutentivo e Finanziario ed agli uffici.

PROGRAMMA 7- ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE

Finalità: amministrazione e funzionamento dell'Anagrafe e dello Stato civile; garantire lo svolgimento delle consultazioni elettorali e/o popolari; fornire eventuale supporto agli altri uffici per l'utilizzo dei dati anagrafici attraverso il supporto del software in dotazione.

Motivazione ed obiettivi: Tenere costantemente aggiornate le liste elettorali generali e di sezione e le liste aggiunte. Provvedere, attraverso due revisioni semestrali, all'iscrizione di coloro che acquistano il diritto di voto per età ed a cancellare coloro che sono dichiarati irreperibili dall'anagrafe. Aggiornare l'Albo dei Presidenti di seggio e dell'Albo degli scrutatori.

Rilasciare i certificati e documenti, connessi ai compiti di anagrafe, stato civile, elettorale. Tenere aggiornata l'anagrafe della popolazione residente ANPR e dell'A.I.R.E (anagrafe italiani residenti all'estero). Per quanto riguarda lo stato civile provvede a ricevere gli atti con la tenuta dei registri di Stato Civile (cittadinanza, nascita, matrimonio e morte), nei quali sono inseriti tali atti.

Gli obiettivi sono:

- mantenere il livello di servizio offerto dai servizi Anagrafe e Stato civile per qualità e tempestività nella evasione delle incombenze, tenuto conto del carico di lavoro e dell'afflusso del pubblico;
- garantire la corretta e puntuale gestione dell'Anagrafe dei cittadini residenti all'estero;
- gestire gli adempimenti connessi alla presenza dei cittadini stranieri;
- garantire la corretta e puntuale gestione degli adempimenti connessi alle scadenze elettorali.
- garantire il rilascio della procedura relativa alla Carta d'identità elettronica
- garantire il regolare svolgimento delle elezioni.

Risorse umane: il presente programma utilizza le risorse umane del settore Affari generali – personale demografici

Risorse strumentali: le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione al settore Affari generali e agli uffici del Comune

PROGRAMMA 11 – ALTRI SERVIZI GENERALI

Rientrano il fondo produttività collettiva ed il servizio mensa ai dipendenti

Gli obiettivi sono assegnare i fondi in base al piano delle performance e garantire il servizio mensa ai dipendenti anche attraverso nuove forme di somministrazione.

3.1.2. MISSIONE 3 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

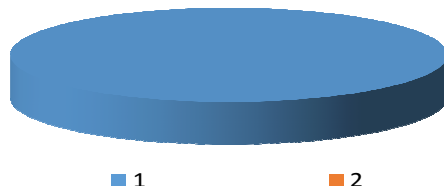
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

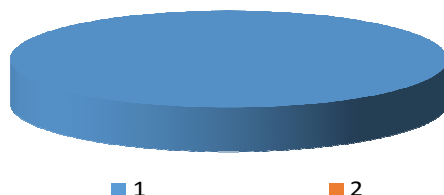
All’interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Polizia locale e amministrativa	comp	176.670,00	176.770,00	176.420,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	182.590,68		
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	176.670,00	176.770,00	176.420,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	182.590,68		

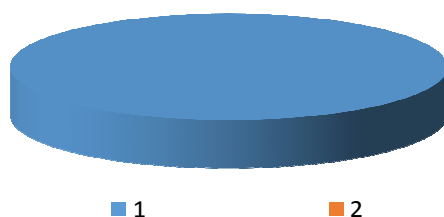
Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



PROGRAMMA 1 – POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA

Finalità: Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente.

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti.

Svolge inoltre servizi d'ordine, di vigilanza, di rappresentanza e scorta necessaria ai compiti istituzionali del Comune. Assicura che nel territorio di competenza l'attività edilizia si svolga in conformità alle leggi, adoperandosi affinché non vengano commessi abusi in materia di costruzioni, demolizioni, restauri.

Motivazione ed obiettivi: Le politiche locali per la sicurezza urbana e territoriale sono finalizzate al conseguimento di un'ordinata e civile convivenza, con il concorso di tutte le istituzioni locali e le organizzazioni presenti sul territorio, al fine di prevenire - nei limiti delle competenze e dei mezzi disponibili - fenomeni di inciviltà, di conflittualità nell'uso dello spazio pubblico, alleviando al contempo la percezione soggettiva di insicurezza del cittadino sugli illeciti penali ed amministrativi compiuti nel territorio.

Tra gli obiettivi:

- Continuare con il servizio di Convenzione con il Comune di Foglizzo al fine di operare più capillarmente sul territorio comunale, attraverso servizi coordinati d'ordine e di vigilanza.
- Proseguire i Corsi di educazione stradale al fine di sensibilizzare alla conoscenza e rispetto delle regole e, più in generale, di accrescere una diffusa cultura della legalità e del senso di responsabilità individuale nei ragazzi.
- Mantenere la presenza sul territorio degli operatori di Polizia Locale con un controllo costante dei plessi scolastici (scuole elementari e medie) negli orari di entrata/uscita dai medesimi, monitorando la sicurezza ed il rispetto delle zone.
- Continuare l'attività dei controlli per le infrazioni al Codice della Strada sulla velocità, assicurazione e revisione, per garantire una maggiore sicurezza e incolumità alla popolazione.
- Continuare la razionalizzazione del controllo sul territorio da parte della Polizia Locale con intensificazione della vigilanza, in particolare nella zona della piazza L. Massa ed in prossimità delle aree a più alta concentrazione di auto. La presenza dei vigili urbani sul territorio deve avere come obiettivo principale l'educazione dei cittadini al rispetto delle regole e soprattutto al rispetto della nostra comunità.
- Proseguire nell'utilizzo delle banche dati dedicati alle Forze di Polizia finalizzati al miglioramento dell'attività di Polizia Giudiziaria propria della Polizia Locale,
- Garantire una gestione integrata delle banche dati comunali attraverso l'acquisto di un nuovo software collegati alle altre banche dati comunali;
- Incentivare la formazione e qualificazione degli agenti operanti sul territorio, attraverso la partecipazione a corsi di aggiornamento nelle materie di competenza della Polizia Locale.

Risorse umane: quelle in dotazione al settore Polizia Municipale.

Risorse strumentali: quelle in dotazione al settore Servizio di Vigilanza e agli uffici del Comune.

3.1.3. MISSIONE 4 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

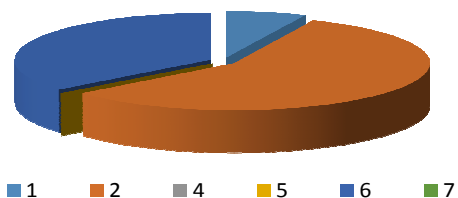
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

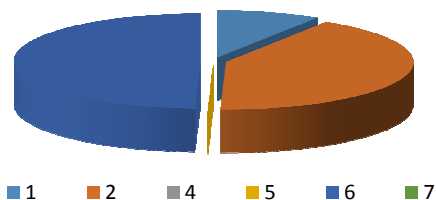
All’interno della Missione 4 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Istruzione prescolastica	comp	49.940,00	49.940,00	49.940,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	52.960,24		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	432.787,00	230.100,00	93.600,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	473.466,14		
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Servizi ausiliari all'istruzione	comp	271.310,00	274.610,00	274.210,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	357.893,04		
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
TOTALI MISSIONE		comp	754.037,00	554.650,00	417.750,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	884.319,42		

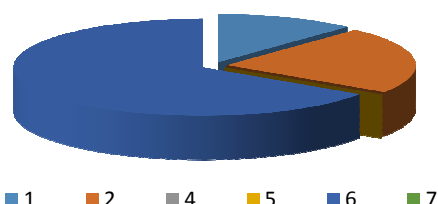
Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



PROGRAMMA 1 – ISTRUZIONE PRESCOLASTICA e PROGRAMMA 2 – ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA

Finalità: Nel Programma 1 rientrano le funzioni inerenti l'amministrazione, il funzionamento e la gestione delle scuole dell'infanzia statali sul territorio mentre nel Programma 2 rientrano le funzioni inerenti l'amministrazione, il funzionamento e la gestione delle scuole che erogano l'istruzione primaria e secondaria di primo grado situate sul territorio comunale.

Motivazione ed obiettivi: Assolvimento delle funzioni comunali collegate all'adempimento del diritto dovere all'istruzione ed alla formazione per garantire il diritto allo studio e all'apprendimento fin dalla scuola dell'infanzia ed in particolare in quelle successive. Ottenere un qualificato sistema scolastico sia dal punto di vista strutturale che organizzativo, funzionale e formativo. Continuare con azioni mirate a garantire il funzionamento delle attività istituzionali di competenza del Comune, innalzando il livello qualitativo del sistema scolastico. Supportare le istituzioni scolastiche per potenziare l'offerta formativa.

Tra gli obiettivi:

- mantenere la dirigenza scolastica nel Comune per garantire continuità alle famiglie e per mantenere lo stretto contatto con il territorio;
- garantire, anche attraverso il sostegno economico dei P.O.F.elaborati annualmente dagli Istituti Scolastici, un qualificato sistema scolastico sia dal punto di vista strutturale che organizzativo, funzionale e formativo, onde garantire l'effettivo soddisfacimento del diritto allo studio per tutti i cittadini in un'ottica di pari opportunità e di attenzione agli alunni disabili;
- garantire, pur nella costante contrazione delle risorse, particolare attenzione a questa fascia della popolazione su cui si interviene attraverso il contenimento delle tariffe relative ai servizi per l'istruzione e il sostegno alle famiglie in condizioni economiche disagiate ;
- favorire l'integrazione scolastica dei disabili e promuovere iniziative volte a favorire il benessere psico-fisico dei minori e delle loro famiglie con lo sportello di ascolto psicologico attraverso l'affidamento dei servizi ad educatori specializzati;
- proseguimento e completamento della messa in sicurezza dei plessi scolastici, con particolare riferimento al plesso scolastico di Via Caffaro, ang. via Ubertini (scuole elementari) secondo il piano di finanziamento predisposto dalla Regione Piemonte (intervento inserito nel piano triennale 2015/2017 Edilizia scolastica regionale, ma, allo stato attuale, non finanziato) e interventi da attuare con risorse proprie.
- proseguimento delle attività di messa in sicurezza delle scuole medie, con particolare riferimento ai serramenti.

PROGRAMMA 6 – SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE

Finalità: amministrazione, funzionamento e sostegno ai servizi di ristorazione scolastica, accoglienza mattutina e pomeridiana in orario extrascolastico

Motivazione ed obiettivi: Garantire un buon sistema scolastico per tutti, che deve essere supportato da servizi rispondenti alle necessità delle famiglie, con particolare attenzione alla qualità dei servizi resi.

Gli obiettivi sono:

- garantire il proseguimento del Servizio di pre e post-scuola agli alunni delle scuola d'infanzia e primarie;
- garantire il servizio di ristorazione scolastica con buoni standard di qualità e promuovere politiche di educazione alimentare e di tutela dell'alimentazione scolastica attraverso il funzionamento di una commissione mensa con la partecipazione dei genitori;
- premiare gli studenti meritevoli con l'erogazione di borse di studio assegnate con bandi, a seguito donazione privati e con il supporto alle iniziative private che perseguono tale obiettivo;
- attuare il progetto denominato "Vacanze insieme" costituito da centri estivi per i bambini frequentanti scuole dell'infanzia e per alunni delle scuole primarie e secondarie di 1° grado, con durata sei settimane (da metà giugno a fine luglio).

Risorse umane: quelle in dotazione, Servizi scolastici e sportivi, manutentivi e ragioneria,.

Risorse strumentali: quelle in dotazione al settore Qualità della vita, finanziario e Settore tecnico e tecnico manutentivo per quanto riguarda le opere pubbliche.

3.1.4. MISSIONE 5 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

All'interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.459,98		
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	113.471,00	114.462,00	114.462,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	139.015,61		
TOTALI MISSIONE		comp	113.471,00	114.462,00	114.462,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	141.475,59		

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



■ 1

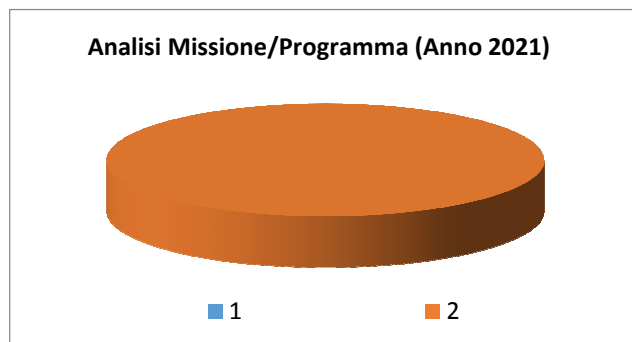
■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



■ 1

■ 2



Finalità: amministrazione e funzionamento delle attività culturali; realizzazione, funzionamento e sostegno delle manifestazioni culturali inclusi gli eventuali contributi alle organizzazioni impegnate nella promozione culturale; funzionamento e sostegno delle strutture con finalità culturali come la Biblioteca civica.

Motivazione e obiettivo: Si intende stimolare e garantire un'educazione permanente volta alla promozione culturale, e alle attività informative e formative per il benessere socio-culturale dei cittadini.

Va evidenziato che i capitoli necessari a sviluppare azioni culturali sul territorio hanno subito, una contrazione considerevole negli ultimi anni. Di rilievo rimane sempre il supporto economico fornito per le attività svolte da parte delle numerose Associazioni locali.

Si intende promuovere il ruolo della Biblioteca civica, volto ad assicurare ai cittadini un accesso libero all'informazione e alla conoscenza, anche del territorio e della storia locale, promuovendo la lettura e lo scambio interculturale, nonché diventando un centro di incontro per lo scambio di esperienze diverse.

Gli obiettivi sono:

- Garantire il funzionamento della Biblioteca Comunale attraverso le dotazioni umane, strumentali ed economiche necessarie a rispettare gli standard quantitativi e qualitativi previsti dalla normativa regionale
- Promuovere la lettura attraverso l'attuazione di specifici interventi della Biblioteca Comunale : progetti con le scuole del territorio, Progetto Nati per Leggere, progetti del servizio Civile Nazionale nel settore delle biblioteche
- Promuovere attività culturali e ricreative al fine di favorire l'educazione permanente dei cittadini e l'aggregazione;
- Sostenere le Associazioni culturali e sociali del territorio in attività che perseguano gli indirizzi e gli obiettivi dell'amministrazione comunale

Risorse umane. quelle in dotazione Servizi scolastici e sportivi, lavori pubblici e ragioneria.

Risorse strumentali: quelle in dotazione al settore Qualità della vita e Settore Tecnico e tecnico manutentivo.

3.1.5. MISSIONE 6 – POLICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO

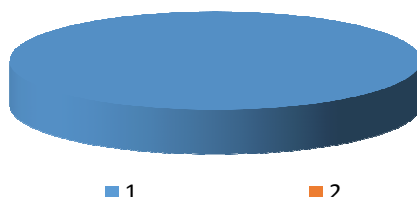
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

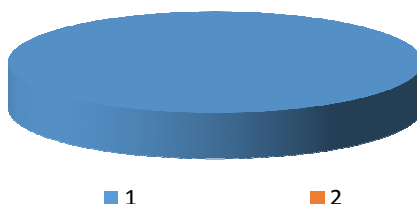
All’interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Sport e tempo libero	comp	29.186,00	29.201,00	29.201,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	40.831,68		
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	29.186,00	29.201,00	29.201,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	40.831,68		

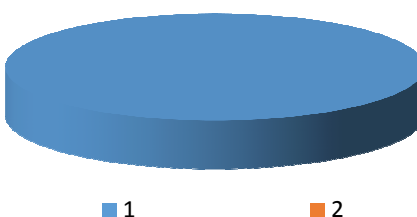
Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Finalità: amministrazione e funzionamento di attività per lo sport, ricreative e per il tempo libero.

Motivazione ed obiettivi: Nel programma rientrano le funzioni inerenti l'amministrazione e il funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport. Comprende le attività per manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva gestite direttamente o organizzate in collaborazione con associazioni sportive dilettantistiche locali.

Comprende anche l'erogazione contributi e concessione patrocinii secondo le indicazioni della Giunta Comunale e l'aggiornamento periodico dell'Albo delle Associazioni Sportive

Gli obiettivi sono i seguenti:

- supportare l'attività delle associazioni sportive, favorendo la fruibilità delle strutture sportive presenti sul territorio (gestione utenze dei fabbricati) ;
- sostenere le attività sportive favorendo la socializzazione ed il benessere fisico e psichico e conseguentemente l'armonioso sviluppo della personalità dei giovani e più in generale di tutta la popolazione interessata;
- promuovere la diffusione della pratica sportiva come mezzo di aggregazione e abbattimento delle condizioni di disagio ed emarginazione.

Risorse umane: Personale dell'ufficio Istruzione – cultura –sport – affari sociali; l'ambito più propriamente tecnico per quanto attiene allo stato degli immobili è assegnato al Settore Lavori Pubblici. La gestione forniture al servizio Tecnico e Finanziario.

Risorse strumentali: quelle in dotazione al settore Settore tecnico e tecnico manutentivo, Settore finanziario e Qualità della Vita.

3.1.6. MISSIONE 8 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA

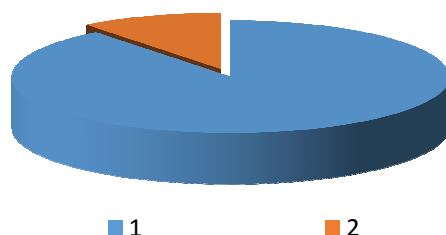
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

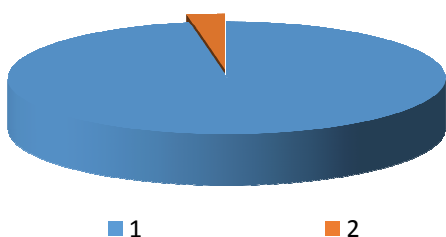
All’interno della Missione 8 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	67.820,00	267.320,00	67.320,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	69.210,35		
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	7.988,00	7.600,00	8.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	9.344,29		
TOTALI MISSIONE		comp	75.808,00	274.920,00	75.820,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	78.554,64		

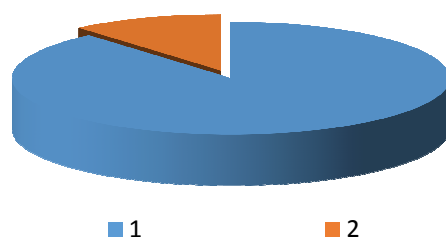
Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



PROGRAMMA 1 – URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO

Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale.

Motivazione ed obiettivo: Gestire il Piano regolatore e i relativi strumenti esecutivi d'attuazione (P.I.P. dei P.P. e dei P.E.C ecc). Gestire le procedure di V.I.A. / V.A.S., su progetti urbanistici di rilevanza comunale;

Gestire gli interventi inerenti opere di urbanizzazione a scomputo realizzate da parte dei soggetti attuatori degli interventi di realizzazione degli strumenti esecutivi del vigente P.R.G.C., da attuarsi mediante visite e verifiche delle opere realizzate sottese ad accertarne la regolarità e conformità a quanto configurato nell'ambito delle progettazioni approvate. Sviluppare tutte le attività e le procedure connesse all'acquisizione o l'esproprio di aree per l'attuazione degli strumenti urbanistici o di realizzazione di opere pubbliche.

Gli obiettivi sono :

- Ottimizzazione del processo istruttorio delle pratiche edilizie, (CIL,CILA, SCIA, Permessi di Costruire), alla luce della normativa dello SUAP ed urbanistica, con riferimento anche alle innovazioni in materia, del deposito delle pratiche di Genio Civile, ed alla informatizzazione delle procedure amministrative;
- Gestione della "Commissione edilizia" e la "Commissione locale per il Paesaggio" (C.L.P)
- Realizzazione delle opere di urbanizzazione del Pec 5 a seguito dell'incameramento della fideiussione contratta dai proponenti del predetto Pec 5.

PROGRAMMA 2 – EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO POPOLARE

Finalità: amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi alle abitazioni residenziali pubblica e locale. Gestione patrimonio ATC.

Motivazione ed obiettivo: rientrano tutte le azioni volte alla promozione e al monitoraggio delle attività di sviluppo abitativo, ed in particolare tutti gli interventi di edilizia pubblica abitativa e di edilizia economico popolare sovvenzionata, agevolata e convenzionata.

Vengono definiti i seguenti obiettivi:

- continuo monitoraggio finalizzato alla manutenzione Case E.r.p.
- gestione dei contratti, sfratti e morosità e l'espletamento delle pratiche amministrative relative all'assegnazione degli alloggi di edilizia sociale di gestione ATC o comunale e gestione morosità degli assegnatari delle case E.r.p comunali;
- interventi di manutenzione straordinaria, da effettuarsi nel triennio 2019/2021;
- gestione dei Bandi Regionali relativi ai contributi per il sostegno alla locazione (art.11 della Legge 431/98).

Risorse umane: quelle in dotazione Edilizia privata e pubblica, Ragioneria, Risorse umane, Servizio tecnico e tecnico manutentivo, Servizi del settore Q.d.V.

Risorse strumentali: quelle in dotazione al Settore Tecnico e tecnico manutentivo.

3.1.7. MISSIONE 9 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

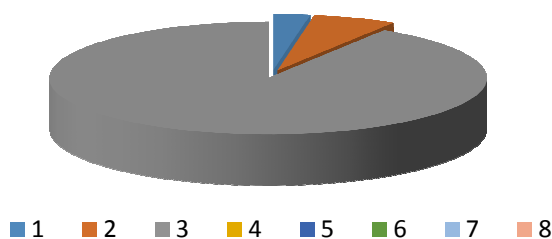
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria

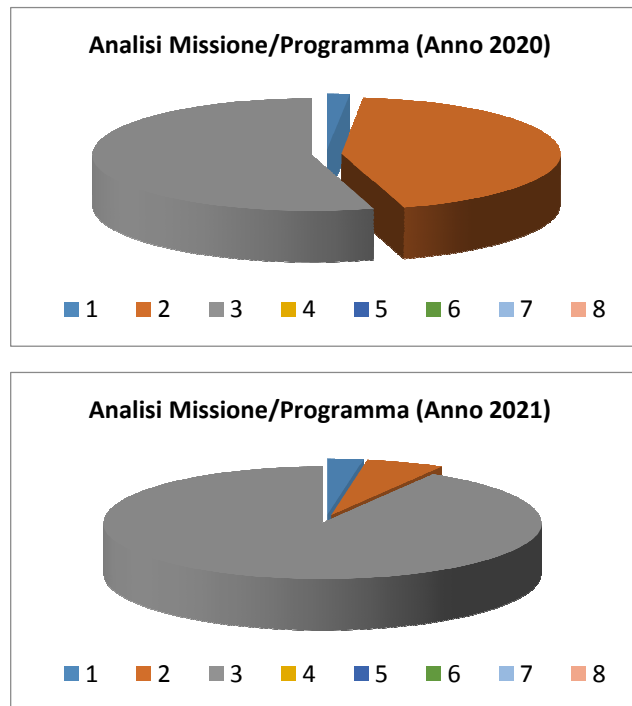
Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito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

All'interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Difesa del suolo	comp	26.000,00	26.000,00	26.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	40.465,78		
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	59.555,00	715.255,00	56.855,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	851.877,66		
3	Rifiuti	comp	878.176,00	891.258,58	900.035,06
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.178.152,62		
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI MISSIONE	comp	963.731,00	1.632.513,58	982.890,06
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	2.070.496,06		

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





PROGRAMMA 1 – DIFESA DEL SUOLO

Finalità: amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale.

Motivazione ed obiettivo: nel programma rientrano le funzioni inerenti l'amministrazione e il funzionamento delle attività per la tutela e la salvaguardia del territorio, dei fiumi e dei canali, finalizzate alla riduzione del rischio idraulico, alla stabilizzazione dei fenomeni di dissesto idrogeologico, alla gestione e all'ottimizzazione dell'uso del demanio idrico. Vi rientrano inoltre tutte le attività di programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

Gli obiettivi sono:

- manutenzione del sistema idrografico comunale.

PROGRAMMA 2 – TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE

Finalità: amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale.

Motivazione ed obiettivo: rientrano tutte le attività di programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche ambientali sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali e le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano.

Gli obiettivi sono:

- proseguire la manutenzione del verde pubblico e delle attrezzature ludiche.
- garantire una migliore qualità e fruibilità delle aree stesse esistenti.
- realizzare gli interventi finalizzati al completamento del Bacino di laminazione Rio Fossasso –

PROGRAMMA 3 - RIFIUTI

Finalità: amministrazione delle attività di vigilanza, controllo del supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti, affidati ai sensi di legge ad un Consorzio di Bacino che ha affidato il servizio di raccolta, trasporto e smaltimento dei rifiuti alla Soc. Seta S.p.A.

Motivazione e obiettivo: Costituisce parte integrante del programma l'attività di controllo sul servizio in essere per la raccolta dei rifiuti urbani con il servizio integrato di raccolta differenziata dei rifiuti, spazzamento

manuale e meccanizzato, raccolta rifiuti abbandonati sul territorio, per mezzo principalmente di sopralluoghi sul territorio.

Gli obiettivi sono:

- ottimizzazione del servizio raccolta rifiuti attraverso la verifica costante della qualità e coerenza del servizio stesso mediante azione di monitoraggio e rendicontazione mensile. Valutazione delle segnalazioni inoltrate all'Urp;
- attività di educazione ambientale rivolta alle scuole e la progettazione ed esecuzione di azioni rivolte alla riduzione dei rifiuti.
- proseguimento riconoscimento contributi per esenzioni e riduzioni taxa rifiuti in funzione disagio ambientale, sociale, economico o minor produzione di rifiuti.

Risorse umane: quelle in dotazione Tributi e commercio, Ragioneria, Servizi manutentivi, Lavori pubblici.

Risorse strumentali: quelle in dotazione al settore Finanziario e Tecnico e tecnico manutentivo ed agli uffici del Comune.

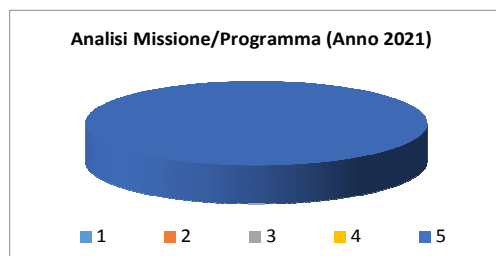
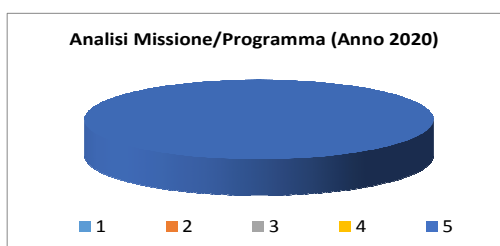
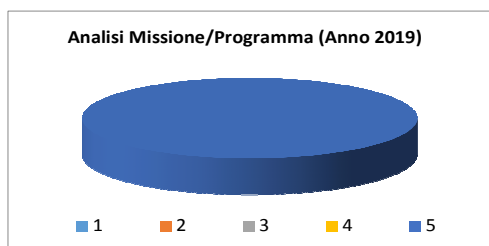
3.1.8. MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	274.650,00	334.150,00	584.550,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	510.462,92		
TOTALI MISSIONE			274.650,00	334.150,00	584.550,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	510.462,92		



Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento.

Motivazione ed obiettivo: gestione ordinaria e manutenzione dei servizi e delle infrastrutture della viabilità, dell'illuminazione pubblica. Garantire il mantenimento dell'efficienza delle infrastrutture comunali e il loro corretto utilizzo a beneficio della collettività. Garantire un livello accettabile di percorribilità per i pedoni e per la viabilità ciclabile e veicolare.

Gli obiettivi sono:

- la realizzazione e il completamento degli interventi attualmente in corso d'opera, finanziati secondo le previsioni del Bilancio degli esercizi precedenti, con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica legate ai nuovi equilibri di bilancio.
- il proseguimento della manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade urbane ed extraurbane.

Risorse umane: quelle in dotazione Ragioneria, Servizio tecnico e tecnico manutentivo, Lavori pubblici

Risorse strumentali: quelle in dotazione al settore Tecnico e tecnico manutentivo e agli uffici del Comune.

3.1.9. MISSIONE 11– SOCCORSO CIVILE

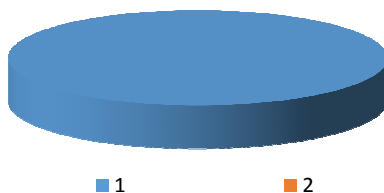
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.”

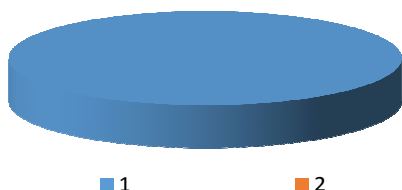
All’interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Sistema di protezione civile	comp	1.440,00	1.440,00	1.440,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.586,45		
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	1.440,00	1.440,00	1.440,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.586,45		

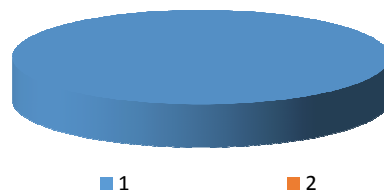
Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Finalità: amministrazione e funzionamento del gruppo di protezione civile creato con il coordinamento comunale, e delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio per la previsione, la prevenzione, il soccorso ed il superamento delle emergenze. Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile.

Motivazione ed obiettivo: comprende le attività dirette alla cura, redazione e aggiornamento del Piano di Protezione Civile, il monitoraggio del territorio, la rilevazione di anomalie e predisposizione degli interventi necessari in collaborazione con l'area tecnica o con organismi esterni.

Gli obiettivi sono:

- proseguire con il coordinamento delle attività del gruppo di volontariato dotandolo di tutto il necessario per lo svolgimento delle attività connesse;
- valutare e monitorare le esigenze operative adottando i necessari interventi.

Risorse umane: quelle in dotazione Ragioneria, Servizi manutentivi.

Risorse strumentali: quelle in dotazione al settore Finanziario e Servizio tecnico e tecnico manutentivo ed agli altri uffici.

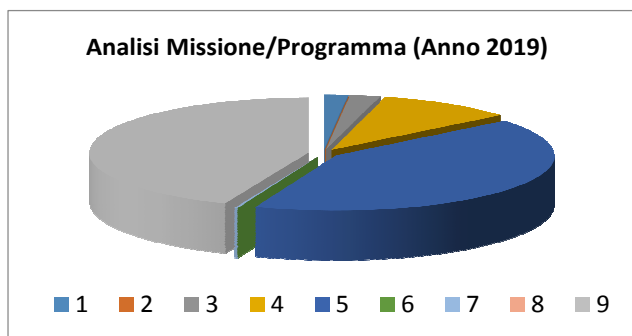
3.1.10 MISSIONE 12– DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

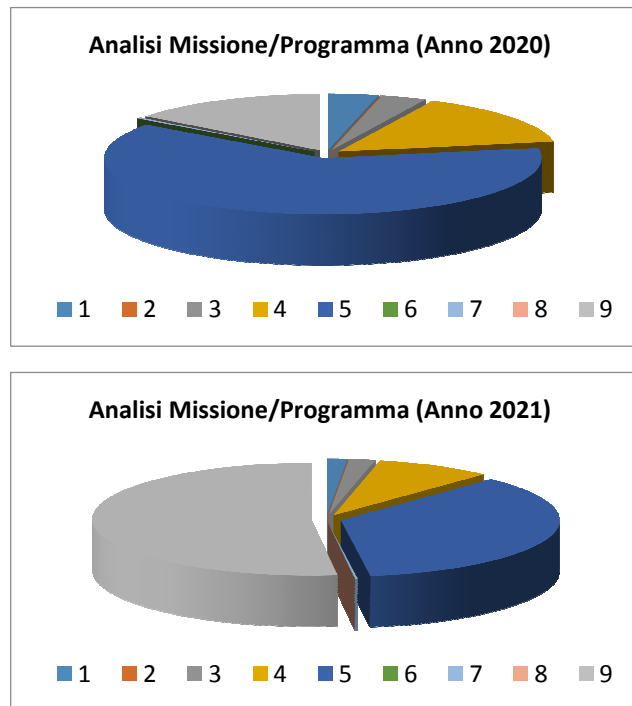
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 12 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	7.200,00	10.200,00	7.200,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	7.517,20		
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Interventi per gli anziani	comp	9.323,00	9.335,00	9.335,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	14.393,03		
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	41.450,00	41.450,00	41.450,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	42.018,08		
5	Interventi per le famiglie	comp	172.660,00	172.660,00	172.660,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	178.013,70		
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	950,00	950,00	950,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	950,00		
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	180.550,00	40.250,00	250.250,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	242.541,87		
TOTALI MISSIONE		comp	412.133,00	274.845,00	481.845,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	485.433,88		





PROGRAMMA 1 – INTERVENTI PER L’INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO

Finalità: Riattivare la gestione dell’Asilo attraverso il supporto a forme di gestione private.

Motivazione e obiettivo:

Garantire l’utilizzo dei locali adibiti ad asilo nido attraverso i seguenti interventi:

- Sostegno economico attraverso integrazione delle rette per famiglie bisognose;
- gestione del calore;
- interventi di manutenzione ordinaria in base alle esigenze

PROGRAMMA 3- INTERVENTI PER GLI ANZIANI

Finalità: amministrazione e funzionamento delle attività per l’erogazione di servizi ed il sostegno a interventi a favore degli anziani.

Motivazione ed obiettivi: Rientrano nel programma gli interventi, i servizi e le strutture mirate a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l’integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie. Il programma comprende la funzione di gestione dei rapporti con il Centro d’incontro.

L’obiettivo è quello di offrire maggiori occasioni di compagnia mantenendo il più a lungo possibile il livello di autosufficienza ed implementando le opportunità di partecipazione alla vita sociale soprattutto attraverso il Centro d’Incontro degli Anziani.

PROGRAMMA 4- INTERVENTI PER SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE

Finalità: amministrazione e funzionamento delle attività per l’erogazione di servizi ed il sostegno a interventi a favore delle persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale.

Motivazione e obiettivo:

- Sostegno al reddito e altri pagamenti destinati ad alleviare lo stato di povertà degli stessi o per assisterli in situazioni di difficoltà attraverso l’erogazione, nei casi segnalati dai servizi sociali del CISS di contributi di assistenza economica

- Progetti di inclusione sociale di soggetti fragili o in stato di bisogno attraverso la convenzione P.A.S.S. sottoscritta dal Comune di Montanaro con il Dipartimento di salute Mentale dell'ASL TO4 (Delibera di G.C. n°39 del 15/03/2017)
- Progetti di "Lavoro di pubblica utilità" (alternativi a condanne penali per reati minori) attraverso la Convenzione del Comune di Montanaro con il Tribunale di Torino" (Delibera di G.C. n°19 del 09/03/2011)
- Soluzioni abitative temporanee di pronta accoglienza ai nuclei soggetti a procedure di sfratto esecutivo
- Contrasto alla crescente vulnerabilità sociale potenziando la rete di protezione e interventi anche con il concorso delle associazioni di volontariato del territorio (es. Banco Alimentare)
- Gestione degli interventi di sostegno al reddito varati dall'amministrazione statale assegnati ai Comuni (es. Agevolazioni tariffe elettriche e gas /Sistema SGATE)

Gli obiettivi sono i seguenti:

- Attenuare le condizioni di disagio delle persone e delle famiglie per contrastare i nuovi rischi sociali centrati in particolare sui seguenti aspetti:
 - 1) la modifica profonda dei cicli di vita (a partire da quelli legati alla famiglia e alla vecchiaia);
 - 2) la ristrutturazione crescente del mercato del lavoro sempre più orientato alla flessibilità e alla precarizzazione
 - 3) le nuove domande di integrazione sociale che provengono dal crescente numero di persone e famiglie immigrate da paesi con culture e tradizioni diverse
- Promuovere accordi di collaborazione con gli altri enti sociali /sanitari pubblici del territorio per attuare progetti di riabilitazione e di recupero a favore di persone a rischio attraverso lo svolgimento di attività in contesti lavorativi

PROGRAMMA 5 – INTERVENTI PER LE FAMIGLIE

Finalità: l'amministrazione e il funzionamento di attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie nel sistema in cui vivono.

Motivazione ed obiettivo: il programma si propone di sostenere la famiglia e la maternità, permettendo alle famiglie economicamente svantaggiate di accedere ai benefici economici previsti dalla normativa ed ai servizi comunali per l'infanzia. Il programma si propone inoltre di aiutare le persone in difficoltà economica attraverso l'erogazione di contributi di assistenza economica da parte del CISS, offrire soluzioni abitative temporanee di pronta accoglienza ai nuclei soggetti a procedure di sfratto esecutivo, contrastare la crescente vulnerabilità sociale potenziando la rete di protezione e interventi anche con il concorso delle associazioni di volontariato del territorio.

Gli obiettivi sono:

- garantire i servizi di trasporto sanitario e altri servizi di tutela alla salute mediante convenzione con il Comitato locale della C.R.I.;
- erogare contributi a favore di soggetti in stato di disagio economico a sostegno delle spese relative al trasporto per motivi di salute, in base all'apposito Regolamento comunale;
- garantire assistenza sanitaria agli indigenti residenti a Montanaro;
- proseguire la collaborazione con il CISS- Consorzio intercomunale servizi sociali di Chivasso;
- garantire, attraverso apposita convenzione, la presenza di un C.A.F. sul territorio comunale, al fine di favorire le famiglie nello svolgimento delle pratiche I.S.E.E.;
- sostenere le famiglie in difficoltà.-

PROGRAMMA 7 – PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI

Motivazione ed obiettivo:

- proseguire la presentazione annuale di progetti del Servizio Civile in base alle nuove modalità introdotte dal D.Lgs 40/2017 che ha istituito il Servizio Civile Universale, attraverso il nuovo accordo che il Comune di Montanaro (Ente di accoglienza) stipulerà con la Città Metropolitana di Torino (Ente capofila accreditato)- Vedi delibera di G.C. n. 103 del 25/07/2018

- mantenere le risorse necessarie al pagamento delle quote che verranno previste nel nuovo contratto con Città Metropolitana di Torino
- portare a termine il progetto avviato a marzo 2018 “La Biblioteca un piacere da riscoprire”
- presunto avvio nel 2019 del progetto “Alla ricerca della biblioteca perduta” inserito nella graduatoria dei progetti approvati dalla Regione Piemonte (D.D.R. n.459 del 02/05/2018).

Risorse umane: quelle in dotazione all’U.O. Affari sociali/Culturali/Biblioteca-Settore Q.d.V.

Risorse umane: quelle in dotazione Settore sociale

Risorse strumentali: quelle in dotazione al settore Qualità della vita ed agli uffici del Comune.

PROGRAMMA 9 – SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE

Finalità: amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali.

Motivazione ed obiettivo: comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia. Comprende inoltre le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali.

L’obiettivo è:

- per quanto riguarda la parte gestionale → garantire la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali e delle tombe di famiglia.
- per quanto concerne invece la parte relativa alle opere pubbliche → proseguire e completare la realizzazione della costruzione del 4° lotto.

Risorse umane: quelle in dotazione Ragioneria, Servizi manutentivi, Affari generali, Servizi demografici e Lavori pubblici.

Risorse strumentali: quelle in dotazione al settore, Settore Tecnico e tecnico manutentivo e Servizio Affari generali.

3.1.11 MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'

La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

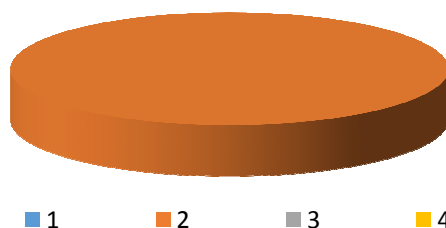
“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica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

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

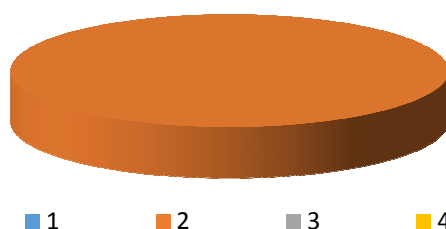
All’interno della Missione 14 si possono trovare i seguenti Programmi:

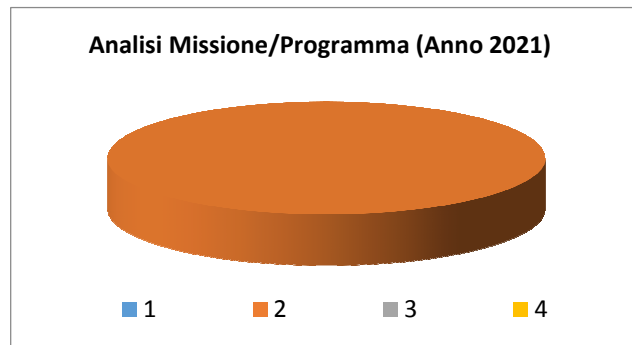
Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	38.705,00	38.205,00	38.205,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	57.080,59		
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	38.705,00	38.205,00	38.205,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	57.080,59		

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)





Finalità: amministrazione, gestione e funzionamento delle attività commerciali e artigianali radicati sul territorio comunale, anche attraverso l'operato dello sportello unico delle attività produttive SUAP.

Motivazione ed obiettivo: Comprende le spese per l'organizzazione e la gestione dei mercati e fiere.

Gli obiettivi sono:

- assistere i cittadini nella presentazione telematiche delle istanze attività commerciali mediante SUAP;
- incentivare sviluppo e radicamento di nuove iniziative produttive ed artigianali sul territorio, di concerto con le associazioni di volontariato attraverso iniziative e manifestazioni;
- organizzare attività incentivanti la Fiera di S. Cecilia, coinvolgendo le associazioni presenti sul territorio e continuando la realizzazione dell'iniziativa Bimbinfiera.
- supportare l'attività e le iniziative promosse dall'Associazione commercianti attraverso contributi diretti ed indiretti, anche in riferimento alla Fiera di S. Cecilia

Risorse umane: quelle in dotazione Risorse umane e commercio e Servizi manutentivi.

Risorse strumentali: quelle in dotazione al settore Finanziario e agli uffici del Comune.

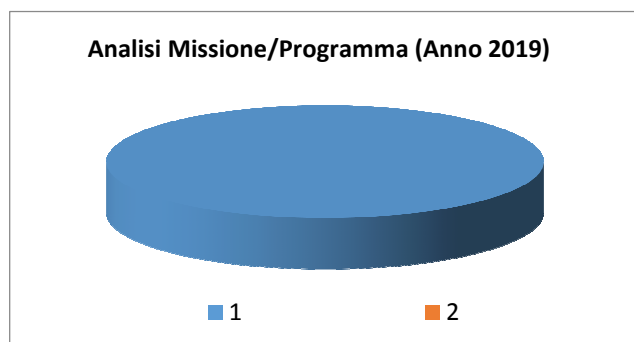
3.1.12 MISSIONE 16 –AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	1.500,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.983,61		
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	1.500,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.983,61		



L’importo si riferisce alla manutenzione ordinaria collegata alla viabilità campestre

Risorse umane: quelle in dotazione Lavori pubblici

Risorse strumentali: quelle in dotazione al Settore tecnico e tecnico manutentivo e agli uffici del Comune.

3.1.13 MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

All’interno della Missione 17 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma		Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
Fonti energetiche	comp	100,00	100,00	100,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	100,00		
TOTALI MISSIONE	comp	100,00	100,00	100,00
	fpv	0,00	0,00	0,00
	cassa	100,00		

L’importo si riferisce alla produzione di energia, scambio sul posto

Risorse umane: quelle in dotazione Lavori pubblici

Risorse strumentali: quelle in dotazione al Settore tecnico e tecnico manutentivo e agli uffici del Comune.

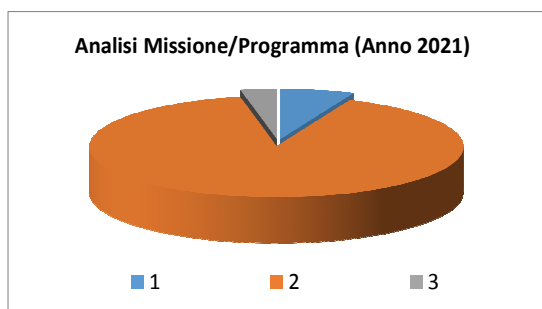
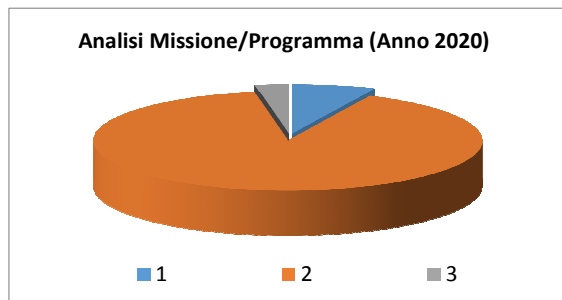
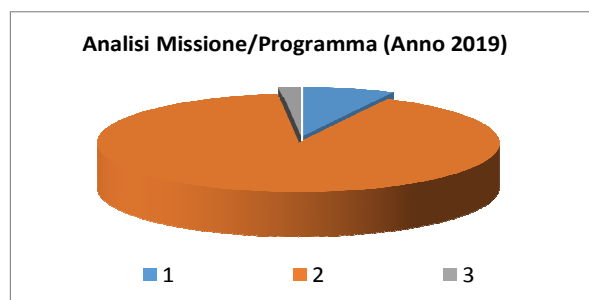
3.1.14 MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Fondo di riserva	comp	17.075,59	17.475,61	17.505,59
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	34.506,75		
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	212.038,45	227.950,43	246.514,45
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Altri fondi	comp	3.900,00	7.000,00	8.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	233.014,04	252.426,04	272.520,04
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	34.506,75		



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

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

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti. Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** non deve invece essere inferiore allo 0,2 per cento delle spese finali. Per il triennio l’accantonamento è di circa lo 0,48%.

Lo stanziamento del **Fondo crediti dubbia esigibilità** va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 così come modificate dalla legge di bilancio 2018 che, nel triennio passato ha previsto: il 1° anno (2018) una quota pari al 75%; il secondo (2019) una quota pari all’85% e il terzo anno (2020) una quota del 95%, sino a raggiungere il 100% nell’anno 2021.

3.1.15 MISSIONE 50- DEBITO PUBBLICO

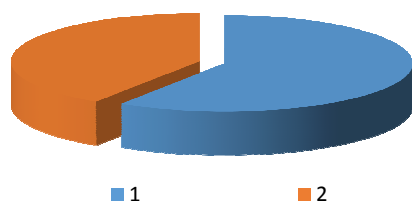
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

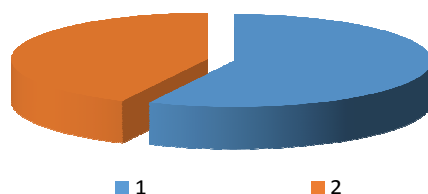
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	120.675,17	116.451,09	112.016,88
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	120.675,17		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	83.154,41	87.378,49	91.812,70
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	83.154,41		
TOTALI MISSIONE		comp	203.829,58	203.829,58	203.829,58
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	203.829,58		

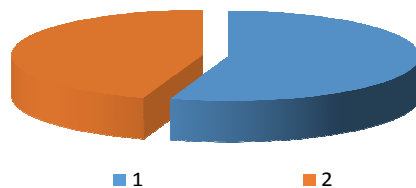
Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



PROGRAMMA 1

Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari.

PROGRAMMA 2

Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari.

Gli importi contengono i risparmi conseguiti dall’estinzione anticipata dei mutui (vedi par. n. 7 - Indebitamento) in quanto la Cassa Depositi e Prestiti ha autorizzato la procedura in data 11/07/2018 con effetto dal 30.06.2018.

3.1.16 MISSIONE 60- ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 60 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	100.000,00	100.000,00	100.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	100.000,00		
	TOTALI MISSIONE	comp	100.000,00	100.000,00	100.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	100.000,00		

PROGRAMMA 1

Restituzione anticipazioni di tesoreria

E' prevista cautelativamente la somma di 100.000,00

3.1.17 MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	807.500,00	807.500,00	807.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	892.672,55		
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	807.500,00	807.500,00	807.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	892.672,55		

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



■ 1 ■ 2

Finalità: comprende le spese per: ritenute previdenziali e assistenziali al personale; ritenute erariali; altre ritenute al personale per conto di terzi; restituzione di depositi cauzionali; spese per acquisti di beni e servizi

per conto di terzi; spese per trasferimenti per conto terzi (Tefa; restituzione di depositi per spese contrattuali, introiti carte d'identità elettroniche per conto del Ministero).

4. Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
-	1.490,77	0,00	0,00
n° 188 - NOLEGGIO SISTEMI MULTIFUNZIONE DA DARE IN DOTAZIONE AGLI UFFICI DEL SERVIZIO FINANZIARIO PER IL PERIODO 1/3/2017 - 28/2/2021. IMPEGNO DI SPESA. - ANNO 2017	743,71	0,00	0,00
n° 189 - NOLEGGIO SISTEMI MULTIFUNZIONE DA DARE IN DOTAZIONE AGLI UFFICI DEL SERVIZIO FINANZIARIO PER IL PERIODO 1/3/2017 - 28/2/2021. IMPEGNO DI SPESA. - UFFICIO TRIBUTI ANNO 2019	743,71	0,00	0,00
n° 243 - servizio luce e servizi connessi anno 2019	130.032,53	0,00	0,00
n° 267 - NOLEGGIO N. 2 FOTORIPRODUTTORI PER UFFICIO SCUOLA E BIBLIOTECA. IMPEGNO DI SPESA PER IL TRIENNIO 2018/2020 A FAVORE DELLA DITTA FUTURTECNICA AGGIUDICATARIA DEL SERVIZIO. anno 2019	487,96	487,96	0,00
n° 268 - NOLEGGIO N. 2 FOTORIPRODUTTORI PER UFFICIO SCUOLA E BIBLIOTECA. IMPEGNO DI SPESA PER IL TRIENNIO 2018/2020 A FAVORE DELLA DITTA FUTURTECNICA AGGIUDICATARIA DEL SERVIZIO. anno 2019	487,96	487,96	0,00
n° 276 - NOLEGGIO FOTOCOPIATORE IN DOTAZIONE ALL'AREA TECNICA PER IL PERIODO DAL 1° MAGGIO 2015 AL 30 APRILE 2020 - IMPEGNO DI SPESA PER QUOTA ANNO 2019	732,00	244,00	0,00
n° 277 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI PULIZIA DEI LOCALI COMUNALI. PERIODO 01/04/2018-31/12/2019. INDIZIONE DI PROCEDURA NEGOZIATA TRAMITE IL MERCATO ELETTRONICO (MEPA). DETERMINAZIONE A CONTRARRE.	13.812,00	0,00	0,00
n° 278 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI PULIZIA DEI LOCALI COMUNALI. PERIODO 01/04/2018-31/12/2019. INDIZIONE DI PROCEDURA NEGOZIATA TRAMITE IL MERCATO ELETTRONICO (MEPA). DETERMINAZIONE A CONTRARRE.	654,00	0,00	0,00
n° 279 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI PULIZIA DEI LOCALI COMUNALI. PERIODO 01/04/2018-31/12/2019. INDIZIONE DI PROCEDURA NEGOZIATA TRAMITE IL MERCATO ELETTRONICO (MEPA). DETERMINAZIONE A CONTRARRE.	324,00	0,00	0,00
n° 280 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI PULIZIA DEI LOCALI COMUNALI. PERIODO 01/04/2018-31/12/2019. INDIZIONE DI PROCEDURA NEGOZIATA TRAMITE IL MERCATO ELETTRONICO (MEPA). DETERMINAZIONE A CONTRARRE.	6.960,00	0,00	0,00
n° 288 - ELABORAZIONI E ADEMPIMENTI CONTABILI, FISCALI ECC. PERIODO 2018/2021 - QUOTA 2019	6.498,94	6.328,40	0,00
n° 300 - cattura e mantenimento di animali domestici (cani e gatti) randagi a seguito di convenzione per il periodo 01.02.2016 - 31.01.2019. quota anno 2019	595,40	0,00	0,00
n° 361 - QUOTA CAPITALE MUTUO ACQUEDOTTO CENTRO STORINO	0,00	0,00	0,00
n° 374 - IRAP SU COMPENSO RICONOSCIUTO AL NUCLEO DI VALUTAZIONE MONOCRATICO ANNO 2019	109,23	0,00	0,00
n° 384 - abbassato di € 6100,01, segue integrazione LAVORI DI MANUTENZIONE STRADE COMUNALI (PERIODO 01/04/2017 - 31/03/2019)	32.000,00	0,00	0,00
n° 436 - AFFIDAMENTO SERVIZI EDUCATIVI. PERIODO GIUGNO 2018/AGOSTO 2020. INDIZIONE PROCEDURA NEGOZIATA AI SENSI DELL'ART.36/COMMA 2/LETT.A) DEL D.L.G.S. N.50/2016 E S.M.I. DETERMINA A CONTRARRE. ANNO 2019	15.657,00	9.410,60	0,00
n° 451 - Gestione calore Palazzo anno 2019	26.855,38	26.855,38	0,00
n° 452 - Gestione calore Cà Mescarlin anno 2019	13.227,12	13.227,12	0,00
n° 453 - Gestione calore scuole medie anno 2019	21.217,28	21.217,28	0,00
n° 454 - Gestione calore centro sportivo anno 2019	8.370,81	8.370,81	0,00
n° 455 - Gestione calore magazzino anno 2019	400,00	400,00	0,00
n° 456 - Gestione calore stabile di via Bertini anno 2019	16.728,14	16.728,14	0,00
n° 457 - Gestione calore centro anziani anno 2019	6.958,42	6.958,42	0,00
n° 458 - Gestione calore scuola materna anno 2019	4.609,78	4.609,78	0,00
n° 459 - Gestione calore scuola elementare anno 2019	22.000,00	22.000,00	0,00
n° 460 - Gestione calore cucina scuole anno 2019	2.000,00	2.000,00	0,00
n° 461 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019	15.971,36	0,00	0,00
n° 462 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019	273,58	0,00	0,00
n° 463 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019	3.670,51	0,00	0,00

n° 464 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019	923,50	0,00	0,00
n° 465 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019	719,70	0,00	0,00
n° 466 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019	445,26	0,00	0,00
n° 467 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019	258,17	0,00	0,00
n° 468 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019	364,36	0,00	0,00
n° 469 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019	1.665,22	0,00	0,00
n° 470 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019	137,26	0,00	0,00
n° 471 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019	200,00	0,00	0,00
n° 472 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019	97,34	0,00	0,00
n° 473 - GARA SERVIZI ASSICURATIVI 30.6.2017/30.6.2020 - ANNO 2019 VOLONTARI PROTEZIONE CIVILE	200,00	0,00	0,00
n° 474 - AFFIDAMENTO INCARICO DI RESPONSABILE DELLA PROTEZIONE DEI DATI (RPD) AI SENSI DELL'ART. 37 DEL REGOLAMENTO U.E. 2016/679 - anno 2019 (gg.365)	2.171,60	2.171,60	0,00
n° 542 - gestione pubblica illuminazione comprensiva di manutenzione e fornitura energia per 40 punti luce di proprietà comunale - quota parte anno 2017. integrata di € 500 con det. 283/25.11.2013	3.114,71	0,00	0,00
n° 550 - SERVIZI ASSICURATIVI PER RESPONSABILITA' PATRIMONIALE E PER TUTELA LEGALE PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019	4.000,00	0,00	0,00
n° 551 - SERVIZI ASSICURATIVI PER RESPONSABILITA' PATRIMONIALE E PER TUTELA LEGALE PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019	3.520,00	0,00	0,00
n° 552 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019 - ALL RISKS	293,82	0,00	0,00
n° 553 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019 - INFORTUNI	353,00	0,00	0,00
n° 554 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019 - AUTO RISCHI	1.000,00	0,00	0,00
n° 607 - CONVENZIONE TRA IL COMUNE DI MONTANARO E LA SCUOLA DELL'INFANZIA PARITARIA AUTONOMA DI MONTANARO "ASILO INFANTILE PETITTI" PER IL TRIENNIO 1° LUGLIO 2017/30 GIUGNO 2020. IMPEGNO DI SPESA. Anno 2017	10.000,00	0,00	0,00
n° 663 - SERVIZIO DI RISTORAZIONE SCOLASTICA. AFFIDAMENTO GESTIONE INCASSI APPROVAZIONE BOZZA DI CONVENZIONE PER L'ANNO SCOLASTICO 2018/2019. - ANNO 2019	400,00	0,00	0,00
n° 664 - SERVIZIO DI RISTORAZIONE SCOLASTICA. AFFIDAMENTO GESTIONE INCASSI . APPROVAZIONE BOZZA DI CONVENZIONE PER L'ANNO SCOLASTICO 2018/2019. - ANNO 2019	750,00	0,00	0,00
n° 713 - OPI SIOPE+ AFFIDAMENTO SERVIZIO DI INTERMEDIAZIONE PER IL PERIODO 01.10.2018/30.09.2021. - anno 2019	1.647,00	1.647,00	0,00
n° 745 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE AREE VERDI E SGOMBERO NEVE GHIACCIO (PERIODO 01/02/2017 - 31/01/2019) - DETERMINA A CONTRATTARE (ART.192 TESTO UNICO N. 267 DEL 18/08/2000) - INDIZIONE DI GARA MEDIANTE PROCEDURA NEGOZIATA.- QUOTA 2019	6.100,01	0,00	0,00
n° 746 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE AREE VERDI E SGOMBERO NEVE GHIACCIO (PERIODO 01/02/2017 - 31/01/2019) - DETERMINA A CONTRATTARE (ART.192 TESTO UNICO N. 267 DEL 18/08/2000) - INDIZIONE DI GARA MEDIANTE PROCEDURA NEGOZIATA.	1.000,00	0,00	0,00
n° 748 - AFFIDAMENTO INCARICO DI REVISORE DEI CONTI AL DOTT. MONTICONE ROBERTO PER IL PERIODO 26/10/2017 -25/10/2020. quota 2019	6.350,00	0,00	0,00
n° 758 - RINNOVO GESTIONE SERVIZI CIMITERIALI (PERIODO 01/11/2018-30/04/2019) . AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA. periodo 1.1/30.4.2019	10.345,60	0,00	0,00
n° 784 - NOLEGGIO FOTOCOPIATORE MULTIFUNZIONE PER L'UFFICIO DI SEGRETERIA PER IL PERIODO DAL 1° MAGGIO 2015 AL 30 APRILE 2020 - IMPEGNO DI SPESA PER L'ANNO 2019	2.181,36	0,00	0,00
n° 790 - GESTIONE DEGLI IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA DI PROPRIETA' COMUNALE. "SERVIZIO LUCE E DEI SERVIZI CONNESSI PER LE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI", LOTTO 1. 01/09/2013 AL 31/08/2022 - ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA PER AGGIORNAMENTO PREZZI. ANNO 2019	2.000,00	0,00	0,00
n° 817 - NOLEGGIO DI UN FOTOCOPIATORE MULTIFUNZIONE PER I SERVIZI DEMOGRAFICI E PROTOCOLLO. IMPEGNO DI SPESA CANONE PER GLI ANNI 2019	1.098,00	0,00	0,00

n° 834 - SPESE DI SPEDIZIONE DELLA CORRISPONDENZA. IMPEGNO 2019	8.000,00	0,00	0,00
n° 837 - IMPEGNO DI SPESA PER IMBORSO SPESE ANTICIPATE DALLE DITTE AI PROPRI DIPENDENTI PER PERMESSI RETRIBUITI AL FINE DI SVOLGERE ATTIVITA' NELL'AMBITO DEL COMUNE DI MONTANARO IN QUALITA' DI AMMINISTRATORI. ANNO 2019	500,00	0,00	0,00
n° 847 - TRATTATIVA DIRETTA PER AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TUTELA E SICUREZZA SUL LAVORO PREVISTO DAL D.Lgs 81/2008, DAL 16.10.2018 al 15/10/2019, ALLA DITTA SINTESI S.p.A DI ROMA. anno 2019	5.094,60	0,00	0,00
n° 850 - AFFIDAMENTO SERVIZIO TRASCRIZIONE REGISTRAZIONI AUDIO DIBATTITI CONSILIARI ALLA DITTA "COMUNICAZIONE" DI M. CRISTINA BRANCA - ANNO 2019 - IMPEGNO DI SPESA	800,00	0,00	0,00
n° 851 - Utilizzo camere mortuarie - presidi Asl TO4 e obitorio presso medicina legale - impegno di spesa per anni 2018	600,00	600,00	0,00
n° 873 - SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE PERIODO 01/01/2016 - 31/12/2020. IMPEGNO DI SPESA PER COMPENSO GESTIONE SERVIZIO.	1.500,00	1.500,00	0,00
n° 886 - CONTRATTO ASSISTENZA E MANUTENZIONE SOFTWARE SUI PROGRAMMI IN DOTAZIONE AI SERVIZI COMUNALI PER IL QUADRIENNIO 2018/2021 - QUOTA ANNO 2018	6.033,18	6.033,18	0,00
n° 887 - CONTRATTO ASSISTENZA E MANUTENZIONE SOFTWARE SUI PROGRAMMI IN DOTAZIONE AI SERVIZI COMUNALI PER IL QUADRIENNIO 2018/2021 - QUOTA ANNO 2018	2.061,60	2.061,60	0,00
n° 888 - CONTRATTO ASSISTENZA E MANUTENZIONE SOFTWARE SUI PROGRAMMI IN DOTAZIONE AI SERVIZI COMUNALI PER IL QUADRIENNIO 2018/2021 - QUOTA ANNO 2018	1.047,74	1.047,74	0,00
n° 889 - CONTRATTO ASSISTENZA E MANUTENZIONE SOFTWARE SUI PROGRAMMI IN DOTAZIONE AI SERVIZI COMUNALI PER IL QUADRIENNIO 2018/2021 - QUOTA ANNO 2018	1.527,74	1.527,74	0,00
n° 890 - AFFIDAMENTO INCARICO PER SERVIZIO PAGHE E CONTRIBUTI PER IL PERIODO 2018 -2021 ED ADEMPIMENTI TELEMATICI E DI NATURA FISCALE E PREVIDENZIALE AD ESSO COLLEGATI - DETERMINA A CONTRATTARE E AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART. 36, COMMA 2 LETTERA A) DEL D.	6.977,01	0,00	0,00
n° 891 - CONTRATTO ASSISTENZA E MANUTENZIONE SOFTWARE SUI PROGRAMMI IN DOTAZIONE AI SERVIZI COMUNALI PER IL QUADRIENNIO 2018/2021 - QUOTA ANNO 2018	1.407,74	1.407,74	0,00
n° 894 - IMPEGNO DI SPESA NOLEGGIO FOTORIPRODUTTORE UFFICIO POLIZIA LOCALE PRESSO FUTURTECNICA S.N.C. DI TORINO - VIA VINOVO 10/E - PERIODO 01.01.2017/30.06.2019 - AFFIDAMENTO DIRETTO. ANNO 2019	234,24	0,00	0,00
n° 930 - ATTIVAZIONE SERVIZIO MENSA DIPENDENTI PRESSO I LOCALI COMUNALI. APPROVAZIONE CONDIZIONI D'INTESA E	5.000,00	0,00	0,00
n° 939 - NOLEGGIO SISTEMA MULTIFUNZIONE A TECNOLOGIA DIGITALE DA DARE IN DOTAZIONE ALL'UFFICIO TECNICO MANUTENTIVO PER IL PERIODO 1/12/2018 - 30/11/2022.	724,68	724,68	0,00
n° 954 - AFFIDAMENTO CONTRATTO DI MANUTENZIONE IMPIANTI TELEFONICI - PALAZZO COMUNALE - ANNO 2019	1.708,00	0,00	0,00
n° 955 - GESTIONE E MANUTENZIONE IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA DI PROPRIETA' ENEL/SOLE SRL PRESENTI SUL TERRITORIO COMUNALE. ANNO 2019 .	12.495,61	0,00	0,00
n° 956 - SERVIZIO DI ASSISTENZA TECNICA IMPIANTI ANTIFURTO INSTALLATI PRESSO I PLESSI SCOLASTICI DI VIA CAFFARO - 2019	385,40	0,00	0,00
n° 957 - SERVIZIO DI ASSISTENZA TECNICA IMPIANTI ANTIFURTO INSTALLATI PRESSO I PLESSI SCOLASTICI SCUOLA MEDIA - 2019	280,80	0,00	0,00
n° 958 - SERVIZIO DI ASSISTENZA TECNICA IMPIANTI ANTIFURTO INSTALLATI PRESSO BIBLIOTECA - ANNO 2019	352,50	0,00	0,00
n° 959 - LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA DELLE PORTE SCORREVOLI AUTOMATICHE DEGLI UFFICI COMUNALI DEL PIANO TERRA (ANAGRAFE PROTOCOLLO) DI VIA G. MATTEOTTI - 2018	591,70	0,00	0,00
n° 1172 - GESTIONE DEGLI IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA DI PROPRIETA' COMUNALE - STRADA FOGLIZZO E VIA PAVESE. ADESIONE CONVENZIONE TRA CONSIP S.P.A. E LA ENEL SOLE S.R.L. PER L'AFFIDAMENTO DEL "SERVIZIO LUCE E DEI SERVIZI CONNESSI -	6.046,98	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	478.317,02	158.047,13	0,00

5. Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

La situazione del personale in servizio alla data del 1.1.2018 è la seguente:

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

Q.F.	PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO
A	0	0
B	5	4
C	19	15
D	7	7
Dir.	0	0
Segr.	1	1

- Totale personale in servizio al 1.1.2018
di ruolo n. 26 oltre il Segretario Comunale in convenzione con il Comune di Foglizzo
- Totale previsione personale in servizio al 1.1.2019
di ruolo n. 27 oltre il Segretario Comunale in convenzione con il Comune di Foglizzo

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 98 del 26/07/2017 è stato approvato il Piano del fabbisogno del personale anni 2018/2019/2020, prevedendo, nell'anno 2018, l'assunzione di una unità di cat. B3 – Collaboratore Tecnico/Operaio specializzato a Tempo pieno, da inserire in sostituzione dell'unità di personale cessata per pensionamento nell'anno 2016. Tale procedura si è conclusa con l'assunzione dell'unità di personale a tempo pieno, mediante sottoscrizione accordo con il Comune di Viù, per l'utilizzo graduatoria di altri enti, in data 22.02.2018.

A seguito decesso di un dipendente comunale, inquadrato nella Categoria B, Tecnico Specializzato, collocato nel Settore Tecnico/Tecnico Manutentivo - Unità Operativa Servizi manutentivi e gestionali – Protezione civile, con delibera della G.C. n.125 del 04/10/2017 si è proceduto alla trasformazione del posto già esistente di Assistente Amministrativo cat. B in Tecnico specializzato – Cat. B in part-time al 70%).

Con il medesimo provvedimento, la figura di Esperto amministrativo (part-time al 94,44%) - cat. C, proveniente dall'Asilo comunale, è stata trasformata in Agente di Polizia locale a seguito superamento di un apposito corso regionale di specializzazione e formazione.

Poiché successivamente sono state inoltrate n. 3 domande di pensionamento si è reso necessario rivedere la dotazione organica ed il piano del fabbisogno con particolare riferimento agli anni 2018 e 2019, al fine di sopperire alle carenze derivanti dalle cessioni indicate.

Pertanto con atto deliberativo n. 70 del 16/05/2018, sulla base dei limiti imposti dall'art. 1, c. 228, L. 28 dicembre 2015, n. 208, è stata soppressa la figura del Tecnico specializzato part-time al 70%, prevedendo, invece, per l'anno successivo l'inserimento dei profili sottoindicati:

- due figure di categoria C - Geometri in sostituzione delle due unità di personale cessate per pensionamento presso il Settore Tecnico/Tecnico Manutentivo nell'anno 2018;
- una figura di categoria C - Esperto amministrativo presso la U.O. Risorse Umane e Commercio, in sostituzione dell'unità trasferita alla U.O Servizi Demografici in sostituzione del terzo dipendente cessato nell'anno 2018;
- una figura di categoria B3 - Collaboratore Tecnico/Operaio Specializzato in sostituzione del dipendente cessato dal servizio per decesso nel corso dell'anno 2017.

Nel medesimo provvedimento, a seguito richiesta di mobilità interna, con decorrenza 1° giugno 2018, la dipendente categoria C in forza nel Servizio Finanziario U.O Risorse Umane e commercio è stata spostata nel Settore Affari Generali U.O. Demografici, in sostituzione del pensionamento previsto per il mese di agosto.

Considerando la nuova assunzione, nel mese di marzo, del dipendente in categoria B3, e la mobilità della dipendente cat. C, spostata dal Settore Finanziario al Settore Affari generali, alla data del 01/07/2018, il quadro del personale in servizio, è formato, allo stato attuale sempre n. 26 unità così suddivise:

SETTORE TECNICO E TECNICO MANUTENTIVO		
Q.F.	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D3	1	1
D	2	2
C	4	3
B	2	1

SETTORE FINANZIARIO		
Q.F.	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D	2	2
C	4	4
B	1	1

SETTORE AFFARI GENERALI		
Q.F.	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D	1	1
C	3	3

SETTORE QUALITA' DELLA VITA		
Q.F.	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D3	1	1
D	1	1
C	2	1
B	1	1

SETTORE VIGILANZA		
Q.F.	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
C	5	3
B	1	1

Poiché il punto 8.2 del principio di programmazione armonizzato, prevede che debbano essere inseriti nel Dup tutti gli strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente richiesti dal legislatore, si procede alla programmazione triennale del fabbisogno di personale 2019-2021, previsto dall'art.91 del TUEL, nei termini che seguono:

- **Anno 2019:** Si prevede, per l'anno 2019 l'inserimento di quattro unità a tempo pieno così suddivise:
 - due figure di categoria C - Geometri da collocare presso il Settore Tecnico/Tecnico Manutentivo, in sostituzione delle due unità di personale cessate per pensionamento nell'anno 2018 (una di cat. C Esperto amministrativo e l'altra cat. D Specialista in attività tecniche progettuali);
 - una figura di categoria C - Esperto amministrativo presso la U.O. Risorse Umane e Commercio, in sostituzione dell'unità trasferita alla U.O Servizi Demografici e a copertura del pensionamento avvenuto nell'anno 2016;
 - una figura di categoria B3 - Collaboratore Tecnico/Operaio Specializzato in sostituzione del dipendente cessato dal servizio per decesso nel corso dell'anno 2017.

Le procedure sono per il reclutamento sono attualmente in corso di svolgimento e si concluderanno nel corso dell'anno.
- **Anno 2020:** Per l'anno 2020 non sono previste assunzioni di personale a qualsiasi titolo e con qualsivoglia tipologia contrattuale. Sarà valutata la sostituzione delle unità di personale che eventualmente cesseranno, per dimissioni o altre cause al momento non prevedibili, nell'importo e nei limiti previsti dalla normativa.
- **Anno 2021:** Per l'anno 2020 non sono previste assunzioni di personale a qualsiasi titolo e con qualsivoglia tipologia contrattuale. Sarà valutata la sostituzione delle unità di personale che eventualmente cesseranno, per dimissioni o altre cause al momento non prevedibili, nell'importo e nei limiti previsti dalla normativa.

6. Programma degli acquisti di beni e servizi

In funzione di quanto previsto dal DM 15.05.2018 e in applicazione del principio contabile armonizzato 8.2, si riporta il programma biennale di forniture e servizi, di cui all'art.21, comma 6 del decreto legislativo n.50/2016 e regolato con decreto 16 gennaio 2018, n.14 del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti che ne definisce le procedure per la redazione e la pubblicazione:

SETTORE TECNICO E TECNICO MANUTENTIVO				
OGGETTO APPALTO	DURATA	IMPORTO A BASE D'ASTA	IMPORTO (IVA esclusa) 2019	IMPORTO (IVA esclusa) 2020
MANUTENZIONE AREE VERDI E SGOMBERO NEVE GHIACCIO	01/02/2019 - 31/01/2022	€ 80.000,00	€ 24.444,45	€ 26.666,68
MANUTENZIONE STRADE URBANE	01/03/2019 – 1/03/2022	€ 60.000,00	€ 16.666,68	€ 20.000,00
GESTIONE SERVIZI CIMITERIALI	01/11/2019 –31/10/2022	€ 60.000,00	€. 3.333,33	€. 20.000,00
SETTORE FINANZIARIO				
OGGETTO APPALTO	DURATA	IMPORTO A BASE D'ASTA	IMPORTO (IVA esclusa) 2019	IMPORTO (IVA esclusa) 2020
COPERTURE ASSICURATIVE DIVERSE	01/07/2020 – 30/06/2023	€ 120.000,00	0,00	€ 20.000,00
SETTORE QUALITA' DELLA VITA				
OGGETTO APPALTO	DURATA	IMPORTO A BASE D'ASTA	IMPORTO (IVA esclusa) 2019	IMPORTO (IVA esclusa) 2020
SERVIZIO DI RISTORAZIONE SCOLASTICA	01/09/2019 – 31/08/2020	159.840,00	€ 53.280,00	€ 106.560,00
SERVIZIO DI RISTORAZIONE SCOLASTICA	01/09/2020 – 31/08/2023	481.000,00	0,00	€ 53.444,45

7. Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Nella tabella che segue viene riportato l'elenco annuale delle opere pubbliche da realizzare nel periodo 2019/2020/2021, con valore superiore a €. 100.000,00. Il programma triennale e l'elenco annuale sono stati pubblicati su profilo del Comune per trenta giorni, a cura del Responsabile del Servizio Tecnico e Tecnico manutentivo, e approvati entro i successivi trenta giorni (art.5, comma 5 del DM 16.01.2018, n. 18).

ALLEGATO 1 - SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MONTANARO QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00			0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	367.000,00	455.910,99	460.000,00	1.282.910,99
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. n. 50/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
altra tipologia	404.089,01	720.000,00		1.124.089,01
Totali	771.089,01	1.175.910,99	460.000,00	2.407.000,00

ALLEGATO 1 - SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021																	
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MONTANARO																	
ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE																	
Elenco delle Opere Incompiute																	
CUP	Descrizione Opera	Determinazioni dell'Amministrazione	ambito di interesse dell'opera	anno ultimo quadro economico approvato	importo complessivo dell'intervento	importo complessivo lavori	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori	Causa per la quale l'opera è incompiuta	L'opera è attualmente fruibile, anche parzialmente, dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art. 1 DM 42/2013	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice	Vendita ovvero demolizione	Parte di infrastruttura di rete

ALLEGATO 1 - SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021																	
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MONTANARO																	
ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI																	
Elenco degli immobili disponibili art. 21, comma 5, e art. 191 del DF.Lgs. 50/2016																	
Codice univoco immobile	Riferimento CUI intervento	Riferimento CUP Opera Incompiuta	Descrizione immobile	Codice Istat			localizzazione - CODICE NUTS	trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex comma 1 art. 191	immobili disponibili ex articolo 21 comma 5	già incluso in programma di dismissione di cui art. 27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza di interesse	Valore stimato					
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Totale		

ALLEGATO 1 - SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021

DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MONTANARO

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI	Cod. Int. Amm.ne	Codice CUP	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento	lotto funzionale	lavoro complesso	Codice Istat			localizzazione - CODICE NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO								intervento aggiunto o variato a seguito di modifica di programma	
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutui	Apporto di capitale privato		
																						importo		tipologia
01933140012201800001	1	E77H16001460004	2019	DASSETTO WALTER	SI	NO	001	001	1161	ITC11	1	INFRESTRUTTURE SOCIALI ALTRE INFRASTRUTTURE SOCIALI	REALIZZAZIONE NUOVI LOCULI COMUNALI NEL CAMPO "L" DEL CIMITERO COMUNALE	1	137.000,00	0,00	0,00	0,00	137.000,00	0,00				
01933140012201800002	2	E74E16002200004	2019	DASSETTO WALTER	SI	NO	001	001	1161	ITC11	99	INFRESTRUTTURE SOCIALI ALTRE INFRASTRUTTURE SOCIALI	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA CA' MESCARLIN	2	130.000,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00	0,00				
01933140012201800003	3	E77H18000370006	2019	DASSETTO WALTER	SI	NO	001	001	1161	ITC11	7	OPERE E INFRASTRUTTURE SOCIALI SOCIALE E SCOLATICHE	INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE URBANISTICA - COMMERCIALE VIA C. BATTISTI	3	220.000,00	0,00	0,00	0,00	220.000,00	0,00				
01933140012201800004	4	E76E11000180004	2019	DASSETTO WALTER	SI	NO	001	001	1161	ITC11	99	OPERE E INFRASTRUTTURE SOCIALI SOCIALI E ALTRE OPERE	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA E PRATICA C.P.I. PLESSO SCOLASTICO DI VIA UBERTINI ANG. VIA CAFFARO	1	284.089,01	35.910,99	0,00	0,00	320.000,00	0,00				
01933140012201800005	5		2020	DASSETTO WALTER	SI	NO	001	001	1161	ITC11	7		LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SERRAMENTI AL 1° PIANO SCUOLA MEDIA STATALE "G. CENA"	2	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00				
01933140012201800006	6	E73E18000020005	2020	DASSETTO WALTER	SI	NO	001	001	1161	ITC11	99	INFRASTRUTTURE SOCIALI DIREZIONALI E AMMINISTRATIVE	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA PALAZZO MUNICIPALE	3	0,00	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00				
01933140012201800007	7		2020	DASSETTO WALTER	SI	NO	001	001	1161	ITC11	1		REALIZZAZIONE OPERE DI URBANIZZAZIONE DEL PEC 5	1	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00				
01933140012201800008	8	E77H15001910002	2020	DASSETTO WALTER	SI	NO	001	001	1161	ITC11	1	OPERE E INFRASTRUTTURE SOCIALI ALTRE OPERE E INFRASTRUTTURE SOCIALI	LAVORI DI REALIZZAZIONE BACINO DI LAMINAZIONE RIO FOSSASSO	1	0,00	720.000,00	0,00	0,00	720.000,00	0,00				
01933140012201800009	9		2021	DASSETTO WALTER	SI	NO	001	001	1161	ITC11	7		LAVORI DI SISTEMAZIONE STRADE PUBBLICHE: VIA F.LLI CERVI CERVI, VIA GOBETTI E4 VIA DON MINZONI	2	0,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00				
01933140012201800010	10	E79D10000210004	2021	DASSETTO WALTER	SI	NO	001	001	1161	ITC11	1	OPERE E INFRASTRUTTURE SOCIALI ALTRE OPERE DI EDILIZIA PUBBLICA	LAVORI DI SISTEMAZIONE DEL PIAZZALE ANTISTANTE IL CIMITERO COMUNALE	3	0,00	0,00	210.000,00	0,00	210.000,00	0,00				103

ALLEGATO 1 - SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021													
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MONTANARO													
INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE													
CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		intervento aggiunto o variato a seguito di modifica di programma
											Codice AUSA	denominazione	
01933140012201800001	E77H16001460004	REALIZZAZIONE NUOVI LOCULI COMUNALI NEL CAMPO "L" DEL CIMITERO COMUNALE	DASSETTO WALTER	137.000,00	137.000,00	MIS	2	SI	SI	1	189876	COMUNE DI MONTANARO	
01933140012201800002	E74E16002200004	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA CA' MESCARLIN	DASSETTO WALTER	130.000,00	130.000,00	ADN	3	SI	SI	1	189876	COMUNE DI MONTANARO	
01933140012201800003	E77H18000370006	INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE URBANISTICA - COMMERCIALE VIA C. BATTISTI	DASSETTO WALTER	100.000,00	220.00,00	URB	1	SI	SI	3	402354	CENTRALE UNICA DI COMMITTEENZA TRA IL COMUNE DI MONTANARO E IL COMUNE DI BRANDIZZO	
01933140012201800004	E76E11000180004	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA E PRATICA C.P.I. PLESSO SCOLASTICO DI VIA UBERTINI ANG. VIA CAFFARO	DASSETTO WALTER	284.089,01	320.000,00	ADN	1	SI	SI	3	402354	CENTRALE UNICA DI COMMITTEENZA TRA IL COMUNE DI MONTANARO E IL COMUNE DI BRANDIZZO	

ALLEGATO 1 - SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021					
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MONTANARO					
ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI					
CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	motivo per il quale l'intervento non è riproposto

8. Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali, con delibera dell'organo di governo, individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Viene pertanto predisposto il Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari:

RILEVAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE COMUNALE NON STRUMENTALE ALL'ESERCIZIO DELLE PROPRIE FUNZIONI ISTITUZIONALI - FABBRICATI																
FABBRICATI																
(art. 58, d. l. 25 giugno 2008, n. 112, convertito con modificazioni dalla legge 6 agosto 2008, n. 133)																
n. scheda	foglio	particella	sub.	Rendita catastale	Valore contabile	cat.	classe	consistenza (mq/vani)	superficie catastale (mq)	ubicazione	descrizione	destinazione d'uso	stato conservazione	vincoli e pesi	discordanze con catasto	conduttore e proventi
1	7	158	1	€ 268,43		A/3	3	4,5	76,10	Montanaro Via Don D. Salassa 1	appartamento piano terreno di n. 3 vani, servizi, corridoio, cantina interrata - oltre a giardino mq. 85	Alloggio E.R.P.				affittato
2	7	158	2	€ 268,43		A/3	3	4,5	63,90	Montanaro Via Don D. Salassa 1	appartamento piano terreno di n. 3 vani, servizi, corridoio, cantina interrata - oltre a giardino mq. 32	Alloggio E.R.P.				affittato
3	7	158	3	€ 328,08		A/3	3	5,5	84,70	Montanaro Via Don D. Salassa 1	appartamento piano terreno di n. 4 vani, servizi, corridoio, cantina interrata - oltre a giardino mq. 77	Alloggio E.R.P.				affittato
4	7	158	4	€ 328,08		A/3	3	5,5	84,70	Montanaro Via Don D. Salassa 1	appartamento piano terreno di n. 4 vani, servizi, corridoio, cantina interrata - oltre a giardino mq. 52	Alloggio E.R.P.				affittato
5	7	158	5	€ 178,95		A/3	3	3,0	52,50	Montanaro Via Don D. Salassa 1	appartamento piano terreno di n. 2 vani, servizi, corridoio, cantina interrata - oltre a giardino mq. 90	Alloggio E.R.P.				affittato
6	7	158	6	€ 298,25		A/3	3	5,0	84,20	Montanaro Via Don D. Salassa 1	appartamento piano terreno di n. 4 vani, servizi, corridoio, cantina interrata - oltre a giardino mq. 76	Alloggio E.R.P.				affittato
7	7	158	7	€ 298,25		A/3	3	5,0	87,00	Montanaro Via Don D. Salassa 1	appartamento piano terreno di n. 4 vani, servizi, corridoio, cantina interrata - oltre a giardino mq. 75	Alloggio E.R.P.				affittato
8	7	158	8	€ 178,95		A/3	3	3,0	53,20	Montanaro Via Don D. Salassa 1	appartamento piano terreno di n. 2 vani, servizi, corridoio, cantina interrata - oltre a giardino mq. 86	Alloggio E.R.P.				affittato
9	7	158	9	€ 298,25		A/3	3	5,0	90,20	Montanaro Via Don D. Salassa 1	appartamento piano terreno di n. 4 vani, servizi, corridoio, cantina interrata - oltre a giardino mq. 109	Alloggio E.R.P.				affittato
10	7	158	10	€ 101,95		A/3	2	2,0	91,40	Montanaro Via Don D. Salassa 1	appartamento piano terreno di n. 1 vano, servizi, corridoio, cantina interrata, locale sgombero 1°P	Alloggio E.R.P.				affittato
11	7	158	11	€ 328,08		A/3	3	5,5	82,70	Montanaro Via Don D. Salassa 1	appartamento primo piano di n. 4 vani, servizi, corridoio, cantina interrata - oltre a giardino mq. 77	Alloggio E.R.P.				affittato
12	7	158	12	€ 328,08		A/3	3	5,5	86,60	Montanaro Via Don D. Salassa 1	appartamento primo piano di n. 4 vani, servizi, corridoio, cantina interrata - oltre a giardino mq. 79	Alloggio E.R.P.				affittato
13	13	245	1	€ 12.689,35		D/6			817,00	Montanaro Strada Vallo	Area comprendente 2 campi calcio recintati, tribuna, bar, servizi, spogliatoi, biglietteria, palestra	Impianti sportivi				gestiti da associazioni
14	21	51	2	€ 97,61		A/4	2	2,5	61,00	Montanaro Via Mazzini	Immobile composto da 2 vani e servizi utilizzato come deposito	Deposito presso cortile Casa Albergo				deposito
15	21	51	3	€ 14.630,15		B/1	U	8993,0		Montanaro Via Mazzini	Immobile comprendente l'ex Castello e il cortile	Casa di riposo				edificio soggetto a vincoli
16	21	58	1	€ 65,07		A/6	U	2,0		Montanaro Piazza Chiesa	N. 2 vani un tempo utilizzati come locali ex SIP adiacenti la Chiesa di Santa Marta	Locali ex SIP				edificio soggetto a vincoli
17	21	58	2	€ 113,88		A/6	U	3,5		Montanaro Piazza Chiesa	N. 2 vani, corridoio e servizi ubicati 1° piano locali ex SIP adiacenti la Chiesa di Santa Marta	Appartamento sopra locali ex SIP				edificio soggetto a vincoli
18	21	205	1	€ 2.881,13		B/5	U	1771,0		Montanaro Via Aw. G. Frola	Fabbricato ex scuola materna di vecchia costruzione a 1 piano. Cortile interno mq. 745	Centro anziani				gestito da associazioni
19	21	205	2	€ 8.836,99		B/5	U	5432,0		Montanaro Via Bertini 1	Fabbricato ex scuola elementare di vecchia costruzione a 2 piani. Cortile interno mq. 1182	Sede associazioni				concesso ad associazioni
20	21	423	105	€ 128,42		C/6	2	30,0	33,00	Montanaro Via Caluso	Autorimessa facente parte edificio Scuola Media	Autorimessa Croce Rossa				concesso ad associazioni
21	21	425	2	€ 5.093,63		B/5	U	3131,0		Montanaro Via Caviglietti 2	Cà Mescarlin - porzione di fabbricato: 8 vani	Biblioteca, uffici e attività ricreative				parte dei locali concessi al CISS
22	21	425	3	€ 351,07		C/4	U	166,0		Montanaro Via Caluso	Cà Mescarlin - porzione di fabbricato	Sedi Croce Rossa e Caserma VVFF				concesso ad associazioni
23	21	423	106	€ 449,82		C/6	2	105,0	108,00	Montanaro Via Bertini 14	Autorimessa facente parte edificio Scuola Media	Autorimessa Croce Rossa				concesso ad associazioni
24	21	469		€ 5.834,93		B/1	U	3766,0		Montanaro Via Mazzini n.5	Immobile ex casa di riposo adiacente l'ex Castello	Ex casa di riposo				non locato
25	22	716		€ 2.771,82		B/5	U	1789,0	1156,00	Montanaro Via Garibaldi n.89	Fabbricato adibito ad asilo nido	Asilo nido				contratto di affitto dal 01/01/2019

RILEVAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE COMUNALE NON STRUMENTALE ALL'ESERCIZIO DELLE PROPRIE FUNZIONI ISTITUZIONALI - TERRENI											
(art. 58, d. l. 25 giugno 2008, n. 112, convertito con modificazioni dalla legge 6 agosto 2008, n. 133)											
n. scheda	foglio	part.	qualità classe	deduz.	reddito dom.	reddito agrario	consistenza (ha-are-ca)	descrizione e ubicazione	destinazione d'uso	destin. urbanistica	conduttore e proventi
1	1	26	bosco ceduo cl. 1		15,75	193	0 62 28	terreno disponibile	a disposizione	E2	valore di mercato irrisorio
2	7	62	seminativo cl. 1		19,06	11,12	0 20 50	terreno disponibile	agricolo	SP	valore di mercato irrisorio
3	8	90	seminativo cl. 2		16,27	10,30	0 21 00	terreno disponibile	a disposizione	E	valore di mercato irrisorio
4	9	163	seminativo cl. 2		14,97	9,48	0 19 32	terreno disponibile	a disposizione	E	valore di mercato irrisorio
5	11	82	seminativo irriguo cl. 3		37,93	31,81	0 47 38	terreno disponibile	a disposizione	E	valore di mercato irrisorio
6	13	257	prato irriguo cl. 3		23,36	24,16	0 31 19	terreno disponibile	a disposizione	TP	valore di mercato irrisorio
7	16	94	seminativo irriguo cl. 2		19,05	16,33	0 21 08	terreno disponibile	a disposizione	E	valore di mercato irrisorio
8	15	460	seminativo cl. 3		7,86	4,95	0 11 28	terreno in locazione	agricolo	E	Suppo Lorenzina €104,25
9	24	941	prato irriguo cl. 1		11,57	10,73	0 10 93	terreno in locazione	agricolo	E1	Amarsil Ahmed €1100
10	24	733	prato irriguo cl. 1		5,95	5,51	0 05 62	terreno in locazione	locato	SP	Conduttore: Galata Canone locazione annuo per particelle 733-736 €10.900,00
11	24	736	prato irriguo cl. 1		16,43	15,23	0 15 52	terreno in locazione	locato	SP	Conduttore: Galata Canone locazione annuo per particelle 733-736 €10.900,00
12	29	217	seminativo irriguo cl. 2		53,17	45,24	0 58 40	terreno in locazione	agricolo	E2	Gibellino Daniela € 64,36
13	33	304	seminativo cl. 3		11,68	6,85	0 15 60	terreno disponibile	migliorie a favore Casa Albergo		valore di mercato irrisorio
14	12	162	sem. irr. arb. cl. 3		25,85	23,35	0 32 29	terreno disponibile	cave	C.P.	valore di mercato irrisorio
15	12	155	prato irr. cl. 2		29,09	26,66	0 31 29	terreno disponibile	cave	C.P.	valore di mercato irrisorio
16	24	942	prato irr. cl. 1		2,04	1,89	0 01 93	terreno disponibile	a disposizione	E1	valore di mercato irrisorio
17	24	942	seminativo cl. 2		0,77	0,49	0 01 00	terreno disponibile	a disposizione	E1	valore di mercato irrisorio
18	18	682	prato irr. cl. 2		6,8	6,24	0 07 32	terreno disponibile	agricolo	E1	Cecco Annalisa €58,13
19	29	317	prato irr. cl. 3		9,01	9,20	0 11 88	terreno disponibile	a disposizione	E1	valore di mercato irrisorio
20	24	666	prato irr. cl. 2		14,16	12,98	0 15 23	terreno disponibile	P.R.G.C. Vigente: strada di progetto e zona residenziale	CR I	valore di mercato periziato
21	18	680	prato irr. cl. 2		9,87	9,05	0 10 62	terreno disponibile	P.R.G.C. Vigente: strada di progetto e zona residenziale soggetta a PEC	CR II	valore di mercato periziato
22	22	783	parcheggio				0 20 90	servizio pubblico	area a parcheggio	SP	immobile non alienabile
23	8	254	seminativo irriguo cl. 3		6,52	5,47	0 08 14	terreno disponibile	agricolo	D 6	valore di mercato da periziare
24	8	255	seminativo irriguo cl. 3		6,17	5,18	0 07 71	terreno disponibile	agricolo	D 6	valore di mercato da periziare
25	8	256	seminativo irriguo cl. 3		1,59	1,34	0 01 99	terreno disponibile	agricolo	D 6	valore di mercato da periziare
26	8	257	seminativo irriguo cl. 3		10,71	8,98	0 13 38	terreno disponibile	agricolo	D 6	valore di mercato da periziare
27	8	258	seminativo irriguo cl. 3		0,74	0,62	0 00 93	terreno disponibile	agricolo	D 6	valore di mercato da periziare
28	8	259	seminativo irriguo cl. 3		3,27	2,75	0 04 09	terreno disponibile	agricolo	D 6	valore di mercato da periziare
29	8	260	seminativo irriguo cl. 3		21,78	18,27	0 27 21	terreno disponibile	agricolo	D 6	valore di mercato da periziare
74	8	261	seminativo irriguo cl. 3		1,46	1,23	0 01 83	terreno disponibile	agricolo	D 6	valore di mercato da periziare
75	8	262	seminativo irriguo cl. 3		21,83	18,31	0 27 27	terreno disponibile	agricolo	D 6	valore di mercato da periziare
76	8	263	seminativo irriguo cl. 3		16,19	13,58	0 20 23	terreno disponibile	agricolo	D 6	valore di mercato da periziare
77	28	4	seminativo irriguo cl. 1		25,20	20,90	0 23 80	terreno disponibile	agricolo	E 2	valore di mercato irrisorio
78	30	106	seminativo irriguo cl. 1		14,53	12,30	0 14 01	terreno disponibile	agricolo	E 2	valore di mercato irrisorio
79	30	175	seminativo irriguo cl. 1		3,23	2,74	0 03 12	terreno disponibile	agricolo	E	valore di mercato irrisorio
80	30	265	seminativo irriguo cl. 1		3,75	3,11	0 03 54	terreno disponibile	agricolo	E 2	valore di mercato irrisorio
81	30	388	seminativo irriguo cl. 1		4,89	4,14	0 04 72	terreno disponibile	agricolo	E	valore di mercato irrisorio
82	30	389	seminativo irriguo cl. 1		0,01	0,01	0 00 01	terreno disponibile	agricolo	E	valore di mercato irrisorio
83	7	117	seminativo cl. 1		14,82	8,41	0 15 51	terreno disponibile	P.R.G.C. Vigente: zona residenziale soggetta a PEC	CR II	valore di mercato da periziare
84	7	118	seminativo cl. 1		26,52	15,05	0 27 76	terreno disponibile	P.R.G.C. Vigente: zona residenziale soggetta a PEC	CR II	valore di mercato da periziare
85	7	627	seminativo cl. 2		4,04	2,56	0 05 21	terreno disponibile	P.R.G.C. Vigente: zona residenziale soggetta a PEC	CR II	valore di mercato da periziare
86	7	662	seminativo cl. 2		42,38	26,84	0 54 71	terreno disponibile	P.R.G.C. Vigente: zona residenziale soggetta a PEC	CR II	valore di mercato da periziare
87	7	896	seminativo cl. 1		28,27	16,05	0 29 59	terreno disponibile	P.R.G.C. Vigente: zona residenziale soggetta a PEC	CR II	valore di mercato da periziare
88	7	898	seminativo cl. 1		21,43	12,16	0 22 43	terreno disponibile	P.R.G.C. Vigente: zona residenziale soggetta a PEC	CR II	valore di mercato da periziare

Risultano, inoltre, allo stato attuale, n. 1 appezzamento di terreno distinto a C.T. al Fg. 18 mappale n.680 di are 10,62, suscettibile di alienazione per un importo complessivo presunto stimato di € 40.000,00.

9. Il Piano triennale contenimento delle spese

Il piano triennale del contenimento delle spese cui all'art. 2 commi 594 e 599 Legge 244/2007 è stato approvato dalla Giunta Comunale in data 23/11/2018 ed ha validità per il triennio 2019-2021.