

Al **paragrafo 1.3.1.** della Sezione Strategica (Ses) – **Sezione strategica** (pag. 5) viene inserita la precisazione inerente la scadenza del mandato e quindi la limitazione nel tempo degli obiettivi.

- *omissisparte invariata*

- *parte inserita:*

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

Al **punto 3, paragrafo 3.1.** della Sezione Strategica (Ses) – **Obiettivi individuati dal governo nazionale** (pag. 9) vengono rivisti i riferimenti alle disposizioni contenute nel DEF – Documento di economia e finanza e nella legge di bilancio 2019 con particolare riferimento alla manovra fiscale.

- *parte inserita:*

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

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

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

• **Punti essenziali del programma di politica economica e finanziaria.**

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

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

3.1.1. Variabili macroeconomiche

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Legge di bilancio 2019→ Il testo della legge di Bilancio 2019, approvato dal Consiglio dei Ministri è stato bocciato dalla Commissione Europea ed approderà, nei prossimi giorni, nell'aula parlamentare. Tra le novità contenute, ricordiamo la cosiddetta Pace Fiscale e un inizio per la Flat Tax. Stralciati invece Reddito di Cittadinanza e Quota 100: nella manovra sono stati stanziati i soldi per i due provvedimenti, che però verranno trattati con due appositi ddl distinti.

Al **punto 4, paragrafo 4.2.** della Sezione Strategica (Ses) – **Società ed enti partecipati** (pag. 20) si procede all'inserimento della nota che richiama la deliberazione di acquisizione di una nuova quota societaria relativa alla Centrale unica di committenza.

- *omissisparte invariata*
- *parte inserita:*

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

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

Al **punto 5, paragrafo 5.1** della Sezione Strategica (Ses. – **Risorse e sostenibilità economica – Situazione strutturale** pag. 22-23-24-25 e-26) si procede all'aggiornamento riportando i dati contabili riportati nel Bilancio di Previsione 2019-2021.

5. Risorse e sostenibilità economica finanziaria

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

5.1. Situazione Strutturale

5.1.1 Grado di autonomia dell'Ente

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

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

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

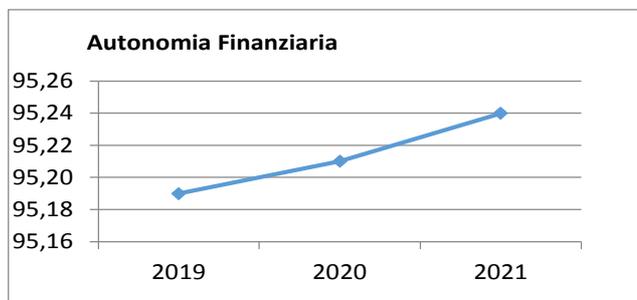
Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità del Comune di reperire, con mezzi propri, le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale, erogazione di servizi ecc...

L'analisi dell'autonomia finanziaria assume una crescente rilevanza in un periodo di forte decentramento e di progressiva fiscalizzazione locale. Il sistema finanziario degli enti locali, in passato basato

prevalentemente sui trasferimenti statali, è ora basato prevalentemente sull'autonomia finanziaria dei Comuni, ossia sulla capacità dell'ente di reperire, con mezzi propri, le risorse da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività.

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

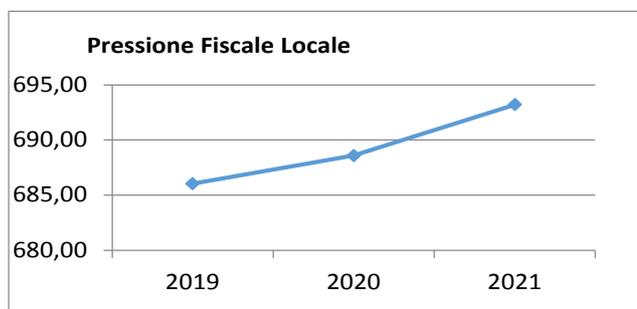
Autonomia Finanziaria	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	95,19 %	95,21 %	95,24 %



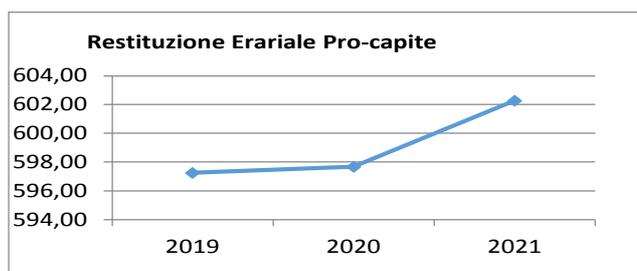
5.1.2 Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite;

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

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



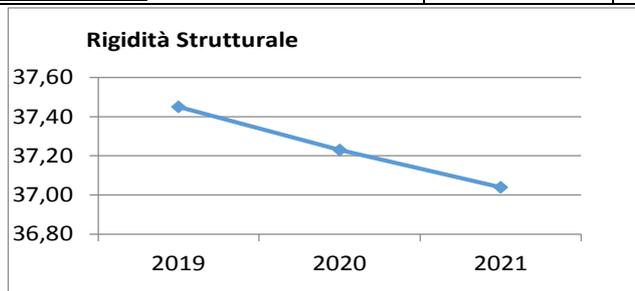
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 597,24	€ 597,66	€ 602,27



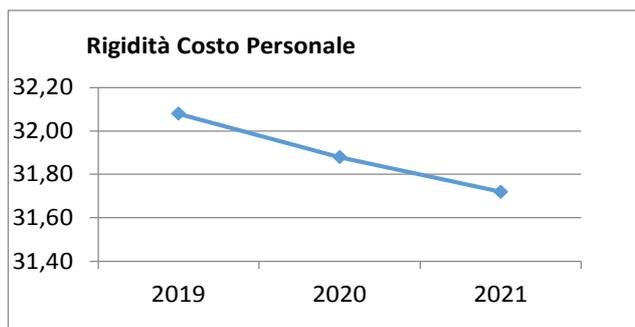
5.1.3 Grado di rigidità del bilancio

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

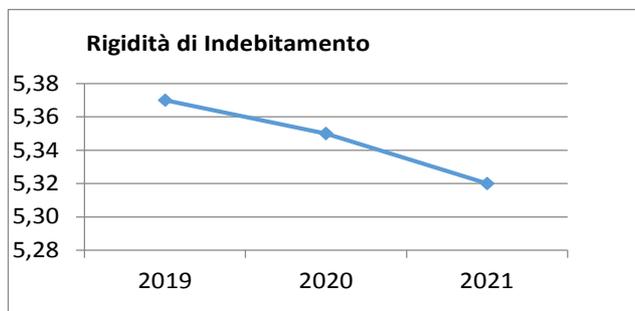
Rigidità strutturale	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	37,45 %	37,23 %	37,04 %



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



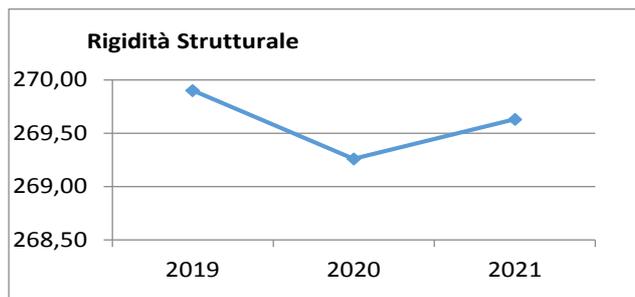
Rigidità indebitamento	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	5,37 %	5,35 %	5,32 %



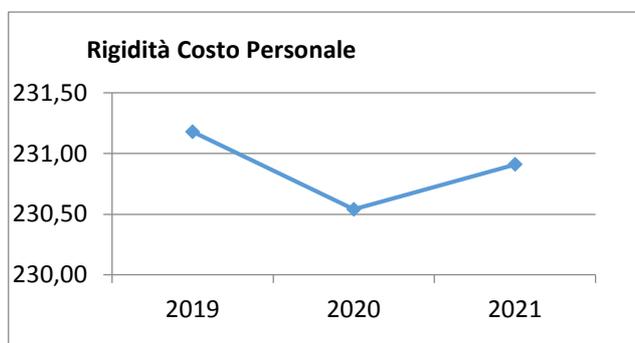
5.1.4 • Grado di rigidità pro-capite

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

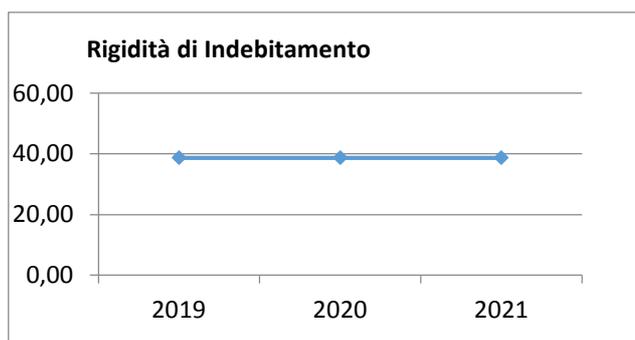
Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	269,90 €	269,26 €	269,63 €



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



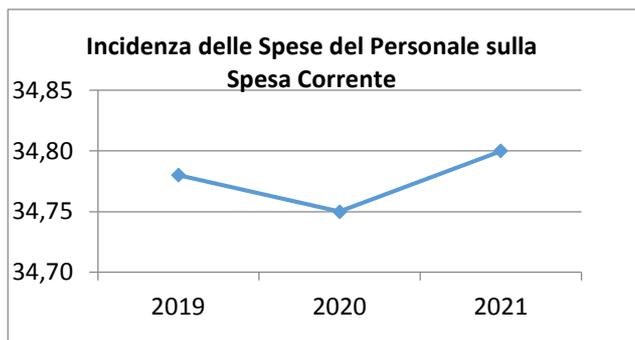
Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	38,72 €	38,72 €	38,72 €



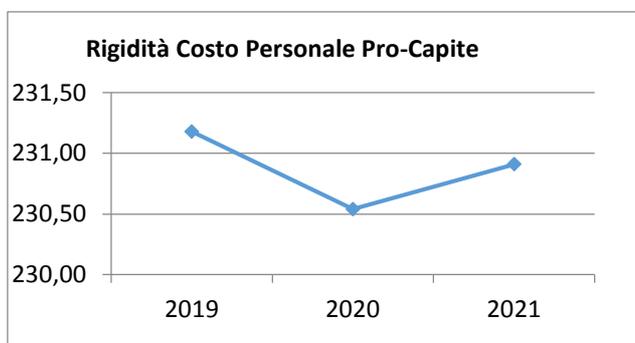
5.1.5 Costo del personale

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

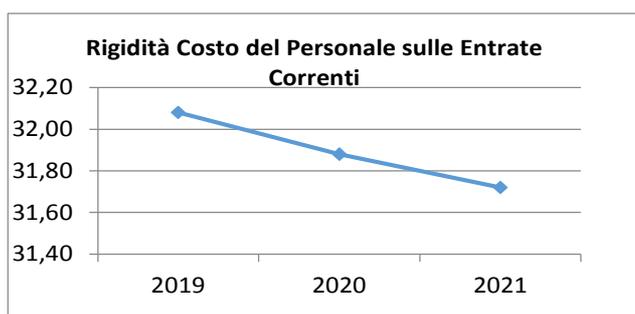
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	34,78 %	34,75 %	34,80 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	231,18 €	230,54 €	230,91 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
$\frac{\text{Spesa personale + Irap}}{\text{Entrate correnti}}$	32,08 %	31,88 %	31,72 %



Al punto 5.2, paragrafo 5.2.1 (pag. 27) 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 di bilancio 2018/2020, adottata con delibera della Giunta Comunale n. 148 del 14/11/2018 (Variazione n.16).

1° parte

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

Pagina successiva

Al punto 5.2, paragrafo 5.2.2 (pag. 29) 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:

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

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. 39-40-41 e 42) – 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 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	34.016,32	33.466,32	33.466,32
		cassa	46.204,58		
	2-Segreteria generale	comp	303.617,00	303.627,00	303.037,00
		cassa	333.065,16		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	150.440,00	149.275,00	149.075,00
		cassa	161.295,94		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	73.960,00	73.810,00	73.810,00
		cassa	77.930,04		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	177.734,00	176.101,00	176.101,00
		cassa	228.749,63		
	6-Ufficio tecnico	comp	100.940,00	99.860,00	99.860,00
		cassa	131.091,17		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	135.625,00	120.695,00	120.695,00
		cassa	142.195,19		
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	11-Altri servizi generali	comp	44.882,00	45.958,00	46.394,00
		cassa	47.639,52		
		Totale Missione 1	comp	1.021.214,32	1.002.792,32
		cassa	1.168.171,23		
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 2	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	176.670,00	176.770,00	176.420,00
		cassa	182.590,68		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3	comp	176.670,00	176.770,00	176.420,00
	cassa	182.590,68			
4-Istruzione e diritto allo studio	1-Istruzione prescolastica	comp	49.940,00	49.940,00	49.940,00
		cassa	52.960,24		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	94.697,00	94.100,00	93.600,00
		cassa	146.133,87		
	4-Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	271.310,00	274.610,00	274.210,00	

		cassa	357.893,04		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	415.947,00	418.650,00	417.750,00
		cassa	556.987,15		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali					
	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	113.471,00	114.462,00	114.462,00
		cassa	132.015,61		
	Totale Missione 5	comp	113.471,00	114.462,00	114.462,00
		cassa	132.015,61		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero					
	1-Sport e tempo libero	comp	29.186,00	29.201,00	29.201,00
		cassa	40.831,68		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	29.186,00	29.201,00	29.201,00
		cassa	40.831,68		
7-Turismo					
	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 7	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	67.820,00	67.320,00	67.320,00
		cassa	69.210,35		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	4.788,00	4.500,00	4.500,00
		cassa	6.144,29		
	Totale Missione 8	comp	72.608,00	71.820,00	71.820,00
		cassa	75.354,64		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	59.555,00	57.255,00	56.855,00
		cassa	79.561,81		
	3-Rifiuti	comp	878.176,00	891.258,58	900.035,06
		cassa	1.178.152,62		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 9	comp	937.731,00	948.513,58	956.890,06
		cassa	1.257.714,43		
10-Trasporti e diritto alla mobilità					
	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
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	274.650,00	274.150,00	274.550,00
		cassa	417.576,50		
	Totale Missione 10	comp	274.650,00	274.150,00	274.550,00
		cassa	417.576,50		
11-Soccorso civile					
	1-Sistema di protezione civile	comp	1.440,00	1.440,00	1.440,00
		cassa	1.586,45		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	1.440,00	1.440,00	1.440,00
		cassa	1.586,45		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	7.200,00	10.200,00	7.200,00
		cassa	7.200,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	9.323,00	9.335,00	9.335,00
		cassa	14.393,03		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	41.450,00	41.450,00	41.450,00
		cassa	42.018,08		
	5-Interventi per le famiglie	comp	172.660,00	172.660,00	172.660,00
		cassa	178.013,70		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	950,00	950,00	950,00
		cassa	950,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	42.050,00	40.250,00	40.250,00
		cassa	73.803,08		
	Totale Missione 12	comp	273.633,00	274.845,00	271.845,00
		cassa	316.377,89		
13-Tutela della salute					
	1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
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	38.705,00	38.205,00	38.205,00
		cassa	40.429,66		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 14	comp	38.705,00	38.205,00	38.205,00
		cassa	40.429,66		
15-Politiche per il lavoro e la					

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

Al paragrafo 6.6 della Sezione Strategica (Ses) – Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale (pag. 43) – vengono riportate le nuove fonti di finanziamento relative agli investimenti programmati per il triennio 2019-2021

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

Al **paragrafo 7** della Sezione Strategica (Ses) – **Indebitamento** (pag. 44) – si procede all'aggiornamento riportando i dati contabili del triennio.

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

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

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

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

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

Al **paragrafo 8** della Sezione Strategica (Ses) – **Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa** (pag. 45 e46) – si procede all'aggiornamento riportando i dati contabili riportati nell'Allegato 9 del Bilancio di Previsione 2019 di cui al D.Lgs.118

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

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

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

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

Al **PUNTO 1 ENTRATE** della Sezione Operativa (SeO) –(da pag. 49 a pag. 59) – 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 2019/2021, in corso di approvazione.

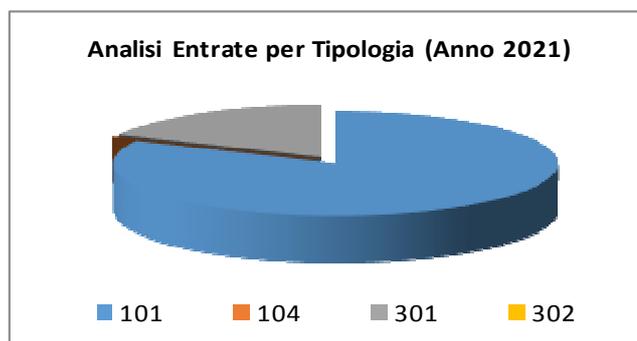
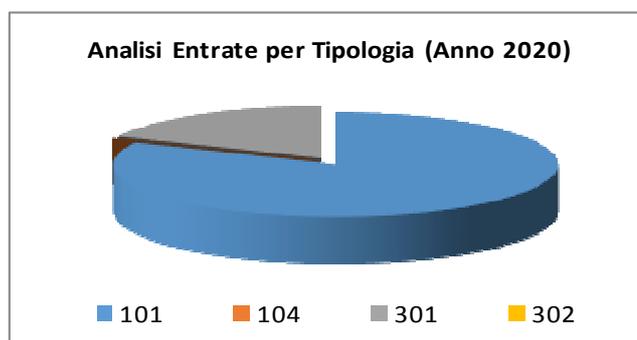
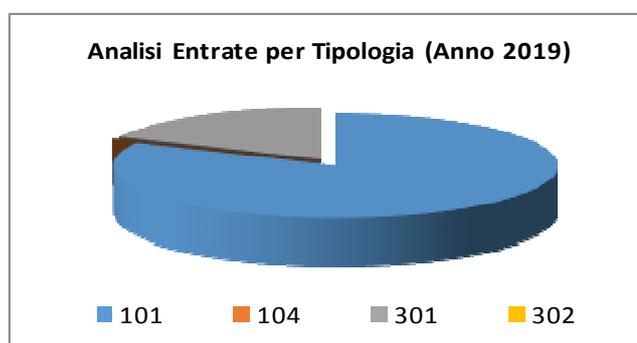
omissis..

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

1.4. Analisi entrate: Entrate tributarie – Titolo I

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



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

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

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

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

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

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

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

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

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

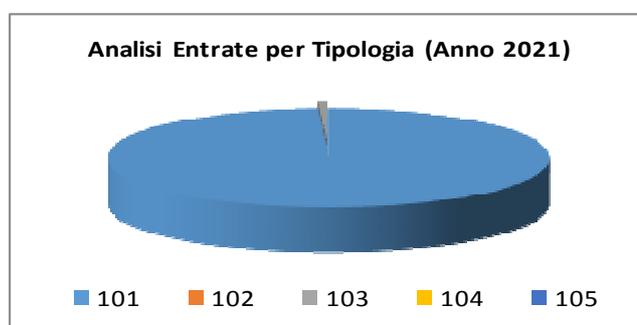
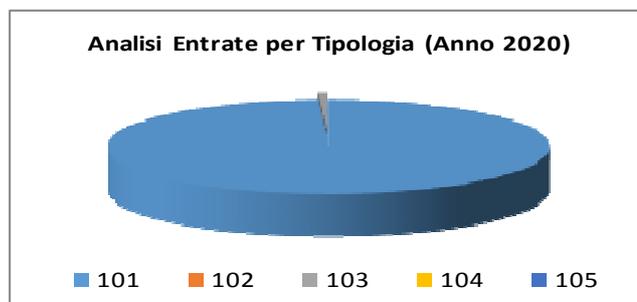
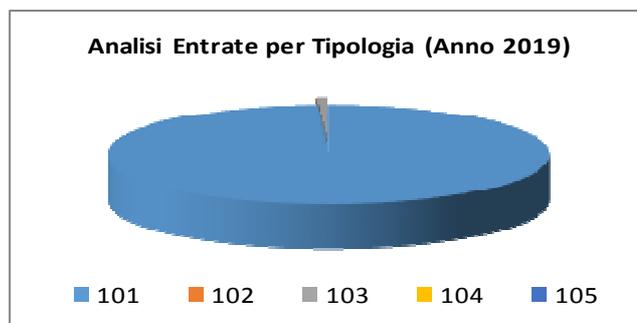
Previsione attività di recupero evasione tributaria

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

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

1.3. Analisi entrate: Trasferimenti correnti- Titolo II

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

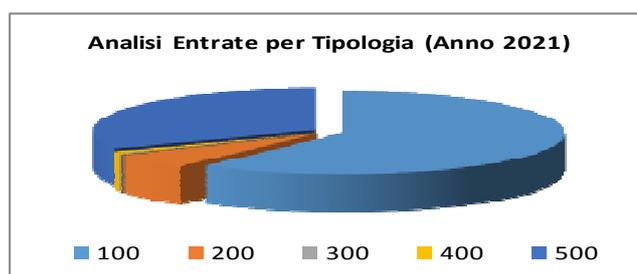
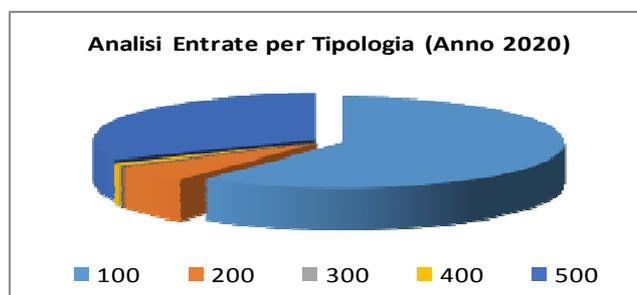
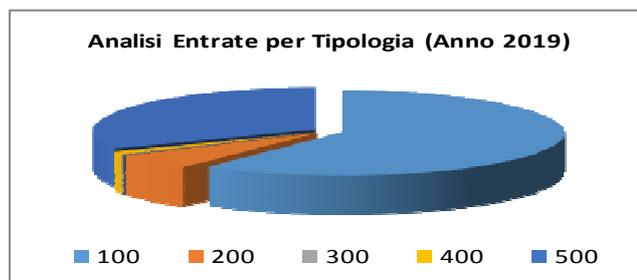


Le entrate da trasferimenti correnti, analizzate per categoria, misurano la contribuzione da parte dello Stato, della Regione e di altri enti del settore pubblico, finalizzata sia ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente che ad erogare i servizi di propria competenza.

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

1.4. Analisi entrate: Entrate extratributarie – Titolo III

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



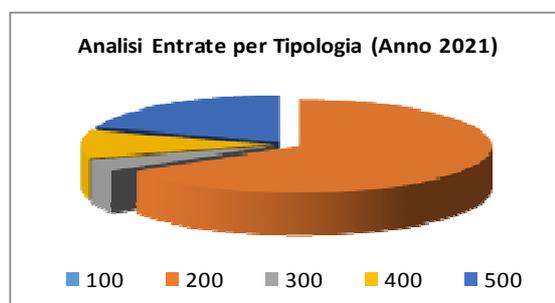
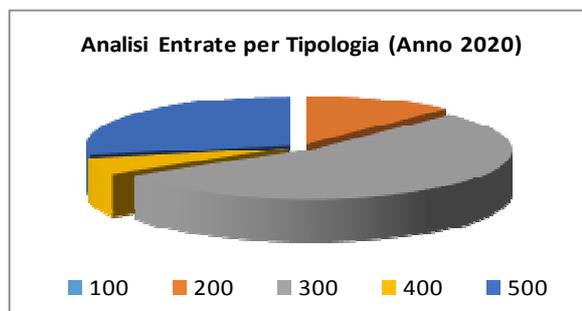
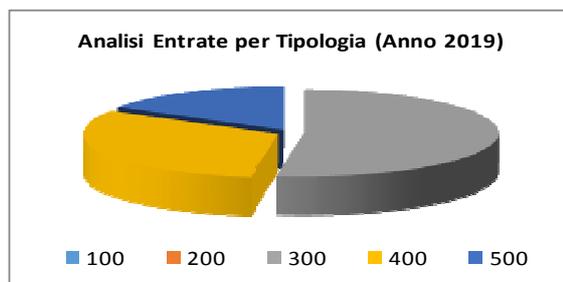
Le entrate extratributarie contribuiscono, insieme alle entrate dei primi due titoli, a determinare l'ammontare complessivo delle risorse destinate al finanziamento della spesa corrente.

Le principali risorse che compongono il Titolo III sono:

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

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

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



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

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

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

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

- €. 6.000,00 relativi al diritto di superficie per concessione area comunale - per il triennio dal 2019 al 2021;

- €. 140.000,00 relativi ai proventi da concessioni d'interessi anno di competenza 2019 – 61.000,00 anni di competenza 2020 e 2021.
- €. 44.000,00 derivanti da alienazione di un terrenocomunale

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

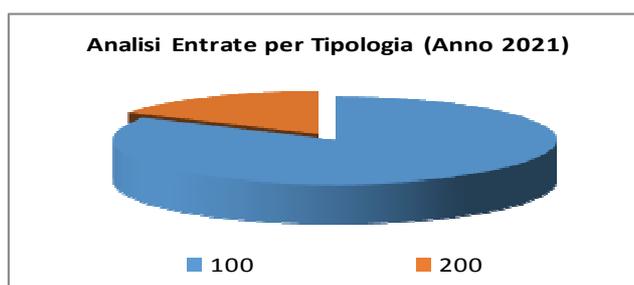
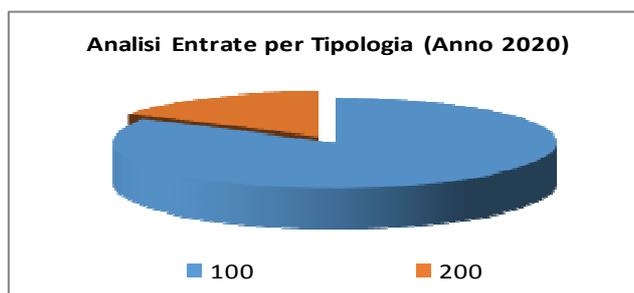
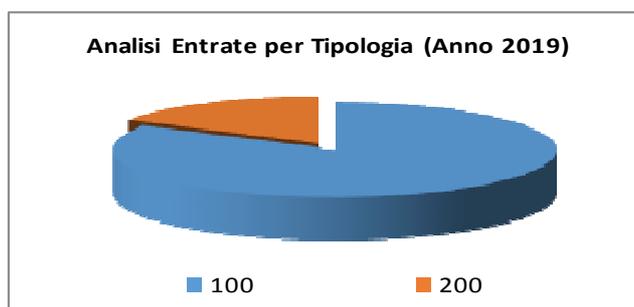
Le entrate del titolo VII riportano le previsioni di una particolare fonte di finanziamento a breve costituita dalle anticipazioni da istituto tesoriere.

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

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

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

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



Al **PUNTO 2 Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti** della Sezione Operativa (SeO) –(pag. 60) –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 fine 2019/2021, 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:

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

Al **PUNTO 3 SPESA** della Sezione Operativa (SeO) –(da pag. 61 a pag 98) 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 2019/2021, in corso di approvazione (Viene inserita la nuova Missione n.16 paragrafo 3.1.13 – pag. 90). 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 2019-2021 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

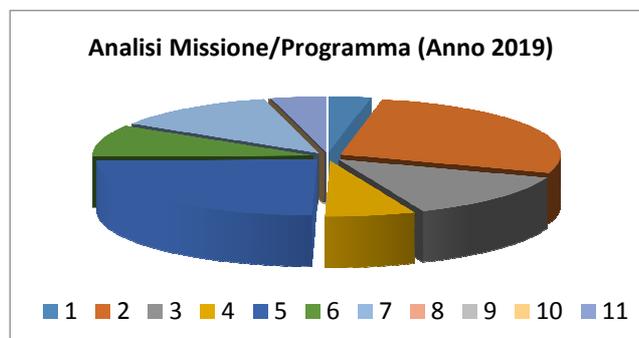
Le missioni e i Programmi sono quelli istituzionalmente previsti dal Decreto Legislativo e specificatamente dettagliate nel Riepilogo Generale delle Spese per Missioni di cui all’allegato n.7 al Bilancio di Previsione (dati finanziari) e nel Riepilogo per Titoli.

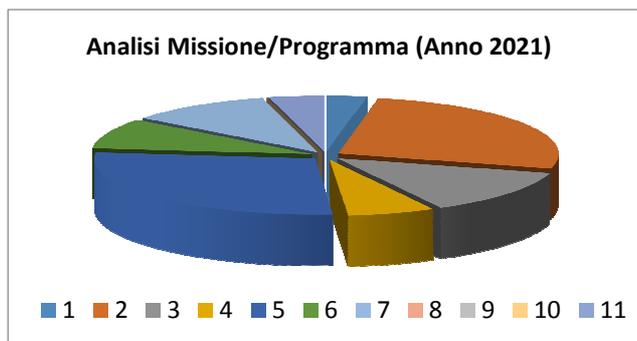
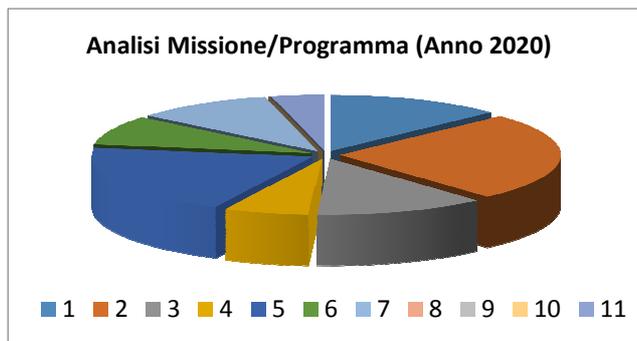
<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	1.117.014,32	1.189.792,32	1.149.438,32
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	1.387.702,29		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	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	176.670,00	176.770,00	176.420,00
		<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	182.590,68		
		previsione di competenza	754.037,00	554.650,00	417.750,00
		<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	884.319,42		
		previsione di competenza	113.471,00	114.462,00	114.462,00
		<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	141.475,59		
		previsione di competenza	29.186,00	29.201,00	29.201,00
		<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	40.831,68		
		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 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	75.808,00	274.920,00	75.820,00
		<i>di cui già impegnato</i>	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	78.554,64		
		previsione di competenza	963.731,00	1.632.513,58	982.890,06
		<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	2.070.496,06		

Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	274.650,00	334.150,00	584.550,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	510.462,92		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	1.440,00	1.440,00	1.440,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.586,45		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	412.133,00	274.845,00	481.845,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	485.433,88		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	38.705,00	38.205,00	38.205,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	57.080,59		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	1.500,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.983,61		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	100,00	100,00	100,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	100,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	233.014,04	252.426,04	272.520,04
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	34.506,75		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	203.829,58	203.829,58	203.829,58
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	203.829,58		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	100.000,00	100.000,00	100.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	100.000,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	807.500,00	807.500,00	807.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	892.672,55		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	5.302.788,94	5.984.804,52	5.435.971,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	7.073.626,69		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	5.302.788,94	5.984.804,52	5.435.971,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	7.073.626,69		

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

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





PROGRAMMA 1 – ORGANI ISTITUZIONALI

- *omissis.. obiettivi invariati*

obiettivo modificato: Adempimenti in materia di igiene e sicurezza del lavoro -D.Lgs. 81/2008 e smi: Per quanto concerne la gestione degli adempimenti per la tutela e la sicurezza sul lavoro, nel mese di luglio 2019, in coincidenza con la scadenza dell'incarico attualmente in essere con apposita ditta, le competenze saranno riviste e prese in carico dal servizio Tecnico e tecnico manutentivo.

PROGRAMMA 5 – GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI

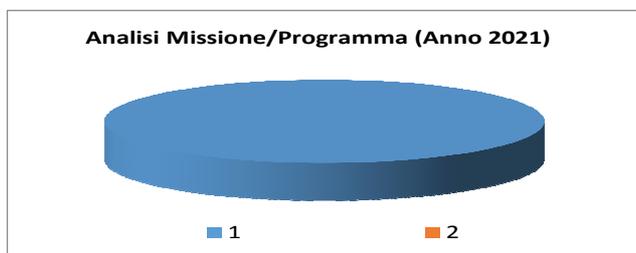
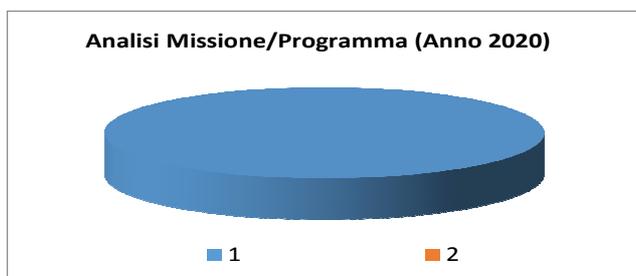
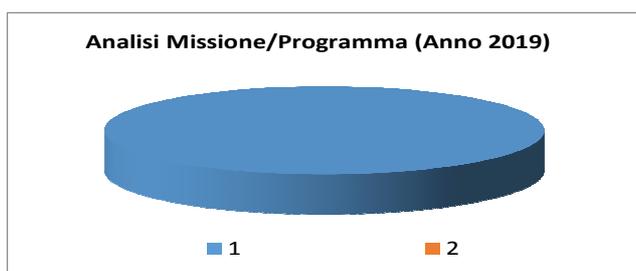
- *omissis.. obiettivi invariati*

- *obiettivo modificato:* investimenti relativi alla manutenzione straordinaria nell'anno 2019 con valorizzazione del patrimonio comunale, attraverso interventi finalizzati al recupero e valorizzazione. In particolare, per l'anno 2019:

- manutenzione straordinaria stabile ex scuole Bertini
- manutenzione straordinaria tetto del Castello;
- manutenzione straordinaria immobili comunali opere edili ed elettriche

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

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

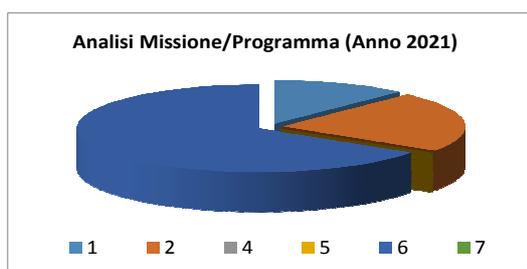
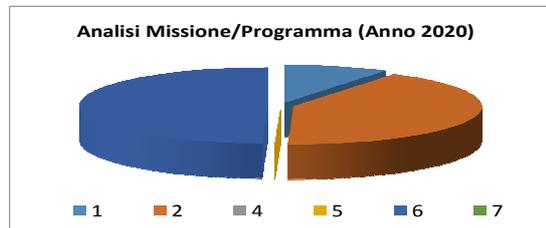
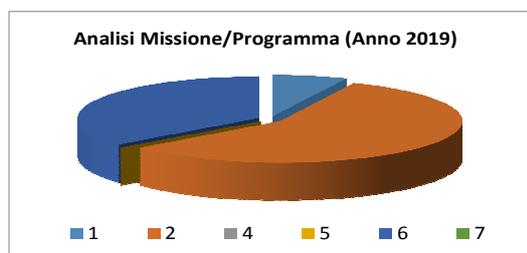


PROGRAMMA 1 – POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA

- *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. Obiettivo primario si conferma la razionalizzazione del controllo sul territorio da parte della Polizia Locale con intensificazione della vigilanza, in particolare nella zona della piazza L. Massa ed in prossimità delle aree a più alta concentrazione di auto. La presenza dei vigili urbani sul territorio deve avere come obiettivo principale l'educazione dei cittadini al rispetto delle regole e soprattutto al rispetto della nostra comunità.
- Garantire una gestione integrata delle banche dati comunali attraverso l'acquisto di un nuovo software collegati alle altre banche dati comunali;
- *omissis.. obiettivi invariati*

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

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

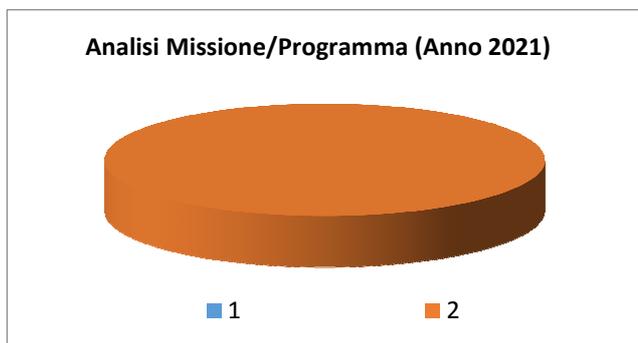
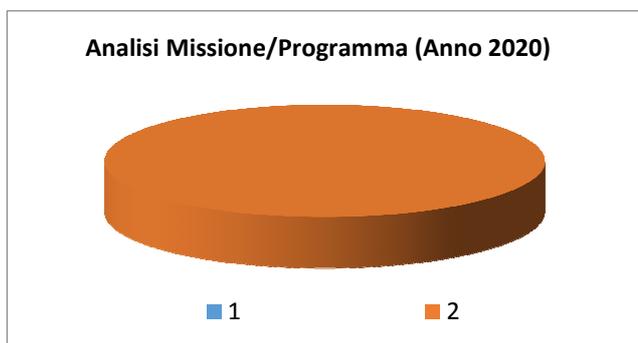
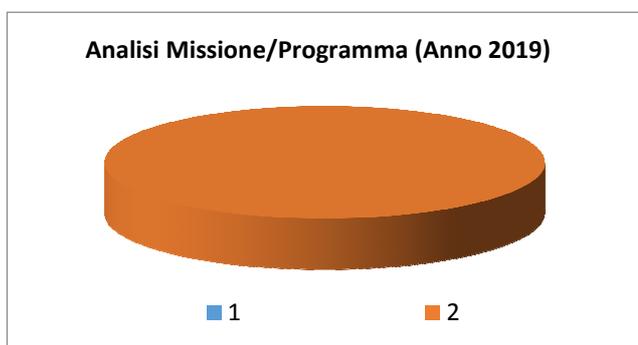


PROGRAMMA 1 – ISTRUZIONE PRESCOLASTICA E PROGRAMMA 2 – ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA

- *omissis.. obiettivi invariati*
- *obiettivo modificato:* proseguimento e completamento della messa in sicurezza dei plessi scolastici, con particolare riferimento al plesso scolastico di Via Caffaro, ang. via Ubertini (scuole elementari) secondo il piano di finanziamento predisposto dalla Regione Piemonte (intervento inserito nel piano triennale 2015/2017 Edilizia scolastica regionale, ma, allo stato attuale, non finanziato) e interventi da attuare con risorse proprie.
- proseguimento delle attività di messa in sicurezza delle scuole medie, con particolare riferimento ai serramenti.
- *omissis.. obiettivi invariati*

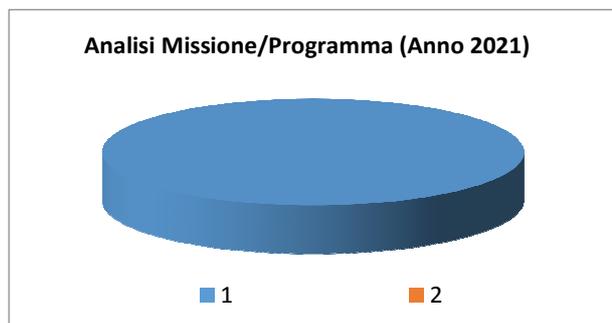
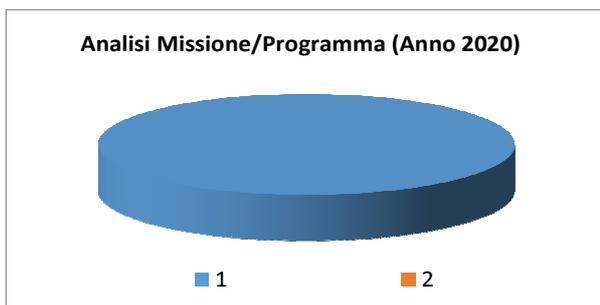
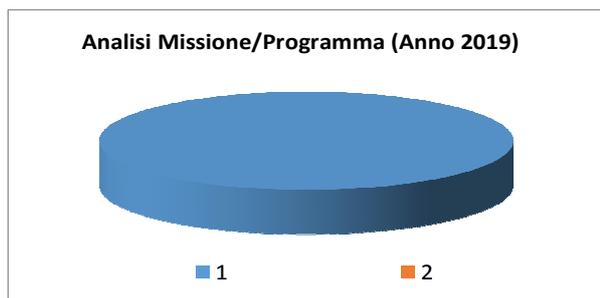
All'interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi:

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



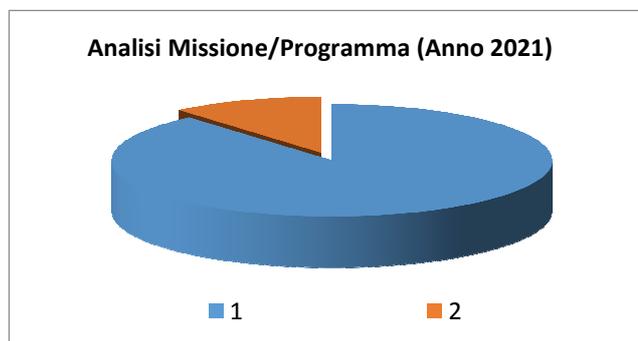
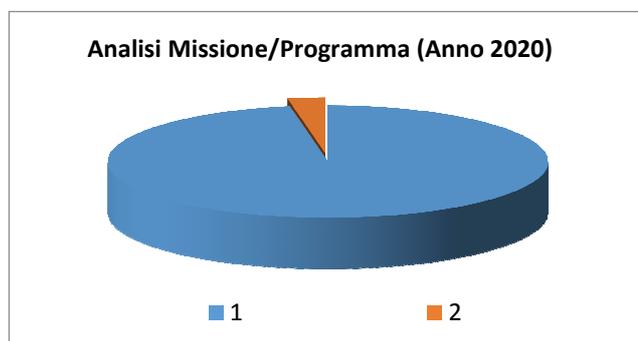
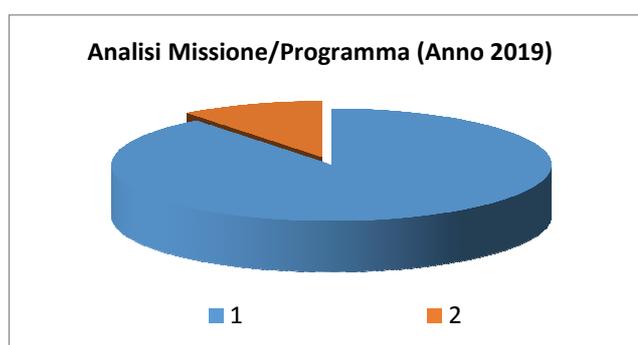
All'interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi:

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



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

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

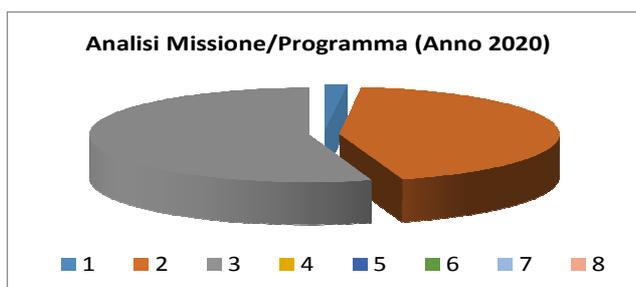
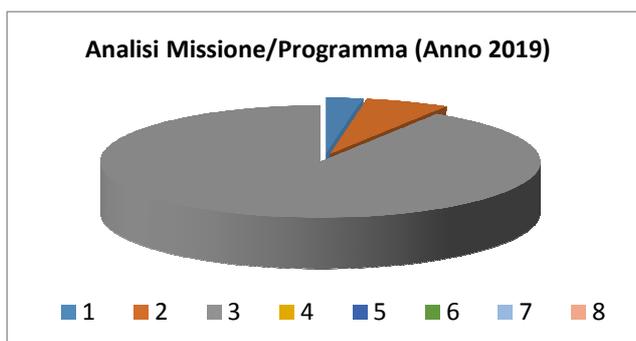


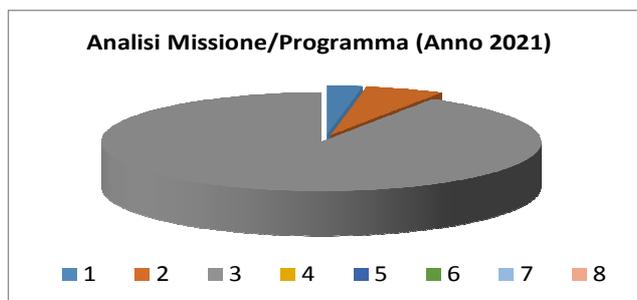
PROGRAMMA 1 – URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO

- omissis.. obiettivi invariati
- *obiettivo modificato*: Realizzazione delle opere di urbanizzazione del Pec 5 a seguito dell'incameramento della fideiussione contratta nell'ottobre 2006 dai proponenti del predetto Pec 5.
- omissis.. obiettivi invariati

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

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



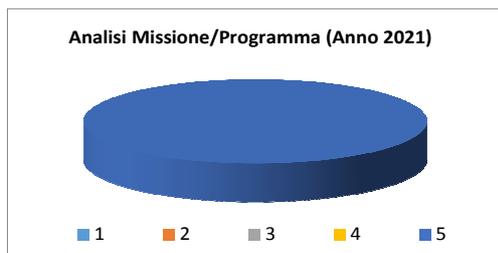
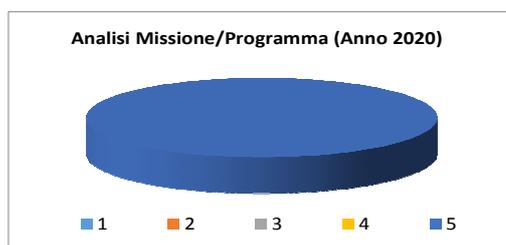
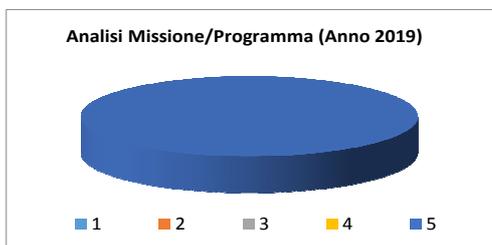


PROGRAMMA 2 – TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE

- *omissis.. obiettivi invariati*
- *obiettivo modificato: realizzare gli interventi finalizzati al completamento del Bacino di laminazione Rio Fossasso*
- *omissis.. obiettivi invariati*

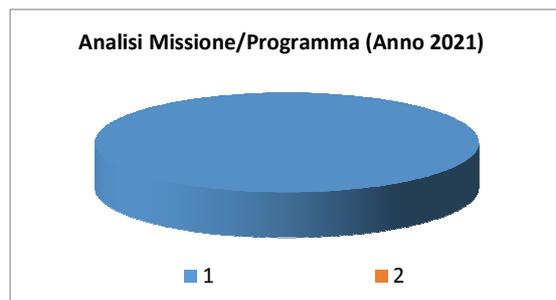
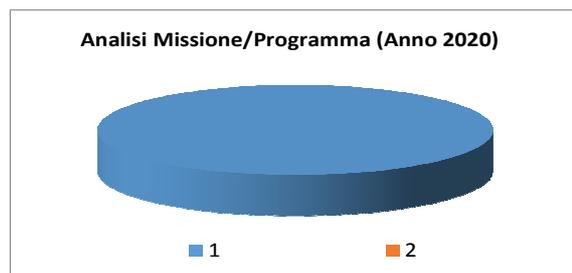
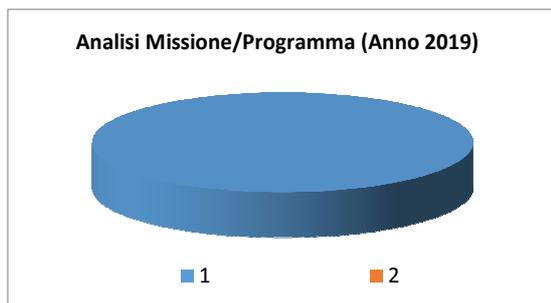
All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi:

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



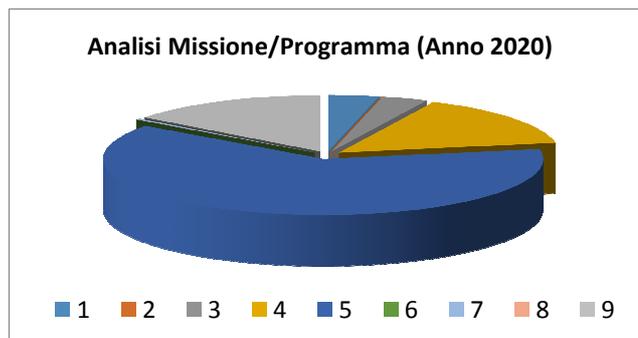
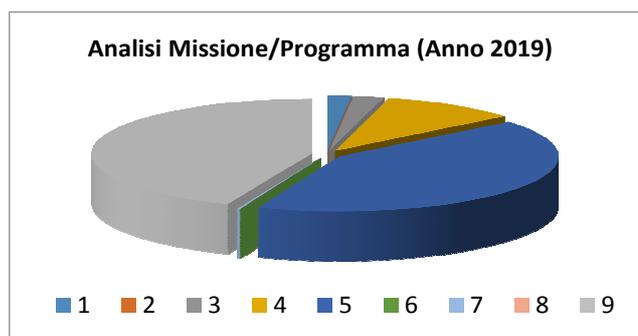
All'interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi:

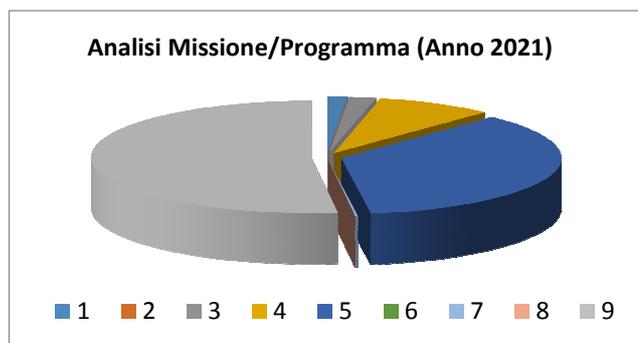
<i>Programma</i>			<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
1	Sistema di protezione civile	comp	1.440,00	1.440,00	1.440,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.586,45		
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	1.440,00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



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

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





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

- *paragrafo aggiunto:*

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

Motivazione e obiettivo:

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

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

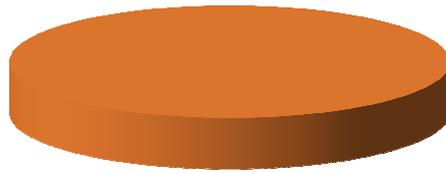
- *omissis.. obiettivi invariati*

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

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

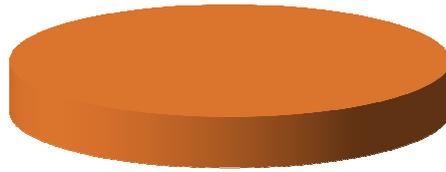
Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	38.705,00	38.205,00	38.205,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	57.080,59		
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00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

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



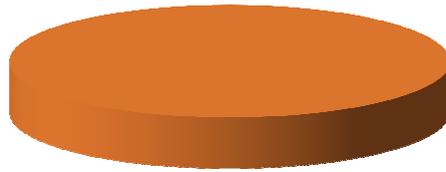
■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

Inserita la Missione 16 in quanto, in precedenza, non aveva stanziamenti:

3.1.13 MISSIONE 16 –AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

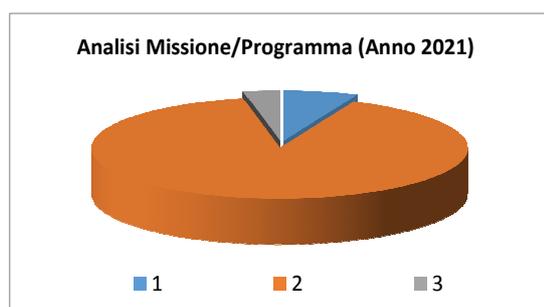
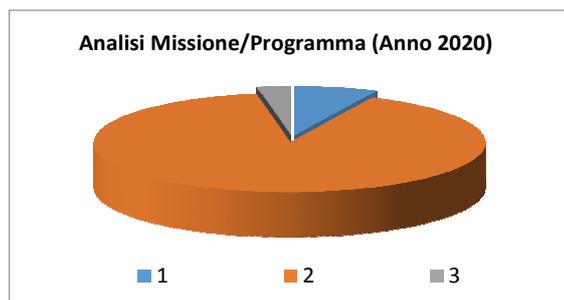
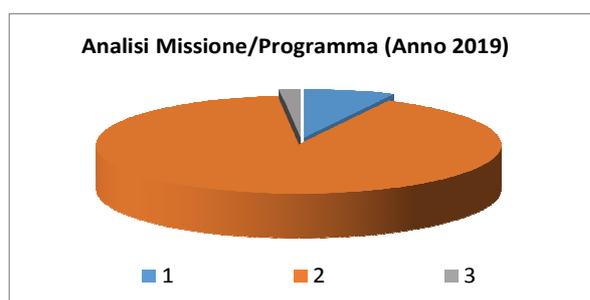
Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	1.500,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.983,61		
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE		comp	1.500,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00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

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

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

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

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

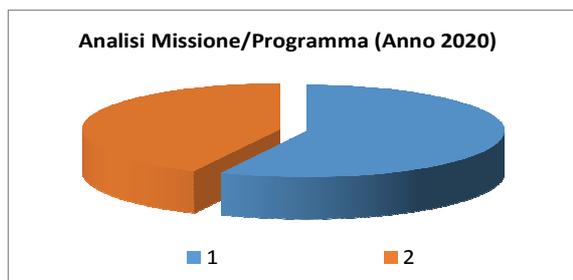
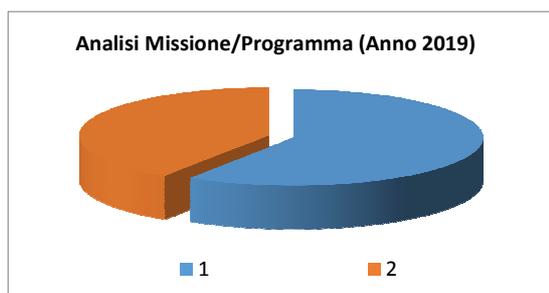


testo adeguato: Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti. Per il triennio l'accantonamento è di circa lo 0,48%.

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

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

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



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

(Missione 60 – invariata)

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

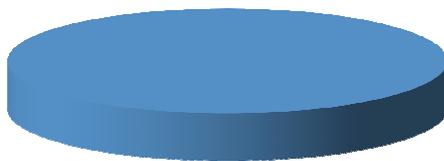
Programma			Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	807.500,00	807.500,00	807.500,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	892.672,55		
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE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

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



■ 1 ■ 2

4. Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>
-	1.490,77	0,00	0,00
n° 188 - NOLEGGIO SISTEMI MULTIFUNZIONE DA DARE IN DOTAZIONE AGLI UFFICI DEL SERVIZIO FINANZIARIO PER IL PERIODO 1/3/2017 - 28/2/2021. IMPEGNO DI SPESA. - ANNO 2017	743,71	0,00	0,00
n° 189 - NOLEGGIO SISTEMI MULTIFUNZIONE DA DARE IN DOTAZIONE AGLI UFFICI DEL SERVIZIO FINANZIARIO PER IL PERIODO 1/3/2017 - 28/2/2021. IMPEGNO DI SPESA. - UFFICIO TRIBUTI ANNO 2019	743,71	0,00	0,00
n° 243 - servizio luce e servizi connessi anno 2019	130.032,53	0,00	0,00
n° 267 - NOLEGGIO N. 2 FOTORIPRODUTTORI PER UFFICIO SCUOLA E BIBLIOTECA. IMPEGNO DI SPESA PER IL TRIENNIO 2018/2020 A FAVORE DELLA DITTA FUTURTECNICA AGGIUDICATARIA DEL SERVIZIO.anno 2019	487,96	487,96	0,00
n° 268 - NOLEGGIO N. 2 FOTORIPRODUTTORI PER UFFICIO SCUOLA E BIBLIOTECA. IMPEGNO DI SPESA PER IL TRIENNIO 2018/2020 A FAVORE DELLA DITTA FUTURTECNICA AGGIUDICATARIA DEL SERVIZIO. anno 2019	487,96	487,96	0,00
n° 276 - NOLEGGIO FOTOCOPIATORE IN DOTAZIONE ALL'AREA TECNICA PER IL PERIODO DAL 1° MAGGIO 2015 AL 30 APRILE 2020 - IMPEGNO DI SPESA PER QUOTA ANNO 2019	732,00	244,00	0,00
n° 277 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI PULIZIA DEI LOCALI COMUNALI. PERIODO 01/04/2018-31/12/2019. INDIZIONE DI PROCEDURA NEGOZIATA TRAMITE IL MERCATO ELETTRONICO (MEPA). DETERMINAZIONE A CONTRARRE.	13.812,00	0,00	0,00
n° 278 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI PULIZIA DEI LOCALI COMUNALI. PERIODO 01/04/2018-31/12/2019. INDIZIONE DI PROCEDURA NEGOZIATA TRAMITE IL MERCATO ELETTRONICO (MEPA). DETERMINAZIONE A CONTRARRE.	654,00	0,00	0,00
n° 279 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI PULIZIA DEI LOCALI COMUNALI. PERIODO 01/04/2018-31/12/2019. INDIZIONE DI PROCEDURA NEGOZIATA TRAMITE IL MERCATO ELETTRONICO (MEPA). DETERMINAZIONE A CONTRARRE.	324,00	0,00	0,00
n° 280 - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI PULIZIA DEI LOCALI COMUNALI. PERIODO 01/04/2018-31/12/2019. INDIZIONE DI PROCEDURA NEGOZIATA TRAMITE IL MERCATO ELETTRONICO (MEPA). DETERMINAZIONE A CONTRARRE.	6.960,00	0,00	0,00
n° 288 - ELABORAZIONI E ADEMPIMENTI CONTABILI, FISCALI ECC. PERIODO 2018/2021 - QUOTA 2019	6.498,94	6.328,40	0,00
n° 300 - cattura e mantenimento di animali domestici (cani e gatti) randagi a seguito di convenzione per il periodo 01.02.2016 - 31.01.2019. quota anno 2019	595,40	0,00	0,00
n° 361 - QUOTA CAPITALE MUTUO ACQUEDOTTO CENTRO STORINO	0,00	0,00	0,00
n° 374 - IRAP SU COMPENSO RICONOSCIUTO AL NUCLEO DI VALUTAZIONE MONOCRATICO ANNO 2019	109,23	0,00	0,00
n° 384 - abbasso di € 6100,01, segue integrazione LAVORI DI MANUTENZIONE STRADE COMUNALI (PERIODO 01/04/2017 - 31/03/2019)	32.000,00	0,00	0,00
n° 436 - AFFIDAMENTO SERVIZI EDUCATIVI. PERIODO GIUGNO 2018/AGOSTO 2020. INDIZIONE PROCEDURA NEGOZIATA AI SENSI DELL'ART.36/COMMA 2/LETT.A) DEL D.L.G.S. N.50/2016 E S.M.I. DETERMINA A CONTRARRE. ANNO 2019	15.657,00	9.410,60	0,00
n° 451 - Gestione calore Palazzo anno 2019	26.855,38	26.855,38	0,00
n° 452 - Gestione calore Cà Mescarlin anno 2019	13.227,12	13.227,12	0,00
n° 453 - Gestione calore scuole medie anno 2019	21.217,28	21.217,28	0,00
n° 454 - Gestione calore centro sportivo anno 2019	8.370,81	8.370,81	0,00
n° 455 - Gestione calore magazzino anno 2019	400,00	400,00	0,00
n° 456 - Gestione calore stabile di via Bertini anno 2019	16.728,14	16.728,14	0,00
n° 457 - Gestione calore centro anziani anno 2019	6.958,42	6.958,42	0,00
n° 458 - Gestione calore scuola materna anno 2019	4.609,78	4.609,78	0,00
n° 459 - Gestione calore scuola elementare anno 2019	22.000,00	22.000,00	0,00
n° 460 - Gestione calore cucina scuole anno 2019	2.000,00	2.000,00	0,00
n° 461 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019	15.971,36	0,00	0,00
n° 462 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019	273,58	0,00	0,00
n° 463 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019	3.670,51	0,00	0,00
n° 464 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019	923,50	0,00	0,00
n° 465 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019	719,70	0,00	0,00

n° 466 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019	445,26	0,00	0,00
n° 467 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019	258,17	0,00	0,00
n° 468 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019	364,36	0,00	0,00
n° 469 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019	1.665,22	0,00	0,00
n° 470 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019	137,26	0,00	0,00
n° 471 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019	200,00	0,00	0,00
n° 472 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019	97,34	0,00	0,00
n° 473 - GARA SERVIZI ASSICURATIVI 30.6.2017/30.6.2020 - ANNO 2019 VOLONTARI PROTEZIONE CIVILE	200,00	0,00	0,00
n° 474 - AFFIDAMENTO INCARICO DI RESPONSABILE DELLA PROTEZIONE DEI DATI (RPD) AI SENSI DELL'ART. 37 DEL REGOLAMENTO U.E. 2016/679 - anno 2019 (gg.365)	2.171,60	2.171,60	0,00
n° 542 - gestione pubblica illuminazione comprensiva di manutenzione e fornitura energia per 40 punti luce di proprietà comunale - quota parte anno 2017. integrata di € 500 con det. 283/25.11.2013	3.114,71	0,00	0,00
n° 550 - SERVIZI ASSICURATIVI PER RESPONSABILITA' PATRIMONIALE E PER TUTELA LEGALE PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019	4.000,00	0,00	0,00
n° 551 - SERVIZI ASSICURATIVI PER RESPONSABILITA' PATRIMONIALE E PER TUTELA LEGALE PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019	3.520,00	0,00	0,00
n° 552 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019 - ALL RISKS	293,82	0,00	0,00
n° 553 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019 - INFORTUNI	353,00	0,00	0,00
n° 554 - APPALTO PER I SERVIZI ASSICURATIVI DEL COMUNE DI MONTANARO PERIODO 30.06.2017/30.06.2020 - ANNO 2019 - AUTO RISCHI	1.000,00	0,00	0,00
n° 607 - CONVENZIONE TRA IL COMUNE DI MONTANARO E LA SCUOLA DELL'INFANZIA PARITARIA AUTONOMA DI MONTANARO "ASILO INFANTILE PETITTI" PER IL TRIENNIO 1° LUGLIO 2017/30 GIUGNO 2020. IMPEGNO DI SPESA. Anno 2017	10.000,00	0,00	0,00
n° 663 - SERVIZIO DI RISTORAZIONE SCOLASTICA. AFFIDAMENTO GESTIONE INCASSI APPROVAZIONE BOZZA DI CONVENZIONE PER L'ANNO SCOLASTICO 2018/2019. - ANNO 2019	400,00	0,00	0,00
n° 664 - SERVIZIO DI RISTORAZIONE SCOLASTICA. AFFIDAMENTO GESTIONE INCASSI. APPROVAZIONE BOZZA DI CONVENZIONE PER L'ANNO SCOLASTICO 2018/2019. - ANNO 2019	750,00	0,00	0,00
n° 713 - OPI SIOPE+ AFFIDAMENTO SERVIZIO DI INTERMEDIAZIONE PER IL PERIODO 01.10.2018/30.09.2021. - anno 2019	1.647,00	1.647,00	0,00
n° 745 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE AREE VERDI E SGOMBERO NEVE GHIACCIO (PERIODO 01/02/2017 - 31/01/2019) - DETERMINA A CONTRATTARE (ART.192 TESTO UNICO N. 267 DEL 18/08/2000) - INDIZIONE DI GARA MEDIANTE PROCEDURA NEGOZIATA.- QUOTA 2019	6.100,01	0,00	0,00
n° 746 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE AREE VERDI E SGOMBERO NEVE GHIACCIO (PERIODO 01/02/2017 - 31/01/2019) - DETERMINA A CONTRATTARE (ART.192 TESTO UNICO N. 267 DEL 18/08/2000) - INDIZIONE DI GARA MEDIANTE PROCEDURA NEGOZIATA.	1.000,00	0,00	0,00
n° 748 - AFFIDAMENTO INCARICO DI REVISORE DEI CONTI AL DOTT. MONTICONE ROBERTO PER IL PERIODO 26/10/2017 -25/10/2020. quota 2019	6.350,00	0,00	0,00
n° 758 - RINNOVO GESTIONE SERVIZI CIMITERIALI (PERIODO 01/11/2018-30/04/2019) . AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA. periodo 1.1/30.4.2019	10.345,60	0,00	0,00
n° 784 - NOLEGGIO FOTOCOPIATORE MULTIFUNZIONE PER L'UFFICIO DI SEGRETERIA PER IL PERIODO DAL 1° MAGGIO 2015 AL 30 APRILE 2020 - IMPEGNO DI SPESA PER L'ANNO 2019	2.181,36	0,00	0,00
n° 790 - GESTIONE DEGLI IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA DI PROPRIETA' COMUNALE. "SERVIZIO LUCE E DEI SERVIZI CONNESSI PER LE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI", LOTTO 1. 01/09/2013 AL 31/08/2022 - ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA PER AGGIORNAMENTO PREZZI. ANNO 2019	2.000,00	0,00	0,00
n° 817 - NOLEGGIO DI UN FOTOCOPIATORE MULTIFUNZIONE PER I SERVIZI DEMOGRAFICI E PROTOCOLLO IMPEGNO SPESA CANONE 2019	1.098,00	0,00	0,00
n° 834 - SPESE DI SPEDIZIONE DELLA CORRISPONDENZA. IMP 2019	8.000,00	0,00	0,00
n° 837 - IMPEGNO DI SPESA PER IMBORSO SPESE ANTICIPATE DALLE DITTE AI PROPRI DIPENDENTI PER PERMESSI RETRIBUITI AL FINE DI SVOLGERE ATTIVITA' NELL'AMBITO DEL COMUNE DI MONTANARO IN	500,00	0,00	0,00

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

Al **PUNTO 9 Piano triennale contenimento delle spese** della Sezione Operativa (SeO) – (pag. 107) Viene inserito il richiamo al nuovo piano di razionalizzazione e contenimento delle spese, triennio 2019-2021.

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

Vengono aggiornate anche le valorizzazioni dei beni (pag. 105)