

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

COMUNE DI MOTTA BALUFFI

PROVINCIA DI CREMONA

C O P I A

ARTT. 151 E170 DEL D.LGS. 18/08/2000 N.267 - APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (D.U.P.) 2019/2021.	Nr. Progr.	18
	Data	24/07/2018
	Seduta Nr.	6

Cod. Materia:

Cod. Ente: **019061**

Adunanza STRAORDINARIA, Seduta di PRIMA Convocazione in data 24/07/2018 Ore 20:30

Previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla presente normativa, vennero oggi convocati a seduta i Consiglieri Comunali.

Fatto l'appello nominale risultano:

Cognome e Nome	Qualifica	Presenza	
Delmiglio Giovanni	SINDACO	Presente	
Agazzi Simone	CONSIGLIERE COMUNALE	Assente	
Maglia Carlo Alberto	CONSIGLIERE COMUNALE	Presente	
Delmiglio Luisa Santamaria	CONSIGLIERE COMUNALE	Presente	
Mazzotti Benvenuto Libero	CONSIGLIERE COMUNALE	Presente	
Quarenghi Davide	CONSIGLIERE COMUNALE	Assente	
Premoli Antonietta	CONSIGLIERE COMUNALE	Presente	
Carrara Matteo	CONSIGLIERE COMUNALE	Presente	
Vicari Michele	CONSIGLIERE COMUNALE	Presente	
Totale Presenti	7	Totale Assenti	2

Assenti giustificati i signori:

AGAZZI SIMONE; QUARENCHI DAVIDE

Assenti NON giustificati i signori:

Nessun convocato risulta assente ingiustificato

È presente l'Assessore: .

Partecipa il SEGRETARIO COMUNALE, dott.ssa Cappelli Carolina.

Constatata la legittimità dell'adunanza, nella sua qualità di SINDACO il Sig. DELMIGLIO GIOVANNI dichiara aperta la seduta di Consiglio Comunale a deliberare sugli oggetti iscritti all'Ordine del Giorno.

OGGETTO:

ARTT. 151 E170 DEL D.LGS. 18/08/2000 N.267 - APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (D.U.P.) 2019/2021.

IL CONSIGLIO COMUNALE

PREMESSO che il D.Lgs. 10 agosto 2014 n. 126 ha modificato ed integrato il D.Lgs. 23 giugno 2011 n. 118, con riferimento ai sistemi contabili ed agli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42;

RICHIAMATO l'art. 11 del D.Lgs. 118/2011, così come modificato ed integrato dal D.Lgs. 126/2014, ed in particolare il comma 14 il quale prescrive che a decorrere dal 2016 gli enti locali adottano gli schemi di bilancio previsti dal comma 1 (schemi armonizzati) che assumono valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria;

VISTO l'art. 151 comma 1 in base al quale gli enti locali ispirano la propria gestione al principio della programmazione. A tal fine presentano il Documento unico di programmazione entro il 31 luglio di ogni anno;

RICHIAMATO l'art. 170 comma 1 ed il punto 8 del principio della programmazione di cui all'allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011, ai sensi dei quali la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP) entro il 31 luglio;

RICHIAMATA in proposito la faq relativa alla contabilità armonizzata n. 10 presente sul sito di Arconet in merito ai chiarimenti sulla corretta procedura da seguire per la formazione e l'approvazione del Documento Unico di Programmazione;

DATO ATTO che il principio applicato della programmazione di cui all'allegato 4/1 del D. Lgs. 118/2011 è stato recentemente aggiornato mediante una maggiore semplificazione nella predisposizione del DUP semplificato per gli enti con popolazione inferiore a 5000 abitanti, prevedendo un'ulteriore semplificazione per gli enti con popolazione inferiore a 2000 abitanti (Decreto Interministeriale del 18 maggio 2018, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 392 del 09/06/2018);

RICHIAMATO in particolare il punto 8.4 del principio della programmazione citato, che testualmente recita:

“Fatti salvi gli specifici termini previsti dalla normativa vigente, si considerano approvati, in quanto contenuti nel DUP, senza necessità di ulteriori deliberazioni, i seguenti documenti:

a) programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici, di cui all'art. 21 del D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50 e regolato con Decreto 16 gennaio 2018 n. 14 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti che ne definisce le procedure per la redazione e la pubblicazione;

b) piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari, di cui all'art. 58, comma 1, del D.L. 25 giugno 2008, n. 112. convertito con modificazioni dalla L. 6 agosto 2008, n. 133;

c) *programma biennale di forniture e servizi, di cui all'art.21, comma 6, del D.Lgs. n. 50/2016 e regolato con Decreto 16 gennaio 2018 n. 14 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti che ne definisce le procedure per la redazione e la pubblicazione;*

d) *piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di cui all'art. 2, comma 594, della legge n. 244/2007;*

e) *(facoltativo) piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 6 luglio 2011, n. 98, convertito con modificazioni dalla L. 15 luglio 2011, n. 111;*

f) *programmazione triennale del fabbisogno di personale di cui all'art. 6, comma 4 del d.lgs. n. 30 marzo 2001, n. 165;*

g) *altri documenti di programmazione.”;*

DATO ATTO che il DUP allegato alla presente deliberazione contiene le proposte di documenti programmatori di cui al punto precedente;

CONSIDERATO che il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative; il DUP costituisce, inoltre, nel rispetto del principio di coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

DATO ATTO che il DUP, avendo il Comune di Motta Baluffi una popolazione fino a 2000 abitanti, viene redatto in forma iper-semplificata, così come consentito dal punto 8.4.1 del principio della programmazione di cui all'allegato 4/1 del D.Lgs. 118/2011, come recentemente modificato dal Decreto interministeriale del 18 maggio 2018;

VISTO pertanto lo schema di Documento Unico di Programmazione 2019-2021, approvato dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 20 del 23.07.2018 e predisposto sulla base delle informazioni fornite dai vari settori comunali, in relazione alle linee programmatiche di mandato ed agli indirizzi programmatori vigenti forniti dall'Amministrazione Comunale;

VISTO il parere dell'Organo di Revisione sullo schema di DUP 2019-2021, allegato alla presente deliberazione;

VISTI:

- il D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000;
- il D.Lgs. n. 118 del 23.06.2011;
- lo Statuto Comunale;
- il Regolamento di contabilità;
- la Legge n. 205/2017 (Legge di bilancio 2018);

Dopo ampio dibattito sul punto all'ordine del giorno;

CON VOTI 04 favorevoli 00 contrari, 03 astenuti (Carrara M., Premoli A., Vicari M.), esito accertato e proclamato dal Presidente.

DELIBERA

- 1) **DI APPROVARE** il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2019-2021, approvato dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 20 del 23.07.2018 e predisposto sulla base delle informazioni fornite dai vari settori comunali, in quanto il documento di programmazione rappresenta gli indirizzi strategici e operativi del Consiglio;
- 2) **DI DARE ATTO** che la successiva nota di aggiornamento verrà sottoposta ad approvazione da parte del Consiglio Comunale;
- 3) **DI DARE ATTO** che, in quanto presentati contestualmente, la nota di aggiornamento al DUP e il bilancio di previsione potranno essere approvati congiuntamente, o nell'ordine indicato.
- 4) **DI DARE ATTO** che il suddetto schema di DUP per il triennio 2019-2021 è stato predisposto in conformità a quanto stabilito dal principio della programmazione di cui all'allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011, in modalità iper semplificata avendo il Comune di Motta Baluffi una popolazione non superiore ai 2000 abitanti.

COMUNE DI MOTTA BALUFFI

PROVINCIA DI CREMONA

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

Delibera nr. **18** Data Delibera **24/07/2018**

OGGETTO

ARTT. 151 E170 DEL D.LGS. 18/08/2000 N.267 - APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (D.U.P.) 2019/2021.

PARERI DI CUI ALL' ART. 49, C. 2 E 97, C.4.B. DEL T.U. N. 267/2000 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI

IL
RESPONSABILE
DEL SERVIZIO

Per quanto concerne la REGOLARITA' TECNICA esprime parere :

FAVOREVOLE

Data 20/07/2018

IL RESPONSABILE

F.to Manini Anna

PARERI DI CUI ALL' ART. 49, C. 1 DEL T.U. N. 267/2000 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI

IL RESPONSABILE
DEL SERVIZIO
FINANZIARIO

Per quanto concerne la REGOLARITA' CONTABILE esprime parere :

FAVOREVOLE

Data 20/07/2018

IL RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI

F.to Manini Anna

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE NR. 18 DEL 24/07/2018

Letto, approvato e sottoscritto.

IL SINDACO
F.to Delmiglio Giovanni

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to dott.ssa Cappelli Carolina

Copia della presente deliberazione è stata pubblicata, in data odierna, per rimanervi per 15 giorni consecutivi nel sito web istituzionale di questo Comune accessibile al pubblico (art. 124 del T.U. 267/2000).

Data 24/08/2018

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to dott.ssa Cappelli Carolina

È copia conforme all'originale.

Data 24/08/2018

IL SEGRETARIO COMUNALE
dott.ssa Cappelli Carolina

La presente deliberazione è divenuta esecutiva ai sensi del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, (T.U.E.L.) il giorno

- dichiarata immediatamente eseguibile (Art. 134, comma 4°)
 sono decorsi 10 giorni dalla pubblicazione (Art. 134, comma 3°)

Data 03/09/2018

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to dott.ssa Cappelli Carolina

Adogato alla Delibera
N°
del
28
24/04/2018



COMUNE DI MOTTA BALUFFI

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2019-2021

Sommario

PREMESSA	4
INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)	5
SEZIONE STRATEGICA (SeS)	8
SeS - Analisi delle condizioni esterne	9
1. Obiettivi individuati dal Governo	9
2. Valutazione della situazione socio economica del territorio	10
Popolazione	10
Territorio	14
Strutture operative	14
SeS – Analisi delle condizioni interne	15
1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali	15
Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate	15
2. Indirizzi generali di natura strategica	17
a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche	17
b. Tributi e tariffe dei servizi pubblici	17
c. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio	20
d. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa	22
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane	23
3. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica	24
4. Gli obiettivi strategici	25
Missioni	25
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	25
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA	27
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	28
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	29
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	30
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	30
MISSIONE 07 – TURISMO.	31
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	32
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	32
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	34
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.	34
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.	35
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.	36
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.	37
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	38
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	38
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	39
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	39
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI	40
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.	40
MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.	40

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	42
SEZIONE OPERATIVA (SeO) _____	43
SeO – Introduzione _____	43
SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione _____	46
Analisi delle risorse _____	46
Analisi della spesa _____	51
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE _____	52
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA _____	52
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA _____	52
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO _____	53
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI. ____	53
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO. _____	53
MISSIONE 07 – TURISMO. _____	54
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA. _____	54
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE. _____	54
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ. _____	55
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE. _____	55
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA. _____	56
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE. _____	56
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. _____	57
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE _____	57
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA _____	58
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	58
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	58
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	59
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	59
MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO. _____	60
MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE _____	60
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	61
SeO - Riepilogo Parte seconda _____	61
Risorse umane disponibili _____	61
Piano delle opere pubbliche _____	63

PREMESSA

La programmazione di bilancio è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

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

INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

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

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, la relazione previsionale e programmatica.

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

La **Sezione Strategica** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e 30/03/2016, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale rendiconta al Consiglio Comunale, lo stato di attuazione del programma di mandato.

Tra i contenuti della sezione, si sottolineano in particolare i seguenti ambiti:

- *analisi delle condizioni esterne*: considera gli obiettivi individuati dal Governo alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro. Assumono pertanto importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, in sostanza gli strumenti di programmazione negoziata;
- *analisi delle condizioni interne*: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria nonché lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, sia in termini di competenza che di cassa, analizzando le

problematiche legate ad un eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

La **Sezione Operativa** ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del Documento unico di programmazione.

In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

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

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

La Sezione operativa supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

La Sezione operativa individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del Documento unico di programmazione, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.

La **SeO** si struttura in due parti fondamentali:

Parte 1: sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2019-2021, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica.

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

- a) dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;

- c) per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- d) dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- e) dagli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
- f) per la parte spesa, da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;
- g) dall'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- h) dalla valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni;

Parte 2: contiene la programmazione in materia di personale, lavori pubblici e patrimonio. In questa parte sono collocati:

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma triennale delle opere pubbliche 2019-2021 e l'elenco annuale 2019;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

La sezione strategica del documento unico di programmazione discende dal Piano strategico proprio dell'Amministrazione che risulta fortemente condizionato dagli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione nazionali (legge di stabilità vigente).

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

Gli obiettivi strategici sono ricondotti alle missioni di bilancio e sono conseguenti ad un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

SeS - Analisi delle condizioni esterne

1. Obiettivi individuati dal Governo

Il nuovo governo si è insediato da poche settimane quindi ancora non si conoscono quali saranno gli obiettivi programmatici del comparto enti locali. La redazione di tale documento è stata sviluppata con una previsione di risorse coerente con quella registrata nel corso dell'esercizio 2018

2. Valutazione della situazione socio economica del territorio

Di seguito viene riportata la situazione socio-economica del territorio e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico.

Popolazione

Nel quadro che segue sono riportati alcuni dati di sintesi sulla consistenza e sulle variazioni registrate dalla popolazione residente nel COMUNE DI MOTTA BALUFFI.

Eta'	Celibi	Coniugati	Divorziati	Vedovi	Totale Maschi	Nubili	Coniugate	Divorziate	Vedove	Totale Femmine	Maschi + Femmine
0	6	0	0	0	6	2	0	0	0	2	8
1	2	0	0	0	2	1	0	0	0	1	3
2	4	0	0	0	4	0	0	0	0	0	4
3	6	0	0	0	6	6	0	0	0	6	12
4	4	0	0	0	4	2	0	0	0	2	6
5	2	0	0	0	2	1	0	0	0	1	3
6	2	0	0	0	2	2	0	0	0	2	4
7	2	0	0	0	2	3	0	0	0	3	5
8	7	0	0	0	7	1	0	0	0	1	8
9	4	0	0	0	4	4	0	0	0	4	8
10	2	0	0	0	2	1	0	0	0	1	3
11	2	0	0	0	2	3	0	0	0	3	5
12	5	0	0	0	5	4	0	0	0	4	9
13	3	0	0	0	3	5	0	0	0	5	8
14	3	0	0	0	3	2	0	0	0	2	5
15	4	0	0	0	4	2	0	0	0	2	6
16	3	0	0	0	3	1	0	0	0	1	4
17	7	0	0	0	7	5	0	0	0	5	12
18	3	0	0	0	3	5	0	0	0	5	8
19	3	0	0	0	3	5	0	0	0	5	8
20	3	0	0	0	3	2	0	0	0	2	5
21	4	0	0	0	4	8	0	0	0	8	12
22	1	0	0	0	1	2	0	0	0	2	3
23	9	0	0	0	9	6	0	0	0	6	15
24	2	0	0	0	2	7	0	0	0	7	9
25	9	0	0	0	9	4	1	0	0	5	14
26	4	0	0	0	4	3	1	0	0	4	8
27	4	0	0	0	4	4	1	0	0	5	9
28	5	0	0	0	5	3	3	0	0	6	11
29	9	0	0	0	9	2	3	0	0	5	14
30	4	0	0	0	4	5	0	1	0	6	10
31	4	3	0	0	7	3	2	0	0	5	12
32	6	1	0	0	7	1	1	0	0	2	9
33	3	0	1	0	4	1	3	0	0	4	8
34	4	4	0	0	8	2	4	0	0	6	14
35	1	1	1	0	3	1	4	0	0	5	8

36	2	5	0	0	7	1	1	0	0	2	9
37	1	2	0	0	3	1	2	0	0	3	6
38	3	0	0	0	3	2	3	0	0	5	8
39	2	4	0	0	6	1	3	0	1	5	11
40	2	3	0	0	5	0	3	0	0	3	8
41	0	1	0	0	1	0	4	0	0	4	5
42	2	3	0	0	5	3	0	0	0	3	8
43	2	2	0	0	4	0	4	1	0	5	9
44	2	4	1	0	7	1	2	0	0	3	10
45	2	5	0	0	7	2	2	0	1	5	12
46	3	7	0	0	10	0	5	1	0	6	16
47	2	6	0	0	8	3	4	0	0	7	15
48	1	3	1	0	5	2	6	0	0	8	13
49	6	3	0	0	9	0	12	0	0	12	21
50	2	6	0	0	8	1	3	0	0	4	12
51	1	5	0	0	6	0	11	1	0	12	18
52	1	5	0	0	6	3	6	0	2	11	17
53	4	9	0	0	13	1	8	0	3	12	25
54	1	4	1	0	6	0	7	1	1	9	15
55	0	7	0	0	7	0	7	1	0	8	15
56	2	7	0	0	9	1	5	0	1	7	16
57	0	5	2	0	7	1	6	0	0	7	14
58	1	7	1	0	9	2	6	0	0	8	17
59	0	7	1	0	8	2	1	1	0	4	12
60	2	4	1	0	7	0	3	0	0	3	10
61	1	1	0	0	2	0	4	0	1	5	7
62	1	7	0	1	9	0	5	0	0	5	14
63	0	6	0	1	7	0	4	2	0	6	13
64	1	3	0	1	5	0	2	0	2	4	9
65	1	4	0	0	5	1	7	1	0	9	14
66	1	4	0	0	5	0	1	0	1	2	7
67	1	3	0	0	4	1	4	0	1	6	10
68	1	6	0	0	7	0	6	0	2	8	15
69	0	2	1	0	3	0	2	0	0	2	5
70	0	3	0	2	5	1	4	0	5	10	15
71	0	5	0	0	5	0	5	0	1	6	11
72	1	3	0	0	4	0	1	0	2	3	7
73	1	2	0	1	4	1	4	0	0	5	9
74	0	3	0	0	3	0	3	0	2	5	8
75	0	3	0	0	3	1	2	1	3	7	10
76	1	2	0	0	3	0	2	0	4	6	9
77	0	3	0	0	3	0	2	0	0	2	5
78	0	6	0	0	6	0	1	0	4	5	11
79	0	7	0	1	8	0	4	0	5	9	17
80	1	3	0	0	4	1	0	0	4	5	9
81	0	2	0	0	2	0	3	0	7	10	12
82	1	1	0	2	4	2	2	0	1	5	9
83	0	1	0	0	1	0	1	0	1	2	3
84	0	3	0	4	7	0	0	0	2	2	9
85	0	1	0	0	1	0	1	0	4	5	6
86	0	3	0	0	3	1	0	0	3	4	7

87	0	2	0	0	2	0	1	0	6	7	9
88	0	1	0	1	2	0	0	0	3	3	5
89	1	0	0	3	4	0	0	0	1	1	5
90	1	2	0	0	3	0	1	0	2	3	6
91	0	0	0	0	0	0	0	0	6	6	6
92	0	0	0	0	0	1	0	0	1	2	2
93	0	0	0	0	0	0	0	0	2	2	2
94	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
95	0	1	0	0	1	0	0	0	0	0	1
96	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
97	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
98	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
99	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
100 e più	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE	204	216	11	17	448	146	209	11	85	451	899

	Maschi	Femmine	Totale
Popolazione al 1° gennaio	448	451	899
Nati	5	3	8
Morti	4	2	6
Saldo Naturale	1	1	2
Iscritti da altri comuni	14	12	26
Iscritti dall'estero	0	2	2
Altri iscritti	1	0	1
Cancellati per altri comuni	16	13	29
Cancellati per l'estero	0	1	1
Altri cancellati	1	2	3
Saldo Migratorio e per altri motivi	-2	-2	-4
Popolazione residente in famiglia	447	450	897
Popolazione residente in convivenza	0	0	0
Unità in più/meno dovute a variazioni territoriali	0	0	0
Popolazione al 31 dicembre	447	450	897
Numero di Famiglie		378	
Numero di Convivenze		0	
Numero medio di componenti per famiglia		2.4	

Mese	Popolazione inizio periodo	Nati Vivi	Morti	Saldo Naturale	Iscritti	Cancellati	Saldo migratorio e per altri motivi	Unità in più/meno dovute a variazioni territoriali	Popolazione fine periodo
Totale									
Gennaio	899	0	1	-1	1	2	-1	0	897
Febbraio	897	2	0	2	2	3	-1	0	898
Marzo	898	0	1	-1	4	1	3	0	900
Aprile	900	1	1	0	0	6	-6	0	894

Maggio	894	0	0	0	3	3	0	0	894
Giugno	894	1	1	0	2	5	-3	0	891
Luglio	891	0	1	-1	3	1	2	0	892
Agosto	892	0	1	-1	3	0	3	0	894
Settembre	894	0	0	0	0	3	-3	0	891
Ottobre	891	1	0	1	1	1	0	0	892
Novembre	892	1	0	1	9	7	2	0	895
Dicembre	895	2	0	2	1	1	0	0	897

Maschi

Gennaio	448	0	1	-1	0	1	-1	0	446
Febbraio	446	2	0	2	0	2	-2	0	446
Marzo	446	0	1	-1	2	1	1	0	446
Aprile	446	0	1	-1	0	3	-3	0	442
Maggio	442	0	0	0	2	2	0	0	442
Giugno	442	1	1	0	1	2	-1	0	441
Luglio	441	0	0	0	2	0	2	0	443
Agosto	443	0	0	0	2	0	2	0	445
Settembre	445	0	0	0	0	2	-2	0	443
Ottobre	443	0	0	0	0	0	0	0	443
Novembre	443	0	0	0	5	3	2	0	445
Dicembre	445	2	0	2	1	1	0	0	447

Femmine

Gennaio	451	0	0	0	1	1	0	0	451
Febbraio	451	0	0	0	2	1	1	0	452
Marzo	452	0	0	0	2	0	2	0	454
Aprile	454	1	0	1	0	3	-3	0	452
Maggio	452	0	0	0	1	1	0	0	452
Giugno	452	0	0	0	1	3	-2	0	450
Luglio	450	0	1	-1	1	1	0	0	449
Agosto	449	0	1	-1	1	0	1	0	449
Settembre	449	0	0	0	0	1	-1	0	448
Ottobre	448	1	0	1	1	1	0	0	449
Novembre	449	1	0	1	4	4	0	0	450
Dicembre	450	0	0	0	0	0	0	0	450

Maschi Femmine Totale

India	25	26	51
Romania	9	13	22
Marocco	11	8	19
Albania	4	2	6
Costa d'Avorio	2	2	4
Serbia	2	0	2
Croazia	1	1	2
Ungheria	2	0	2
Brasile	0	2	2
Burkina Faso	0	1	1

Territorio

Superficie in Km ²				16.67
RISORSE IDRICHE				
* Fiumi e torrenti				1
STRADE				
* Statali		Km.		0,00
* Vicinali		Km.		10
* Provinciali		Km.		5
* Comunali		Km.		15
* Autostrade		Km.		0
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI				
* Piano regolatore adottato	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>
* Programma di fabbricazione	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>
* Piano edilizia economica e popolare	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI				
* Industriali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>
* Artigianali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>
* Commerciali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)				
	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>
Se si, indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)				
				0
	AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE	
P.E.E.P.	mq. 0,00		mq. 0,00	
P.I.P.	mq. 0,00		mq. 0,00	

Strutture operative

TIPOLOGIA	Programmazione Pluriennale			
	Esercizio in Corso Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1.3.2.				
1.3.2.01 - Asili nido n°	posti n°	posti n°	posti n°	posti n°
1.3.2.02 - Scuole materne n°1	posti n°45	posti n°45	posti n°45	posti n°45
1.3.2.03 - Scuole elementari n°	posti n°	posti n°	posti n°	posti n°
1.3.2.04 - Scuole medie n°	posti n°	posti n°	posti n°	posti n°
1.3.2.05 - Strutture residenziali per anziani n°	posti n°	posti n°	posti n°	posti n°
1.3.2.06 - Farmacie Comunali (DISPENSARIO) n°1	n°1	n°1	n°1	n°1
1.3.2.07 - Rete fognaria in Km.				
- bianca				
- nera				
- mista	40	40	40	40
1.3.2.08 - Esistenza depuratore	si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>			
1.3.2.09 - Rete acquedotto in Km.	9	15	15	15
1.3.2.10 - Attuazione servizio idrico integrato	si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>			
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n°10 ha.5	n°11 ha.6	n°11 ha.6	n°11 ha.6
1.3.2.12 - Posti luce illuminazione pubblica	n°210	n°220	n°220	n°220
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	17	17	17	17
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in quintali	580400	578000	576000	575000
- civile				
- industriale				
- raccolta differita	si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>			
1.3.2.15 - Esistenza discarica	si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>			
1.3.2.16 - Mezzi operativi				
1.3.2.17 - Veicoli	0	0	0	0
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>			
1.3.2.19 - Personal computer	7	7	7	7
1.3.2.20 - Altre strutture (Specificare)				

Note:

SeS – Analisi delle condizioni interne

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Organismi gestionali

Tipologia	Esercizio precedente 2017	Programmazione pluriennale		
		2018	2019	2020

Consorzi	n. 3	3	3	3
Aziende	n. 0	0	0	0
Istituzioni	n. 0	0	0	0
Società di capitali	n. 2	2	2	2
Concessioni				
Altro	n. 2	2	2	2

Gli enti partecipati dall'Ente che, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono i seguenti:

RAGIONE SOCIALE	PARTITA IVA	DATA DI INIZIO	DATA DI FINE	PERCENTUALE IN PARTECIPAZIONE	SCOPO
Casalasca Servizi Spa	01059760197	16/05/1994	31/12/2050	0,07(n.7 azioni)	Utilità sociale e tutela ambientale
RAGIONE SOCIALE	PARTITA IVA	DATA DI INIZIO	DATA DI FINE	PERCENTUALE IN PARTECIPAZIONE	SCOPO
Padania Acque Spa	00111860193	25/02/1995	31/12/2050	0,76276(n.495054 azioni)	Erogazione servizio acqua potabile - Gestione rete idrica
RAGIONE SOCIALE	PARTITA IVA	DATA DI INIZIO	DATA DI FINE	PERCENTUALE IN PARTECIPAZIONE	SCOPO
Gal Oglio Po terre d'acqua soc.cons. a r.l.	01282280195	05/11/2002	31/12/2020	1,67	Promuovere l'avvio di nuove iniziative economiche e valorizzazione risorse umane e materiali
Gal Oglio Po terre d'acqua soc.cons. a r.l.	01651340190	21/12/2016	31/12/2050	0,53	Promuovere PLIS e sviluppo economico e sociale
RAGIONE SOCIALE	PARTITA IVA	DATA DI INIZIO	DATA DI FINE	PERCENTUALE IN PARTECIPAZIONE	SCOPO
E.S.CO.Brixia	03151770983	29/09/2009	31/12/2043	0,50	Risparmio Energetico
RAGIONE SOCIALE	PARTITA IVA	DATA DI INIZIO	DATA DI FINE	PERCENTUALE IN PARTECIPAZIONE	SCOPO
Consorzio Forestale Padano S.C.R.L.	00778440198	25/11/1983	31/12/2050	0,30	Gestione risorse agro forestali e ambientali aree demaniali
RAGIONE SOCIALE	PARTITA IVA	DATA DI INIZIO	DATA DI FINE	PERCENTUALE IN PARTECIPAZIONE	SCOPO
Consorzio Casalasco Servizi Sociali	01421090190	23/05/2007	31/12/2030	2,40	Attività rivolte a realizzare fini sociali

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

Gli interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

assimilate e pertinenze classificate nelle categorie A1, A8, A9		
Detrazioni per abitazione principale e pertinenze	€. 200,00	0,00
Altri immobili Aree edificabili	9.60 per mille	1,00 per mille
Immobili concessi in comodato gratuito * per gli inquilini se abitazione principale	Riduzione 50% base imponibile -----	Riduzione 50% base imponibile NON SOGGETTO
Fabbricati rurali strumentali all'attività agricola	NON SOGGETTO	1,0 per mille
Terreni agricoli (moltiplicatore 135) Di proprietà e condotti direttamente da CD e IAP	9.60 per mille esclusione	NON SOGGETTO NON SOGGETTO
SCADENZE PER IL PAGAMENTO	18 GIUGNO 16 DICEMBRE	18 GIUGNO 16 DICEMBRE

Addizionale comunale all'IRPEF

SCAGLIONI IRPEF	ALIQUOTE (deliberate per l'anno 2015)
Aliquota unica	0,65 %

IUC – TARI/TASI

TASI	ALIQUOTE (deliberate per l'anno 2015)
Aliquota unica	0,10 %

PROSPETTO DI CALCOLO DELLE TARIFFE

Comuni fino a 5.000 abitanti NORD

DATI GENERALI	Inserire	%	Costi da coprire	
Costi Fissi no K n-1	32.437,93	0,50%	32.650,42	Costi fissi no K
Crn	8.439,61	0%	8.439,61	Crn
Costi variab n-1	72.087,58	0,50%	72.449,42	Costi variabili
Riduz. Rd Ud	€ 3.657,00		119.549,43	TOTALE
Totale RSU	kg 440.000,00			
Tasso Infraz. Ip	1,00%			
Riscup. Fiod. Xn	0,50%			

Utenze	RIFIUTI		COSTI			
	kg	%	Costi Fissi	Costi var.	Riduz. Rd Ud	Costi var. corr.
Ud	352.745	80,17	€ 32.549,62	€ 58.081,41	€ 3.657,00	€ 54.424,41
Uhd	87.255	19,83	€ 8.150,41	€ 14.367,01	€ 3.657,00	€ 18.024,01
Totale	440.000	100,00	€ 41.100,03	€ 72.448,42	€ -	€ 72.448,42

DATI DELLE UTENZE DOMESTICHE

n	Inserire		Inserire	Pa	TARIFFE	
	Stagioni	M[1]			Fisso €/mq	Variabile C
1	25225	158	50%		0,399	64,44
2	17607	55	50%		0,455	138,53
3	10210	75	50%		0,513	195,13
4	10979	54	50%		0,551	208,43
5	3251	22	50%		0,559	261,79
6 o più	1454	8	50%		0,617	302,07
Totale	63926	413				

DATI DELLE UTENZE NON DOMESTICHE

n	Inserire % aumento ut. giornaliera (s 1000%):	Attività	Inserire		Tariiffe	
			Stagioni	Pa	Fisso €/mq	Variab. €/mq
1		Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	1.012,00	100%	0,591	0,858
2		Campelli, distributori carburanti, impianti sportivi	0,00	100%	0,614	1,353
3		Stabilimenti balneari	0,00	100%	0,484	1,074
4		Esposizioni, autosalone	0,00	100%	0,390	0,733
5		Alberghi con ristorante	742,00	100%	1,091	2,258
6		Alberghi senza ristorante	543,00	50%	0,656	1,450

7		Casa di cura e riposo	0,00	100%	0,768	1,692
8		Uffici, agenzie, studi professionali	151,00	100%	0,887	1,921
9		Banche ed istituti di credito	176,00	100%	0,645	0,997
10		Negozi abbigliamento, calzature, librerie, cartoleria, farmacia, e altri beni durevoli	176,00	100%	0,852	1,684
11		- Idem utenze giornaliera	79,00	100%	0,005	0,010
12		Edicola, farmacia, tabaccola, pluriscienze	79,00	100%	1,167	2,572
13		Attività artigianali tipo botteghe: falegnameria, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere	34,00	100%	0,758	1,755
14		Attività artigianali con espansione di produzione	35,00	100%	0,890	1,658
15		Attività artigianali di produzione beni specifici	4.453,00	100%	0,650	1,543
16		Ristoranti, trattorie,osterie, pizzerie, mense, pub, birreria	3.428,00	100%	0,937	1,843
17		- Idem utenze giornaliera	0,00	0%	3,715	8,195
18		Bar, caffè, pasticceria	0,00	0%	0,020	0,045
19		Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	355,00	0%	2,794	6,160
20		Pluriscienze alimentari e/o emise	639,00	0%	1,351	2,681
21		Ortofrutta, pasticceria, fiori e piante	0,00	0%	1,182	2,601
22		- Idem utenze giornaliera	0,00	0%	4,651	10,271
23		Discoteche, night-club	0,00	100%	0,025	0,055
24			8.774,00		1,359	2,728

TARIFFE UTENZE DOMESTICHE - PARTE FISSA
Comuni fino a 5.000 abitanti NORD

n	Fa	Sca[m]	Pa [Sca[m]]	Q.f.	Q.f. [Mio€]	Cassa
1	0,54	17237	21189,00	0,475	0,399	€ 12.052,60
2	0,58	17237	17254,83	0,475	0,455	€ 8.158,12
3	1,03	17237	12970,82	0,475	0,513	€ 6.163,41
4	1,15	19379	11.039,54	0,475	0,551	€ 5.718,16
5	1,24	2151	4.031,24	0,475	0,582	€ 1.914,61
6 o p/u	1,30	1454	1.820,30	0,475	0,617	€ 837,74
Totale						€ 32.849,64

TARIFFE UTENZE DOMESTICHE - PARTE VARIABILE

n	Kb min	Kb max	Pa	Kb [m]	Kb [m]	Kb [Mio€]	Q.vr	Cassa
1	0,60	1,00	50%	0,60	1,58	115,4	64,44	€ 12.131,670
2	1,40	1,80	50%	1,60	55	153,6	169,81	€ 12.372,663
3	1,80	2,30	50%	2,05	75	153,75	169,81	€ 12.334,743
4	2,20	3,00	50%	2,60	54	165,4	173,43	€ 11.909,385
5	2,90	3,60	50%	3,25	22	71,1	261,73	€ 5.759,410
6 o p/u	3,40	4,10	50%	3,75	8	3,1	302,07	€ 2.416,535
Totale								€ 54.424,41

TARIFFE UTENZE NON DOMESTICHE - PARTE VARIABILE

n	Attività	Kd min.	Kd max.	Pa	Kc	Kc [Mio€]	Kc [Mio€]	Kc [Mio€]	TARIFFE	Cassa
1	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	2,60	4,10	100%	4,200	1.000	4,212	0,858	875,25	0,00
2	Campelli, distributori carburanti, impianti sportivi	5,51	6,55	100%	6,550	0	0	1,074	0,00	0,00
3	Stabilimenti balneari	3,11	5,20	100%	5,200	0	0	0,733	0,00	0,00
4	Esposizioni, audizioni	2,50	3,55	100%	3,550	742	8.110	2,268	1.675,27	189,41
5	Alberghi con ristorante	8,79	10,53	100%	10,530	543	3.612	1,459	0,00	0,00
6	Alberghi con ristorante	6,55	7,49	100%	7,490	0	0	1,032	0,00	0,00
7	Casse di cura e riposo	7,82	8,19	100%	8,190	0	0	1,531	235,85	143,10
8	Uffici, agenzie, studi professionali	8,21	9,30	100%	9,300	4,723	351	722	0,917	312,59
9	Banche ed istituti di credito	4,50	4,78	100%	4,780	0	0	0,768	0,00	0,00
10	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta, e altri beni durevoli	7,11	9,12	100%	9,120	18,240	0	0	2,978	189,74
11	- Idem utenze giornaliere	14,22	15,24	100%	15,240	73	509	2,572	24,88	70,50
12	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta, e altri beni durevoli	8,60	12,45	100%	12,450	14	119	1,356	24,88	70,50
13	- Idem utenze giornaliere	8,50	8,50	100%	8,500	75	341	1,658	6.638,88	2.631,20
14	Attività artigianali tipo botteghe: falegnameria, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere	7,55	9,48	100%	9,480	4.453	33.358	1,549	18,15	0,00
15	Carrozzeria, autofficina, elettricista	3,50	7,50	100%	7,500	1.418	12.738	1,843	2.132,50	61,09
16	Attività industriali con esportazioni di produzione	4,50	8,92	0%	8,920	0	0	1,855	0,00	0,00
17	Attività artigianali di produzione beni specifici	39,67	69,68	0%	69,680	355	10.616	2,611	1.904,71	0,00
18	Ristoranti, trattorie, estero, pizzeria, mensa, pub, birreria	79,34	121,75	0%	121,750	639	9.321	2,501	2.132,50	61,09
19	- Idem utenze giornaliere	23,82	51,47	0%	51,470	355	10.616	2,611	1.904,71	0,00
20	Bar, caffè, pasticceria	14,43	19,55	0%	19,550	639	9.321	2,501	2.132,50	61,09
21	Supermercati, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	12,59	21,41	0%	21,410	0	0	10,276	0,00	0,00
22	Pluriscienze alimentari e/o miste	49,72	85,63	0%	85,630	0	0	20,841	0,00	0,00
23	Orticoltura, peschiera, fiori e piante	59,44	121,20	0%	121,200	0	0	2,778	0,00	0,00
24	- Idem utenze giornaliere	8,55	13,45	100%	13,450	0	0	0,00	18.024,01	0,00
25	Discoteca, night club							87,255	18.024,01	0,00
Totale										€ 77.255

TARIFFE UTENZE NON DOMESTICHE - PARTE FISSA

n	Attività	Kd min.	Kd max.	Pa	Kc	Kc [Mio€]	Kc [Mio€]	Kc [Mio€]	TARIFFE	Cassa
1	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,32	0,51	100%	0,510	1.010,00	585,30	0,331	355,37	0,00
2	Campelli, distributori carburanti, impianti sportivi	0,57	0,80	100%	0,800	0,00	0,00	0,414	0,00	0,00
3	Stabilimenti balneari	0,33	0,63	100%	0,630	0,00	0,00	0,330	0,00	0,00
4	Esposizioni, audizioni	0,30	0,43	100%	0,430	742,00	515,66	1,031	757,45	356,33
5	Alberghi con ristorante	1,07	1,33	100%	1,330	543,00	454,27	0,956	356,33	356,33
6	Alberghi con ristorante	0,80	0,91	100%	0,910	0,00	0,00	0,718	133,57	67,23
7	Casse di cura e riposo	1,00	1,13	100%	1,130	354,00	274,03	0,857	67,23	67,23
8	Uffici, agenzie, studi professionali	0,55	0,58	100%	0,580	351,00	274,03	0,857	67,23	67,23
9	Banche ed istituti di credito	0,67	1,11	100%	1,110	175,00	194,28	0,852	143,10	0,00
10	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta, e altri beni durevoli	1,24	2,22	100%	2,220	0,00	0,00	1,204	0,00	0,00
11	- Idem utenze giornaliere	1,07	1,52	100%	1,520	73,00	110,50	1,157	65,17	65,17
12	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta, e altri beni durevoli	0,72	1,04	100%	1,040	14,00	14,56	0,728	11,16	0,00
13	- Idem utenze giornaliere	0,72	1,04	100%	1,040	38,00	41,76	0,820	31,03	31,03
14	Attività artigianali tipo botteghe: falegnameria, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere	0,92	1,15	100%	1,150	4.453,00	4.092,23	0,623	3.119,39	1.124,23
15	Carrozzeria, autofficina, elettricista	0,43	0,91	100%	0,910	1.418,00	1.556,82	0,837	1.124,23	0,00
16	Attività industriali con esportazioni di produzione	4,54	7,43	0%	7,430	0,00	0,00	2,735	0,00	0,00
17	Attività artigianali di produzione beni specifici	8,69	14,61	0%	14,610	0,00	0,00	2,435	0,00	0,00
18	Ristoranti, trattorie, estero, pizzeria, mensa, pub, birreria	3,64	6,23	0%	6,230	355,00	1.225,84	2,724	524,62	524,62
19	- Idem utenze giornaliere	1,76	2,38	0%	2,380	639,00	1.124,64	1,351	619,23	0,00
20	Bar, caffè, pasticceria	1,54	2,61	0%	2,610	0,00	0,00	1,180	0,00	0,00
21	Supermercati, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	6,05	13,44	0%	13,440	0,00	0,00	4,531	0,00	0,00
22	Pluriscienze alimentari e/o miste	12,12	22,89	0%	22,890	0,00	0,00	9,309	0,00	0,00
23	Orticoltura, peschiera, fiori e piante	1,04	1,64	100%	1,640	0,00	0,00	1,259	0,00	0,00
24	- Idem utenze giornaliere							0,00	8.150,41	0,00
25	Discoteca, night club							6,774	16.618,555	8.150,41
Totale										€ 77.255

c. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Tali attività utilizzano risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Viene indicato come "spesa corrente" l'importo della singola missione stanziato per

fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente. Si tratta di mezzi impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi, imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

La spesa corrente, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, risulta ripartita come segue:

Missioni	Denominazione	Previsioni 2019	Cassa 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	253.091,05	253.091,05	253.004,63	253.004,63
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	5.270,40	5.270,40	5.270,40	5.270,40
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	87.050,41	87.050,41	86.554,02	86.554,02
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	10.193,34	10.193,34	10.029,15	10.029,15
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	8.385,77	8.385,77	8.342,41	8.342,41
MISSIONE 07	Turismo	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	122.539,85	122.539,85	122.334,01	122.334,01
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	79.237,75	79.237,75	78.631,68	78.631,68
MISSIONE 11	Soccorso civile	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	84.673,06	84.673,06	84.625,89	84.625,89
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	2.721,51	2.721,51	2.626,64	2.626,64
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	30.000,00	30.000,00	31.000,00	31.000,00
MISSIONE 50	Debito pubblico	42.419,57	42.419,57	40.250,16	40.250,16
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	189.600,00	189.600,00	189.600,00	189.600,00
	Totale generale spese	1.424.382,71	1.424.382,71	1.421.468,99	1.421.468,99

Si può dare seguito ad un intervento che comporta un esborso solo in presenza della contropartita finanziaria. Ciò significa che l'ente è autorizzato ad operare con specifici interventi di spesa solo se

l'attività ha ottenuto la richiesta copertura. Fermo restando il principio del pareggio, come impiegare le risorse nei diversi programmi in cui si articola la missione nasce da considerazioni di carattere politico o da esigenze di tipo tecnico.

Una missione può essere finanziata "autofinanziata", quindi utilizzare risorse appartenenti allo stesso ambito oppure, nel caso di un fabbisogno superiore alla propria disponibilità, può essere finanziata dall'eccedenza di risorse reperite da altre missioni (la missione in avanzo finanzia quella in deficit).

d. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa

Il consiglio comunale, con l'approvazione politica di questo importante documento di programmazione, identifica gli obiettivi generali e destina le conseguenti risorse di bilancio. Il tutto, rispettando nell'intervallo di tempo richiesto dalla programmazione il pareggio tra risorse destinate (entrate) e relativi impieghi (uscite). L'Amministrazione può agire in quattro direzioni ben definite: la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi per C/terzi. Ognuno di questi comparti può essere inteso come un'entità autonoma. Di norma, le scelte inerenti i programmi riguardano solo i primi due contesti (corrente e investimenti) perché i servizi C/terzi sono semplici partite di giro, mentre i movimenti di fondi interessano operazioni finanziarie di entrata e uscita che si compensano.

3. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Il personale dipendente è stato trasferito all'Unione Municipia

3. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica

Come disposto dall'art.31 della legge 183/2011 gli enti sottoposti al patto di stabilità (province e comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti) devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), consenta il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per gli anni 2019, 2020 e 2021. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

4. Gli obiettivi strategici

Missioni

La Sezione Strategica del documento unico di programmazione viene suddivisa in missioni e le stesse sono riconducibili a quelle presenti nello schema di bilancio di previsione approvato con Decreto Legislativo 118/2011 opportunamente integrato dal DPCM 28 dicembre 2011.

La nuova struttura di bilancio è composta da novantanove missioni, non tutte di competenza degli Enti Locali, a loro volta suddivise in programmi come meglio quantificati in sede di Sezione Operativa.

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

In ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio 2019-2021.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Organi istituzionali	17.018,31	17.018,31	17.018,31	17.018,31
02 Segreteria generale	97.979,32	97.979,32	97.892,90	97.892,90
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	59.780,00	59.780,00	59.780,00	59.780,00
04 Gestione delle entrate tributarie	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	22.421,11	22.421,11	22.421,11	22.421,11
06 Ufficio tecnico	14.200,00	14.200,00	14.200,00	14.200,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	31.300,00	31.300,00	31.300,00	31.300,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	437,31	437,31	437,31	437,31
11 Altri servizi generali	3.155,00	3.155,00	3.155,00	3.155,00

OBIETTIVO STRATEGICO - RAZIONALIZZAZIONE DELLA STRUTTURA DELL'ENTE

Definire azioni volte a eliminare le rigidità delle strutture, al fine di incentivare la condivisione dell'interdipendenza, valorizzare e gratificare le risorse umane e la flessibilità nel loro impiego, responsabilizzare l'esercizio delle funzioni dirigenziali in vista del conseguimento dei risultati e non solo della costruzione dei procedimenti.

I processi di spesa saranno monitorati per renderei servizi più efficienti, razionali e qualitativamente competitivi, con la convinzione che interventi di razionalizzazione mirati alla riduzione dei costi per beni e servizi sono da perseguire come sistema e devono accompagnarsi alla crescita dell'autorevolezza dell'amministrazione committente. L'analisi e la ristrutturazione dei procedimenti in essere permetterà di migliorare le prestazioni dell'ente in termini di tempo, costi e qualità, rendendo l'azione amministrativa più in linea rispetto alle esigenze del cittadino e alle attese degli stakeholder e degli interlocutori diversi che con l'azione e i propositi dell'Amministrazione sul territorio sono costretti a fare i conti.

Azioni strategiche

RILEVAZIONE COSTO/QUALITA' DEL SERVIZIO/CONTROLLO DI GESTIONE

Rilevare il costo dei servizi che hanno maggior incidenza sulla spesa corrente e/o un numero maggiore di utenti. Il rapporto deve essere fatto, laddove sussistono, con i costi standard, attraverso forme di benchmarking.

Fornire all'Amministrazione un quadro analitico dei costi dei servizi, a partire da quelli che abbiano maggiore rilevanza in termini di costi e/o di utenza soddisfatta, così da valutare le azioni correttive volte ad eliminare rapporti inadeguati fra costi sopportati e benefici conseguiti.

REVISIONE CONTRATTI DI SERVIZIO

Definire linee per la revisione dei contratti di servizio ai fini della riduzione della spesa corrente, alle quali vincolare l'attività di committenza dei dirigenti con l'obbligo di report condizionanti la valutazione dei risultati.

OBIETTIVO STRATEGICO - REPERIMENTO NUOVE E MAGGIORI RISORSE

Sviluppare la capacità di intercettare finanziamenti da parte di terzi, in primo luogo per progetti che comunque sarebbero portati avanti e, in subordine, per progetti ulteriori rispetto a quelli previsti.

OBIETTIVO STRATEGICO - POTENZIAMENTO DELLE DOTAZIONI STRATEGICHE

Questo indirizzo strategico ha lo scopo di aumentare le dotazioni strategiche del patrimonio comunale, ritenute funzionali ad un miglioramento della qualità dello stesso e del suo ausilio al benessere della collettività locale.

In particolare, si mira a concludere determinate operazioni strategiche o comunque con costi contenuti, ma per le quali il ritorno in termine di migliore fruibilità della città possa essere considerevole.

OBIETTIVO STRATEGICO – SISTEMA INFORMATICO DELL'ENTE

Progettare ed attuare una nuova architettura del sistema informatico comunale e dei relativi applicativi gestionali, eliminando le criticità riscontrate in questi anni e cercando sul mercato soluzioni sempre più in linea con le necessità di supportare, in termini di semplificazione e di riduzione di tempi e costi, l'azione gestionale.

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	5.270,40	5.270,40	5.270,40	5.270,40

OBIETTIVI STRATEGICO – MIGLIORARE LA SICUREZZA URBANA

Collaborare con le attività delle altre aree dirigenziali per migliorare la qualità dell’ambiente urbano e la percezione di sicurezza del cittadino.

Conseguire standard di sicurezza urbana adeguati alle esigenze della territorio e migliorare la percezione di sicurezza dei residenti adottando una serie di interventi strutturali ed operativi concreti quanto più possibile collegati sinergicamente con quelli delle altre istituzioni che hanno competenza in materia di ordine pubblico.

OBIETTIVI STRATEGICO - CONTRASTO AL DEGRADO

OBIETTIVI STRATEGICO - CONTRASTO AL DEGRADO

Contribuire a migliorare la qualità e la sicurezza della vita nel contesto urbanizzato e a mantenere adeguati standard di decoro urbano contrastando il fenomeno dell'abbandono dei rifiuti sul territorio

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Istruzione prescolastica	552,79	552,79	478,83	478,83
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	9.907,24	9.907,24	9.633,36	9.633,36
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	64.840,38	64.840,38	64.691,83	64.691,83
07 Diritto allo studio	11.750,00	11.750,00	11.750,00	11.750,00

OBIETTIVI STRATEGICO - INTERVENTI PROGETTUALI FORMATIVI ED EDUCATIVI

L'Amministrazione Comunale ritiene irrinunciabile integrare l'attività didattica delle scuole, prevista dai rispettivi percorsi scolastici, con ulteriori progetti, espressione delle specifiche esigenze educative e formative rilevate e raccolte dalle diverse componenti territoriali. La programmazione degli interventi, che verrà inserita nel piano integrato per il diritto allo studio e la qualità del sistema dell'offerta formativa terrà conto dei seguenti indirizzi: condivisione con l'ufficio Scolastico Territoriale, dirigenti scolastici, organismi di rappresentanza, associazioni; articolazione e distribuzione dei percorsi e dei progetti, finalizzata ad evitare sovrapposizioni e duplicazioni; mantenimento dei progetti che, sulla base delle verifiche effettuate, sono risultati di particolare utilità per gli alunni e i docenti. Lo scopo non è quello di sovrapporsi alle iniziative

didattiche delle scuole, ma semplicemente di fornire alle scuole tutto il supporto dell'ente comunale, in ambiti di interesse, sia del Comune, che delle scuole. Tali ambiti sono stati individuati in sette aree progettuali: 1) inclusione; 2) educazione alla legalità; 3) educazione allo sport; 4) ambiente e territorio; 5) progetti culturali; 6) sicurezza e salute; 7) alternanza scuola lavoro.

MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1.193,34	1.193,34	1.029,15	1.029,15

OBIETTIVI STRATEGICO - PROMOZIONE DELLA LETTURA

Le iniziative e le attività di promozione sono una parte strutturale molto importante del servizio complessivo della Biblioteca e comprendono una serie d'interventi che hanno l'esplicito obiettivo di rapportarsi con tutti i cittadini, farsi conoscere, apprezzare e ampliare la fruizione. Scopo principale è sollecitare, sviluppare e rafforzare l'interesse e il piacere per la lettura.

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al

monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero."

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sport e tempo libero	8.385,77	8.385,77	8.342,41	8.342,41
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVO STRATEGICO - SOSTEGNO E DIFFUSIONE DELLA CULTURA SPORTIVA

L'Amministrazione sostiene e diffonde il seguente concetto di cultura dello sport: attraverso lo sport, il divertimento ed il gioco, i bambini, gli adolescenti e gli adulti devono conoscere e condividere i valori fondamentali della vita, che comprendono il rispetto delle regole, l'amicizia, la solidarietà, la lealtà, la disciplina ed il rispetto degli altri. Per raggiungere questo obiettivo si intende, attraverso incontri specifici, sensibilizzare le associazioni e società sportive del territorio ad effettuare un'intensa attività di informazione sull'importanza della conoscenza delle regole, non solo sportive, ma anche etiche e morali, nella pratica sportiva e sull'importanza del loro rispetto.

OBIETTIVO STRATEGICO - ATTIVAZIONE DI NUOVE SINERGIE TRA ENTI E ASSOCIAZIONI PER LA PROMOZIONE DELLA PRATICA SPORTIVA

L'intervento si propone di creare una nuova sinergia con il mondo della scuola (Istituti pubblici, paritari ed Uffici Scolastici) e le associazioni sportive del territorio, al fine di favorire un più efficace inserimento dei ragazzi nel mondo dello sport, con particolare attenzione ai bambini, ai giovani, ai disabili ed ai portatori di handicap (coinvolgendo, riguardo a queste ultime

OBIETTIVO STRATEGICO - ATTIVAZIONE DI NUOVE SINERGIE TRA ENTI E ASSOCIAZIONI PER LA PROMOZIONE DELLA PRATICA SPORTIVA. L'intervento si propone di creare una nuova sinergia con il mondo della scuola (Istituti pubblici, paritari ed Uffici Scolastici) e le associazioni sportive del territorio, al fine di favorire un più efficace inserimento dei ragazzi nel mondo dello sport, con particolare attenzione ai bambini, ai giovani, ai disabili ed ai portatori di handicap (coinvolgendo, riguardo a queste ultime

MISSIONE 07 – TURISMO.

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Urbanistica e assetto del territorio	100,00	100,00	100,00	100,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

OBIETTIVO STRATEGICO – RIQUALIFICAZIONE DEL PATRIMONIO DI EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA

Intraprendere una politica di ottimizzazione del patrimonio esistente a fronte di una riduzione delle spese di manutenzione e ristrutturazione, che preveda una parziale dismissione del patrimonio a favore di coloro che ne sono i conduttori ai fini dell'acquisizione.

MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	27.762,42	27.762,42	27.762,42	27.762,42
03 Rifiuti	85.300,77	85.300,77	85.300,77	85.300,77
04 Servizio Idrico Integrato	9.476,66	9.476,66	9.270,82	9.270,82
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00

La missione contempla molteplici programmi legati alla gestione del verde pubblico, al Sistema idrico Integrato e al Ciclo dei rifiuti solidi urbani.

OBIETTIVO STRATEGICO – VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO E DELLE AREE A VERDE URBANO

Intraprendere una politica di rinnovamento delle procedure di gestione, mantenimento, ottimizzazione e valorizzazione del patrimonio arboreo, delle piantumazioni e, in generale, delle aree a verde urbano, siano esse di carattere compensativo, di mitigazione che di utilizzo a verde urbano anche attrezzato, ponendo in essere attività che possano contribuire al miglioramento e all'incremento del patrimonio già esistente, considerata anche l'importante funzione che riveste da un punto di vista ecologico e ambientale. Saranno redatti progetti per specifici interventi, anche attraverso un'ottimizzazione dei contenuti connessi alle procedure urbanistiche di attivazione delle aree di trasformazione urbana e dei piani attuativi, ovvero anche attraverso forme di collaborazione miste pubblico/privato.

OBIETTIVI STRATEGICO - CONTRASTO AL DEGRADO E MANTENIMENTO DEL DECORO URBANO: UNA CITTA' PULITA E PIU' VIVIBILE

In materia di raccolta e smaltimento dei rifiuti, l'amministrazione vigilerà sull'attività anche con l'obiettivo di incrementare la raccolta differenziata ed il recupero dei rifiuti riutilizzabili e di contrastare il fenomeno dell'abbandono dei rifiuti sul territorio, adottando di concerto con il gestore tutte le misure idonee al contrasto dei comportamenti che generano il degrado della città e che denotano la mancanza di rispetto delle regole di convivenza civile.

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	79.237,75	79.237,75	78.631,68	78.631,68

OBIETTIVO STRATEGICO – RIQUALIFICAZIONE DEL TERRITORIO CITTADINO

Attuare una politica di programmazione della manutenzione delle strade al fine di garantire, sia nel breve che nel medio e lungo periodo, il completamento di importanti opere già avviate negli anni passati e la realizzazione di nuove in parte già individuate, al fine di portare l'infrastrutturazione della città ad un buon livello rispetto alla qualità della vita e ai servizi, non dimenticando la particolare localizzazione territoriale della città e i suoi limiti viabilistici. La realizzazione di questi interventi consentirà anche di conseguire importanti risultati in termini di spesa corrente collegata agli oneri assicurativi che l'Amministrazione sopporta per assicurare il giusto ristoro delle richieste di rimborso dei danni cagionati agli autoveicoli in transito lungo le vie cittadine.

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sistema di protezione civile	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVO STRATEGICO – PREVENZIONE E GESTIONE OTTIMALE DELLE EMERGENZE

Coordinare le istituzioni e gli enti per fronteggiare eventi calamitosi o situazioni di emergenza straordinaria per garantire l'incolumità delle persone, dei beni e dell'ambiente e attuare parallelamente una politica di prevenzione.

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
02 Interventi per la disabilità	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
03 Interventi per gli anziani	14.750,00	14.750,00	14.750,00	14.750,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	26.016,65	26.016,65	26.016,65	26.016,65
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	12.506,41	12.506,41	12.459,24	12.459,24

OBIETTIVO STRATEGICO - WELFARE COMUNITARIO E GENERATIVO

Il nostro territorio mette in evidenza aspetti di complessità con cui il nostro sistema di welfare si deve confrontare:

- limite delle risorse pubbliche destinate agli interventi sociali e socio-sanitari;
- diversificarsi dei problemi e dei bisogni, con particolare attenzione all'invecchiamento della popolazione, ai bisogni di assistenza e ai carichi di cura delle famiglie;
- integrazione di competenze, di risorse, dei sistemi, degli attori come ineludibile processo che permetta un coinvolgimento attivo dei territori superando la delega della responsabilità e della competenza al solo sistema pubblico.

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00

Il governo ed il controllo delle attività produttive locali, pur in presenza di regole di liberalizzazione, comporta la necessità di verifica continua e puntuale della regolarità operativa dei

soggetti economici, nonché del rispetto delle norme contenute nelle leggi nazionali, regionali e regolamentari.

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

La missione sedicesima 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.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Fonti energetiche	2.721,51	2.721,51	2.626,64	2.626,64

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

In tale missione viene inserito il fondo crediti di dubbia e difficile esazione che è stato definito secondo quanto previsto dalla normativa e altri Fondi istituiti per le spese obbligatorie o impreviste successivamente all'approvazione del bilancio.

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Fondo di riserva	8.000,00	8.000,00	7.000,00	7.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	22.000,00	22.000,00	24.000,00	24.000,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.

La missione cinquantesima e sessantesima vengono così definita dal Glossario COFOG:

"DEBITO PUBBLICO – Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.
ANTICIPAZIONI FINANZIARIE – Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità."

Tali missioni evidenziano il peso che l'Ente affronta per la restituzione da un lato del debito a medio lungo termine verso istituti finanziari, con il relativo costo, e dall'altro del debito a breve, da soddisfare all'interno dell'esercizio finanziario, verso il Tesoriere Comunale.

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

Missione 50

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	42.419,57	42.419,57	40.250,16	40.250,16

Missione 60

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2019 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2017	672.481,29	2019	19.757,91	67.248,13	2,94%
2018	745.241,21	2020	18.013,60	74.524,12	2,42%
2019	734.381,94	2021	16.366,95	73.438,19	2,23%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2019 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 168.120,32 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2017	566.811,97
Titolo 2 rendiconto 2017	30.838,25
Titolo 3 rendiconto 2017	74.831,07
TOTALE	672.481,29
3/12	168.120,32

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Tale missione termina il raggruppamento del bilancio dell’Ente locale. E’ di pari importo sia in entrata che in spesa ed è ininfluente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni autocompensanti.

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	189.600,00	189.600,00	189.600,00	189.600,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

La sezione operativa ha il compito di ricondurre in ambito concreto quanto enunciato nella sezione strategica.

Data l'approvazione del Bilancio di previsione 2018 – 2020 i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto approvato in quella sede, mentre per il 2021 si ritiene di considerare il mantenimento di quanto previsto per il 2020.

In particolare per ciò che riguarda quanto proprio della parte prima sia in ambito di entrata che di spesa si propone una lettura dei dati di bilancio in base alle unità elementari dello stesso così individuate dal legislatore delegato:

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

SeO – Introduzione

Parte prima

La parte prima della sezione operativa ha il compito di evidenziare le risorse che l'Ente ha intenzione di reperire, la natura delle stesse, come vengono impiegate ed a quali programmi vengono assegnate.

Il concetto di risorsa è ampio e non coincide solo con quelle a natura finanziaria ma deve essere implementata anche dalle risorse umane e strumentali che verranno assegnate in sede di Piano Esecutivo di Gestione e Piano delle performance.

Parte seconda

Programmazione operativa e vincoli di legge

La parte seconda della sezione operativa riprende ed approfondisce gli aspetti della programmazione in materia personale, di lavori pubblici e patrimonio, sviluppando di conseguenza tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge. Si tratta dei comparti del personale, opere pubbliche e patrimonio, tutti interessati da una serie di disposizioni di legge tese ad incanalare il margine di manovra dell'amministrazione in un percorso delimitato da precisi vincoli, sia in termini di contenuto che di procedimento. L'ente, infatti, provvede ad approvare il piano triennale del fabbisogno di personale, il programma triennale delle OO.PP. con

l'annesso elenco annuale ed infine il piano della valorizzazione e delle alienazioni immobiliari. Si tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, poiché le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili.

Fabbisogno di personale

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (legge di stabilità), ha introdotto specifici vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane. Per quanto riguarda il numero, ad esempio, gli organi della pubblica amministrazione sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, compreso quello delle categorie protette. Gli enti soggetti al patto di stabilità devono invece effettuare una manovra più articolata: ridurre l'incidenza delle spese di personale sul complesso delle spese correnti anche attraverso la parziale reintegrazione dei cessati ed il contenimento della spesa del lavoro flessibile; snellire le strutture amministrative, anche con accorpamenti di uffici, con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali; contenere la crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle disposizioni dettate per le amministrazioni statali.

Programmazione dei lavori pubblici

La realizzazione di interventi nel campo delle opere pubbliche deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento. L'ente locale deve pertanto analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il finanziamento dell'opera indicando, dove possibile, le priorità e le azioni da intraprendere per far decollare il nuovo investimento, la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi per la realizzazione e il successivo collaudo. Vanno inoltre stimati, ove possibile, i relativi fabbisogni finanziari in termini di competenza e cassa. Nelle eventuali forme di copertura dell'opera si dovrà fare riferimento anche al finanziamento tramite l'applicazione nella parte entrata del bilancio del Fondo Pluriennale Vincolato.

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

L'ente, con delibera di giunta, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù

del loro inserimento nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati o, in alternativa, di essere dismissioni. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La delibera di consiglio che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.

SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

Analisi delle risorse

Nella sezione operativa ha rilevante importanza l'analisi delle risorse a natura finanziaria demandando alla parte seconda la proposizione delle risorse umane nella trattazione dedicata alla programmazione in materia di personale.

Tra le innovazioni più significative, rilevanti ai fini della comprensione dei dati esposti in questa parte, si rileva la costituzione e l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato (d'ora in avanti FPV). Il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Il fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello nel quale sono assunte e nasce dall'esigenza di applicare il nuovo principio di competenza finanziaria potenziato, rendendo evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

Le entrate sono così suddivise:

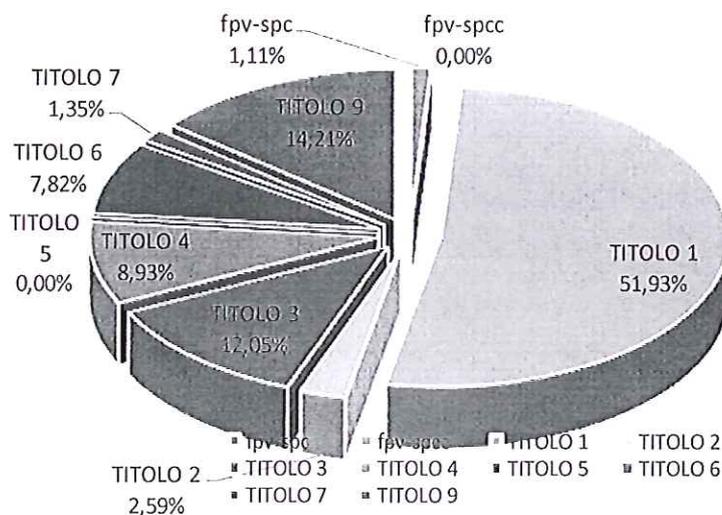
Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	617.242,82	617.242,82	614.279,10	614.279,10
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	42.378,12	42.378,12	42.378,12	42.378,12
TITOLO 3	Entrate extratributarie	74.761,00	74.761,00	74.811,00	74.811,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	400,77	400,77	400,77	400,77
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	189.600,00	189.600,00	189.600,00	189.600,00
	Totale	1.424.382,71	1.424.382,71	1.421.468,99	1.421.468,99

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2016 al 2021 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	17.096,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	16.944,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	569.742,53	566.811,97	627.735,66	617.242,82	614.279,10	614.279,10
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	29.352,43	30.838,25	43.044,55	42.378,12	42.378,12	42.378,12
TITOLO 3	Entrate extratributarie	106.672,93	74.831,07	74.461,00	74.761,00	74.811,00	74.811,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	13.859,40	3.131,00	370.064,72	400,77	400,77	400,77
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	45.686,57	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	41.292,05	24.477,59	189.600,00	189.600,00	189.600,00	189.600,00
Totale		840.646,98	700.089,88	1.804.905,93	1.424.382,71	1.421.468,99	1.421.468,99

Si evidenzia che le cosiddette entrate di finanza derivata hanno subito notevoli variazioni a causa di continui cambiamenti normativi negli ultimi anni.

ENTRATE 2018



Al fine di meglio comprendere l'andamento dell'entrata, si propone un'analisi della stessa partendo dalle unità elementari in bilancio quantificate in cui essa è suddivisa presentandone un trend storico quinquennale.

Le entrate di natura tributaria e contributiva erano in precedenza codificate in maniera diversa; per ragioni di omogeneità dei dati e per permetterne il necessario confronto si propone la collocazione del dato contabile con la nuova codifica propria dal 2016 in avanti.

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	422.698,36	422.606,75	467.813,37	466.742,82	463.779,10	463.779,10
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	296,33	364,17	364,17	400,00	400,00	400,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	146.747,84	143.841,05	143.808,82	150.100,00	150.100,00	150.100,00
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	569.742,53	566.811,97	611.986,36	617.242,82	614.279,10	614.279,10

Note

Le entrate da trasferimenti correnti, pur rientranti tra le entrate di parte corrente, subiscono notevoli variazioni dovute dall'applicazione dei dettati delle diverse leggi di stabilità che si susseguono negli anni e dei relativi corollari normativi a loro collegate.

Trasferimenti correnti	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	29.352,43	30.838,25	29.972,02	42.378,12	42.378,12	42.378,12
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	29.352,43	30.838,25	29.972,02	42.378,12	42.378,12	42.378,12

Note

Le entrate extratributarie raggruppano al proprio interno le entrate derivanti dalla vendita e dall'erogazione di servizi, le entrate derivanti dalla gestione di beni, le entrate da proventi da attività di controllo o repressione delle irregolarità o illeciti, dall'esistenza d'eventuali interessi attivi su fondi non riconducibili alla tesoreria unica, dalla distribuzione di utili ed infine rimborsi ed altre entrate di natura corrente.

Entrate extratributarie	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	82.207,89	61.438,43	65.149,78	63.910,00	63.960,00	63.960,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	0,33	0,30	5,00	1,00	1,00	1,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	44,65	38,55	50,00	50,00	50,00	50,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	24.420,06	13.353,74	13.438,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
Totale	106.672,93	74.831,02	78.642,78	74.761,00	74.811,00	74.811,00

Note

Le **entrate in conto capitale** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti da tributi in conto capitale, da contributi per gli investimenti e da alienazioni di beni materiali ed immateriali censiti nel patrimonio dell'Ente.

Entrate in conto capitale	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	13.859,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	20.110,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	0,00	3.131,00	2.615,00	400,77	400,77	400,77
Totale	13.859,40	3.131,00	22.725,00	400,77	400,77	400,77

Note

Di seguito si riportano le Entrate relative al Titolo sesto – **Accensione di prestiti**) e al Titolo settimo – **Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere**.

Accensione Prestiti	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	45.686,57	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Totale	45.686,57	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00

Note

In conclusione, si presentano le **entrate per partite di giro**.

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	16.217,50	10.165,77	104.600,00	104.600,00	104.600,00	104.600,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	25.074,55	14.311,82	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
Totale	41.292,05	24.477,59	189.600,00	189.600,00	189.600,00	189.600,00

Note

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
TITOLO 1	Spese correnti	691.962,37	691.962,37	691.218,06	691.218,06
TITOLO 2	Spese in conto capitale	400,77	400,77	400,77	400,77
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	42.419,57	42.419,57	40.250,16	40.250,16
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	189.600,00	189.600,00	189.600,00	189.600,00
Totale		1.424.382,71	1.424.382,71	1.421.468,99	1.421.468,99

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2016 al 2021 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
TITOLO 1	Spese correnti	632.742,63	605.101,80	665.414,14	691.962,37	691.218,06	691.218,06
TITOLO 2	Spese in conto capitale	33.213,16	29.519,50	63.974,94	400,77	400,77	400,77
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	52.267,87	54.575,02	56.586,02	42.419,57	40.250,16	40.250,16
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	45.686,57	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	41.292,05	24.477,59	189.600,00	189.600,00	189.600,00	189.600,00
Totale		805.202,28	713.673,91	1.475.575,10	1.424.382,71	1.421.468,99	1.421.468,99

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2016 e 2017. Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

L'esercizio 2021 viene considerato di mantenimento di quanto previsto per il triennio precedente per la parte corrente, mentre non si prevedono nuovi investimenti per la parte in conto capitale.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Organi istituzionali	14.138,56	15.972,97	17.008,24	17.018,31	17.018,31	17.018,31
02 Segreteria generale	94.107,53	93.496,77	98.506,53	97.979,32	97.892,90	97.892,90
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	60.009,50	57.525,58	58.202,67	59.780,00	59.780,00	59.780,00
04 Gestione delle entrate tributarie	10.459,93	11.315,21	11.349,16	6.800,00	6.800,00	6.800,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	20.372,11	24.275,07	24.663,06	22.421,11	22.421,11	22.421,11
06 Ufficio tecnico	8.716,89	6.886,26	8.037,01	14.200,00	14.200,00	14.200,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	38.282,18	20.637,53	21.050,13	31.300,00	31.300,00	31.300,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	437,31	437,31	437,31
11 Altri servizi generali	3.243,43	2.436,03	2.536,03	3.155,00	3.155,00	3.155,00
Totale	249.330,13	232.545,42	241.352,83	253.091,05	253.004,63	253.004,63

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	1.317,60	16.227,40	16.227,40	5.270,40	5.270,40	0,00
Totale	1.317,60	16.227,40	16.227,40	5.270,40	5.270,40	0,00

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Istruzione prescolastica	3.422,45	1.746,00	2.525,63	552,79	478,83	0,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	10.514,50	10.549,96	11.712,55	9.907,24	9.633,36	0,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	60.743,29	62.038,06	63.808,95	64.840,38	64.691,83	0,00
07 Diritto allo studio	15.861,64	11.729,36	12.546,80	11.750,00	11.750,00	0,00
Totale	90.541,88	86.063,38	90.593,93	87.050,41	86.554,02	0,00

MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	2.030,90	7.778,04	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2.460,59	7.344,99	1.193,34	1.029,15	1.029,15	1.029,15
Totale	4.491,49	15.123,03	10.193,34	10.029,15	10.029,15	10.029,15

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sport e tempo libero	38.522,38	9.146,09	13.131,23	8.385,77	8.342,41	8.342,41
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	38.522,38	9.146,09	13.131,23	8.385,77	8.342,41	8.342,41

MISSIONE 07 – TURISMO.

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	9.145,61	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
Totale	9.145,61	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Urbanistica e assetto del territorio	1.551,00	1.615,13	1.715,13	100,00	100,00	100,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	3.552,64	33.552,64	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Totale	1.551,00	5.167,77	35.267,77	2.100,00	2.100,00	2.100,00

MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	14.525,38	12.135,26	12.543,62	27.762,42	27.762,42	27.762,42
03 Rifiuti	92.120,77	86.529,11	91.861,22	85.300,77	85.300,77	85.300,77
04 Servizio Idrico integrato	9.798,42	9.410,72	9.410,72	9.476,66	9.270,82	9.270,82
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	116.444,57	108.075,09	113.815,56	122.539,85	122.334,01	122.334,01

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	66.352,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	157.072,99	83.792,65	86.369,43	79.237,75	78.631,68	78.631,68
Totale	223.425,93	83.792,65	86.369,43	79.237,75	78.631,68	78.631,68

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	2.300,00	2.300,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	2.300,00	2.300,00	0,00

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	1.300,00	4.197,17	7.300,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
02 Interventi per la disabilità	21.680,00	20.190,60	22.245,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
03 Interventi per gli anziani	12.478,52	12.589,57	13.244,44	14.750,00	14.750,00	14.750,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	22.631,51	21.148,95	21.163,40	26.016,65	26.016,65	26.016,65
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	27.190,45	12.547,36	15.137,26	12.506,41	12.459,24	12.459,24
Totale	85.280,48	70.673,65	79.090,10	84.673,06	84.625,89	84.625,89

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2019	Rendiconto 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Fonti energetiche	2.977,71	2.896,80	2.896,80	2.721,51	2.626,64	2.626,64

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

Programma	Descrizione
01	Fondo di riserva
02	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione

Il Fondo di riserva deve essere previsto per un importo non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

Il Fondo crediti di dubbia e difficile esazione nasce in sede di bilancio di previsione tramite l'“accantonamento al fondo crediti di dubbia e difficile esazione”.

In sede di bilancio di previsione, i passi operativi necessari alla quantificazione dell'accantonamento da inserire in bilancio sono i seguenti:

- a) individuare le categorie d'entrata stanziata in sede di programmazione, che potranno dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;
- b) calcolare, per ogni posta sopra individuata, la media tra incassi ed accertamenti degli ultimi cinque anni;
- c) cumulare i vari addendi ed iscrive la sommatoria derivante in bilancio secondo le tempistiche proprie del medesimo principio contabile applicato.

L'armonizzazione dei nuovi sistemi contabili stabilisce che le entrate di dubbia e difficile esazione devono essere accertate per il loro intero ammontare ma allo stesso tempo occorre stanziare nelle spese un accantonamento a titolo di fondo svalutazione crediti che, non potendo essere impegnato confluirà nell'avanzo di amministrazione come quota accantonata vincolata.

Non richiedono accantonamento al Fondo:

- i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche;
- i crediti assistiti da fideiussione
- le entrate tributarie.

La scelta è lasciata al singolo ente che deve, comunque, dare adeguata motivazione.

Nel primo esercizio di applicazione della nuova contabilità è possibile stanziare in bilancio una quota almeno pari al 36% dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo allegato al bilancio.

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamen- to 2018	Stanziamen- to 2019	Stanziamen- to 2020	Stanziamen- to 2021
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	4.008,04	8.000,00	7.000,00	7.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	23.900,00	22.000,00	24.000,00	24.000,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	27.908,04	30.000,00	31.000,00	31.000,00

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamen- to 2018	Stanziamen- to 2019	Stanziamen- to 2020	Stanziamen- to 2021
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	22.668,29	22.907,85	21.781,58	19.757,91	18.013,60	16.366,95

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	41.292,05	24.477,59	189.600,00	189.600,00	189.600,00	189.600,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	41.292,05	24.477,59	189.600,00	189.600,00	189.600,00	189.600,00

SeO - Riepilogo Parte seconda

Risorse umane disponibili

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

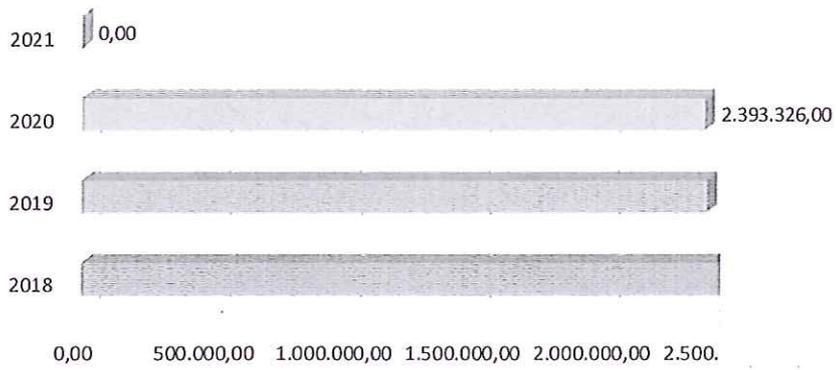
La dotazione organica, di seguito elencata, rappresenta uno strumento per rappresentare le risorse umane disponibili:

La difficoltà nell'applicare le numerose e spesso poco chiare norme sul lavoro pubblico complicano sempre di più la possibilità per i Comuni virtuosi di programmare una necessaria, serena e corretta gestione delle risorse umane.

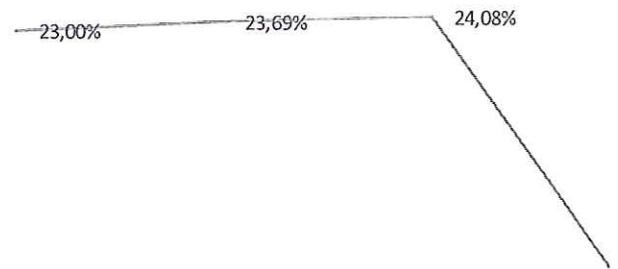
Note

I prospetti seguenti indicano l'incidenza delle spese del personale rispetto le spese correnti.

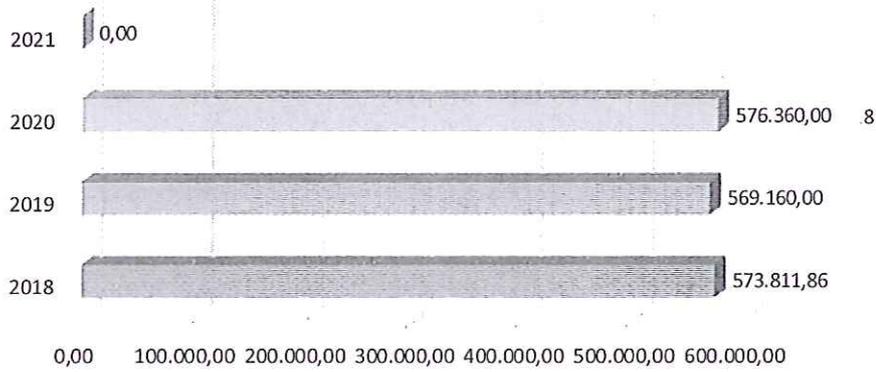
Spese correnti



Incidenza



Spese per il personale



Piano delle opere pubbliche

La politica dell'Amministrazione nel campo delle opere pubbliche è tesa ad assicurare al cittadino un livello di infrastrutture che garantisca nel tempo una quantità di servizi adeguata alle aspettative della collettività. Il tutto, naturalmente, ponendo la dovuta attenzione sulla qualità delle prestazioni effettivamente rese. Il comune, con cadenza annuale, pianifica la propria attività di investimento e valuta il fabbisogno richiesto per attivare nuovi interventi o per ultimare le opere già in corso. In quel preciso ambito, connesso con l'approvazione del bilancio di previsione, sono individuate le risorse che si cercherà di reperire e gli interventi che saranno finanziati con tali mezzi. Le entrate per investimenti sono costituite da alienazioni di beni, contributi in conto capitale e mutui passivi, eventualmente integrate con l'avanzo e il FPV di precedenti esercizi, oltre che dalle possibili economie di parte corrente. È utile ricordare che il comune può mettere in cantiere un'opera solo dopo che è stato ottenuto il corrispondente finanziamento. Per quanto riguarda i dati esposti, la prima tabella mostra le risorse che si desidera reperire per attivare i nuovi interventi mentre la seconda riporta l'elenco delle opere che saranno realizzate con tali mezzi.

Finanziamento degli investimenti

Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	0,00
Risorse correnti	0,00
Contributi in C/Capitale	0,00
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00



▫ Avanzo ▫ FPV ▫ Risorse correnti ▫ Contributi in C/Capitale ▫ Mutui passivi ▫ Altre entrate

Allogato alla Delibera
CC
N° 18
del 24/07/2018

Comune di MOTTA BALUFFI
Provincia di Cremona

21.07.2018



Oggetto: parere del revisore sul Documento Unico di Programmazione 2019-2021

L'organo di Revisione,

Tenuto conto che:

a) l'art.170 del d.lgs. 267/2000, indica:

- al comma 1 "entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione (DUP) per le conseguenti deliberazioni."

-al comma 5 "Il Documento unico di programmazione costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione.";

b) il successivo articolo 174, indica al comma 1 che "Lo schema di bilancio di previsione finanziario e il Documento unico di programmazione sono predisposti dall'organo esecutivo e da questo presentati all'organo consiliare unitamente agli allegati e alla relazione dell'organo di revisione entro il 15 novembre di ogni anno";

Considerato che il D.U.P. costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

VISTA la proposta di deliberazione avente oggetto l'approvazione della proposta di Documento Unico di Programmazione – DUP 2019-2021 del Comune di Motta Baluffi,

VISTI i seguenti documenti:

- lo Statuto Comunale,
- il vigente Regolamento Comunale di contabilità,
- il D.Lgs. 267/2000,
- il D.Lgs. 118/2011,
- il D.M. 37/2015,
- il D.M. 28/10/2015,
- il principio contabile applicato All. 4/1,

CONSIDERATO CHE

L'Organo di revisione ha verificato:

- a) la completezza del documento in base ai contenuti previsti dal principio contabile 4/1.
- b) la coerenza interna del DUP con le linee programmatiche di mandato, in quanto, così come è stato predisposto sostituisce la relazione previsionale e programmatica e il piano generale di sviluppo;
- c) l'adozione degli strumenti obbligatori di programmazione di settore e la loro coerenza con quanto indicato nel DUP

l'Organo di Revisione

RITIENE

In relazione alle proprie competenze di poter esprimere parere favorevole alla proposta di deliberazione di cui in oggetto, parere attinente la conformità formale del D.U.P. ai dettati normativi vigenti.

Dr Nicola MAZZONI

