

Al **punto 3, paragrafo 3.1.** della Sezione Strategica (Ses) – **Obiettivi individuati dal governo nazionale** (da pag. 13 a pag.15) vengono rivisti i riferimenti alle disposizioni contenute nella nota di aggiornamento al DEF approvata dal Consiglio dei Ministri il 30/09/2019 con particolare riferimento alla manovra fiscale.

- *parte inserita in sostituzione alla precedente:*

Il Consiglio dei Ministri del 30 settembre 2019 ha approvato la Nota di aggiornamento al Documento di economia e finanze 2020 (DEF 2020).

Nelle premesse, il Ministro dell'Economia e delle Finanze illustra gli obiettivi del nuovo Governo, fra i quali quello di rilanciare la crescita assicurando allo stesso tempo l'equilibrio dei conti pubblici e una partecipazione propositiva al progetto europeo. Continua poi specificando che le linee di politica economica saranno volte a rafforzare la congiuntura così come ad aumentare il potenziale di crescita dell'economia italiana, che da almeno due decenni soffre di una bassa dinamica della produttività e di una altrettanto insoddisfacente crescita demografica.

Tali obiettivi verranno realizzati attraverso i seguenti strumenti: “... (i) *l'aumento degli investimenti pubblici e privati, con particolare enfasi su quelli volti a favorire l'innovazione, la sostenibilità ambientale e a potenziare le infrastrutture materiali, immateriali e sociali, a partire dagli asili nido;* (ii) *la riduzione del carico fiscale sul lavoro;* (iii) *un piano organico di riforme volte ad accrescere la produttività del sistema economico e a migliorare il funzionamento della pubblica amministrazione e della giustizia;* (iv) *il contrasto all'evasione fiscale e contributiva e la digitalizzazione dei sistemi di pagamento, così da assicurare maggiore equità tra i contribuenti, ma anche un migliore funzionamento dei mercati dei prodotti e dei servizi e* (v) *politiche per ridurre la disoccupazione, a partire da quella giovanile e femminile, e le disuguaglianze sociali, territoriali e di genere, anche attraverso un miglioramento della qualità dei servizi pubblici. In questa prospettiva, nella prossima Legge di bilancio saranno aumentati gli investimenti pubblici e il Governo si impegnerà per accelerarne l'attuazione. Inoltre, verranno introdotti due nuovi fondi di investimento, assegnati a Stato e Enti territoriali, per un ammontare complessivo di almeno 50 miliardi su un orizzonte pluriennale, che si affiancheranno e daranno continuità ai fondi costituiti con le ultime tre Leggi di bilancio. Le risorse saranno assegnate per attivare progetti di rigenerazione urbana, di riconversione energetica e di incentivo all'utilizzo di fonti rinnovabili.”*

La manovra per il triennio 2020-2022 punta quindi a preservare la sostenibilità della finanza pubblica creando al contempo spazi fiscali per completare l'attuazione delle politiche di inclusione e attivazione del lavoro già in vigore e per rilanciare la crescita economica a partire da un grande piano di investimenti pubblici e di sostegno agli investimenti privati, nel segno della sostenibilità ambientale e sociale e dello sviluppo delle competenze.

### **3.1.1. Variabili macroeconomiche**

#### **• Pil Italia e Crescita:**

L'intonazione della politica fiscale dello scenario programmatico è meno restrittiva nel 2020 e 2021 in confronto allo scenario tendenziale. In particolare, nel 2020 non ha luogo l'elevato aumento dell'IVA previsto dalla legislazione vigente e discusso nel precedente paragrafo. Ciò porta da un lato ad una maggiore crescita della domanda interna e, dall'altro, ad un incremento più contenuto dei deflatori dei consumi e del PIL. L'effetto netto è positivo sul PIL reale e su altre variabili macroeconomiche quali l'occupazione, ma riduce lievemente il PIL nominale. La crescita del PIL reale nel 2020 è prevista allo 0,6 per cento, mentre il PIL nominale crescerebbe del 2,0 per cento. L'occupazione aumenterebbe di un decimo di punto in più rispetto al tendenziale, sia in termini di occupati che di ore lavorate. Il surplus di partite correnti sarebbe leggermente inferiore a causa del maggiore incremento della domanda interna. Nei due anni seguenti, in corrispondenza di una riduzione degli obiettivi di indebitamento netto di maggiore entità in confronto alle stime tendenziali, ma distribuita in misura più equilibrata su ciascun anno, il tasso di crescita del PIL si attesterebbe all'1,0 per cento, grazie ad un contributo complessivo della domanda interna leggermente più elevato in confronto al 2020 e ad una ripresa più decisa della produzione (e quindi un apporto della variazione delle scorte leggermente positivo) nel 2021.

	2018	2019	2020	2021	2022
<b>PIL</b>	0,8	0,1	0,6	1,0	1,0

• *Deficit nominale*: L'evoluzione del quadro di finanza pubblica a legislazione vigente per gli anni 2019-2022 sconta il rallentamento delle prospettive di crescita nel breve periodo rispetto alle attese formulate nel DEF di aprile, tiene conto dei risultati dell'attività di monitoraggio sulla finanza pubblica e dell'impatto dei provvedimenti adottati dal precedente Governo dopo il DEF. Tra questi vi sono, in particolare, l'assestamento di bilancio e il D.L. n. 61/2019 recante misure urgenti in materia di miglioramento dei saldi di finanza pubblica

La stima dell'indebitamento netto per il 2019, in linea con quanto ipotizzato nel DEF di aprile, include i tagli di spesa per 2 miliardi (circa 0,1 punti percentuali di PIL, disposti con il disegno di legge di assestamento) previsti dalla Legge di Bilancio 2019, che aveva accantonato una dotazione di bilancio di importo corrispondente a garanzia del raggiungimento dell'obiettivo di deficit per l'anno in corso. Con i provvedimenti dello scorso luglio, gli accantonamenti sono stati resi definitivamente indisponibili alla gestione e destinati al miglioramento dei saldi.

Per gli anni 2020-2022 è prevista una marcata riduzione dell'indebitamento netto nominale a legislazione vigente, che è atteso attestarsi allo 0,9 per cento del PIL alla fine del periodo di previsione, a fronte di un obiettivo programmatico per il 2022 che nel DEF di aprile era fissato all'1,5 per cento del PIL

Le lievi modifiche apportate al sentiero di rientro del deficit sono motivate dal mutato clima economico e dai crescenti consensi a favore di un orientamento più espansivo della politica fiscale dell'area euro. In tale contesto, come già rilevato, l'apporto dell'Italia consiste nel modulare il consolidamento di bilancio in chiave lievemente meno restrittiva, confermando che l'obiettivo di migliorare il saldo strutturale nel medio termine rimane prioritario

	2018	2019	2020	2021	2022
Indebitamento Netto	-2,2	-2,2	-2,2	-1,8	-1,4
Interessi	3,7	3,4	3,3	3,1	2,9

• *Deficit strutturale*: Alla luce della revisione dei dati di contabilità annuale pubblicati dall'Istat il 23 settembre, il punto di partenza è un deficit 2018 lievemente più elevato di quanto precedentemente stimato, 2,2 per cento anziché 2,1 per cento del PIL. L'evoluzione del quadro di finanza pubblica a legislazione vigente per gli anni 2019-2022 di questo Documento sconta il rallentamento delle prospettive di crescita nel breve periodo rispetto alle attese formulate nel DEF di aprile e considera i risultati del monitoraggio sulla finanza pubblica e l'impatto dei provvedimenti adottati dal precedente Governo dopo il DEF..

Per quanto riguarda la proiezione del rapporto debito/PIL, partendo dal livello previsto per fine 2019 (135,7 per cento) e ipotizzando proventi da dismissioni e altri introiti in conto capitale destinati al fondo di ammortamento del debito pubblico per 0,2 punti percentuali di PIL all'anno, il rapporto scenderebbe al 135,2 per cento nel 2020 e quindi al 133,4 per cento nel 2021 e al 131,4 per cento nel 2022.

A partire dal 2021, la crescita del PIL nominale è prevista superare il costo medio di finanziamento del debito pubblico

	2018	2019	2020	2021	2022
Indebitamento Netto Strutturale	-1,5	-1,2	-1,4	1,2	-1,0

• *Debito*: La politica economica del Governo si svilupperà lungo un orizzonte pluriennale, anche alla luce dell'esigenza di porre il debito pubblico in rapporto al PIL lungo un sentiero di chiara riduzione. Il calo del rapporto debito/PIL verrà perseguito in primo luogo grazie alla graduale convergenza del deficit verso l'obiettivo di medio termine, alla ripresa economica, alla riduzione del costo di finanziamento del debito e a un realistico programma di privatizzazioni. per quanto riguarda la proiezione del rapporto debito/PIL, partendo dal livello previsto per fine 2019 (135,7 per cento) e ipotizzando proventi da dismissioni e altri introiti in conto capitale destinati al fondo di ammortamento del debito pubblico per 0,2 punti percentuali di PIL all'anno, il rapporto scenderebbe al 135,2 per cento nel 2020 e quindi al 133,4 per cento nel 2021 e al

131,4 per cento nel 2022. Il rapporto debito/PIL nel 2019 è stimato al 132,6 per cento del PIL, ed è previsto in crescita rispetto al 2018. Una graduale discesa è invece prevista per il prossimo triennio, al 131,3 per cento nel 2020, al 130,2 per cento nel 2021 e infine al 128,9 per cento nel 2022.

	2018	2019	2020	2021	2022
<b>DEBITO</b>	134,8	135,7	135,2	133,4	131,4

• *Possibili scenari futuri:* La manovra per il triennio 2020-2022 punta a preservare la sostenibilità della finanza pubblica e a creare al contempo spazi fiscali per completare l'attuazione delle politiche di inclusione e attivazione del lavoro già in vigore e per rilanciare la crescita economica nel segno della sostenibilità ambientale e sociale e dello sviluppo delle competenze. Nella risoluzione che ha approvato il DEF 2019, il Parlamento ha impegnato il Governo ad annullare l'aumento dell'IVA previsto per gennaio 2020. Il nuovo Governo ha confermato questo impegno. Insieme al finanziamento delle cosiddette politiche invariate, la cancellazione dell'aumento IVA conduce la stima di indebitamento netto della PA al 2,7 per cento del PIL nel 2020. Un tale livello di deficit nominale in rapporto al PIL corrisponderebbe ad un significativo peggioramento del saldo strutturale, che è uno degli indicatori considerati ai fini dell'osservanza delle regole fiscali interne ed europee

Pertanto, nell'ottica di un auspicabile orientamento della politica di bilancio dell'area euro verso uno stimolo alla crescita, ma tenuto conto della necessità di invertire l'aumento del rapporto debito/PIL dell'Italia, il Governo ha deciso di puntare ad un saldo strutturale in rapporto al PIL quasi invariato nel 2020.

La manovra di finanza pubblica per il 2020 comprende la completa cancellazione dell'aumento dell'IVA, il finanziamento delle politiche invariate per circa un decimo di punto di PIL e il rinnovo di alcune politiche in scadenza (fra cui gli incentivi Industria 4.0).

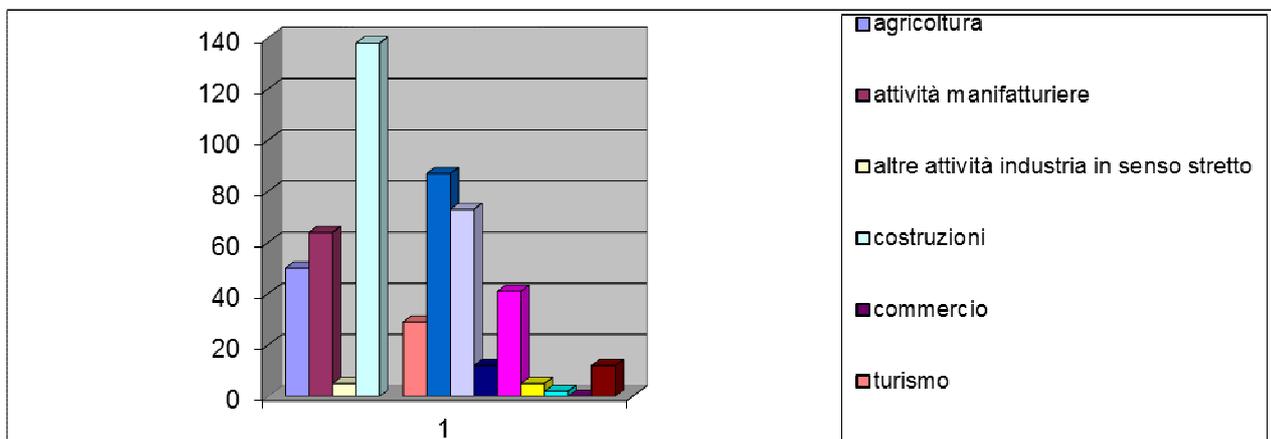
Il Governo intende inoltre adottare nuove politiche che costituiranno il primo passo di un programma più vasto volto a rilanciare la crescita, lo sviluppo del Mezzogiorno e la sostenibilità ambientale. Tra queste, il Governo si è impegnato a ridurre il cuneo fiscale sul lavoro, a rilanciare gli investimenti pubblici, ad aumentare le risorse per istruzione e ricerca scientifica e tecnologica e a sostenere e rafforzare il sistema sanitario universale.

L'impegno aggiuntivo necessario alla riduzione del cuneo fiscale nel 2020 è valutato in 0,15 punti percentuali di PIL, che saliranno a 0,3 punti nel 2021. le lievi modifiche apportate al sentiero di rientro del deficit sono motivate dal mutato clima economico e dai crescenti consensi a favore di un orientamento più espansivo della politica fiscale dell'area euro. In tale contesto, come già rilevato, l'apporto dell'Italia consiste nel modulare il consolidamento di bilancio in chiave lievemente meno restrittiva, confermando che l'obiettivo di migliorare il saldo strutturale nel medio termine rimane prioritario.

Al **punto 3, paragrafo 3.3.3** della Sezione Strategica (Ses) – **Economia insediata** (pag. 18 e 19) si procede all'aggiornamento delle tabelle inerenti le attività commerciali e produttive presenti sul territorio.

- *omissis .....parte invariata*
- *parte inserita:*

<b>UNITA' LOCALI TOTALI, di cui:</b>	<b>468</b>	<b>ESERCIZI DI VENDITA AL DETTAGLIO SU AREE PRIVATE di cui:</b>	<b>73</b>
agricoltura	50	alimentari	12
attività manifatturiere	64	non alimentari	41
altre attività industria in senso stretto	5	esercizi misti	5
costruzioni	138	Medie strutture a localizzazione singola	2
commercio	95	Centri commerciali/ medie strutture	1
turismo	29	Esercizi di somministrazione	12
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	10
	commercio fisso non alimentare	28
	commercio elettronico	10
	commercio fisso misto al dettaglio	3
	commercio fisso misto media struttura	1
	edicole	2
	farmacie	1
	distributori carburante	1
pubblici esercizi	bar , ristoranti e pizzerie	13
	mense	2
	oratori e associazioni	32
mercati e commercio su aree pubbliche	autorizzazioni con posteggio	34
	itineranti	14
	ammessi alle liste di spunta	8
commercio all'ingrosso	depositi per vendita all'ingrosso	0
	commercio all'ingrosso	1
	agenzie d'affari	10
	altri servizi	12

Al punto 5, paragrafo 5.1 della Sezione Strategica (Ses. – **Risorse e sostenibilità economica – Situazione strutturale** pag. 24-25-26-27 e 28) si procede all'aggiornamento riportando i dati contabili riportati nel Bilancio di Previsione 2020-2022.

## 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.

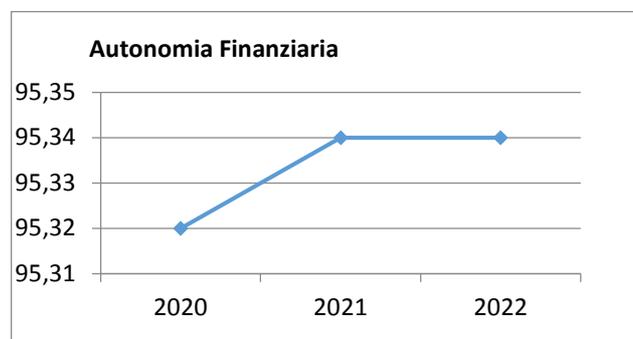
I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece le entrate derivate, quali risorse di terzi destinate a finanziare parte della gestione corrente.

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.

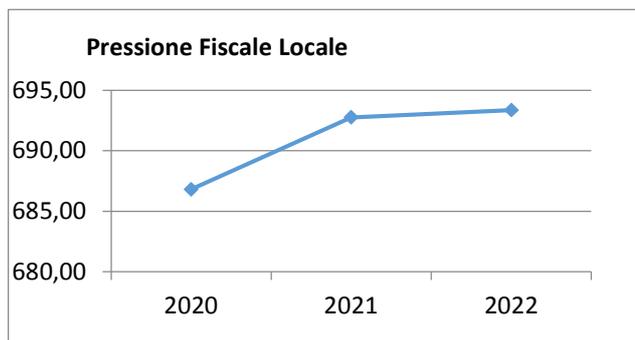
<b>Autonomia Finanziaria</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Anno 2022</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	95,32 %	95,34 %	95,34 %



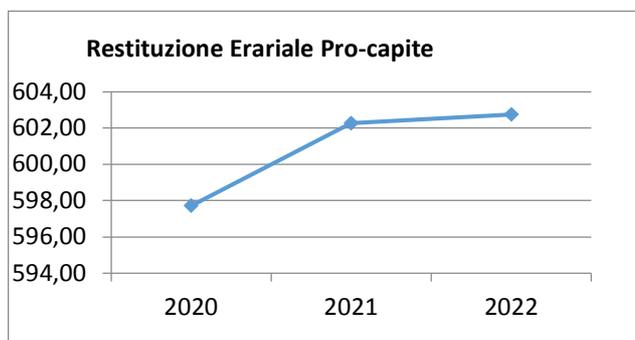
#### 5.1.2 Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite;

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.

<b>Pressione entrate proprie pro-capite</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Anno 2022</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 686,81	€ 692,75	€ 693,36



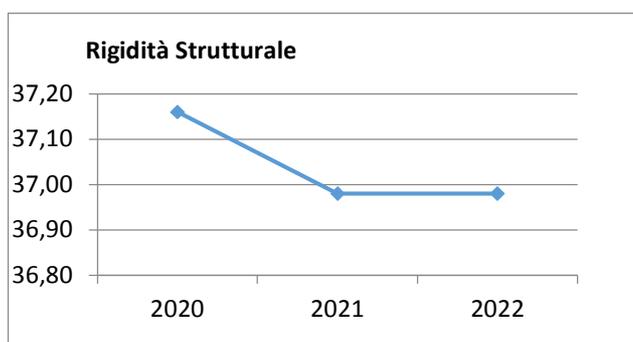
<b>Pressione tributaria pro-capite</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Anno 2022</b>
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 597,72	€ 602,27	€ 602,75



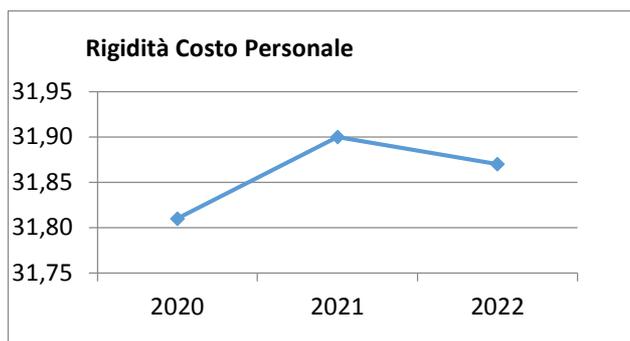
### 5.1.3 Grado di rigidità del bilancio

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.

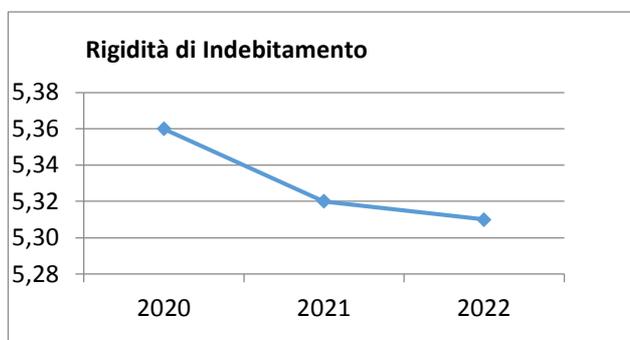
<b>Rigidità strutturale</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Anno 2022</b>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	37,16 %	36,98 %	36,98 %



<b>Rigidità costo personale</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Anno 2022</b>
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	31,81 %	31,90 %	31,87 %



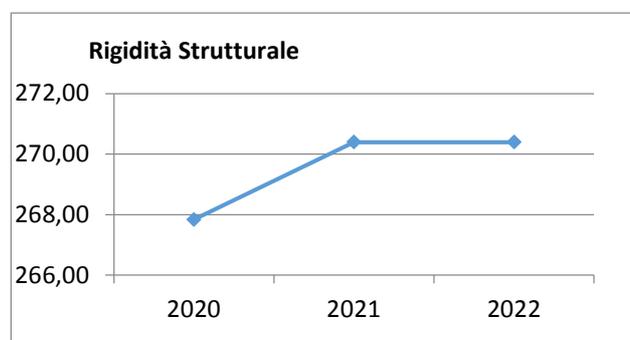
<b>Rigidità indebitamento</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Anno 2022</b>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	5,36 %	5,32 %	5,31 %



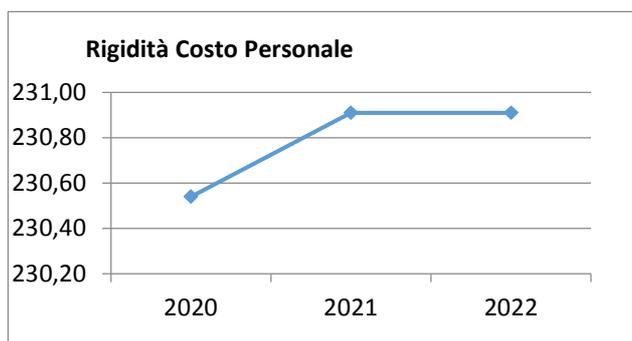
#### 5.1.4 • Grado di rigidità pro-capite

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.

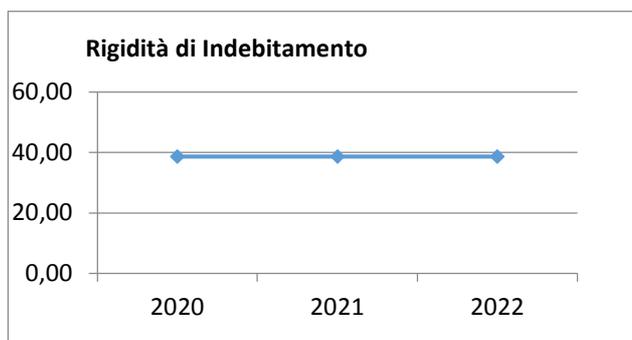
<b>Rigidità strutturale pro-capite</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Anno 2022</b>
<u>Spese personale +Irap + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	267,84 €	270,40 €	270,40 €



<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Anno 2022</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	230,54 €	230,91 €	230,91 €



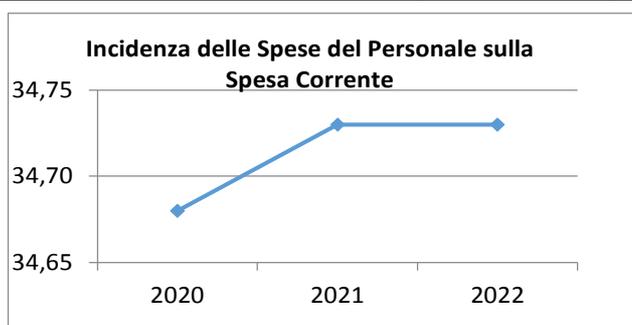
<b>Rigidità indebitamento pro-capite</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Anno 2022</b>
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	38,65 €	38,65 €	38,65 €



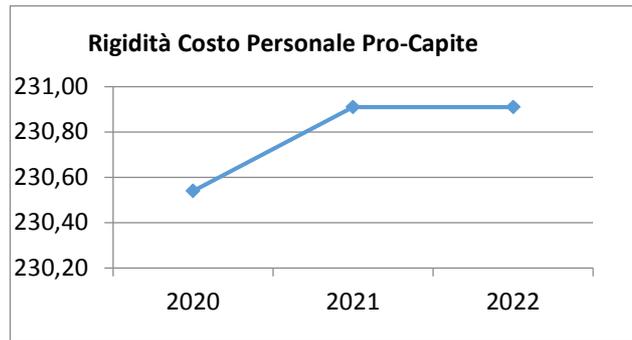
### 5.1.5 Costo del personale

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.

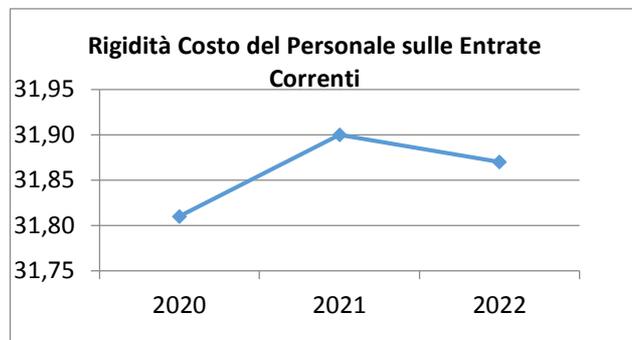
<b>Incidenza spese personale su spesa corrente</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Anno 2022</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	34,68 %	34,73 %	34,73 %



<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	230,54 €	230,91 €	230,91 €



<b>Rigidità costo personale su entrata corrente</b>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
<u>Spesa personale + Irap</u> <u>Entrate correnti</u>	31,81 %	31,90 %	31,87 %



Al punto 5.2, paragrafo 5.2.1 (pag. 29) viene aggiornata la tabella relativa alla **Propensione agli investimenti e realizzazione opere pubbliche** sulla base delle ultime modifiche apportate in corso d'anno, ultima della quale la variazione 2019/2021, adottata con delibera della G.C. n.135 del 23/10/2019 (Variaz.n.10).

1°

parte

Miss.	Progr.	Macro aggreg	VOCE	DESCRIZIONE	IMPORTO	OO.UU.	CIMITERO	DIRITTO DI SUPERFICIE	CAVE	ALIENAZIONE TERRENO	CONTRIBUTO REGIONE	CONTRIBUTO AMMINISTRAZ. CENTRALE	ALTRO (art- bonus)	ALTRO (monetizzazioni parcheggi)	AVANZO
1	2	202	5870.2.2.	Acquisto attrezzature uffici amministrativi (fin. proventi cimit.)	500,00		500,00								
1	2	202	5870.2.7	Acquisto attrezzature uffici amministrativi (fin. Avanzo investim)	4.000,00										4.000,00
5	2	202	5870.2.11	Acquisto di attrezzature audio portatili (fin. con avanzo amm.)	400,00										400,00
5	2	202	5870.2.12	Acquisti attrezzature per l'organizzazione di convegni, mostre e manifestazioni culturali (fin avanzo amm.)	5.000,00										5.000,00
1	10	202	5870.3.1	Spese per l'automazione servizi finanziari - software (fin.proventi quadri economici OO.PP inerenti art.113 del D.Lgs.50/2016)	829,60										829,60
1	3	202	5870.3.2	Spese per l'automazione servizi finanziari - hardware (fin.proventi quadri economici OO.PP inerenti art.113 del D.Lgs.50/2016)	207,40										207,40
1	3	202	5870.3.3	Spese per l'automazione servizi finanziari - software (fin.avanzo libero)	2.500,00										2.500,00
1	6	202	5870.5.1	Spese per l'automazione servizi finanziari - hardware (fin.proventi quadri economici OO.PP inerenti art.113 del D.Lgs.50/2016)	2.806,00										2.806,00
1	6	202	5870.5.2	Acquisto attrezzature per servizio tecnico e tecnico manutentivo (fin. avanzo libero)	400,00										400,00
1	5	205	6130.1.5	Manutenzione straordinaria stabile ex Bertini (fin. vendita terreno)	6.000,00					6.000,00					
1	5	205	6130.2.1	Accantonamento per riduzione debito (fin. vendita terreni)	4.000,00					4.000,00					
1	5	202	6130.4.2	Reiterazione dei vincoli derivanti da PRGC (fin.vendita terreno)	1.000,00					1.000,00					
1	5	202	6130.8.12	Manutenzione straord.tetto del Castello (fin. oneri)	17.300,00	16.800,00									
1	5	202	6130.8.20	Manutenzione straord.tetto del Castello (fin. Art bonus)									500,00		
1	5	202	6130.14.12	Manutenzione straordinaria immobili comunali - opere edili e complementari (fin.oneri)	50.000,00	50.000,00									
1	5	202	6130.14.16	Manutenzione straordinaria immobili comunali - opere edili e complementari (fin.avanzo )	38.000,00										38.000,00
1	5	202	6130.14.19	Manutenzione straordinaria immobili comunali - opere elettriche (fin.cave)	25.000,00				25.000,00						
1	5	202	6130.14.20	Manutenzione straordinaria immobili comunali opere edili e complementari (fin. con cave)	5.250,00				5.250,00						
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	1.000,00	1.000,00									
4	1	205	7070.2.3	Acquisto arredi scuola materna (fin. avanzo amm.)	1.350,00										1.350,00
4	2	202	7130.6.8	Messa in sicurezza scuola elementare - contr. regionale Edilizia Scolastica	295.090,00						284.090,00				
4	2	202	7130.6.10	Messa in sicurezza Scuole elementari - 1° stralcio esecutivo (fin.cave)					5.000,00						
4	2	202	7130.6.11	Messa in sicurezza scuola elementare 1° stralcio (fin. diritto di superficie)				6.000,00							



Al punto 5.2, paragrafo 5.2.2 (pag. 31) viene aggiornata la tabella relativa ai **Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione.**

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

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
5730/2/2	Adeguamento e messa in sicurezza Palazzo comunale - con cave	8.462,90	0,00	8.462,90
5870/2/12	Acquisti attrezzature per l'organizzazione di convegni, mostre e manifestazioni culturali (fin avanzo amm).	4.880,00	0,00	4.880,00
5870/5/1	Spese per l'automazione servizio utc e utc man.vo (fin. avanzo vincolato proventi quadri economici OO.PP interv. art.113 del D.Lgs.50/2016)	2.806,00	0,00	2.806,00
6130/10/4	recupero casa comunale nel complesso abbaziale - con oo.uu.	1.710,11	0,00	1.710,11
6130/10/7	recupero casa comunale nel complesso abbaziale con cimitero	4.570,50	688,08	3.882,42
6130/14/11	Manutenzione straordinaria immobili comunali imp. termici AV.AM.	34.054,33	18.469,99	15.584,34
6130/14/12	Manutenzione straord. immobili com.li opere edili e compl (fin oneri)	34.783,97	29.829,65	4.954,32
6130/14/13	Manutenzione straord.a immobili comunali opere elettriche(fin.oneri)	8.481,19	8.481,19	0,00
6130/14/16	Manutenz straord. immobili com.li opere edili e compl fin. (avanzo)	29.317,20	16.800,00	12.517,20
6130/14/19	Manutenzione straord. immobili com.li - opere elettriche (fin. cave)	12.352,50	8.204,50	4.148,00
7130/6/1	Messa in sicurezza scuole elementari (fin. oneri di urbanizz.)	4.705,73	0,00	4.705,73
7230/4/18	Progetto di efficientamento energetico - Interventi di risparmio energetico edificio scuola medie (fin. contrib min.le d. 14/05/2019 adottato ai sensi art.30, decreto legge 30/04/2019, n.34)18)	33.672,00	0,00	33.672,00
7530/2/6	Messa in sicurezza CPI - Ca' Mescarlin - cimitero	781,99	0,00	781,99
7530/2/9	Messa in sicurezza Ca' Mescarlin CPI - con avanzo amministrazione	7.000,00	0,00	7.000,00
7830/4/5	Progetto di efficientamento energetico - Interventi di illuminazione pubblica impianti sportivi (fin. contributo ministeriale decreto 14/05/2019 adottato ai sensi art.3).	31.720,00	0,00	31.720,00
7830/6/3	Interventi messa in sicurezza strada accesso impianti sportivi comunali e magazzino (fin. contributo ministeriale c.107, art.1. L.n.145/2018) - entrata voce 1000.2.6	70.000,00	27.221,96	42.778,04
8230/2/5	Ripristino strade varie del centro urbano (fin. avanzo)	2.923,44	0,00	2.923,44
8230/4/1	Sistemazione sedimi stradali (fin. oneri)	39.106,88	39.106,88	0,00
8230/4/6	Sistemazione sedimi stradali (fin. con avanzo invest.)	19.303,78	17.659,00	1.644,78
8230/4/8	Sistemazione sedimi stradali (fin. cave)	27.638,00	27.637,95	0,05
8640/2/2	Realiz.opere di urbaniz. stato di consistenza e progett (fin. avan.inv.)	9.944,20	0,00	9.944,20
8730/4/1	Realizzazione nuova sede distaccamento Vigili del Fuoco c/o magazzino com.le (fin. avanzo libero)	85.000,00	0,00	85.000,00
9030/5/3	Lavori difesa ambientale e manutenzione scolmatore (fin. oneri)	2.000,96	1.493,44	507,52
9030/5/5	Lavori difesa ambientale e manut. canale scolmatore (fin. cimit.)	23.701,02	21.444,51	2.256,51
9030/10/2	Realiz. canale scolmatore di monte 3° lotto - avanzo vinc trasfer.	223.176,82	988,00	222.188,82
9030/10/5	Realizzazione canale scolmatore di monte - 3° lotto - contributo regionale. Devoluzione da Chivasso	59.146,77	6.474,44	52.672,33
9030/10/6	completamento canale scolmatore di monte - 3° lotto- avanzo vincolato trasferimenti	419.775,00	273.012,87	146.762,13
9030/10/7	realizzazione canale scolmatore di monte 3° lotto- vincolo conc.loculi	52.268,14	0,00	52.268,14
9030/11/2	realizzazione Bacino di Laminazione - Rio Fossasso - con oo.uu.	31.792,37	5.450,77	26.341,60
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 Vinc	13.390,00	0,00	13.390,00
9070/2/1	Acquisto attrezzature per aree giochi (fin. con avanzo invest.)	4.676,87	0,00	4.676,87
9530/1/2	Ampliamento Cimitero Comunale - trasf. da altri soggetti cave	4.123,44	0,00	4.123,44
9530/2/3	Costruzione nuovi loculi campo "L" (fin.con proventi cimt.)	13.230,02	0,00	13.230,02
10030/2/4	Interventi di riqualificazione urbanistica-commerciale - progetto denominato "Percorsi urbani del commercio" (fin con onere aggiuntivo centro comm. Chivasso)	41.528,91	33.325,00	8.203,91
10030/2/7	Interventi di riqualificazione urbanistica-commerciale - progetto denominato "Percorsi urbani del commercio" (fin. avanzo libero)	100.000,00	43.269,59	56.730,41
	<b>TOTALE:</b>	<b>1.474.025,04</b>	<b>579.557,82</b>	<b>894.467,22</b>

Al punto 6 Risorse ed in particolare nei paragrafi 6.1. - 6.1.3 e 6.1.6 (pag. 32 - pag. 34-35 e pag.396) vengono aggiornati i richiami alle nuove disposizioni.

- *omissis .....parte invariata*
- *parte inserita (paragrafo tributi e canoni):*

Il disegno di legge di Bilancio 2020, attualmente all'esame del Senato, prevede all'art.95, l'abolizione della IUC e l'unificazione dell'IMU e della TASI con un nuovo impianto di aliquote.

- *omissis .....parte invariata*
- *parte inserita (paragrafo TARI):*

Per l'anno 2020, al momento, le tariffe verranno confermate sulla base del Piano finanziario approvato per il 2019 con apposita delibera del Consiglio Comunale.

La necessità di mantenere, per il momento, il Piano finanziario del 2019 e le relative tariffe, scaturisce dalle seguenti motivazioni:

- il comma 527 dell'articolo 1 della Legge 205/2017 (legge di bilancio 2018) ha affidato all'Autorità di Regolamentazione per Energia Reti ed Ambiente (ARERA) il compito di armonizzare gli obiettivi economico-finanziari legati al ciclo dei rifiuti urbani e di definire nuove metodologie di determinazione dei costi e delle tariffe;
- in data 31/10/2019 l'Autorità ha deliberato i criteri di riconoscimento dei costi efficienti di esercizio e di investimento del servizio integrato dei rifiuti (dl 443) e sulla trasparenza (dl 444);
- in data 11/11/2019 il Consorzio di Bacino 16 ha comunicato l'impossibilità di rendere disponibile entro il 31/12/2019 il PEF elaborato in base alle nuove direttive di ARERA, consigliando contestualmente agli enti che ritengono necessario approvare il bilancio di previsione 2020/22 entro fine 2019 di riconfermare temporaneamente per il 2020 piani finanziari e tariffe deliberate per il 2019, nell'attesa che il gestore del servizio e il Consorzio di Bacino 16 elaborino il documento con le regole vigenti o, alternativamente, che la legge di bilancio in corso di approvazione posticipi l'entrata a regime delle delibere ARERA al 2021;
- *omissis .....parte invariata*
- *parte inserita (paragrafo COSAP)*

Nella manovra locale si procede all'aggiornamento delle tariffe con l'adeguamento ai prezzi indice ISTAT.

Al paragrafo 6.5 della Sezione Strategica (Ses) – Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio (pag.40 ) – si procede all'aggiornamento riportando i dati contabili inerenti l'andamento della spesa per le funzioni fondamentali.

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
<b>1-Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	1-Organismi istituzionali	comp	38.623,82	38.623,82	38.623,82
		cassa	52.757,48		
	2-Segreteria generale	comp	309.272,00	307.222,00	307.942,00
		cassa	335.392,52		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	150.350,00	147.920,00	148.420,00
		cassa	161.915,26		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	80.456,18	80.006,18	80.306,18
		cassa	82.311,79		
	5-Gestione dei beni demaniali e	comp	172.875,00	166.840,00	167.530,00

	patrimoniali				
		cassa	214.718,16		
	6-Ufficio tecnico	comp	104.050,00	104.080,00	104.080,00
		cassa	121.457,72		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	119.630,00	119.130,00	119.730,00
		cassa	124.509,71		
	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	50,00	50,00	50,00
		cassa	50,00		
	11-Altri servizi generali	comp	30.660,00	27.660,00	29.660,00
		cassa	32.907,91		
	<b>Totale Missione 1</b>	<b>comp</b>	<b>1.005.967,00</b>	<b>991.532,00</b>	<b>996.342,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>1.126.020,55</b>		
<b>2-Giustizia</b>					
	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 2</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>3-Ordine pubblico e sicurezza</b>					
	1-Polizia locale e amministrativa	comp	161.310,00	172.600,00	172.650,00
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 3</b>	<b>comp</b>	<b>161.310,00</b>	<b>172.600,00</b>	<b>172.650,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>167.268,20</b>		
<b>4-Istruzione e diritto allo studio</b>					
	1-Istruzione prescolastica	comp	46.060,00	45.960,00	45.960,00
		cassa	76.100,58		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	93.770,00	90.270,00	90.770,00
		cassa	140.011,33		
	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		
	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	275.190,00	266.415,00	265.415,00
		cassa	368.472,03		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 4</b>	<b>comp</b>	<b>415.020,00</b>	<b>402.645,00</b>	<b>402.145,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>584.583,94</b>		
<b>5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>					
	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	113.416,00	109.126,00	109.396,00
		cassa	129.563,76		
	<b>Totale Missione 5</b>	<b>comp</b>	<b>113.416,00</b>	<b>109.126,00</b>	<b>109.396,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>129.563,76</b>		
<b>6-Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>					
	1-Sport e tempo libero	comp	24.426,00	24.426,00	24.426,00
		cassa	37.347,52		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 6</b>	<b>comp</b>	<b>24.426,00</b>	<b>24.426,00</b>	<b>24.426,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>37.347,52</b>		
<b>7-Turismo</b>					

<b>8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	300,00	300,00	300,00
		cassa	300,00		
	<b>Totale Missione 7</b>	<b>comp</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>300,00</b>		
<b>9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	70.950,00	70.150,00	70.150,00
		cassa	74.287,98		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	3.680,00	3.580,00	4.380,00
		cassa	7.224,40		
	<b>Totale Missione 8</b>	<b>comp</b>	<b>74.630,00</b>	<b>73.730,00</b>	<b>74.530,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>81.512,38</b>		
	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	57.760,00	57.010,00	57.010,00
		cassa	81.866,01		
3-Rifiuti	comp	890.958,58	898.435,06	898.435,06	
	cassa	1.194.786,75			
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			
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			
<b>Totale Missione 9</b>	<b>comp</b>	<b>948.718,58</b>	<b>955.445,06</b>	<b>955.445,06</b>	
	<b>cassa</b>	<b>1.276.652,76</b>			
<b>10-Trasporti e diritto alla mobilità</b>	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	278.360,00	275.810,00	276.110,00
		cassa	471.042,25		
	<b>Totale Missione 10</b>	<b>comp</b>	<b>278.360,00</b>	<b>275.810,00</b>	<b>276.110,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>471.042,25</b>		
<b>11-Soccorso civile</b>	1-Sistema di protezione civile	comp	5.090,00	3.140,00	840,00
		cassa	5.629,56		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale Missione 11</b>	<b>comp</b>	<b>5.090,00</b>	<b>3.140,00</b>	<b>840,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>5.629,56</b>			
<b>12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	6.300,00	6.300,00	6.300,00
		cassa	7.731,93		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	9.055,00	9.055,00	9.055,00
		cassa	13.502,75		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	41.400,00	41.400,00	41.400,00
		cassa	42.002,56		

13-Tutela della salute	5-Interventi per le famiglie	comp	169.520,00	169.220,00	169.220,00	
		cassa	208.448,21			
	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	1.750,00	1.750,00	1.750,00	
		cassa	1.750,00			
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	44.800,00	40.000,00	39.900,00	
		cassa	69.697,82			
	<b>Totale Missione 12</b>	<b>comp</b>	<b>272.825,00</b>	<b>267.725,00</b>	<b>267.625,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>343.133,27</b>			
		1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		2-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli assistenza superiori aLEA	comp	0,00	0,00	0,00
		3-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	comp	0,00	0,00	0,00
		6-Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	comp	0,00	0,00	0,00
		7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		<b>Totale Missione 13</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
	14-Sviluppo economico e competitività	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
		2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	37.960,00	36.740,00	36.740,00
			cassa	39.025,65		
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			
<b>Totale Missione 14</b>		<b>comp</b>	<b>37.960,00</b>	<b>36.740,00</b>	<b>36.740,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>39.025,65</b>			
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	317,00			
<b>Totale Missione 15</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	<b>cassa</b>	<b>317,00</b>				
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	1.800,00	0,00	0,00	
		cassa	1.817,57			
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 16</b>	<b>comp</b>	<b>1.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>1.817,57</b>			
	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

<b>17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	<b>Totale Missione 17</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		
	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>	<b>Totale Missione 18</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		
	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>19-Relazioni internazionali</b>	<b>Totale Missione 19</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		
	1-Fondo di riserva	comp	17.441,68	17.650,96	17.703,76
		cassa	0,00		
<b>20-Fondi e accantonamenti</b>	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	225.701,99	243.732,71	243.849,91
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	6.259,50	6.259,50	6.259,50
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 20</b>	comp	<b>249.403,17</b>	<b>267.643,17</b>	<b>267.813,17</b>
		cassa	<b>0,00</b>		
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	116.342,55	111.918,89	107.257,11
		cassa	116.342,55		
<b>50-Debito pubblico</b>	<b>Totale Missione 50</b>	comp	<b>116.342,55</b>	<b>111.918,89</b>	<b>107.257,11</b>
		cassa	<b>116.342,55</b>		
	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>60-Anticipazioni finanziarie</b>	<b>Totale Missione 60</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		
	<b>TOTALE MISSIONI</b>	comp	<b>3.705.568,30</b>	<b>3.692.781,12</b>	<b>3.691.619,34</b>
		cassa	<b>4.380.556,96</b>		

Al paragrafo 6.6 della Sezione Strategica (Ses) – Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale (pag. 45) – vengono riportate le nuove fonti di finanziamento relative agli investimenti programmati per il triennio 2020-2022

<b>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</b>				
<b>Cod</b>	<b>Descrizione Entrata Specifica</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Anno 2022</b>
<b>1</b>	<b>Entrate correnti destinate agli investimenti :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- 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
<b>2</b>	<b>Avanzi di bilancio :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Entrate proprie :</b>	<b>239.100,00</b>	<b>158.500</b>	<b>204.000,00</b>
	- OO.UU. :	82.100,00	55.000,00	60.000,00
	- Concessione Loculi :	73.000,00	67.500,00	67.500,00
	- Alienazioni :	48.000,00	0,00	0,00
	- Diritto di superficie	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	- Art bonus	0,00	0,00	0,00
	- Cave	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	- Minor esborso quote capitale mutui	0,00	40.500,00	40.500,00
<b>4</b>	<b>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :</b>	<b>1.013.000,00</b>	<b>460.000,00</b>	<b>200.000,00</b>
	- Stato :	375.000,00	460.000,00	200.000,00
	- Regione :	658.000,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	-Apporto da privati :	200.000,00	0,00	0,00
	-Donazioni	50.000,00		
<b>5</b>	<b>Avanzo di amministrazione / f.p.v. :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6</b>	<b>Mutui passivi :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7</b>	<b>Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Al **paragrafo 7** della Sezione Strategica (Ses) – **Indebitamento** (pag. 46) – si procede all'aggiornamento riportando i dati contabili del triennio.

	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Residuo Debito (+)	2.706.282,08	2.629.164,65	2.450.269,86	2.367.359,48	2.280.235,13	2.188.687,12
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)	77.177,43	79.135,79	83.154,41	87.124,35	91.548,01	96.209,79
Estinzioni anticipate (-)		99.759,00				
Altre variazioni +/- (da specificare)						
<b>Totale fine anno</b>	<b>2.629.164,65</b>	<b>2.450.269,86</b>	<b>2.367.115,45</b>	<b>2.280.235,13</b>	<b>2.188.687,12</b>	<b>2.092.477,33</b>
Nr. Abitanti al 31/12	5264	5264	5264	5180	5180	5180
<b>Debito medio x abitante</b>	<b>499,46</b>	<b>465,47</b>	<b>449,68</b>	<b>440,19</b>	<b>422,52</b>	<b>403,95</b>

<b>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</b>						
	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Oneri finanziari	133.568,77	127.134,93	120.675,17	116.342,55	111.918,89	107.257,11
Quota capitale	77.117,43	178.894,79	83.154,41	87.124,35	91.548,01	96.209,79
<b>Totale fine anno</b>	<b>210.686,20</b>	<b>306.029,72</b>	<b>203.829,58</b>	<b>203.466,90</b>	<b>203.466,90</b>	<b>203.466,90</b>

<b>Tasso medio indebitamento</b>						
	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Indebitamento inizio esercizio	2.706.282,08	2.529.405,65	2.450.269,86	2.367.359,48	2.280.235,13	2.188.687,12
Oneri finanziari	133.568,77	127.134,93	120.675,17	116.342,55	111.918,89	107.257,11
<b>Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)</b>	<b>4,93%</b>	<b>4,93%</b>	<b>4,92%</b>	<b>4,92%</b>	<b>4,91%</b>	<b>4,91%</b>

<b>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</b>						
	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Interessi passivi	133.568,77	127.134,93	120.675,17	116.342,55	111.918,89	107.257,11
Entrate correnti	3.857.372,38	3.792.458,05	3.881.024,73	3.136.737,81	3.170.366,87	3.172.866,87
% su entrate correnti	3,46 %	3,35 %	3,11 %	3,71 %	3,54 %	3,39 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

Al paragrafo 8 della Sezione Strategica (Ses) – **Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa** (pag. 47e 48) – si procede all’aggiornamento riportando i dati contabili riportati nell’Allegato 9 del Bilancio di Previsione 2020 di cui al D.Lgs.118

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

### BILANCIO DI PREVISIONE

#### EQUILIBRI DI BILANCIO (Anno 2020-2021-2022)

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00			
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>	(+)	3.792.692,65 0,00	3.824.829,13 0,00	3.828.329,13 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>	(-)	3.705.568,30	3.692.781,12	3.691.619,34
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		227.701,98	243.732,71	243.849,91
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>	(-)	87.124,35 0,00	91.548,01 0,00	96.209,79 0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>		0,00	0,00	0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>0,00</b>	<b>40.500,00</b>	<b>40.500,00</b>
<b>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</b>				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	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
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b>				
<b>O=G+H+I-L+M</b>		<b>0,00</b>	<b>40.500,00</b>	<b>40.500,00</b>
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	33.731,75	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	1.522.100,00	618.500,00	363.500,00

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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	1.555.831,75 0,00	659.000,00 0,00	404.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b> <b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		<b>0,00</b>	<b>-40.500,00</b>	<b>-40.500,00</b>
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE</b> <b>W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali :**

Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00		
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

<b>Quadratura Cassa</b>		
Fondo di Cassa	(+)	487.749,45
Entrata	(+)	10.010.512,41
Spesa	(-)	8.012.985,16
<b>Differenza</b>	<b>=</b>	<b>2.485.276,70</b>

Al **PUNTO 1 ENTRATE** della Sezione Operativa (SeO) –(da pag. 50 a pag. 62) – si procede all'adeguamento degli stanziamenti in entrata, così come definiti, a seguito delle modifiche intervenute e delle stime effettuate, al fine di rendere conforme i dati riportati nel D.U.P. con gli stanziamenti previsti nello schema di bilancio 2020/2022, in corso di approvazione.

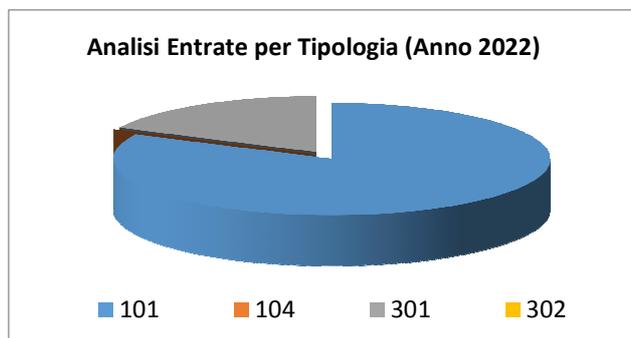
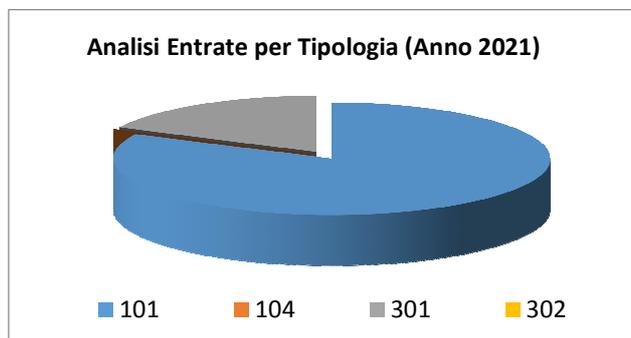
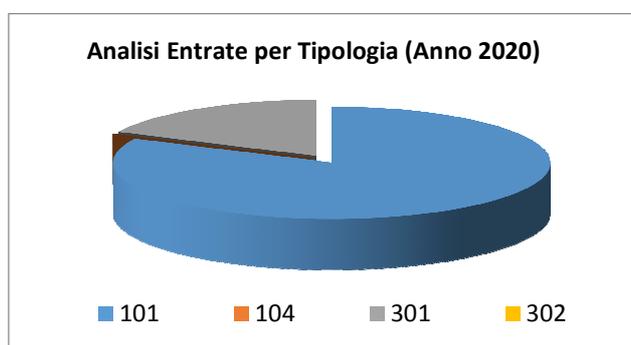
omissis..

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 BILANCIO</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	73.430,49	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	1.264.442,82	33.731,75	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	351.717,37	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2020		previsione di cassa	881.332,31	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.648.273,24	previsione di competenza	3.194.999,86	3.146.380,39	3.170.366,87	3.172.866,87
			previsione di cassa	4.948.076,36	5.571.644,39		
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	39.686,78	previsione di competenza	217.906,90	177.323,86	178.173,86	178.473,86
			previsione di cassa	258.155,04	217.010,64		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	178.086,99	previsione di competenza	468.117,97	468.988,40	476.288,40	476.988,40
			previsione di cassa	603.101,14	631.251,51		
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	1.075.756,31	previsione di competenza	801.055,92	1.522.100,00	618.500,00	363.500,00
			previsione di cassa	1.926.085,13	2.597.856,31		
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	886,01	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	886,01	886,01		
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	84.863,55	previsione di competenza	822.950,00	807.000,00	807.000,00	807.000,00
			previsione di cassa	874.854,69	891.863,55		
	<b>TOTALE TITOLI</b>	<b>4.027.552,88</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>5.605.030,65</b>	<b>6.221.792,65</b>	<b>5.350.329,13</b>	<b>5.098.829,13</b>
			<b>previsione di cassa</b>	<b>8.711.158,37</b>	<b>10.010.512,41</b>		
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>4.027.552,88</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>7.294.621,33</b>	<b>6.255.524,40</b>	<b>5.350.329,13</b>	<b>5.098.829,13</b>
			<b>previsione di cassa</b>	<b>9.592.490,68</b>	<b>10.010.512,41</b>		

## 1.4. Analisi entrate: Entrate tributarie – Titolo I

Tipologia			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	2.573.206,00	2.606.835,06	2.609.335,06
		cassa	4.916.228,78		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	563.531,81	563.531,81	563.531,81
		cassa	750.296,32		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>3.136.737,81</b>	<b>3.170.366,87</b>	<b>3.172.866,87</b>
		cassa	<b>5.666.525,10</b>		



### 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 il disegno di Legge di Bilancio 2020, attualmente all'esame del Senato, preveda la possibilità di deliberare aumenti dei tributi e delle addizionali ad essi attribuiti, fatta salva la necessità di rivedere l'intero impianto delle aliquote, qualora, con l'approvazione della Legge di Bilancio, si procedesse all'unificazione dell'IMU e TASI.

Nel disegno della Legge di Bilancio 2020, all'art. 95, viene inoltre previsto quanto segue: *“Per l'anno 2020, i comuni, in deroga all'articolo 1, comma 169, della legge 27 dicembre 2006, n.296, all'articolo 53 comma 16, della legge 23 dicembre 2000, n.388 e all'articolo 172, comma 1, lettera c) del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, possono approvare le delibere concernenti le aliquote ed il regolamento dell'imposta, oltre il termine dell'approvazione del bilancio di previsione per gli anni 2020-2022 e comunque non oltre il 30 giugno 2020. Dette deliberazioni, anche se approvate successivamente all'inizio dell'esercizio purchè entro il termine innanzi indicato, hanno effetto dal 1° gennaio dell'anno 2020”*.

Nello specifico, la manovra finanziaria dell'ente trova che espressione nei dati di bilancio di previsione, si articola nei seguenti punti:

- invarianza delle tariffe dei servizi a domanda individuale;
- mantenimento della IUC ai sensi della legge 147/2013;
- conferma delle aliquote IMU e TASI nella stessa misura, già in vigore a decorrere dal 2015;
- conferma delle aliquote Tasi nella stessa misura già in vigore dal 2015.
- conferma aliquote dell'addizionale comunale Irpef;
- adeguamenti all'indice Istat per quanto concerne il COSAP (1% annuale).

Per quanto concerne la Tasi, allo stato attuale della normativa, si evidenzia che, 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 (inventati da parte delle imprese).

La manovra tributaria locale sarà, inoltre, improntata a garantire maggiore giustizia fiscale, proseguendo l'operazione di impegno massimo per il recupero di ogni forma di evasione. Gli ambiziosi obiettivi economici, contenuti nelle previsioni di bilancio, potranno essere realizzati solo attraverso la dotazione delle risorse umane necessarie e competenti, da garantire presso l'unità operativa dei tributi, stante la gestione interne delle attività di controllo e recupero dell'Imu e della Tasi. Allo stesso modo anche i servizi aggiuntivi che vengono resi ai cittadini (calcolo dell'F24 IMU direttamente allo sportello, invio direttamente al domicilio dell'F24 TASI precompilato), potranno essere garantiti solo se l'unità operativa avrà le necessarie risorse umane.

Per quanto riguarda la TARI si evidenzia che:

- Negli anni dal 2015 al 2018 compresi la gestione della TARI è stata demandata al Consorzio di Bacino 16 da ultimo con deliberazione del Consiglio Comunale n. 72 del 22/12/2017. Per l'anno 2018 le tariffe sono state definite sulla base del Piano Finanziario per il medesimo periodo, predisposto dal soggetto gestore, approvato con apposita delibera del Consiglio Comunale n. 73 del 22/12/2017.
- Per l'anno 2019 le tariffe sono state definite sulla base del Piano finanziario per il medesimo periodo, predisposto dal soggetto gestore, approvato con apposita delibera del Consiglio Comunale n.66 del 19/12/2018.
- Per l'anno 2020, al momento, le tariffe verranno confermate sulla base del Piano finanziario approvato per il 2019 con apposita delibera del Consiglio Comunale.

La necessità di mantenere, per il momento, il Piano finanziario del 2019 e le relative tariffe, scaturisce dalle seguenti motivazioni:

- il comma 527 dell'articolo 1 della Legge 205/2017 (legge di bilancio 2018) ha affidato all'Autorità di Regolamentazione per Energia Reti ed Ambiente (ARERA) il compito di armonizzare gli obiettivi economico-finanziari legati al ciclo dei rifiuti urbani e di definire nuove metodologie di determinazione dei costi e delle tariffe;
- in data 31/10/2019 l'Autorità ha deliberato i criteri di riconoscimento dei costi efficienti di esercizio e di investimento del servizio integrato dei rifiuti (dl 443) e sulla trasparenza (dl 444);
- in data 11/11/2019 il Consorzio di Bacino 16 ha comunicato l'impossibilità di rendere disponibile entro il 31/12/2019 il PEF elaborato in base alle nuove direttive di ARERA, consigliando

contestualmente agli enti che ritengono necessario approvare il bilancio di previsione 2020/22 entro fine 2019 di riconfermare temporaneamente per il 2020 piani finanziari e tariffe deliberate per il 2019, nell'attesa che il gestore del servizio e il Consorzio di Bacino 16 elaborino il documento con le regole vigenti o, alternativamente, che la legge di bilancio in corso di approvazione posticipi l'entrata a regime delle delibere ARERA al 2021;

Per quanto riguarda, infine, le tariffe dei servizi a domanda individuale, la disciplina attualmente in vigore è stata approvata con delibera di C.C. n. 73 del 19/12/2018.

Al fine di garantire un nuovo sviluppo ed impulso agli investimenti, continuerà l'impegno dell'Amministrazione comunale per 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:

	2020	2021	2022
IMU	€. 210.000,00	€. 210.000,00	€. 212.000,00
TASI	€. 500,00	€. 500,00	€. 500,00

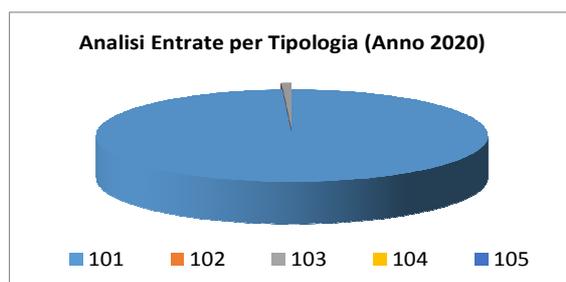
Gli ambiziosi obiettivi economici, contenuti nelle previsioni di bilancio, potranno essere realizzati solo attraverso la dotazione delle risorse umane necessarie e competenti, da garantire presso l'unità operativa dei tributi. Poiché la gestione delle attività di controllo e recupero dell'Imu e della Tasi avviene internamente con personale esclusivamente del Comune, l'organizzazione dell'ufficio rimane requisito indispensabile per l'attuazione dell'obiettivo di bilancio.

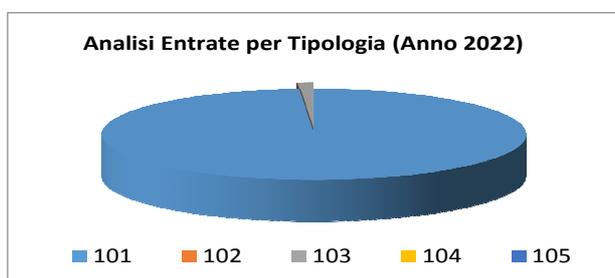
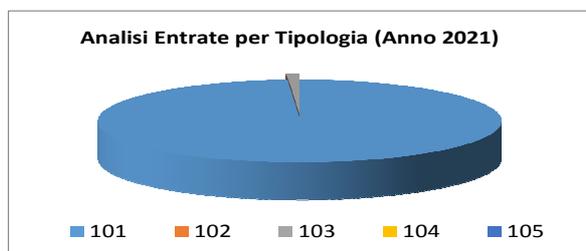
I responsabili dei singoli tributi sono:

- Responsabile ICI – IUC - IMU – TASI : Responsabile Settore Servizi Finanziari: Sig.ra AMATUZZO Alessandra
- Responsabile TARSU-TARES-TARI: Arch. Pier Luigi AVATANEO, rappresentante legale del Consorzio di Bacino 16 al quale è affidata la gestione del tributo.
- Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Tributo in concessione alla MAGGIOLI TRIBUTI SPA.

## **1.3. Analisi entrate: Trasferimenti correnti- Titolo II**

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Anno 2022</b>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	175.923,86	176.373,86	176.473,86
		cassa	215.610,64		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	1.400,00	1.800,00	2.000,00
		cassa	1.400,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>177.323,86</b>	<b>178.173,86</b>	<b>178.473,86</b>
		cassa	<b>217.010,64</b>		





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.

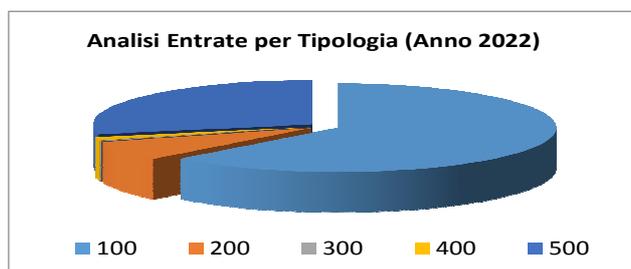
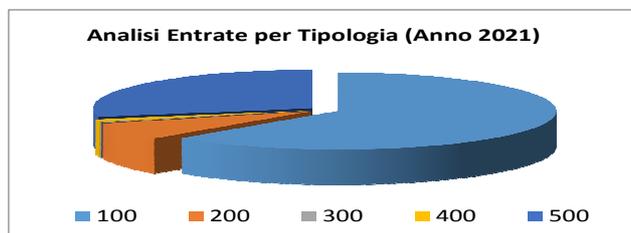
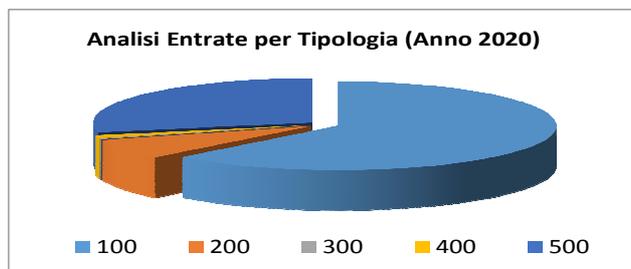
Trovano allocazione i trasferimenti a titolo di compensazione minor gettito IMU € 20.380,68, fabbricati rurali ad uso strumentale per € 14.681,69 e minor gettito IMU beni merce per € 4.261,49, contributi non fiscalizzati da federalismo fiscale per € 20.400,00.

Lo stanziamento riferito al rimborso dovuto dallo Stato per le elezioni e consultazioni nazionali e regionali è pari a € 35.000,00. Nei trasferimenti correnti dalle imprese viene iscritto il contributo per impianto fotovoltaico da Gestore servizi energetici.

Viene previsto, in entrata ed uscita (€ 2.000,00) un importo presunto destinato al sostegno economico degli esercizi commerciali esistenti che procedono all'ampliamento della loro superficie di vendita o alla riapertura dopo sei mesi di chiusura. Tale agevolazione per la promozione dell'economia locale mediante riapertura e ampliamento delle attività commerciali, artigianali e di servizi è stata introdotta dall'articolo 30-ter del Decreto Crescita D.L.34/2019, convertito nella Legge 58/2019 e prevede, nei casi previsti dalla norma, un contributo rapportato alla somma dei tributi comunali corrisposti.

#### 1.4. Analisi entrate: Entrate extratributarie – Titolo III

Tipologia			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	293.471,00	298.371,00	299.371,00
		cassa	329.598,86		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	34.550,00	34.350,00	34.050,00
		cassa	57.444,86		
300	Interessi attivi	comp	1.360,00	1.360,00	1.360,00
		cassa	1.360,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	5.600,00	6.000,00	6.000,00
		cassa	5.600,16		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	134.007,40	136.207,40	136.207,40
		cassa	237.247,63		
<b>TOTALI TITOLO</b>		<b>comp</b>	<b>468.988,40</b>	<b>476.288,40</b>	<b>476.988,40</b>
		<b>cassa</b>	<b>631.251,51</b>		



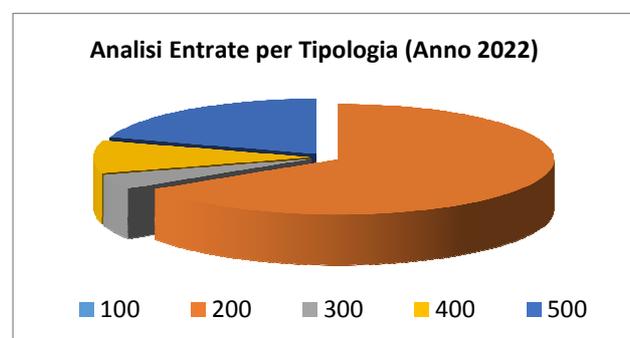
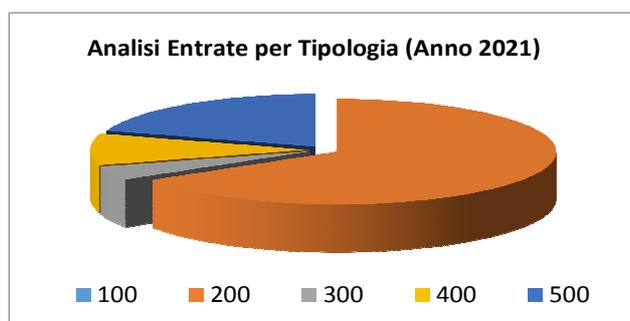
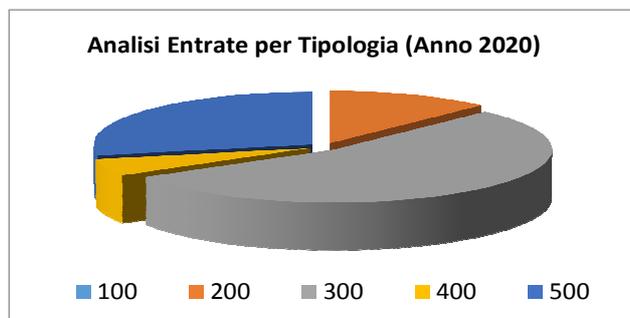
Le entrate extratributarie contribuiscono, insieme alle entrate dei primi due titoli, a determinare l'ammontare complessivo delle risorse destinate al finanziamento della spesa corrente.

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 2020	Anno 2021	Anno 2022
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	155.000,00	460.000,00	460.000,00
		cassa	190.000,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	688.000,00	30.000,00	30.000,00
		cassa	1.632.531,98		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	67.000,00	67.000,00	67.000,00
		cassa	73.000,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	360.100,00	140.000,00	140.000,00
		cassa	380.324,33		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>1.270.100,00</b>	<b>697.000,00</b>	<b>697.000,00</b>
		cassa	<b>2.275.856,31</b>		



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 ministeriale messa in sicurezza Palazzo com.le competenza anno 2020;
  - €. 70.000,00 quale contributo ministeriale per investimenti in sicurezza del patrimonio comunale (contributo piccoli investimenti) utilizzato per interventi messa in sicurezza impianti sportivi, competenza anno 2020;
  - €. 70.000,00 quale contributo ministeriale per progetti di efficientamento energetico e di sviluppo territoriale sostenibile investimenti in sicurezza del patrimonio comunale (contributo piccoli investimenti) utilizzato per interventi di risparmio energetico impianti sportivi, competenza anno 2020;
  - €. 15.000,00 quale contributo ministeriale per cofinanziamento ministeriale progetti di fattibilità tecnica ed economica utilizzato per il progetto di restauro conservativo del campanile Vittoniano.
  - €. 100.000,00 quale contributo da imprese per il restauro conservativo del campanile Vittoniano;
  - €. 250.000,00 quale contributo ministeriale per sistemazione strade pubbliche, competenza anno 2021;
  - €. 210.000,00 quale contributo ministeriale sistemazione piazzale antistante cimitero, anno 2021,
  - €. 200.000,00 quale contributo ministeriale per interventi impianti sportivi, competenza anno 2022.
- nella voce *Altri trasferimenti in conto capitale – tipologia 300*:
  - €. 658.000,00 relativo al contributo regionale per l'accordo di programma e bacino di laminazione Rio Fossasso, competenza anno 2020;

Per quanto concerne invece le *Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali – tipologia 400*, l'importo complessivo di €. 127.000,00 risulta composto dalle seguenti voci:

- €. 6.000,00 relativi al diritto di superficie per concessione area comunale - per il triennio dal 2020 al 2022;
- €. 73.000,00 relativi ai proventi da concessioni cimiteriali per il triennio 2020 - 2022.
- €. 48.000,00 derivanti da alienazione di un terrenocomunale

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

- i proventi dai permessi a costruire €. 82.100,00 anno di competenza 2020, €. 55.000,00 anno di competenza 2021 ed €.60.000,00 anno 2022.
- €. 50.000,00 quali proventi derivanti da donazione da privati destinati ad investimenti.
- €. 200.000,00 quale apporto di capitali da privati per realizzazione opere di urbanizzazione anno 2020.

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

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</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		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		

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 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</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	886,01		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>886,01</b>		

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.

Allo stato attuale non sono previste, nel triennio, entrate derivanti da accensione di prestiti.

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

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp cassa	100.000,00 100.000,00	100.000,00	100.000,00
	<b>TOTALI TITOLO</b>	<b>comp cassa</b>	<b>100.000,00 100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>

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

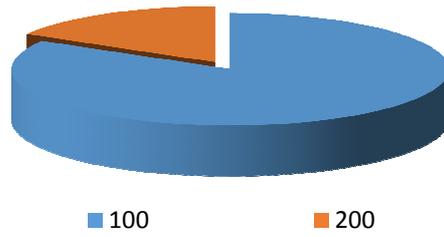
Tali entrate da anticipazione sono previste a titolo cautelativo, contando di non dover concretamente attingere a tale risorsa di cassa.

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

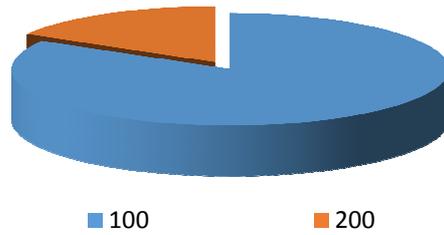
Nel Titolo IX sono contenute le entrate per conto terzi quali Tributo Provinciale ambientale, Iva Split Payment, rimborsi erariali, entrate derivanti da spese non andate a buon fine, ecc..

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
100	Entrate per partite di giro	comp cassa	673.500,00 696.761,84	673.500,00	673.500,00
200	Entrate per conto terzi	comp cassa	133.500,00 195.101,71	133.500,00	133.500,00
	<b>TOTALI TITOLO</b>	<b>comp cassa</b>	<b>807.000,00 891.863,55</b>	<b>807.000,00</b>	<b>807.000,00</b>

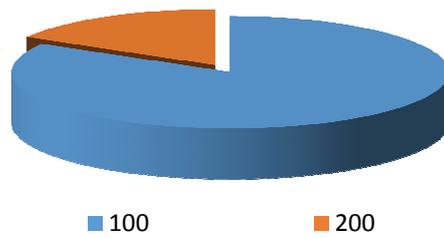
**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)**



**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)**



**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2022)**



Al **PUNTO 2** Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti della Sezione Operativa (SeO) –(pag. 63) –si procede alla modifica dei dati riportati in tabella con riferimento agli importi relativi alle entrate a seguito delle modifiche intervenute e delle stime effettuate, al bilancio 2020/2022, in corso di approvazione.

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

Il limite di indebitamento è quello risultante dal seguente prospetto:

### Comune di Montanaro

Allegato d) - Limiti di indebitamento Enti Locali

#### PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2020-2022)

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(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</i>		COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	3.188.734,52	3.194.999,86	3.136.737,81
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	(+)	162.428,22	217.906,90	177.323,86
3) Entrate extratributarie (titolo III)	(+)	441.295,31	468.117,97	468.988,40
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>		<b>3.792.458,05</b>	<b>3.881.024,73</b>	<b>3.783.050,07</b>
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>				
Livello massimo di spesa annuale :	(+)	379.245,81	388.102,47	378.305,01
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2019	(-)	116.342,55	111.918,89	107.257,11
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 erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		262.903,26	276.183,58	271.047,90
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>				
Debito contratto al 31/12/2019	(+)	2.367.359,48	2.280.235,13	2.188.687,12
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>		<b>2.367.359,48</b>	<b>2.280.235,13</b>	<b>2.188.687,12</b>
<b>DEBITO POTENZIALE</b>				
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

Al **PUNTO 3 SPESA** della Sezione Operativa (SeO) –(da pag. 64 a pag 101) si procede all’adeguamento degli stanziamenti relativi alle singole missioni ed ai singoli programmi, sulla base delle somme quantificate, al fine di rendere conforme i dati riportati nel D.U.P con gli stanziamenti previsti nello schema di bilancio 2020/2022, in corso di approvazione (Viene inserita la nuova Missione n.7 Turismo paragrafo 3.1.6). Gli obiettivi rimangono sostanzialmente invariati ad eccezione di alcuni nuovi inserimenti riportati nel riepilogo che segue:

### 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 2020-2022 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

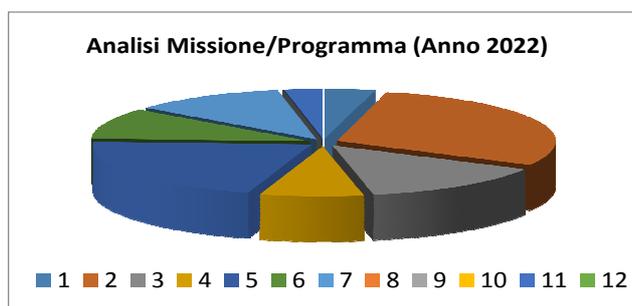
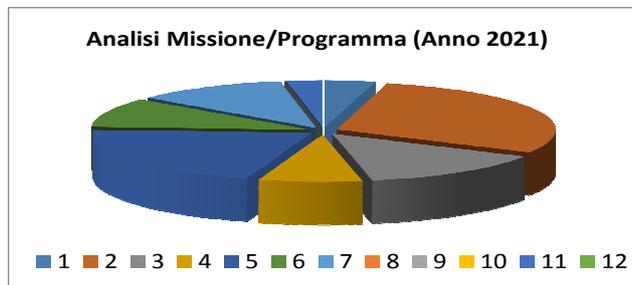
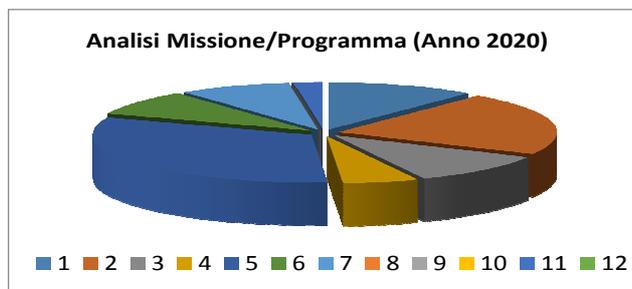
Le missioni e i Programmi sono quelli istituzionalmente previsti dal Decreto Legislativo e specificatamente dettagliate nel Riepilogo Generale delle Spese per Missioni di cui all’allegato n.7 al Bilancio di Previsione (dati finanziari) e nel Riepilogo per Titoli.

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	1.435.298,75	1.048.532,00	1.053.342,00
		<i>di cui già impegnato</i>	33.731,75	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	1.614.675,79		
		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
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	161.310,00	172.600,00	172.650,00
		<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
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	167.268,20		
		previsione di competenza	415.020,00	402.645,00	402.145,00
		<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
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	623.602,44		
		previsione di competenza	113.416,00	109.126,00	109.396,00
		<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
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	137.345,75		
		previsione di competenza	164.426,00	24.426,00	224.426,00
		<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
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	220.125,56		
		previsione di competenza	300,00	300,00	300,00
		<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
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	300,00		
		previsione di competenza	326.630,00	114.230,00	120.030,00
		<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
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	333.512,38		
		previsione di competenza	1.632.718,58	991.445,06	991.445,06
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.578.818,88		

Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	323.360,00	585.810,00	336.110,00
		<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	520.610,52		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	5.090,00	3.140,00	840,00
		<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	5.629,56		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	278.325,00	483.225,00	273.125,00
		<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	365.986,73		
Missione 13	Tutela della salute	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>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	37.960,00	36.740,00	36.740,00
		<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	216.562,15		
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>	<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	317,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	1.800,00	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>
		previsione di cassa	1.817,57		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	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>
		previsione di cassa	0,00		
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>	<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	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	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>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	249.403,17	267.643,17	267.813,17
		<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	0,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	203.466,90	203.466,90	203.466,90
		<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	203.466,90		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	100.000,00	100.000,00	100.000,00
		<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	100.000,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	807.000,00	807.000,00	807.000,00
		<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	922.945,73		
	<b>TOTALI MISSIONI</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>6.255.524,40</b>	<b>5.350.329,13</b>	<b>5.098.829,13</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>33.731,75</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>
		<b>previsione di cassa</b>	<b>8.012.985,16</b>		
	<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>6.255.524,40</b>	<b>5.350.329,13</b>	<b>5.098.829,13</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>33.731,75</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>
		<b>previsione di cassa</b>	<b>8.012.985,16</b>		

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
1	Organi istituzionali	comp	158.623,82	38.623,82	38.623,82
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	181.220,38		
2	Segreteria generale	comp	309.772,00	307.222,00	307.942,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	335.892,52		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	151.850,00	147.920,00	148.420,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	163.622,66		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	80.456,18	80.006,18	80.306,18
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	82.311,79		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	460.706,75	222.840,00	223.530,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	549.567,50		
6	Ufficio tecnico	comp	123.550,00	105.080,00	105.080,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	143.763,72		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	119.630,00	119.130,00	119.730,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	124.509,71		
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	50,00	50,00	50,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	879,60		
11	Altri servizi generali	comp	30.660,00	27.660,00	29.660,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	32.907,91		
12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per Regioni)	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>comp</b>	<b>1.435.298,75</b>	<b>1.048.532,00</b>	<b>1.053.342,00</b>
		<b>fpv</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>1.614.675,79</b>		



## **PROGRAMMI 1 E 2 obiettivi invariati**

### **PROGRAMMA 3 – GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI**

- *obiettivo modificati sulla base delle normative vigenti:*

Attività basilari del programma sono dunque la predisposizione del Bilancio di Previsione 2020-2022 e successivi, secondo i modelli e le procedura di cui al D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., la predisposizione del Piano Esecutivo di Gestione 2020-2022 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 2019 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 2019.

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 sul proseguimento della corretta applicazione del nuovo ordinamento contabile attraverso la gestione delle 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

- elaborare tutti i documenti contabili inerenti la programmazione di bilancio, dei cui all'allegato n. 4/1 approvato dal D.Lgs 118/2011 ed agg., nei termini previsti dalla normativa, così riassumibili:
  - a) il Documento unico di programmazione (DUP), presentato al Consiglio
  - b) nota di aggiornamento del DUP, da presentare al Consiglio
  - c) lo schema di bilancio di previsione finanziario,
  - d) piano esecutivo di gestione e delle performances approvato dalla Giunta
  - e) il piano degli indicatori di bilancio presentato al Consiglio unitamente al bilancio di previsione e al rendiconto;
  - f) schema di delibera di assestamento del bilancio, comprendente lo stato di attuazione dei programmi e il controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio,
  - g) variazioni di bilancio;
  - h) lo schema di rendiconto sulla gestione, che conclude il sistema di bilancio dell'ente, da approvarsi entro il 30 aprile dell'anno successivo all'esercizio di riferimento.
- 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 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;
- 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. Si tratta di procedere nell'anno:
  - a) all'acquisto di un software capace di dialogare con sistemi esistenti;
  - b) individuare un intermediario per i pagamenti;
  - c) rendere attivo il sistema per almeno un'entrata comunale;
- aggiornare annualmente l'inventario;
- garantire una gestione efficace ed efficiente e costantemente aggiornata degli aspetti giuridici, economici e contrattuali del personale alla luce delle recenti modifiche in corso di approvazione da parte dell'Amministrazione centrale.
- garantire la costituzione del fondo risorse decentrate e la contrattazione integrativa nei termini di legge e comunque non oltre il 31 dicembre dell'anno in corso.

#### **PROGRAMMA 4** *obiettivi invariati*

#### **PROGRAMMA 5 – GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI**

- *omissis.. obiettivi invariati*
- *obiettivo modificato*: investimenti relativi alla manutenzione straordinaria anno 2020 con valorizzazione del patrimonio comunale, attraverso interventi finalizzati al recupero e valorizzazione. In particolare, per l'anno 2020 sono in programma:
  - manutenzione straordinaria immobili comunali opere edili e complementari (nel triennio)
  - manutenzione straordinaria immobili comunali opere edili ed elettriche (nel triennio)
  - manutenzione straordinaria tetto Castello (2020)
  - regolare manutenzione straordinaria degli impianti termici (2020)
  - restauro conservativo del Campanile comunale di epoca vittoniana (2020)
  - acquisti arredo urbano (anno 2020)
  - restauro del Castello (anno 2021)

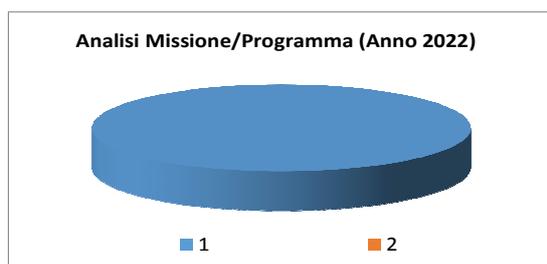
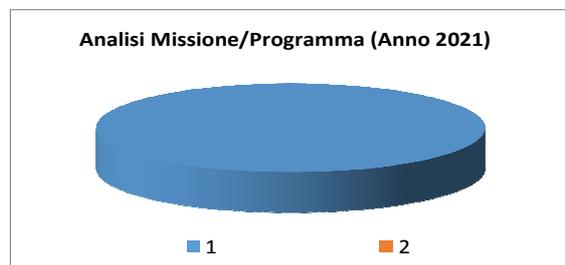
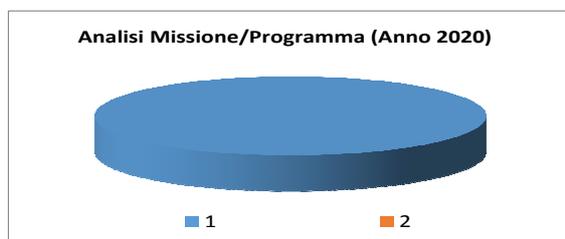
## PROGRAMMA 6– UFFICIO TECNICO

- *omissis.. obiettivi invariati*
- *obiettivo modificato:* Migliorare l'attuale rete dati del Palazzo Comunale con la realizzazione di una veloce e moderna rete LAN al fine di sfruttare la potenzialità della fibra ottica per il trasferimento e la gestione dei dati all'interno e all'esterno dell'Amministrazione Comunale.

-----

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Anno 2022</b>
1	Polizia locale e amministrativa	comp	161.310,00	172.600,00	172.650,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	167.268,20		
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		comp	<b>161.310,00</b>	<b>172.600,00</b>	<b>172.650,00</b>
<b>TOTALI MISSIONE</b>		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>167.268,20</b>		



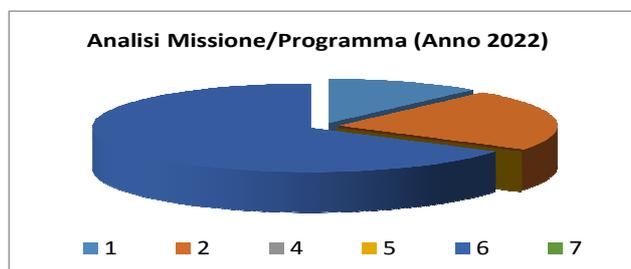
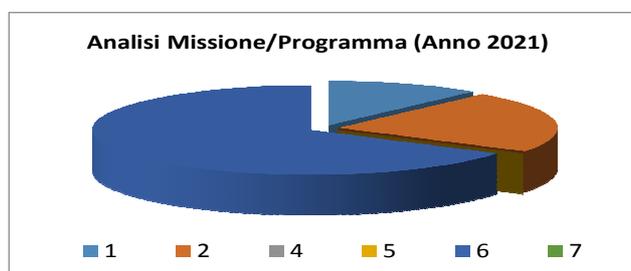
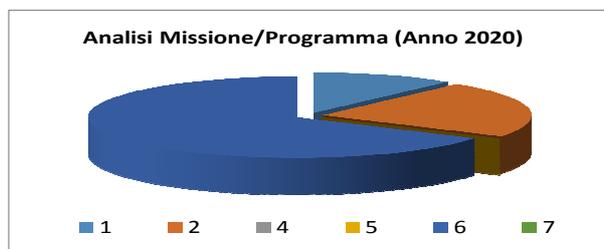
## PROGRAMMA 1 – POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA

- *omissis.. obiettivi invariati*
- *obiettivo modificato:* 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. Tale obiettivo rimane subordinato alla riorganizzazione dell'ufficio attualmente sotto organico a causa dell'assenza del personale necessario. L'obiettivo economico in bilancio potrà essere realizzato con l'apporto delle necessarie presenze lavorative .
- *omissis.. obiettivi invariati*

-----

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

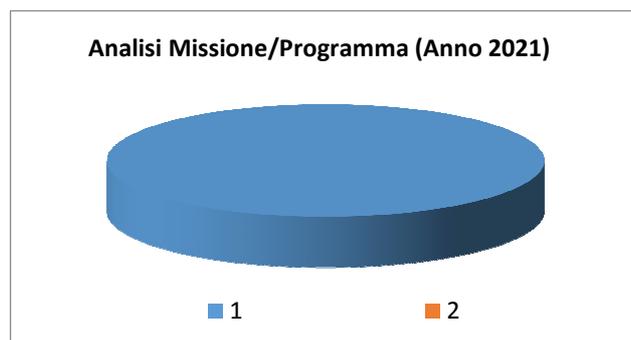
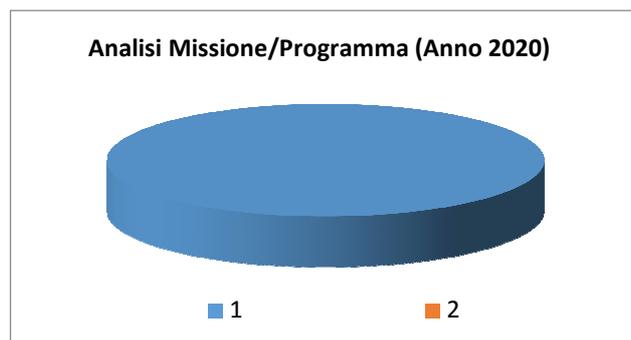
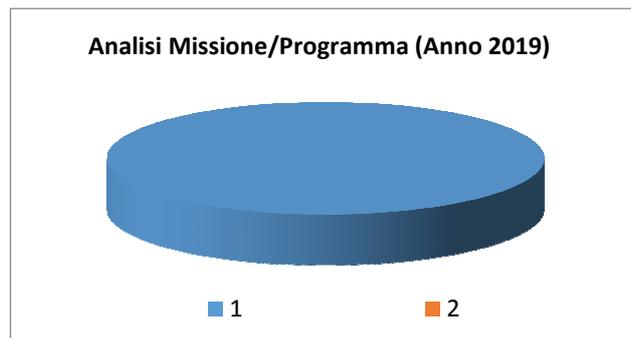
<b>Programma</b>			<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Anno 2022</b>
1	Istruzione prescolastica	comp	46.060,00	45.960,00	45.960,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	76.100,58		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	93.770,00	90.270,00	90.770,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	179.029,83		
4	Istruzione 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	275.190,00	266.415,00	265.415,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	368.472,03		
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>415.020,00</b>	<b>402.645,00</b>	<b>402.145,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>623.602,44</b>		



-----

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Anno 2022</b>
1	Sport e tempo libero	comp	164.426,00	24.426,00	224.426,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	220.125,56		
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>			<b>164.426,00</b>	<b>24.426,00</b>	<b>224.426,00</b>
			<i>fpv</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			<b>220.125,56</b>		



-----

Inserita la missione 7 in quanto in precedenza non aveva stanziamenti:

### 3.1.6. MISSIONE 7 – TURISMO

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
<b>1</b>	<b>Sviluppo e la valorizzazione del turismo</b>	comp	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>
		fpv	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		cassa	300,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>
		fpv	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		cassa	<b>300,00</b>		

**Finalità:** valorizzare il territorio e le opere artistiche presenti, anche attraverso l’adesione a progetti extraterritoriali per inserire Montanaro nel circuito provinciale e regionale delle visite ai monumenti storici.

**Motivazione ed obiettivi**

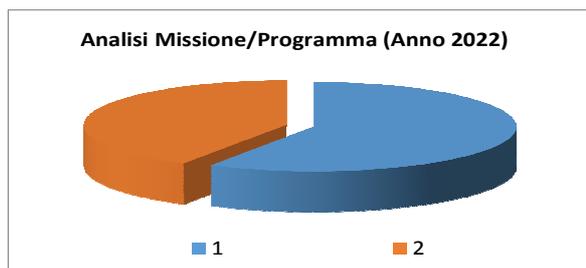
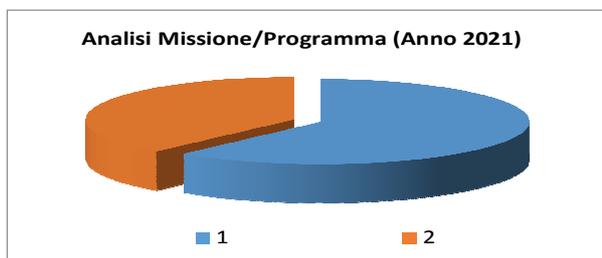
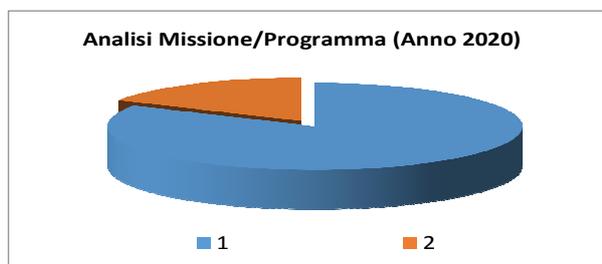
Gli obiettivi sono i seguenti:

- Aderire all’Agenzia per lo Sviluppo del Canavese e aderire, attraverso il Museo dedicato allo scrittore montanarese G. Cena, all’Associazione nazionale Piccoli Musei al fine di incentivarne le visite e la conoscenza.

-----

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

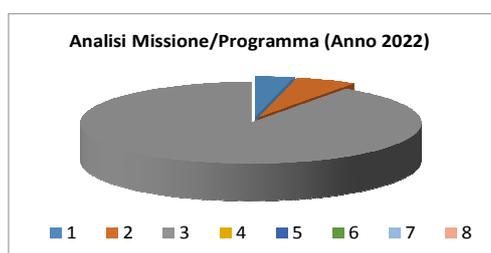
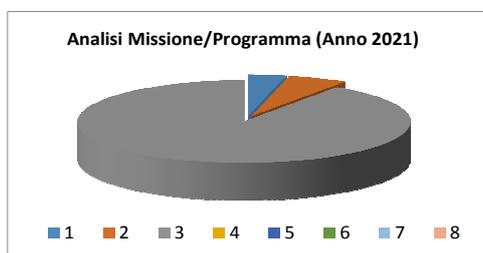
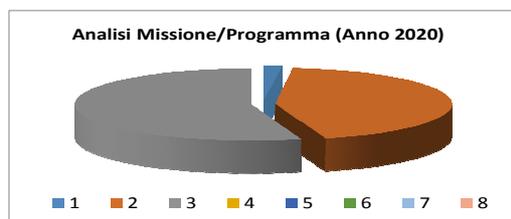
<i>Programma</i>			<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
<b>1</b>	Urbanistica e assetto del territorio	comp	270.950,00	70.150,00	70.150,00
		fpv	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		cassa	274.287,98		
<b>2</b>	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	55.680,00	44.080,00	49.880,00
		fpv	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		cassa	59.224,40		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>326.630,00</b>	<b>114.230,00</b>	<b>120.030,00</b>
		fpv	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		cassa	<b>333.512,38</b>		



-----

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Anno 2022</b>
1	Difesa del suolo	comp	26.000,00	36.000,00	36.000,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	28.764,03		
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	715.760,00	57.010,00	57.010,00
		cassa	1.355.268,10		
3	Rifiuti	comp	884.169,00	898.435,06	898.435,06
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.187.997,17		
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
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp	<b>1.625.929,00</b>	<b>991.445,06</b>	<b>991.445,06</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>2.572.029,30</b>		



### PROGRAMMA 3 – RIFIUTI

- *omissis.. obiettivi invariati*
- *obiettivi modificati:*

ottimizzazione del servizio raccolta rifiuti attraverso la verifica costante della qualità e coerenza del servizio stesso mediante azione di monitoraggio e rendicontazione mensile. A tal fine viene istituita la figura dell’Ispettore Ecologico con decorrenza dal 01/03/2020, di competenza del soggetto gestore del servizio di igiene urbana (Seta spa). Valutazione delle segnalazioni inoltrate all’Urp;

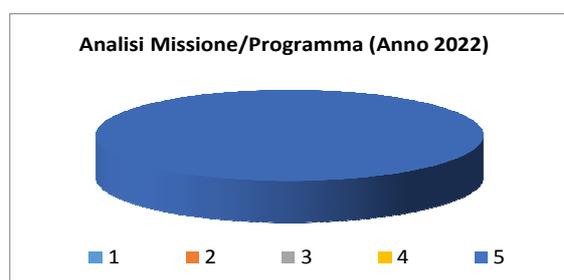
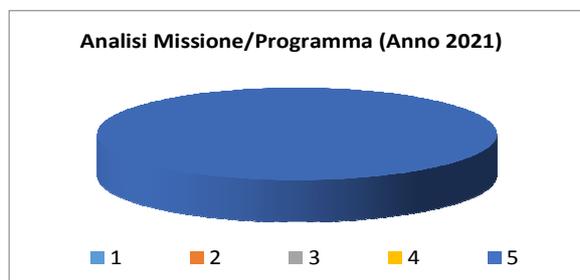
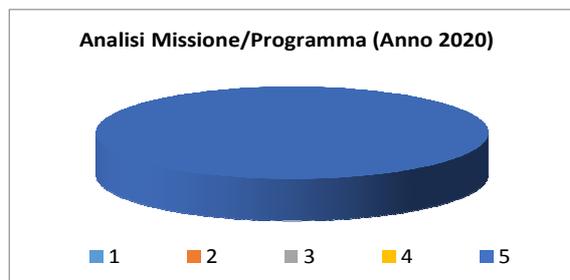
proseguimento riconoscimento contributi per esenzioni e riduzioni taxa rifiuti in funzione disagio ambientale, sociale, economico o minor produzione di rifiuti. Saranno implementate le riduzioni in percentuale relative ai nuclei familiari con più di quattro componenti, prevedendo un innalzamento dell’indicatore della situazione economica equivalente (ISEE).

riconoscimento una tantum di una specifica agevolazione alle utenze non domestiche con sede in Via C. Battisti, in funzione del disagio derivante dai lavori di urbanizzazione della Via stessa. Tale agevolazione sarà rapportata ai mesi intercorrenti fra l’apertura e la chiusura del cantiere (mesi 4), con un limite massimo di erogazione.

-----

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

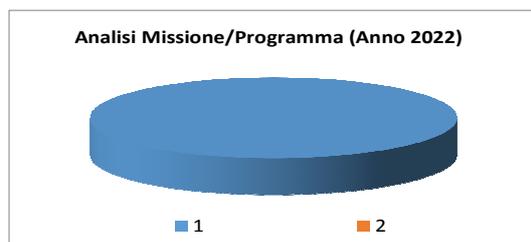
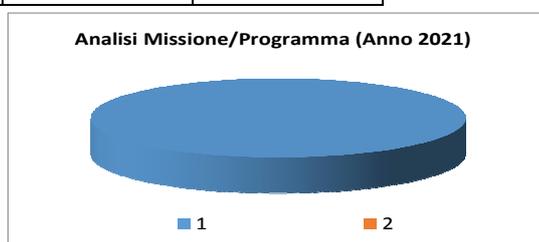
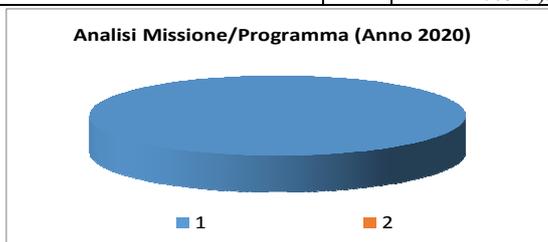
Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4	Altre modalità di trasporto	cassa	0,00		
		comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	323.360,00	585.810,00	336.110,00
		cassa	520.610,52		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>comp</b>	<b>323.360,00</b>	<b>585.810,00</b>	<b>336.110,00</b>
		<b>fpv</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>520.610,52</b>		



-----

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Anno 2022</b>
1	Sistema di protezione civile	comp	5.090,00	3.140,00	840,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	5.629,56		
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>5.090,00</b>	<b>3.140,00</b>	<b>840,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>5.629,56</b>		



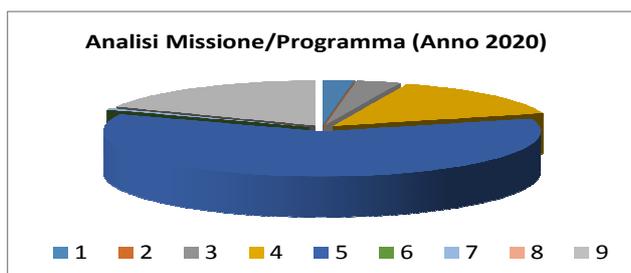
## PROGRAMMA 1 – SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE

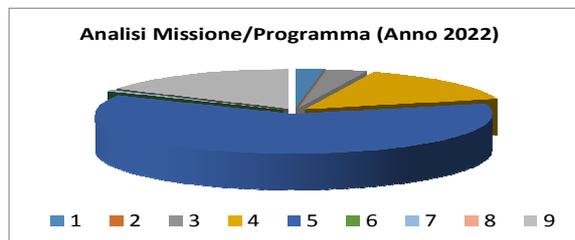
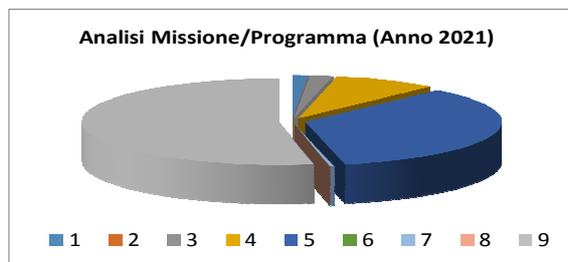
- omissis.. obiettivi invariati
- obiettivo modificato: adottare, nel triennio, il piano per la protezione civile.
- omissis.. obiettivi invariati

-----

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Anno 2022</b>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	6.300,00	6.300,00	6.300,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	7.731,93		
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	9.055,00	9.055,00	9.055,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	13.502,75		
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	41.400,00	41.400,00	41.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	42.002,56		
5	Interventi per le famiglie	comp	169.520,00	169.220,00	169.220,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	208.448,21		
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 socio-sanitari e sociali	comp	1.750,00	1.750,00	1.750,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.750,00		
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	50.300,00	255.500,00	45.400,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	92.551,28		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>comp</b>	<b>278.325,00</b>	<b>483.225,00</b>	<b>273.125,00</b>
		<b>fpv</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>365.986,73</b>		





#### **PROGRAMMA 4- INTERVENTI PER SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE**

- *omissis.. obiettivi invariati*
- *obiettivi modificati:* Progetti di inclusione sociale di soggetti fragili o in stato di bisogno attraverso l'atto d'intesa P.A.S.S. sottoscritta dal Comune di Montanaro con il Dipartimento di salute Mentale dell'ASL TO4 (Delibera di G.C. n°38 del 13/03/2019), la Convenzione P.A.S.S. stipulata con il C.I.S.S. (Delibera di G.C. n°11 del 16/01/2019) e la Convenzione stipulata l'11/10/2019 con la Cooperativa di Animazione Valdocco, affidataria del CISS di Chivasso per l'attivazione di tirocini di inclusione sociale nell'ambito del progetto "Fondo Povertà"
- *omissis.. obiettivi invariati*

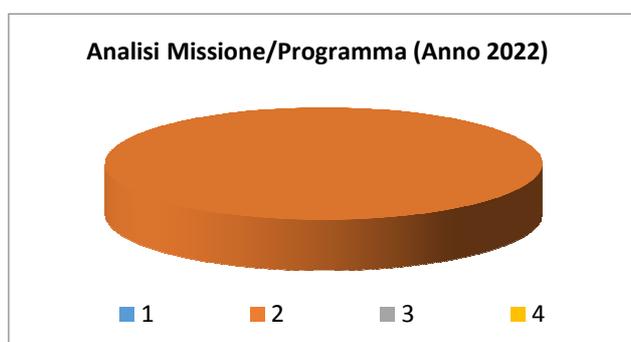
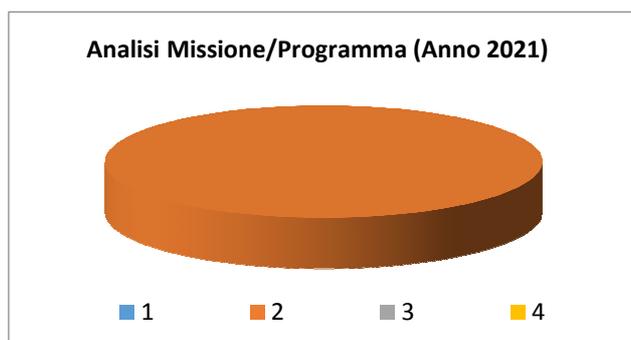
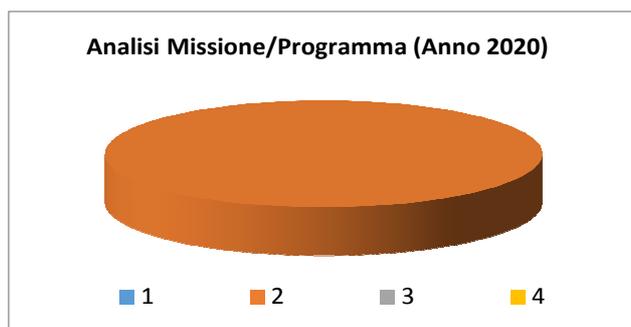
#### **PROGRAMMA 7 – PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI**

- *omissis.. obiettivi invariati*
- *obiettivi modificati:* avvio nel 2020 dei due volontari che verranno selezionati per il progetto di Servizio Civile Universale "Giovani tra le righe" inserito nel Bando 4 settembre 2019 scaduto il 17 ottobre 2019.
- *omissis.. obiettivi invariati*

-----

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Anno 2022</b>	
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	37.960,00	36.740,00	36.740,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	216.562,15			
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	
		<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>37.960,00</b>	<b>36.740,00</b>	<b>36.740,00</b>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	216.562,15			



-----

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Anno 2022</b>
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	1.800,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.817,57		
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>1.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>1.817,57</b>		

**PROGRAMMA 1 – SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE.**

- *obiettivi modificati:*

Promuovere e realizzare attività ed iniziative volte a favorire e sostenere, le realtà agricole del proprio territorio, anche attraverso scelte ed investimenti nel campo della **BIO-ENERGIA**.

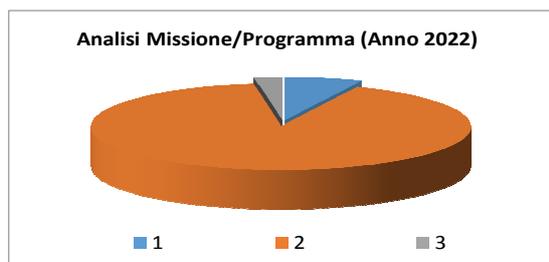
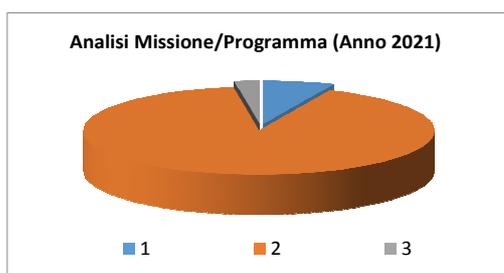
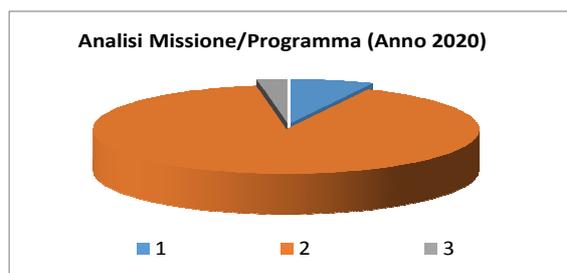
**Motivazione ed obiettivo:**

- completamento del progetto di adesione del Comune di Montanaro, avviato nell’anno 2019, come soggetto partner, al progetto Europeo “**Agricoltura ed energia: un dibattito cittadino**” presentato all’Agenzia Europea per l’assegnazione contributi (Comune capofila Lombardore- Delibera di G.C. n°137 del 23/10/2019). Il progetto vuole promuovere, in questo momento di crisi economica ed occupazionale, un ampio confronto tra i diversi paesi europei in materia di agricoltura e energia alternativa con lo scopo, tra gli altri, di incoraggiare i giovani agricoltori a sperimentare la transazione verso un’economia più attenta all’ambiente e alla qualità dei prodotti.
- interventi di miglioramento della viabilità delle strade campestri.
- 

-----

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Anno 2022</b>
1	Fondo di riserva	comp	17.385,55	17.650,96	17.703,76
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	32.051,94		
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	222.905,12	243.732,71	243.849,91
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3	Altri fondi	comp	6.259,50	6.259,50	6.259,50
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI MISSIONE</b>			<b>246.550,17</b>	<b>267.643,17</b>	<b>267.813,17</b>
			<i>fpv</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>cassa</i>	<i>32.051,94</i>	



*testo adeguato:* 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 del fondo di riserva di competenza corrisponde allo 0,48% circa, mentre quello di cassa allo 0,40% delle spese finali.

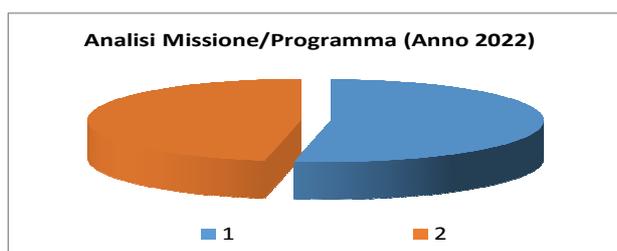
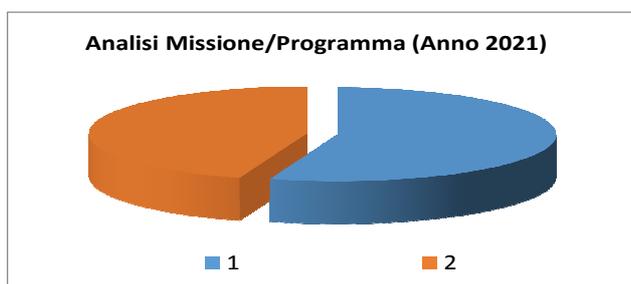
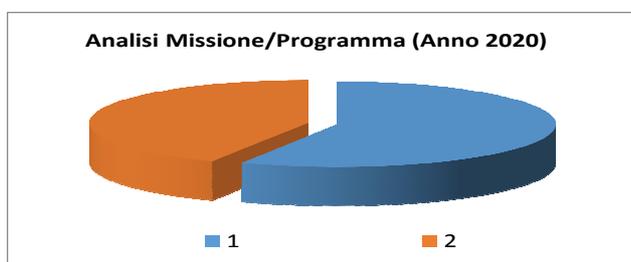
Lo stanziamento del **Fondo crediti dubbia esigibilità** va calcolato secondo le percentuali previste dall'art. 1 comma 882 della Legge 27/12/2017 n.205- Legge di Bilancio 2018 – che ha modificato il paragrafo 3.3 del principio di competenza finanziaria (allegato 4/2 al decreto leg. n.118/2011) D.lgs. 118/2011 introducendo una maggiore gradualità, con il seguente scaglionamento: anno 2020 quota pari al 95%, anno 2021 e anno 2022 quota pari al 100%

Nel programma 3 *Altri fondi* sono previsti i fondi per i rinnovi contrattuali e l'accantonamento indennità di fine mandato del Sindaco.

-----

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Anno 2022</b>
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	116.342,55	111.918,89	107.257,11
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	116.342,55		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	87.124,35	91.548,01	96.209,79
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	87.124,35		
<b>TOTALI MISSIONE</b>			<b>203.466,90</b>	<b>203.466,90</b>	<b>203.466,90</b>
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	<b>203.466,90</b>		



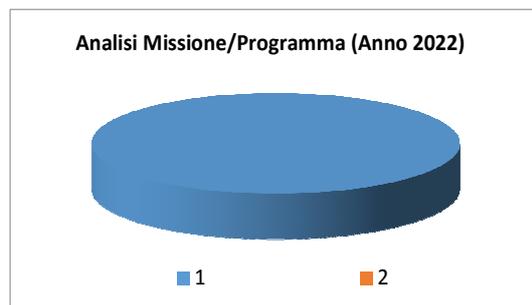
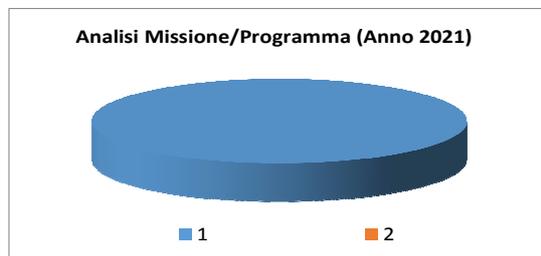
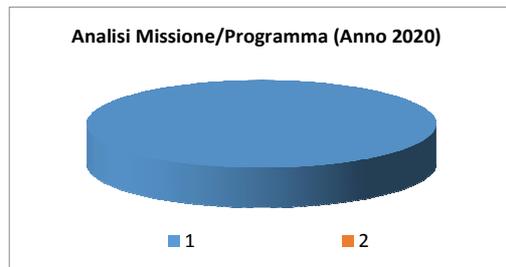
-----

(Missione 60 – invariata)

-----

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Anno 2022</b>
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	898.689,44		
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		
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>807.500,00</b>	<b>807.500,00</b>	<b>807.500,00</b>
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>898.689,44</b>		



## 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 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
n° 188 - NOLEGGIO SISTEMI MULTIFUNZIONE DA DARE IN DOTAZIONE AGLI UFFICI DEL SERVIZIO FINANZIARIO PER IL PERIODO 1/3/2017 - 28/2/2021. fino al 28.2.2021	743,71	123,95	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. fino al 28.2.2021	743,71	123,95	0,00
n° 243 - servizio luce e servizi connessi anno 2020	130.032,53	130.032,53	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 2020	487,96	0,00	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 2020	487,96	0,00	0,00
n° 276 - NOLEGGIO FOTOCOPIATORE IN DOTAZIONE ALL'AREA TECNICA PER IL PERIODO DAL 1.5.2015 AL 30.04.2020 - QUOTA 2020	244,00	0,00	0,00
n° 288 - ELABORAZIONI E ADEMPIMENTI CONTABILI, FISCALI ECC. PERIODO 2018/2021 - QUOTA 2020	6.328,40	6.498,94	0,00
n° 354 - GESTIONE SERVIZI CIMITERIALI periodo 1.5.2019/30.4.2022	34.316,16	34.316,16	0,00
n° 361 - QUOTA CAPITALE MUTUO ACQUEDOTTO CENTRO STORINO 4410202	0,00	0,00	0,00
n° 406 - FORNITURA LIBRI CARTACEI DI EDITORIA VARIA PER LA BIBLIOTECA COMUNALE. BIENNIO 2019/2020. AFFIDAMENTO ATTRAVERSO IL MEPA. - anno 2020	2.500,00	0,00	0,00
n° 426 - SERVIZIO DI CONTROLLO APPARATI ANTINCENDIO PRESSO STABILI COMUNALI - ANNI 2019-2020. quota anno 2020	133,00	0,00	0,00
n° 427 - SERVIZIO DI CONTROLLO APPARATI ANTINCENDIO PRESSO STABILI COMUNALI - ANNI 2019-2020. quota anno 2020	100,00	0,00	0,00
n° 428 - SERVIZIO DI CONTROLLO APPARATI ANTINCENDIO PRESSO STABILI COMUNALI - ANNI 2019-2020. quota anno 2020	146,00	0,00	0,00
n° 429 - SERVIZIO DI CONTROLLO APPARATI ANTINCENDIO PRESSO STABILI COMUNALI - ANNI 2019-2020. quota anno 2020	130,00	0,00	0,00
n° 430 - SERVIZIO DI CONTROLLO APPARATI ANTINCENDIO PRESSO STABILI COMUNALI - ANNI 2019-2020. quota anno 2020	130,00	0,00	0,00
n° 431 - SERVIZIO DI CONTROLLO APPARATI ANTINCENDIO PRESSO STABILI COMUNALI - ANNI 2019-2020. quota anno 2019	39,64	0,00	0,00
n° 432 - SERVIZIO DI CONTROLLO APPARATI ANTINCENDIO PRESSO STABILI COMUNALI - ANNI 2019-2020. quota anno 2020	120,00	0,00	0,00
n° 433 - SERVIZIO DI CONTROLLO APPARATI ANTINCENDIO PRESSO STABILI COMUNALI - ANNI 2019-2020. quota anno 2020	40,00	0,00	0,00
n° 434 - SERVIZIO DI CONTROLLO APPARATI ANTINCENDIO PRESSO STABILI COMUNALI - ANNI 2019-2020. quota anno 2020	30,00	0,00	0,00
n° 436 - AFFIDAMENTO SERVIZI EDUCATIVI. PERIODO GIUGNO 2018/AGOSTO 2020. INDIZIONE PROCEDURA NEGOZIATA AI SENSI DELL'ART.36/C. 2/L.A) DEL D.L.G.S. N.50/2016 E S.M.I. DETERMINA A CONTRARRE 2020	9.840,60	0,00	0,00
n° 437 - GESTIONE SERVIZI CIMITERIALI (PERIODO 01/05/2019 - 30/04/2022). AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA	278,40	278,40	0,00
n° 451 - Gestione calore Palazzo anno 2020	26.855,38	0,00	0,00
n° 452 - Gestione calore Cà Mescarlin anno 2020	13.227,12	0,00	0,00
n° 453 - Gestione calore scuole medie anno 2020	21.217,28	0,00	0,00
n° 454 - Gestione calore centro sportivo anno 2020	8.370,81	0,00	0,00
n° 455 - Gestione calore magazzino anno 2020	400,00	0,00	0,00
n° 456 - Gestione calore stabile di via Bertini anno 2020	16.728,14	0,00	0,00
n° 457 - Gestione calore centro anziani anno 2020	6.958,42	0,00	0,00
n° 458 - Gestione calore scuola materna anno 2020	4.609,78	0,00	0,00

n° 459 - Gestione calore scuola elementare anno 2020	22.000,00	0,00	0,00
n° 460 - Gestione calore cucina scuole anno 2020	2.000,00	0,00	0,00
n° 474 - AFFIDAMENTO INCARICO DI RESPONS. PROTEZIONE DEI DATI (RPD) AI SENSI DELL'ART. 37 DEL REG. U.E. 2016/679 - anno 2020	2.171,60	856,74	0,00
n° 522 - RIPETIZIONE DEL SERVIZIO DI RISTORAZIONE SCOLASTICA PER L'ANNO SCOLASTICO 2019/2020. - periodo 1.1/31.8/2020.	91.520,00	0,00	0,00
n° 542 - gestione pubblica illuminazione comprensiva di manutenzione e fornitura energia per 40 punti luce di proprietà comunale - quota parte anno 2016. integrata di € 500 con det. 283/25.11.2013 - anno 2020	3.114,71	3.114,71	0,00
n° 561 - AFFIDAMENTO DIRETTO RINNOVO NOLEGGIO FOTORIPRODUTTORE UFFICIO POL. LOCALE - 01.07.2019/31.12.2021	439,20	439,20	0,00
n° 660 - SERVIZIO DI RISTORAZIONE SCOLASTICA. AFFIDAMENTO GESTIONE INCASSI A N°2 ESERCIZI COMMERCIALI DI MONTANARO. APPROVAZIONE BOZZA DI CONVENZIONE PER L'A.S. 2019/2020. anno 2020	400,00	0,00	0,00
n° 661 - SERVIZIO DI RISTORAZIONE SCOLASTICA. AFFIDAMENTO GESTIONE INCASSI A N°2 ESERCIZI COMMERCIALI DI MONTANARO. APPROVAZIONE BOZZA DI CONVENZIONE PER L'A.S. 2019/2020. ANNO 2020	750,00	0,00	0,00
n° 688 - ATTIVAZIONE SERVIZIO MENSA DIPENDENTI PRESSO I LOCALI COMUNALI. APPROVAZIONE E CONDIZIONI E IMPEGNO DI SPESA PERIODO 1.9.2019 - 31.8.2020 - quota 2020	2.752,32	0,00	0,00
n° 696 - CONVENZIONE TRA IL C. DI MONTANARO E LA SCUOLA DELL'INFANZIA PARITARIA "ASILO INFANTILE PETITTI" PER IL TRIENNIO 01/07/17-30/06/20. CONTRIBUTO A.S. 19/20. EROGAZIONE 1° RATA E IMPEGNO DI SPESA PER LA 2° E LA 3° RATA anno 2020	8.000,00	0,00	0,00
n° 713 - OPI SIOPE+ AFFIDAMENTO SERVIZIO DI INTERMEDIAZIONE PER IL PERIODO 01.10.2018/30.09.2021. - anno 2020	1.647,00	1.235,25	0,00
n° 748 - AFFIDAMENTO INCARICO DI REVISORE DEI CONTI AL DOTT. MONTICONE ROBERTO PER IL PERIODO 26/10/2017 - 25/10/2020. quota anno 2020	5.180,00	0,00	0,00
n° 769 - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI MANUTENZIONE ASCENSORE PRESSO EX CASA COMUNALE - ANNI 2019/2020. quota anno 2020	347,70	0,00	0,00
n° 770 - AFFIDAMENTO PER IL RINNOVO SERVIZIO DI TELEFONIA FISSA DELLE STRUTTURE OPERATIVE DEL COMUNE DI MONTANARO (PERIODO 01/10/18 - 30/09/19). proroga fino al 30.9.2020	4.060,00	0,00	0,00
n° 771 - AFFIDAMENTO PER IL RINNOVO SERVIZIO DI TELEFONIA FISSA DELLE STRUTTURE OPERATIVE DEL COMUNE DI MONTANARO (PERIODO 01/10/18 - 30/09/19). proroga fino al 30.9.2020	307,00	0,00	0,00
n° 772 - AFFIDAMENTO PER IL RINNOVO SERVIZIO DI TELEFONIA FISSA DELLE STRUTTURE OPERATIVE DEL COMUNE DI MONTANARO (PERIODO 01/10/18 - 30/09/19). proroga fino al 30.9.2020	1.880,00	0,00	0,00
n° 773 - AFFIDAMENTO PER IL RINNOVO SERVIZIO DI TELEFONIA FISSA DELLE STRUTTURE OPERATIVE (PERIODO 01/10/18 - 30/09/19). proroga fino al 30.9.2020	439,00	0,00	0,00
n° 774 - AFFIDAMENTO PER IL RINNOVO SERVIZIO DI TELEFONIA FISSA DELLE STRUTTURE OPERATIVE (PERIODO 01/10/18 - 30/09/19). proroga fino al 30.9.2020	1.425,00	0,00	0,00
n° 775 - AFFIDAMENTO PER IL RINNOVO SERVIZIO DI TELEFONIA FISSA DELLE STRUTTURE OPERATIVE (PERIODO 01/10/18 - 30/09/19). proroga fino al 30.9.2020	439,00	0,00	0,00
n° 776 - AFFIDAMENTO PER IL RINNOVO SERVIZIO DI TELEFONIA FISSA DELLE STRUTTURE OPERATIVE DEL (PERIODO 01/10/18 - 30/09/19). proroga fino al 30.9.2020	439,00	0,00	0,00
n° 779 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE AREE VERDI E	12.000,00	0,00	0,00

SGOMBERO NEVE GHIACCIO (PERIODO 01/11/19 - 31/10/20) - DETERMINA A CONTRATTARE (ART.192 TESTO UNICO N. 267 DEL 18/08/2000) - INDIZIONE DI GARA MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO			
n° 780 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE AREE VERDI E SGOMBERO NEVE GHIACCIO (PERIODO 01/11/2019 - 31/10/2020) - DETERMINA A CONTRATTARE (ART.192 TESTO UNICO N. 267 DEL 18/08/2000) - INDIZIONE DI GARA AFFIDAMENTO DIRETTO	20.000,00	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 2020	2.000,00	2.000,00	0,00
n° 797 - ADESIONE ANUSCA ANNO 2020.	310,00	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	0,00	0,00
n° 873 - SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE PERIODO 01/01/2016 - 31/12/2020. IMPEGNO DI SPESA PER COMPENSO GESTIONE SERVIZIO. ANNO 2020	1.500,00	0,00	0,00
n° 886 - CONTRATTO ASSISTENZA E MANUTENZIONE SOFTWARE SUI PROGRAMMI IN DOTAZIONE AI SERVIZI COMUNALI PER IL QUADRIENNIO 2018/2021 - QUOTA 2020	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 2020	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 2020	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 2020	1.527,74	1.527,74	0,00
n° 891 - CONTRATTO ASSISTENZA E MANUTENZIONE SOFTWARE SUI PROGRAMMI IN DOTAZIONE AI SERVIZI COMUNALI PER IL QUADRIENNIO 2018/2021 - QUOTA 2020	1.407,74	1.407,74	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. IMPEGNO DI SPESA ANNO 2020	724,68	724,68	0,00
n° 953 - DOMINIO SITO WEB DEL COMUNE DI MONTANARO - SERVIZIO DI MANUTENZIONE ED HOSTING PIATTAFORMA COMWEB CON LA DITTA EPUBBLIC S.R.L. - IMPEGNO DI SPESA PER GLI ANNI 2019 e 2020 - quota anno 2020	664,90	0,00	0,00
n° 1011 - GESTIONE CALORE IMMOBILE DI PROPRIETA' COMUNALE ADIBITO AD ASILO NIDO - VIA GARIBALDI. - AFFIDAMENTO TRIENNIO 2019/2021. anno 2020	6.146,35	0,00	0,00
n° 1060 - SERVIZIO MANUTENZIONE IMPIANTI ELEVATORI PRESSO STABILI COMUNALI - ANNI 2019-2020. - anno 2020	697,16	0,00	0,00
n° 1061 - SERVIZIO MANUTENZIONE IMPIANTI ELEVATORI PRESSO STABILI COMUNALI - ANNI 2019-2020. - anno 2020	500,00	0,00	0,00
n° 1062 - SERVIZIO MANUTENZIONE IMPIANTI ELEVATORI PRESSO STABILI COMUNALI - ANNI 2019-2020. - anno 2020	830,48	0,00	0,00
n° 1063 - SERVIZIO MANUTENZIONE IMPIANTI ELEVATORI PRESSO STABILI COMUNALI - ANNI 2019-2020. - anno 2020	595,36	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 - anno 2020	6.046,98	6.046,98	0,00
<b>TOTALE IMPEGNI:</b>	<b>499.244,44</b>	<b>197.869,49</b>	<b>0,00</b>

Al **PUNTO 5 Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale** della Sezione Operativa (SeO) – (pag. 105) Viene inserito il nuovo piano occupazionale elaborato dall'Amministrazione comunale.

*testo modificato come segue:*

La situazione del personale in servizio alla data del 1.1.2019 era la seguente:

### **PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA**

<b>Q.F.</b>	<b>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</b>	<b>IN SERVIZIO NUMERO</b>
A	0	0
B	5	3
C	19	12
D	7	7
Dir.	0	0
Segr.	1	1

– Totale personale in servizio al 1.1.2019

di ruolo → n. 23 oltre il Segretario Comunale in convenzione con il Comune di Foglizzo

Totale previsione personale in servizio al 1.1.2020

di ruolo → n. 27 oltre il Segretario Comunale in convenzione con il Comune di Foglizzo

La struttura dotazionale di questo Ente non presenta situazioni di esubero o eccedenza di personale. Al 31 dicembre 2018 il rapporto tra gli abitanti (5.180) ed i dipendenti in servizio (23) era pari a 1 dipendente ogni 225 abitanti molto al di sotto della soglia prevista dal Ministero dell'Interno con decreto 10 aprile 2017 che ha individuato il rapporto medio tra dipendenti comunali e abitanti per i comuni con fascia demografica tra 5000 e 9999 abitanti in 1/159. Pertanto non sussiste il vincolo di cui all'art. 33 del D.Lgs.165/2001, come modificato dalla Legge 183/2011.

In seguito al pensionamento di n. 3 dipendenti e alla riorganizzazione dei servizi, si è reso necessario rivedere la dotazione organica ed il piano del fabbisogno con particolare riferimento all'anno 2019, al fine di sopperire alle carenze derivanti dalle cessazioni di personale. Con deliberazione della Giunta Comunale 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, per l'anno 2019 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 a seguito pensionamento della figura addetta, 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.

La G.C., con deliberazione n. 133 del 10.10.2018, ha attivato, in applicazione dell'articolo 78 comma 2, lett. a) del Regolamento comunale sull'ordinamento degli uffici e dei servizi modalità concorsuali e requisiti di accesso, la procedura di reclutamento tramite l'utilizzo di graduatorie di altri enti. Il procedimento si è concluso nel mese di febbraio con l'assunzione di un collaboratore tecnico/operaio specializzato cat. B3, un esperto amministrativo cat. C e di un Geometra cat. C.

Per quanto concerne il secondo geometra, non avendo trovato la disponibilità immediata dei soggetti inseriti nella graduatoria, nel mese di giugno si è dato avvio alla procedura di ricerca di un'altra graduatoria in corso di validità da utilizzare. Con determina del Responsabile del Settore Finanziario n. 340/105 del 19.09.2019 nel mese di settembre si è conclusa la procedura procedendo all'assunzione a decorrere dal 01.10.2019 del secondo Geometra cat. C.

Il quadro del personale in servizio, è formato, allo stato attuale sempre n. 27 unità così suddivise:

SETTORE TECNICO E TECNICO MANUTENTIVO		
Q.F.	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D	2	2
C	5	4
B	2	2

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 2020-2022, previsto dall'art.91 del TUEL.

In merito al piano del fabbisogno, con il decreto 8/05/2011, il Ministero per la semplificazione e la pubblica amministrazione ha definito le "Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle amministrazioni pubbliche" precisando che le stesse non hanno natura regolamentare ma definiscono una metodologia operativa di orientamento delle amministrazioni pubbliche, ferma restando l'autonomia organizzativa garantita agli enti locali dal TUEL e altre norme specifiche vigenti;

Ai sensi del D.Lgs. 75/2017 e delle predette linee di indirizzo è stato superato il tradizionale concetto di dotazione organica, inteso come contenitore che condiziona le scelte sul reclutamento in ragione dei posti disponibili e delle figure professionali ivi contemplate. La nuova dotazione organica si traduce di fatto nella definizione di una dotazione di spesa potenziale massima per l'attuazione del piano triennale dei fabbisogni di personale in aggiunta ai posti attualmente coperti. Tali vincoli, unitamente a quelli introdotti poi dal legislatore nella copertura del turnover, devono informare la programmazione triennale del fabbisogno del personale di ciascun ente. Per i comuni prima soggetti al patto di stabilità ed ora agli obiettivi di saldo finale di finanza pubblica, il comma 557 citato impone una progressiva riduzione della spesa di personale.

*La spesa potenziale massima per il Comune di Montanaro è quella contenuta entro il valore medio del triennio 2011-2013 pari ad € 939.757,49 (spesa al lordo di oneri riflessi ed Irap, con esclusione degli oneri per rinnovi contrattuali);*

Allo stato attuale, avendo riacquisito piena efficacia la normativa del turn over contenuta nell'art. 3, comma 5, del D.L. 90/2014 per gli anni 2020/2021/2022, le capacità assunzionali sono fissate per tutti gli enti locali al 100% dei risparmi derivanti dalle cessazioni dell'anno precedente e dell'anno in corso a cui si aggiungono i resti assunzionali del quinquennio precedente non utilizzate.

Pertanto, a normativa invariata e nel rispetto dei vincoli assunzionali attuali, per il triennio 2020-2021-2022, il piano del fabbisogno del personale viene rivisto nei termini che seguono:

- **Anno 2020:** E' previsto, nel mese di maggio, il collocamento a riposo di un Istruttore amministrativo cat. C.6 addetto presso l'U.O. Ragioneria. Si prevede la sostituzione con analoga figura inquadrata nella

categoria C, da inserire nell'U.O Ragioneria, attraverso lo spostamento dell'unità di personale attualmente in servizio sempre nel settore finanziario ma nell'unità operativa risorse umane e commercio. Stante la delicatezza del ruolo in oggetto (gestione economato, sostituzione del Responsabile finanziario per i visti di contabilità, ecc..), attraverso lo spostamento in programma, si prevede un periodo di formazione con affiancamento in modo da permettere, alla persona individuata, l'acquisizione delle nozioni necessarie per il corretto funzionamento dell'unità operativa ragioneria.

Lo spazio assunzionale derivante dalla cessazione dell'Istruttore amministrativo, verrà utilizzato per la riorganizzazione degli uffici tributi/ commercio e Vigili Urbani. E' intenzione dell'Amministrazione di recuperare la figura attualmente in servizio presso l'ufficio tributi, in possesso della qualifica di Agente di Polizia, reinserendola nel settore vigilanza. Lo spostamento avrà luogo nei seguenti termini:

- riorganizzazione delle mansioni attribuite al settore finanziario e vigilanza, con conseguente spostamento di tutte le attività connesse al commercio fisso e su aree pubbliche (attualmente gestite dall'u.o. risorse umane e commercio) nelle competenze dirette del settore vigilanza;
  - nell'ufficio tributi dovrà essere reperita la nuova figura inquadrata nella categoria C1, attraverso le procedure di mobilità e accesso a graduatorie di altri enti. Nel caso negativo si procederà con l'emissione di apposito bando di concorso.
  - il passaggio della persona attualmente dislocata presso l'ufficio tributi al servizio vigilanza, potrà avvenire esclusivamente al termine delle procedure sopraindicate e a conclusione di un periodo di formazione e affiancamento del nuovo dipendente assunto (indicativamente mesi due), al fine di non creare situazioni di criticità nell'unità tributi sia nei confronti dei cittadini che dal punto di vista finanziario dell'ente e, soprattutto, al fine di rendere attuabili gli obiettivi previsti nel recupero evasione.
- **Anno 2021:** Per l'anno 2021 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 2022:** Per l'anno 2022 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.

Si evidenzia infine che il D.L. 34/2019 convertito nella Legge 58/2019 – DL Crescita – all'art. 33, comma 2, prevede un nuovo sistema di calcolo delle assunzioni di personale a tempo indeterminato, così determinato: “*A decorrere dalla data individuata dal decreto di cui al presente comma, anche per le finalità di cui al comma 1, i comuni possono procedere ad assunzioni di personale a tempo indeterminato in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione, sino ad una spesa complessiva per tutto il personale dipendente, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, non superiore al valore soglia definito come percentuale, differenziata per fascia demografica, della media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti dubbia esigibilità stanziato in bilancio di previsione*”:

Allo stato attuale si è in attesa dell'approvazione del D.M. attuativo.

**Al PUNTO 6 Programmazione degli acquisti di beni e servizi** della Sezione Operativa (SeO) – (pag. 108) Vengono apportate le modifiche sulla base della programmazione comunale.

testo modificato come segue:

SETTORE TECNICO E TECNICO MANUTENTIVO				
OGGETTO APPALTO	DURATA	IMPORTO A BASE D'ASTA	IMPORTO (IVA esclusa) 2020	IMPORTO (IVA esclusa) 2021
MANUTENZIONE AREE VERDI E SGOMBERO NEVE GHIACCIO	01/11/2020- 30/10/2022	€ 72.000,00	€ 6.000,00	€ 36.000,00
SETTORE FINANZIARIO				

OGGETTO APPALTO	DURATA	IMPORTO A BASE D'ASTA	IMPORTO (IVA esclusa) 2020	IMPORTO (IVA esclusa) 2021
COPERTURE ASSICURATIVE DIVERSE	01/07/2020 – 30/06/2023	€ 120.000,00	€ 20.000,00	€40.000,00
<b>SETTORE QUALITA' DELLA VITA</b>				
OGGETTO APPALTO	DURATA	IMPORTO A BASE D'ASTA	IMPORTO (IVA esclusa) 2020	IMPORTO (IVA esclusa) 2021
SERVIZIO DI RISTORAZIONE SCOLASTICA	01/09/2020 – 31/08/2023	481.000,00	€ 53.444,45	€ 160.333,00

Al **PUNTO 7 Lavori Pubblici in conformità al programma triennale** della Sezione Operativa (SeO) – (pag. 109) Vengono apportate le modifiche sulla base della programmazione comunale.

Nella tabella che segue viene riportato l'elenco annuale delle opere pubbliche da realizzare nel periodo 2020/2021/2022, con valore superiore a €. 100.000,00. Il programma triennale e l'elenco annuale già approvati 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), con l'approvazione del Dup 2020 – 2022, viene aggiornato come segue:

<b>ALLEGATO 1 - SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020/2022</b>				
<b>DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MONTANARO</b>				
<b>QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA</b>				
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	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00
stanziamenti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
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	878.000,00	460.000,00	200.000,00	1.538.000,00
<b>Totali</b>	<b>1.128.000,00</b>	<b>460.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>1.788.000,00</b>

Si da atto, inoltre che, tutte le opere già previste ed inserite nel Dup e nella programmazione sono inserite del progetto di fattibilità tecnica ed economica se di importo maggiore di 1.000.000,00 o del documento di fattibilità delle alternative progettuali se di importo inferiore, ai sensi dell'art. 21, comma 3 del d.lgs.50/2016 e smi.

**ALLEGATO 1 - SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020/2022**

**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'interv.	importo compless. lavori	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	% 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 2020/2022**

**DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MONTANARO**

**ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI**

**Elenco degli immobili disponibili art. 21, comma 5, e art. 191 del D.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 2020/2022  
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			localizzazioni 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	
193314001220190000	1		2020	VIVIANA PERUZZO	SI	NO	001	001	1161	ITC11	5	OPERE E INFRASTRUTTURE SOCIALI ALTRE OPERE E INFRASTRUTTURE SOCIALI	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA CAMPANILE COMUNALE DEL COMPLESSO VITTONIANO	2	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00		50.000,00	6	2	
193314001220180000	2	E73E18000020005	2020	VIVIANA PERUZZO	SI	NO	001	001	1161	ITC11	99	INFRASTRUTTURE SOCIALI DIREZIONALI E AMMINISTRATIVE	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA PALAZZO MUNICIPALE	3	120.000,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00					
193314001220180000	3		2020	VIVIANA PERUZZO	SI	NO	001	001	1161	ITC11	1	OPERE E INFRASTRUTTURE SOCIALI ALTRE OPERE E INFRASTRUTTURE SOCIALI	REALIZZAZIONE OPERE DI URBANIZZAZIONE DEL PEC 5	1	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00		200.000,00	6		
193314001220180000	4	E77H15001910002	2020	VIVIANA PERUZZO	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	658.000,00	0,00	0,00	0,00	658.000,00	0,00					
193314001220180000	5		2021	VIVIANA PERUZZO	SI	NO	001	001	1161	ITC11	7	OPERE E INFRASTRUTTURE SOCIALI ALTRE OPERE E INFRASTRUTTURE SOCIALI	LAVORI DI SISTEMAZIONE STRADE PUBBLICHE: VIA F.LLI CERVI CERVI, VIA GOBETTI E4 VIA DON MINZONI	2	0,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00					
193314001220180000	6	E79D10000210004	2021	VIVIANA PERUZZO	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	210.000,00	0,00	0,00	210.000,00	0,00					
193314001220190000	7		2022	VIVIANA PERUZZO	SI	NO	001	001	1161	ITC11	99	OPERE E INFRASTRUTTURE SOCIALI ALTRE OPERE DI EDILIZIA PUBBLICA	LAVORI DI SISTEMAZIONE E MIGLIORAMENTO IMPIANTI SPORTIVI	2	0,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00					

**ALLEGATO 1 - SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020/2022  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MONTANARO**

**INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE**

IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTENZA 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	
150.000,00	CPA	2	SI	SI	1	189876	COMUNE DI MONTANARO	Ereditato da scheda D
120.000,00	ADN	3	SI	SI	2	189876	COMUNE DI MONTANARO	
200.000,00	URB	1	SI	SI	2	189876	COMUNE DI MONTANARO	
658.000,00	AMB	1	SI	SI	3	189876	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
01933140012201800005	E76E10000760004	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SERRAMENTI AL 1° PIANO SCUOLA MEDIA STATALE "G. CENA"	100.000,00	2	Parte dei lavori sono stati realizzati nei mesi di ottobre/novembre 2019

