



COMUNE DI COLOBRARO

D.U.P.
2020 / 2022

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 dell'ente. A tal fine, costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

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.

Le finalità e gli obiettivi di gestione di seguito descritti devono essere misurabili e monitorabili in modo da potere verificare il loro grado di raggiungimento e gli eventuali scostamenti fra risultati attesi ed effettivi. Ne consegue che il DUP, nel descrivere le linee programmatiche caratterizzanti il mandato amministrativo, sarà presentato in modo chiaro ed attraverso un sistema di indicatori di risultato atteso rendicontabili annualmente.

1. PROCESSO DI FORMAZIONE DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

Fasi di formazione del DUP e ad esso inerenti	Atti	Note
<i>Presentazione delle linee programmatiche</i>	Il Comune di Colobrarò, in attuazione dell'art. 46 -comma 3 del TUEL, con deliberazione di consiglio comunale n. 13 del 30 giugno 2017 ha approvato il Programma di mandato per il periodo 2017/2022	APPROVAZIONE
<i>Proposta di DUP</i>		
27 luglio 2018 <i>(o data successiva se al 31 luglio risulta insediata una nuova Amministrazione e i termini fissati dallo Statuto comportano la presentazione delle linee programmatiche di mandato oltre il termine previsto per la presentazione del DUP, il DUP e le linee programmatiche di mandato sono presentate al Consiglio contestualmente, in ogni caso non successivamente al bilancio di previsione riguardante gli esercizi cui il DUP si riferisce).</i>	delibera di giunta del 25 luglio 2018 n. 82.	

2. La programmazione nel contesto normativo

La programmazione, così come definita al p.8 dell'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011, 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, nella dimensione temporale del bilancio di previsione, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento coerentemente agli indirizzi politici riferiti alla durata del mandato amministrativo.

Ne consegue che il processo di pianificazione formalizzato nel presente DUP garantisce la sostenibilità finanziaria delle missioni e dei programmi previsti. Perché ciò sia possibile, nella formulazione delle previsioni si è tenuto conto della correlazione tra i fabbisogni economici e finanziari con i flussi finanziari in entrata, cercando di anticipare in osservanza del principio di prudenza le variabili che possono in prospettiva incidere sulla gestione dell'ente.

Per mezzo dell'attività di programmazione, l'Amministrazione concorre al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i relativi principi fondamentali emanati in attuazione degli articoli 117 -comma 3- e 119 -comma 2- della Costituzione. Pertanto l'Amministrazione, oltre alle proprie risorse finanziarie e organizzative ha dovuto considerare questi ulteriori vincoli unitamente ai più stringenti limiti di spesa e al blocco delle aliquote tributarie stabilite a livello centrale.

Sulla programmazione locale incidono anche le prospettive economiche europee, nazionali e regionali, infatti la legge 31 dicembre 2009, n. 196, come modificata e integrata dalla legge 7 aprile 2011 n. 39, al fine di garantire la piena integrazione tra il ciclo di programmazione nazionale e quello europeo, dedica alla "Programmazione degli obiettivi di finanza pubblica" il titolo terzo e prevede che tutte le amministrazioni pubbliche debbano conformare l'impostazione delle previsioni di entrata e di spesa al metodo della programmazione.

In linea con quanto sopra descritto, sono di seguito riportate le linee programmatiche caratterizzanti il mandato amministrativo.

3. Linee Programmatiche Formalizzate Nel Dup

Sezione strategica - Indirizzi e obiettivi

Assessorato

Consigliatura 2017 -2022 - linee programmatiche

Analisi condizioni interne

Analisi condizioni esterne

Linee di indirizzo:

Missione	Linee di indirizzo
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e gestionali
Giustizia	Giustizia

Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza
Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero
Turismo	Turismo
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità
Soccorso civile	Soccorso civile
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Tutela della salute	Tutela della salute
Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività
Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
Relazioni internazionali	Relazioni internazionali
Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti
Debito pubblico	Debito pubblico
Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie

Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi

SEZIONE STRATEGICA

La SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente. Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale e in coerenza con i criteri stabiliti dall'Unione Europea (che pure si possono ritenere sintetizzabili nel rispetto degli obiettivi di finanza pubblica, nonché nella capacità di cogliere l'opportunità di finanziamenti europei a copertura di spese ed investimenti).

In particolare, la SeS individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica:

1. le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione da realizzare nel corso del proprio mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo;
2. le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali;
3. gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Nella SeS sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'Amministrazione intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, al fine di informare i cittadini sulla realizzazione dei programmi ed il raggiungimento degli obiettivi.

Prima di analizzare la pianificazione strategica per missione di bilancio, si procede ad analizzare le condizioni esterne e le condizioni interne per le quali è richiesto l'approfondimento relativamente al periodo di mandato.

4. Quadro delle condizioni esterne all'ente

Con riferimento alle condizioni esterne, l'analisi strategica richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. Programmazione Nazionale, Comunitaria-Europea e Regionale.

1.1 POLITICHE NAZIONALI, a tal riguardo va considerato che trovasi in un periodo di incertezza in considerazione del fatto che è da poco incarica un nuovo ed eterogeneo governo, che ha posto a base del suo programma un "contratto" dalle linee da definirsi. Allo stato, dunque, non è dato conoscersi quali saranno le azioni che per il 2019 e per il triennio 2019/2021 verranno poste in essere in favore degli Enti Locali. Di certo, dopo anni di riduzione del Fondo di Solidarietà Comunale (FSC), vi sono state rassicurazioni dal precedente governo che non vi sarebbero più stati tagli per gli enti locali (e di fatto ciò è stato confermato negli ultimi due anni). Di certo, una componente politica dell'attuale governo spinge per una maggiore autonomia fiscale dei comuni, il che per comuni piccoli e spopolati potrebbe costituire uno svantaggio; mentre l'altra componente propone maggiori servizi sociali che dovrebbero essere gestiti proprio dall'ente di prossimità con i cittadini, il che potrebbe divenire una risorsa per un piccolo comune con un Pil particolarmente basso e varie condizioni di disagio (alle quali, comunque, già oggi si fa fronte grazie alle politiche nazionali e soprattutto regionali, che trasferiscono le relative risorse).

Particolari aspettative derivano per i piccoli comuni dalla legge n. 158 del 6 ottobre 2017 "salva borghi", pubblicata sulla [Gazzetta Ufficiale del 2 novembre 2017](#), con la quale il Governo ha stanziato un primo fondo da 100 milioni di euro sino al 2023, nonché previsto diverse misure per il recupero dei centri storici in stato di abbandono, interventi di manutenzione del territorio, messa in sicurezza di strade e scuole ed altro. Al momento si hanno buone opportunità di

risorse attraverso il PATTO PER LO SVILUPPO DELLA BASILICATA - Fondo di Sviluppo e Coesione (FSC) 2014-2020.

1.2 PROGRAMMAZIONE EUROPEA 2014/2020 costituisce per questo ente un'importante opportunità di finanziamenti per gli investimenti, attraverso le risorse del FEASR, del FESR e del FSC. Di fatto, la cosiddetta programmazione europea viene concertata con il governo nazionale e la regione Basilicata, che anche danno il proprio apporto finanziario.

Comunque, questo ente si può permettere di effettuare investimenti soltanto grazie ai seguenti P.O. – Programmi Operativi Regionali:

FEASR (Fondo Europeo Agricolo per lo Sviluppo Rurale) – Programma di Sviluppo Rurale Basilicata 2014-2020:

- infrastrutture rurali, strade e acquedotti;
- piani di assestamento forestale ;
- percorsi turistico-naturalistici;
- Parchi e Giardini;
- Valorizzazione immobili rurali;
- Oltre varie possibilità per investimenti da parte dei privati.

FESR (Fondo Europeo di Sviluppo Regionale):

- valorizzazione beni storico-architettonici;
- efficientamento energetico di edifici pubblici;
- Adeguamenti edifici scolastici;
- Inclusione sociale ed infrastrutture socio-educative;
- Inclusione sociale - infrastrutture aree industriali (FESR);
- Tutela dell'ambiente ed ottimizzazione della gestione dei rifiuti urbani;

Programma Operativo Regionale FSE Basilicata 2014-2020 (Fondo Sociale Europeo), interamente dedicato all'inclusione sociale, attraverso il diritto allo studio, la formazione, i servizi alla persona, eccetera.

2. Situazione socio-economica ed occupazionale del Territorio dell'Ente.

La situazione socio economica del territorio non è delle migliori, il PIL è particolarmente basso, seppure la circostanza è compensata da un costo basso della vita e dalle scarse esigenze della popolazione (per lo più anziana). Comunque, la qualità della vita risulta buona grazie ad una serie di indicatori diversi da quelli tradizionali.

Ed invero, il settore occupazionale prevalente resta quello pubblico:

Lo Stato con i dipendenti della scuola e della Forze Armate (è presente una Caserma dei CC);

Il Comune (10 dipendenti);

La Regione che si fa carico degli occupati della forestazione (10 unità), oltre che del 90% degli emolumenti per gli LSU (7 unità) e degli assegni per i beneficiari del reddito minimo di inserimento (6 unità).

Buono anche il numero di occupati nel settore dei servizi alla persona, in considerazione della erogazione dei servizi SAD e SAP; nonché alla presenza di una Casa Famiglia e di una Casa di Riposo.

Pochi, ormai, gli occupati in edilizia vista la crisi del settore e nonostante i tanti investimenti pubblici, che hanno consentito solo una occupazione a tempo determinato.

Nelle attività produttive ed industriali, si segnala esclusivamente la riapertura dell'Impianto di Trattamento dei rifiuti, di cui è titolare lo stesso Comune, seppure in gestione esterna, che consente un'occupazione di 8 unità a pieno regime; oltre le 5 unità impiegate nel servizio RSU. E' stato esternalizzato anche il servizio di pubblica illuminazione.

In crisi anche il settore dell'agricoltura, in passato trainante, costituito esclusivamente da piccole aziende agricole a conduzione familiare; mentre i terreni maggiormente produttivi sono stati acquistati da "forestieri" e di fatto non costituiscono alcuna fonte di reddito per il Paese.

La domanda dei servizi pubblici locali è quella di base che può offrire un piccolo comune (RSU - Pubblica Illuminazione - Viabilità - Servizi Scolastici legati alla presenza della scuola dell'obbligo).

Per tutti gli altri servizi, i cittadini usufruiscono delle strutture territoriali dislocate su Tursi, Policoro e/o Matera, in particolare per il servizio sanitario, che vede presente in Paese solo un PUA, che elargisce pochissimi servizi. Purtroppo, si registrano difficoltà per i cittadini a raggiungere i servizi territoriali a causa della inadeguatezza del servizio pubblico locale e dell'età avanzata della popolazione residente.

3.

Come anticipato, la pianificazione deve anche tenere conto del saldo di finanza pubblica ex art. 10 della legge n. 243/2012 (fiscal compact) e ss.mm.ii, dei vincoli di cui all'art. 87 della Costituzione secondo cui ogni decisione di spesa deve indicare la relativa copertura finanziaria e di cui all'art. 119 della Costituzione che consente l'indebitamento unicamente per finanziare investimenti. Dovrà inoltre considerare i seguenti limiti di spesa tenendo conto dei vincoli posti dal saldo di finanza pubblica, dal piano triennale di contenimento delle spese di cui all'art. 2, commi da 594 a 599 della Legge 244/2007, delle riduzioni di spesa disposte dall'art. 6 del D.L. 78/2010 e di quelle dell'art. 1, commi 146 e 147 della Legge 24/12/2012 n. 228, pertanto:

Tipologia di spesa (a)	Spese impegnate rendiconto 2009 (b)	Riduzione di legge (c)	Limite di spesa (d)=(b)x(c)	anno 2017	anno 2018	anno 2019
Studi e consulenze	0,00	84%	0,00	0,00	5.000,00	10.000,00
Relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	22.615,00	80%	4.523,00	0,00	3.000,00	500,00
Sponsorizzazioni	0,00	100%	0,00	0,00	0,00	0,00
Missioni	6.988,62	50%	3.494,31	0,00	0,00	0,00
Formazione	0,00	50%	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	29.603,62		8.007,31	0,00	8.000,00	10.500,00

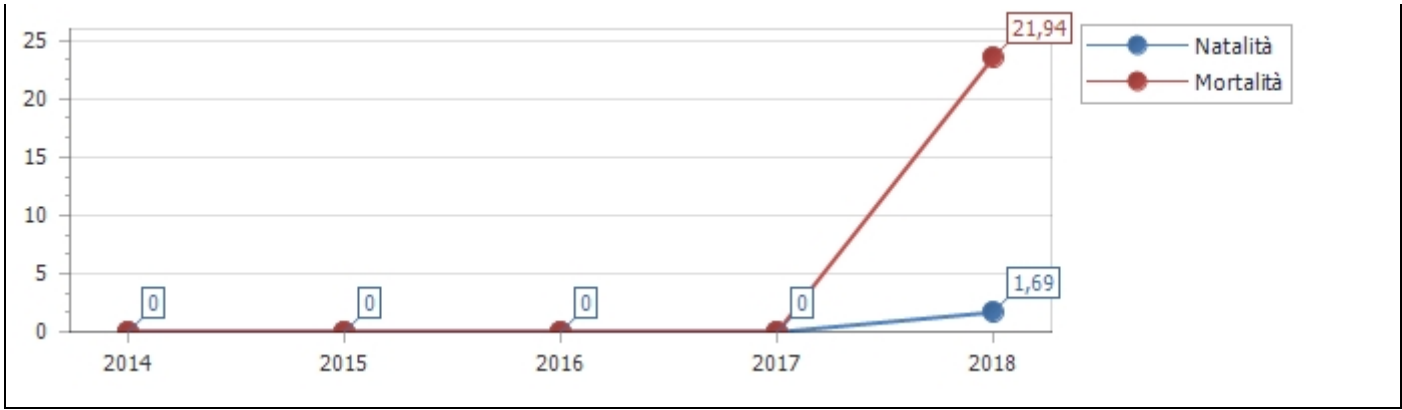
Con riferimento all'osservanza delle percentuali richiamate per tipologia di spesa nell'attività di programmazione è stato tenuto presente che la Corte costituzionale, con sentenza n. 139/2012, e la Sezione Autonomie della Corte dei Conti con delibera del 20/12/2013 n. 26, hanno stabilito che il


limite da rispettare è quello complessivo. Conseguentemente, è consentito che lo stanziamento in bilancio della singola tipologia possa superare la percentuale di legge indicata purché la somma delle spese sopra elencate non ecceda il limite complessivo.

Si analizzano i dati relativi alla situazione locale:

5. Analisi demografica

Sezione strategica - Analisi demografica			
Popolazione legale al censimento		0	
Popolazione residente		1.203	
	maschi	587	
	femmine	616	
Popolazione residente al 1/1/2018		1.203	
Nati nell'anno		2	
Deceduti nell'anno		26	
Saldo naturale		-24	
Immigrati nell'anno		10	
Emigrati nell'anno		22	
Saldo migratorio		-12	
Popolazione residente al 31/12/2018		1.167	
	in età prescolare (0/6 anni)	33	
	in età scuola obbligo (7/14 anni)	75	
	in forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)	183	
	in età adulta (30/65 anni)	701	
	in età senile (oltre 65 anni)	175	
Nuclei familiari		581	
Comunità/convivenze		1	
Tasso di natalità ultimo quinquennio		Tasso di mortalità ultimo quinquennio	
Anno	Tasso	Anno	Tasso
2018	1,69	2018	21,94
2017	0,00	2017	0,00
2016	0,00	2016	0,00
2015	0,00	2015	0,00
2014	0,00	2014	0,00



Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	
Numero abitanti	0
Entro il	
Livello di istruzione della popolazione residente	
Nessun titolo	0
Licenza elementare	0
Licenza media	0
Diploma	0
Laurea	0
	

6. Analisi del territorio

Sezione strategica - Analisi del territorio			
Superficie (kmq)			6.591
Risorse idriche			
	Laghi (n)		0
	Fiumi e torrenti (n)		0
Strade			
	Statali (km)		0
	Regionali (km)		0
	Provinciali (km)		41
	Comunali (km)		28
	Vicinali (km)		0
	Autostrade (km)		0
Di cui:			
	Interne al centro abitato (km)		0
	Esterne al centro abitato (km)		0
Piani e strumenti urbanistici vigenti			
Piano urbanistico approvato	<input type="checkbox"/> NO	Data	Estremi di approvazione
Piano urbanistico adottato	<input type="checkbox"/> NO	Data	Estremi di approvazione
Programma di fabbricazione	<input type="checkbox"/> NO	Data	Estremi di approvazione
Piano edilizia economico e popolare	<input type="checkbox"/> NO	Data	Estremi di approvazione
Piani insediamenti produttivi:			
	Industriali	<input type="checkbox"/> NO	Data
	Artigianali	<input type="checkbox"/> NO	Data
	Commerciali	<input type="checkbox"/> NO	Data
Piano delle attività commerciali	<input type="checkbox"/> NO		
Piano urbano del traffico	<input type="checkbox"/> NO		
Piano energetico ambientale	<input type="checkbox"/> NO		

7. Evoluzione dei flussi finanziari in entrata ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali

Nella programmazione l'Amministrazione ha tenuto conto dei parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici del Comune/Città metropolitana e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF).

Entrate correnti

Ai fini della verifica dell'attendibilità delle entrate e congruità delle spese previste per gli esercizi 2017-2021, alla luce della manovra disposta dall'ente, sono state analizzate in particolare le voci di bilancio appresso riportate.

(L'art. 1, comma 26 della legge 208/2015 ha disposto la sospensione dell'efficacia delle deliberazioni degli enti locali in cui prevedono aumenti dei tributi e delle addizionali rispetto ai livelli di aliquote o tariffe applicabili per l'anno 2015 con esclusione della TARI, conserva efficacia anche per il 2017).

Imposta municipale propria

Il gettito, determinato sulla base:

dell'art. 1, comma 380 della Legge 24/12/2012 n. 228;

delle aliquote per l'anno 2016 in variazione rispetto all'aliquota base ai sensi dei commi da 6 a 10 dell'art. 13 D.L. n. 201 del 6/12/2011 e sulla base del regolamento del tributo è stato previsto in euro 0,00 con un aumento/diminuzione di euro 0,00 rispetto alla somma accertata per IMU nel rendiconto 2016 per effetto (riduzione per gli immobili locati a canone concordato, riduzione per gli immobili concessi in uso a parenti in linea retta di primo grado con contratto di comodato registrato ecc.)NON RICORRE LA FATTISPECIE.

Il gettito derivante dall'attività di controllo delle dichiarazioni ICI/IMU di anni precedenti è previsto in euro 24.152,00, con un aumento di euro 24.152,00 rispetto alla somma accertata con il rendiconto 2016.

L'ente dovrà provvedere a norma dell'art. 31, comma 20 della Legge 27/12/2002 n. 289 a comunicare ai proprietari la natura di area fabbricabile del terreno posseduto.

TASI

L'ente ha previsto nel bilancio 2017, tra le entrate tributarie la somma di euro 30.000,00 per il tributo sui servizi indivisibili (TASI) istituito con i commi da 669 a 681 dell'art. 1 della legge 147/2013, con una diminuzione di euro 1.600,00 rispetto alle somme accertate con il rendiconto 2017 per effetto principalmente dell'abolizione della Tasi sulla abitazione principale escluse le categorie catastati A1, A/8 e A/9.

L'aliquota massima complessiva dell'IMU e della TASI non supera i limiti prefissati dalla sola IMU per ciascuna tipologia di immobile come disposto dal comma 677 dell'art. 1 della legge 147/2013.

L'aliquota proposta per l'anno 2018 è del 2 per mille .

L'ente invierà, ai fini della loro pubblicazione, le deliberazioni di approvazione delle aliquote e delle detrazioni nonché i regolamenti dell'IMU entro il termine perentorio del 14 ottobre.

Addizionale comunale Irpef

L'ente ha disposto la conferma dell'addizionale comunale Irpef da applicare per l'anno 2018 , con applicazione nella misura dello 0,8 per cento.

Il gettito è previsto in euro 84.000,00, con un aumento di euro 7.000,00 rispetto alla somma accertata con il rendiconto 2017, stimando sulla base delle entrate accertate nell'esercizio finanziario 2016 come da indicazioni ARCONET (L'accertamento dell'addizionale comunale all'IRPEF, oltre che per cassa, può avvenire anche sulla base delle entrate accertate nell'esercizio finanziario del secondo anno precedente quello di riferimento, anche se non superiore alla somma degli incassi in conto residui e in conto competenza rispettivamente dell'anno precedente e del secondo anno precedente quello di riferimento).

Imposta di soggiorno

Il Comune non ha istituito alcuna imposta di soggiorno, in considerazione della circostanza che è presente soltanto un agriturismo con apertura stagionale e che il flusso di turisti è limitato.

TARI

L'ente ha previsto nel bilancio 2018, la somma di euro 188.250,00, confermando il gettito del rendiconto 2017, per la tassa sui rifiuti istituita con i commi da 641 a 668 dell'art. 1 della legge 147/2013.

La tariffa è determinata sulla base della copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio del servizio rifiuti compresi quelli relativi alla realizzazione ed esercizio della discarica ad esclusione dei costi relativi ai rifiuti speciali al cui smaltimento provvedono a proprie spese i relativi produttori comprovandone il trattamento.

Le modalità di commisurazione della tariffa è stata fatta sulla base del criterio medio- ordinari (ovvero in base alla quantità e qualità medie ordinarie di rifiuti prodotti per unità di superficie in relazione agli usi e alla tipologia di attività svolte) e non sull'effettiva quantità di rifiuti prodotti.

La disciplina dell'applicazione del tributo è stata approvata con regolamento dal Consiglio comunale.

T.O.S.A.P. (Tassa sull'occupazione di spazi ed aree pubbliche)

Il gettito della tassa sull'occupazione di spazi e aree pubbliche è stato stimato in euro 2.500,00, confermando il gettito accertato con il rendiconto 2017.

Trasferimenti correnti dallo Stato

Il gettito dei trasferimenti erariali è stato previsto sulla base della comunicazione del Ministero dell'Interno.

Contributi per funzioni delegate dalla regione

I contributi per funzioni delegati dalla Regione sono previsti in euro 22.000,00 e sono specificatamente destinati per uguale importo nella spesa, come risulta dalla tabella prevista dal D.Lgs.118/2011 riportante il quadro analitico delle spese per funzioni delegate dalla regione predisposta secondo le norme regionali ai sensi dell'articolo 165, comma 9, del TUEL.

Contributi da parte di organismi comunitari e internazionali:NON RICORRE LA FATTISPECIE.

Sanzioni amministrative da codice della strada

I proventi da sanzioni amministrative sono stati per il 2017 pari ad euro 35,90.Nel bilancio 2018 la somma prevista è di EURO 1.000,00.

Con atto G.C. n. 112 in data 20-12-2017 le somma di euro 1.000,00 (previsione meno fondo) è stata destinata per il 50% negli interventi di spesa alle finalità di cui agli articoli 142 e 208, comma 4, del codice della strada, come modificato dalla Legge n. 120 del 29/7/2010.

La quota vincolata è destinata al titolo I della spesa.

8. Quadro delle condizioni interne all'ente

Nell'analisi delle condizioni interne, il principio sulla programmazione allegato n. 4/1 prevede l'approfondimento, con riferimento al periodo di mandato,

8.1 dell'organizzazione e delle modalità di gestione dei servizi pubblici locali tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard:

I Servizi Pubblici Locali, al momento, sono stati quasi tutti esternalizzati su indirizzo deliberativo del Consiglio Comunale; ciò, sia per carenza di personale interno all'Ente in grado di svolgere gli anzidetti servizi, sia per impossibilità di far fronte ad assunzioni, sia per conformarsi a quello che era il volere legislativo.

Nello specifico, di seguito si analizza sinteticamente la situazione per ciascun servizio pubblico locale gestito dal Comune:

SERVIZIO DI NETTEZZA URBANA, in sintesi il contratto prevede:

- la raccolta ed il trasporto nelle rispettive discariche autorizzate dei R.S.U., con l'obiettivo specifico di raggiungere il 65% della raccolta differenziata;
- lo spazzamento delle aree urbane e periurbane;
- la cura del verde pubblico;
- la pulizia di strade e cunette;
- lo spalamento neve e l'assistenza in caso di incendi.

Il servizio viene svolto da 5 operai della società gestrice (ex co.co.co. esternalizzati/stabilizzati) e con mezzi, in parte, di proprietà dell'Amministrazione Comunale. L'esternalizzazione, purtroppo, ha determinato un elevato aumento dei costi di gestione e susseguentemente della TARSU/TARI.

SERVIZIO PUBBLICA ILLUMINAZIONE.

Il servizio è stato esternalizzato alla fine del 2015, a seguito di bando pubblico di project financing, che ne ha previsto l'adeguamento e la messa a norma dell'impianto e la trasformazione a LED di tutti gli organi illuminanti. La gestione, inoltre, consisterà nella manutenzione ordinaria e straordinaria dell'impianto, nella sostituzione di lampade, con i costi delle utenze a carico della società gestrice. L'esternalizzazione ha consentito un miglioramento del servizio ed una sensibile riduzione dei costi.

SERVIZIO MENSA SCOLASTICA.

Anche questo servizio viene gestito, ovviamente, attraverso un contratto di servizio con una società specializzata del settore. Il Servizio è rivolto a tutti gli alunni delle scuole presenti a Colobrarò (infanzia, primaria di primo e secondo grado). Il servizio è di buona qualità e viene coperto, in parte, con il contributo ai pasti da parte dei cittadini, mentre per altra parte con risorse regionali a specifica destinazione e con risorse di bilancio.

SERVIZIO SCUOLABUS.

Il servizio è stato svolto direttamente dall'Ente, con personale dell'Ente e mezzo proprio (mezzo acquistato per il 50% con Fondi Regionali). Ne usufruiscono, ormai, un paio di famiglie sparse sul vasto territorio di Colobrarò. L'autista dello scuolabus andrà in pensione il 31 luglio 2018, per cui si ritiene di non proseguire con questo servizio e di dare un rimborso alle due famiglie che

accompagneranno i figli a Colobrarò (1/5 della benzina).

DISCARICA - IMPIANTO TRATTAMENTO RIFIUTI - Ecopunto.

Dal febbraio 2015, il Comune di Colobrarò è divenuto titolare dell'Impianto di discarica e dell'ecopunto presenti nel territorio di Colobrarò, in precedenza di proprietà della disciolta Comunità Montana. La relativa gestione è affidata, in virtù di precedente contratto stipulato dalla Comunità Montana, da società operante nel settore. La gestione di detto servizio, seppure difficoltosa per un piccolo Ente, consente di risparmiare integralmente il costo di conferimento dei rifiuti e anche entrate per ristoro da compensazione ambientale.

8.2 GESTIONE del PATRIMONIO.

Il Comune di Colobrarò ha un vasto territorio che si estende per 6.591 ettari, di cui 531 ettari sono di proprietà comunale; inoltre è proprietario di numerosi beni immobili storico-architettonici o strumentali (l'inventario di detti beni è in fase di redazione):

TERRRENI COMUNALI.

Detti terreni sono scarsamente produttivi, in quanto per lo più pascolo, bosco o macchia mediterranea. Detti terreni sono quasi tutti in mano a coltivatori diretti affittuari da generazioni, per i cui canoni locativi il Comune di Colobrarò incassa una somma esigua, nemmeno sufficiente alla manutenzione ordinaria delle decine di chilometri di strade rurali.

IL BOSCO.

L'Ente ha redatto il Piano di Assestamento Forestale (PAF) con l'intento di rafforzare il patrimonio boschivo e renderlo produttivo (seppure per il primo triennio non sono previste entrate e dal quarto poche entrate, in quanto non si tratta di alberi di pregio e/o ad alto fusto), anche se l'intervento di pianificazione consentirà di far rigermogliare il bosco e di ridurre il rischio idrogeologico. All'intero del bosco è stato realizzato un vasto percorso naturalistico per running-bike-hippos e sono presenti diverse aree attrezzate per pik-nik, un laghetto con intorno giochi e area fitness, oltre che un piccolo rifugio.

BENI IMMOBILI di interesse storico-architettonico:

Il Castello Carafa (XII secolo) - architettura medioevale;

Il Convento dei Francescani Minori (XVI secolo);

Il Palazzo delle Esposizioni (XX secolo)- architettura fascista;

Palazzo Fortunato;

Palazzo Virgilio (XIV secolo), adibito ad Albergo Diffuso con una capienza di 12 posti letto.

Detto Patrimonio storico-architettonico viene gestito direttamente dall'Ente con personale proprio (nello specifico con un progetto realizzato per gli LSU), che ne garantisce la fruibilità agli utenti/visitatori, ma non ha un utilizzo economico e non genera entrate (anzi, vi sono costi connessi alle utenze, salvo per le case-albergo che riescono a chiudere il bilancio in pareggio); di recente è stata stipulata convenzione con le locali associazioni al fine di implementarne la fruibilità.

BENI IMMOBILI STRUMENTALI ai compiti propri dell'Ente:

CASA COMUNALE;

EDIFICIO SCOLASTICO comprensivo, con annessa Palestra;

CIMITERO Vecchio e Cimitero Nuovo;

Anche questi beni vengono direttamente gestiti dall'Ente.

i rileva che per il Cimitero le entrate derivanti dalla vendita e/o concessione dei loculi

consentono di coprire i costi per la sola gestione/manutenzione ordinaria.

ALTRI BENI IMMOBILI:

- Ex Scuola Elementare adibita a Casa di Riposo;
- Ex Asilo adibito a Casa Famiglia.
- Campo di Calcio; Impianti Sportivi polivalenti, un campo da calcetto e l'altro da tennis/pallavolo;
- Parco Giochi (oltre mille metri quadrati).

Tutti gli Impianti sono gestiti dal Comune e dagli stessi non derivano entrate sufficienti a coprire totalmente i costi, comunque la Regione Basilicata elargisce contributi volti a rimborsare, in parte, i costi delle utenze degli Impianti sportivi.

STRADE COMUNALI - Fossi e Canali.

Il comune è proprietario di una vasta rete viaria di oltre 100 chilometri; ed almeno altrettanti per fossi e canali. La relativa gestione ordinaria annuale avviene a mezzo di imprese fiduciarie per un costo di 10/20mila euro annui; mentre la manutenzione straordinaria avviene, quando possibile, con fondi di investimento regionali.

Come previsto nel programma amministrativo è necessario attivare una gestione economicamente efficace ed efficiente del patrimonio architettonico, naturalistico e produttivo del Comune, attraverso uno o più bandi di gestione che - da un lato- consentano di ridurre i costi gestionali per l'Ente e -dall'altro- consentano di rendere economicamente produttivi i beni pubblici.

8.3 Investimenti e Realizzazione delle Opere Pubbliche.

Non vi sono, allo stato, opere/lavori da completare.

Sono previsti entro la fine dell'anno l'inizio di due lavori: completamento parco giochi e strada rurale, entrambi già previsti nell'elenco annuale delle opere pubbliche; mentre altri investimenti, pur previsti nell'elenco annuale, stentano a partire per ritardi nelle procedure selettive dei bandi regionali di finanziamento.

Viceversa, per gli investimenti e le opere pubbliche relative al triennio 2019/2021 si fa espresso rinvio al programma triennale delle opere pubbliche approvato con D.G.C. xxx del 25 luglio 2018,

8.4 Tributi e Tariffe dei Servizi Pubblici.

L'Ente gestisce il Servizio mensa scolastica – servizio a domanda individuale- il cui gettito copre il 50% del costo del servizio.

Organizzazione dell'ente.

Centri di responsabilità	
Centro	Responsabile
AREA AMMINISTRATIVA	TITO EGIDIO
AREA FINANZIARIA E PROGRAMMAZIONE	BERNARDO ANDREA
AREA POLIZIA LOCALE	MANGO FRANCO
AREA TECNICA E GESTIONE PATRIMONIO	RINALDI ANTONIO

Risorse umane

Sezione strategica - Risorse umane			
Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
		Di ruolo	Fuori ruolo
	15	10	1
Totale dipendenti al 31/12/2020	15	10	1

Demografica/Statistica				
Categoria	Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
			Di ruolo	Fuori ruolo
		3	3	0
	Totale	3	3	0

Economico/Finanziaria				
Categoria	Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
			Di ruolo	Fuori ruolo
		3	1	1
	Totale	3	1	1

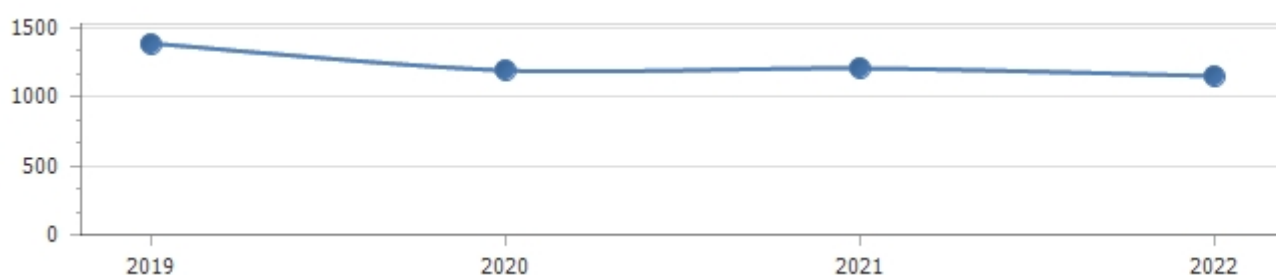
Tecnica				
Categoria	Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
			Di ruolo	Fuori ruolo
		0	0	0
		3	2	0
	Totale	3	2	0

Vigilanza				
Categoria	Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
			Di ruolo	Fuori ruolo
		3	2	0
	Totale	3	2	0

Altre aree				
Categoria	Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
			Di ruolo	Fuori ruolo
		3	2	0
	Totale	3	2	0

Quindi, l'incidenza rispetto alla popolazione servita.

Spesa corrente pro-capite								
	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Titolo I - Spesa corrente	1.619.098,52		1.390.246,42		1.409.221,25		1.343.864,50	
		1.387,40		1.191,30		1.207,56		1.151,55
Popolazione	1.167		1.167		1.167		1.167	



9. Modalità di gestione dei servizi.

Servizi gestiti in foma diretta	
Servizio	Responsabile

Servizi gestiti in foma associata	
Servizio	Responsabile
Servizio Socio-Assistenziale	Comune Tursi e Colobrarò

Servizi gestiti attraverso organismo partecipato	
Servizio	Organismo partecipato

Servizi gestiti in affidamento a terzi non partecipati	
Servizio	Nome società

Servizi gestiti in concessione		
Servizio	Concessionario	Data scadenza concessione
Discarica Comprensoriale	Ufficio Tecnico - Società TeknoService	
Mensa Scolastica	Ufficio tecnico - Ristorante Corte del Mangia	

Pubblica Illuminazione	Ufficio Tecnico - Società selettra	
RSU	Ufficio Tecnico - Società TeknoService	

Servizi gestiti attraverso organismi partecipati

La programmazione dei servizi esternalizzati prevede che gli indirizzi dell'Ente forniti attraverso il DUP siano fatti propri dagli organismi partecipati attraverso gli strumenti di programmazione propri. Nel DUP è possibile prevedere che gli organismi strumentali non predispongano un apposito documento di programmazione.

Tuttavia l'ente ha solo due partecipate pubblico-privato di natura meramente istituzionali e per gestire servizi o risorse insieme ad altri Comuni:

- SERVIZIO IDRICO INTEGRATO, gestito da Acquedotto Lucano S.p.A., nel quale il Comune di Colobrarò ha una piccolissima ed ininfluyente partecipazione azionaria;
- GAL (Gruppo di Azione Locale) - Consorzio Start 2020 S.r.l, nel quale il comune ha una piccola partecipazione di € 6.000. Il Consorzio è stato costituito tra Enti Locali (quota azionaria del 49%) e privati (51%) con la mera finalità di partecipare al Bando regionale sul PSL – Programma Sviluppo Locale.

Il Comune di Colobrarò non ha altri ruoli in Enti Strumentali, tantomeno in Società partecipate/controllate.

Organismi gestionali.

ConSORZI/COOPERATIVE/AZIENDE SPECIALI						
Denominazione	Servizio	Numero enti consorziati	Percentuale partecipazione dell'ente	Capitale netto ultimo bilancio approvato	Risultato di esercizio ultimo bilancio approvato	Rientra nell'area di consolidamento

ISTITUZIONI			
Denominazione	Servizio	Fondo dotazione ultimo bilancio approvato	Risultato di esercizio ultimo bilancio approvato

FONDAZIONI				
Denominazione	Servizio	Fondo dotazione ultimo bilancio approvato	Risultato di esercizio ultimo bilancio approvato	Rientra nell'area di consolidamento

SOCIETÀ CONTROLLATE/PARTICIPATE

Denominazione	Servizio	Percentuale partecipazione parte pubblica	Percentuale partecipazione dell'ente	Numero enti partecipanti	Patrimonio netto ultimo bilancio approvato	Risultato di esercizio ultimo bilancio approvato	Rientra nell'area di consolidamento
ACQUEDOTTO LUCANO S.P.A.	Risorse idriche	0,00	0,00	0	0,00	0,00	Si

Piano di razionalizzazione organismi partecipati

Provvedimenti adottati per la cessione a terzi di società o partecipazioni in società aventi per oggetto attività di produzione di beni e servizi non strettamente necessarie per il perseguimento delle proprie finalità istituzionali

Piano di razionalizzazione organismi partecipati			
Provvedimenti adottati per la cessione a terzi di società o partecipazioni in società aventi per oggetto attività di produzione di beni e servizi non strettamente necessarie per il perseguimento delle proprie finalità istituzionali			
Denominazione	Oggetto	Estremi provvedimento	Stato attuale procedura

10. Accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata

Accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata	
Oggetto:	
Altri soggetti partecipanti:	
Impegni di mezzi finanziari:	
Durata dell'accordo:	
Stato:	

11. Funzioni/servizi delegati dalla Regione

Funzioni delegate dalla Regione				
Spese				
Capitolo	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
Totale				

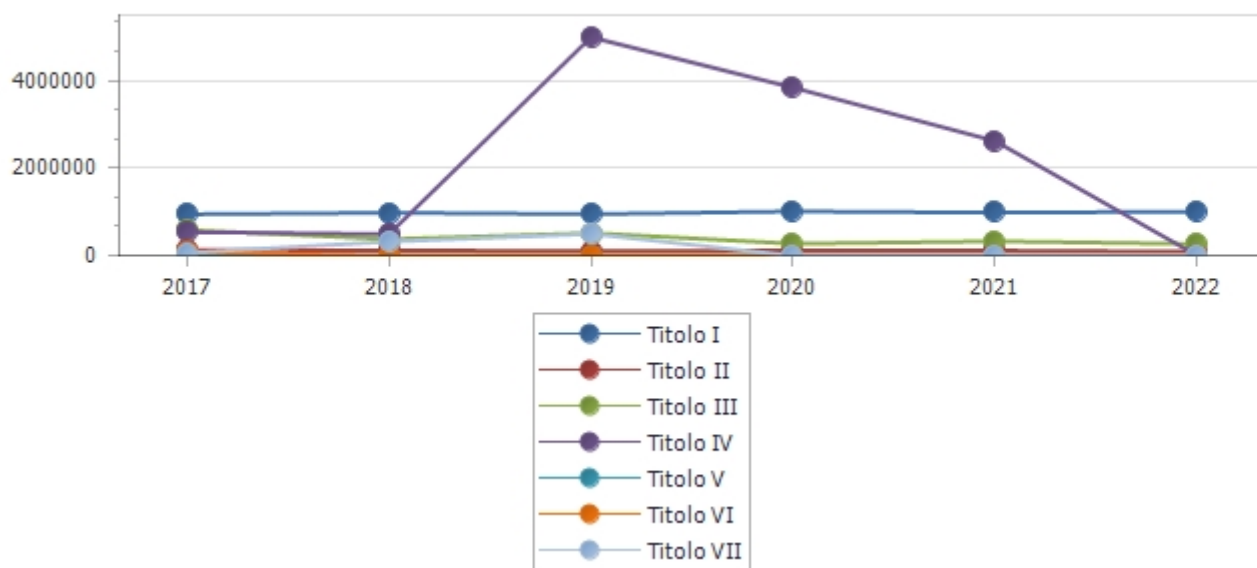
12.

13. Evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente

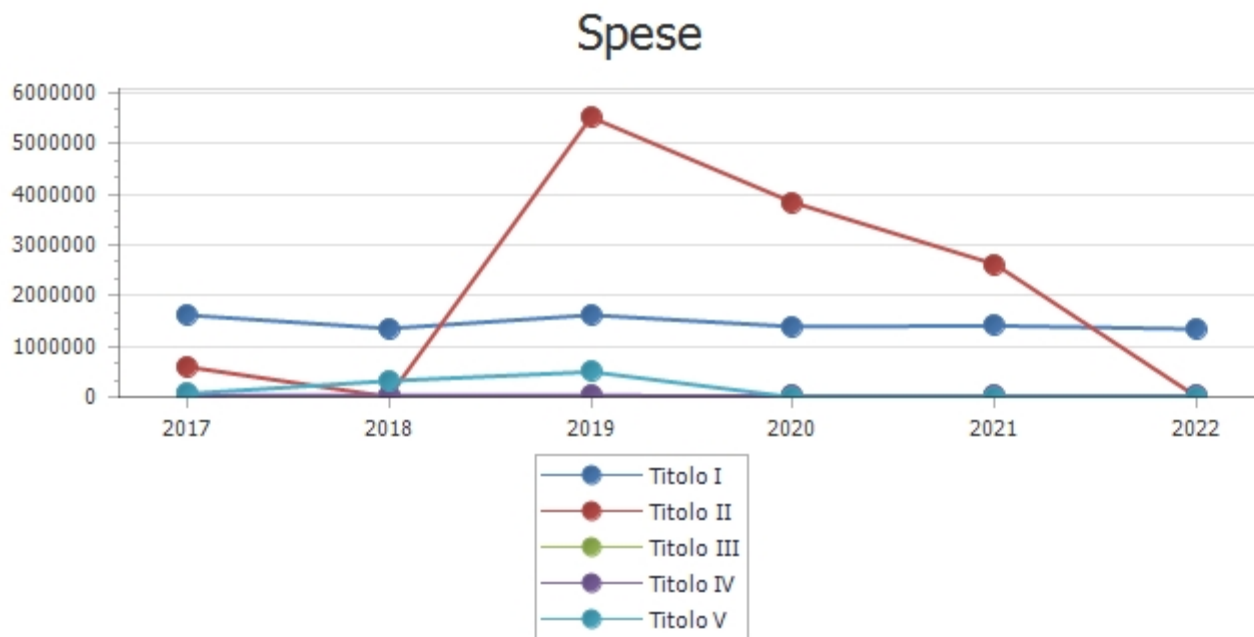
Entrate	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostament o esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	948.290,83	980.825,41	951.318,33	1.014.715,79	985.350,00	1.007.194,98	+6,66
2 Trasferimenti correnti	129.410,26	125.626,82	103.956,00	121.656,00	117.704,78	92.704,78	+17,03
3 Entrate extratributarie	591.211,90	377.519,79	519.825,30	277.005,26	330.398,18	270.300,00	-46,71
4 Entrate in conto capitale	540.577,80	492.477,19	4.989.669,58	3.838.214,00	2.617.873,61	0,00	-23,08
5 Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	28.715,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Accensione Prestiti	69.202,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							

	66.999,25	320.638,17	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	2.374.407,73	2.297.087,38	7.064.769,21	5.251.591,05	4.051.326,57	1.370.199,76	

Entrate



Spese	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
1 Spese correnti	1.618.703,66	1.352.803,50	1.619.098,52	1.390.246,42	1.409.221,25	1.343.864,50	-14,13
2 Spese in conto capitale	600.695,46	8.919,20	5.519.428,33	3.838.214,00	2.617.873,61	0,00	-30,46
3 Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Rimborso Prestiti	29.336,81	40.769,05	33.787,60	23.130,63	24.231,71	26.335,26	-31,54
5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	66.999,25	320.638,17	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	2.315.735,18	1.723.129,92	7.672.314,45	5.251.591,05	4.051.326,57	1.370.199,76	



14.

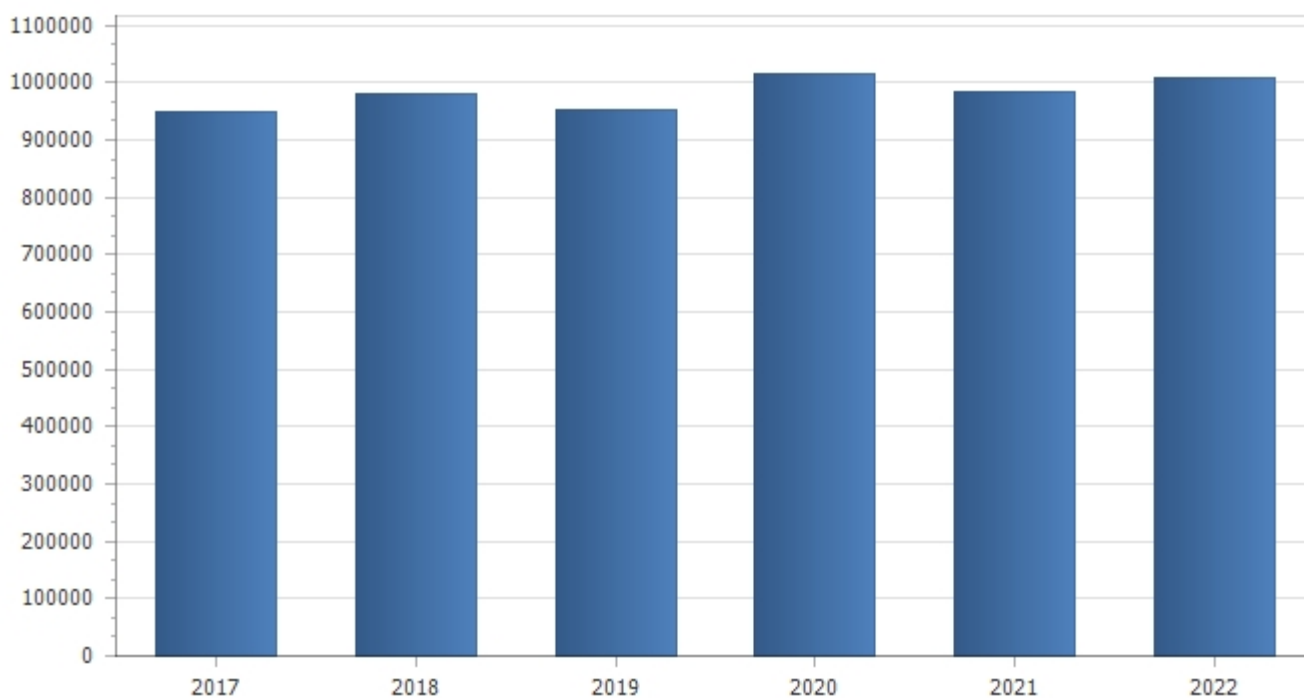
15.

16. Analisi delle entrate.

Analisi delle entrate titolo I.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1.1 Imposte, tasse e proventi assimilati							

	407.052,04	442.208,45	411.350,00	514.715,79	485.350,00	507.194,98	+25,13
3.1 Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali							
	541.238,79	538.616,96	539.968,33	500.000,00	500.000,00	500.000,00	-7,40
Totale	948.290,83	980.825,41	951.318,33	1.014.715,79	985.350,00	1.007.194,98	



Di seguito, dopo aver analizzato i flussi delle entrate e la loro evoluzione nel tempo, si procede all'illustrazione del singolo tributo, dei cespiti imponibili e dei mezzi utilizzati per accertarli.

Si ricorda che ad eccezione della TARI, è prevista la sospensione dell'efficacia delle leggi regionali e delle deliberazioni degli enti locali nella parte in cui prevedono aumenti dei tributi e delle addizionali attribuiti alle regioni e agli enti locali con legge dello Stato rispetto ai livelli di aliquote o tariffe applicabili per l'anno 2015.

Analisi principali tributi.

Imposte

Imposta Municipale Unica

Il D.lgs. 23/2011 ne prevedeva l'entrata in vigore nel 2014, in sostituzione dell'ICI. Il D.L. 201/2011 convertito nella L. 214/2012, ha anticipato l'introduzione della nuova imposta al 2012, sia pure in forma sperimentale, con alcune modifiche sostanziali rispetto alla disciplina del D.lgs. 23/11. Ulteriori modificazioni della disciplina IMU sono state introdotte con le disposizioni contenute all'art. 1, commi 639 e seguenti, della Legge 27 dicembre 2013 n. 147.

Il presupposto dell'imposta è il possesso di beni immobili siti nel territorio del Comune, a qualsiasi uso destinati, e di qualunque natura e gli immobili strumentali o alla cui produzione o scambio è diretta l'attività dell'impresa, con esclusione dell'abitazione principale e delle pertinenze della stessa, ad

eccezione di quelle classificate nelle categorie catastali A/1 A/8 e A/9.

La base imponibile per il calcolo dell'IMU è costituita dal valore dell'immobile determinato ai sensi dell'art. 5, commi 1, 3, 5 e 6 del Dlgs 504/92 e dei commi 4 e 5 dell'art. 13 del D.L. 201/2011.

L'aliquota di base dell'imposta è dello 0,76 %; i Comuni possono aumentarla o diminuirla di 0,3 punti percentuali.

L'aliquota è ridotta allo 0,4% per le abitazioni principali nelle categorie ancora soggette ad imposizione e relative pertinenze (cat. C/2, C/6, C/7 nella misura massima di una unità pertinenziale per ciascuna delle suddette categorie). I Comuni possono aumentare o diminuire tale aliquota di 0,2 punti percentuali.

È confermata anche per il 2017 la ripartizione del gettito dell'imposta fra Comune e Stato già in vigore nel precedente biennio: ai Comuni spetta l'intero gettito dell'Imu sull'abitazione principale (per la parte ancora imponibile) e sugli altri fabbricati, fatta eccezione per gli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D. Il gettito di questi ultimi, ad aliquota base, spetta interamente allo Stato, ma i Comuni possono aumentare l'aliquota nei limiti di legge, acquisendo a bilancio il relativo gettito.

Importante novità prevista dalla Legge Finanziaria per il 2016 è rappresentata dal nuovo regime di esenzione dall'IMU per i terreni agricoli, applicabile già dal versamento della prima rata. In particolare, sono esenti i terreni agricoli:

ubicati nei comuni compresi nell'elenco di cui alla circolare del Ministero delle finanze n. 9 del 14 giugno 1993; se accanto all'indicazione del comune è riportata l'annotazione parzialmente delimitato, sintetizzata con la sigla "PD", significa che l'esenzione opera limitatamente ad una parte del territorio comunale; posseduti e condotti dai coltivatori diretti e dagli imprenditori agricoli professionali di cui all'art. 1 del D. Lgs. n. 99 del 2004, iscritti nella previdenza agricola, indipendentemente dalla loro ubicazione; situati nei comuni delle isole minori di cui all'allegato A annesso alla legge n. 448 del 2001; a immutabile destinazione agrosilvo-pastorale a proprietà collettiva indivisibile e inusucapibile. esenzione da IMU per le unità immobiliari appartenenti alle cooperative edilizie a proprietà indivisa destinate a studenti universitari soci assegnatari, anche in deroga al richiesto requisito della residenza anagrafica.

Imposta municipale unica								
	Aliquote		Gettito da edilizia residenziale (A)		Gettito da edilizia non residenziale (B)		Totale del gettito (A+B)	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020
Imu I ^ aliquota	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Imu II ^ aliquota	7,60	0,00	129.637,61	0,00	1.297,00	0,00	130.934,61	0,00
Fabbricati produttivi	8,60	0,00	0,00	0,00	2.249,23	0,00	2.249,23	0,00
Altro	7,60	0,00	0,00	0,00	158,00	0,00	158,00	0,00
	Totale		129.637,61	0,00	3.704,23	0,00	133.341,84	0,00

Imposta sulla Pubblicità Il gettito è previsto in Euro 50,00.

Addizionale comunale IRPeF

L'addizionale comunale sul reddito delle persone fisiche è stata istituita a decorrere dal 1° gennaio 1999 dal D.Lgs.360/1998; sono tenuti al pagamento tutti i contribuenti residenti nel Comune, su una base imponibile costituita da tutti i redditi soggetti a Irpef.

Per la stima del gettito ci si è affidati al Portale del Federalismo Fiscale dal quale, inserendo le aliquote per scaglioni di reddito fissate dal Comune, è possibile ottenere le previsioni massime e minime di gettito e l'importo medio stimato. Nel corso dell'esercizio 2018, anche sulla base dei dati di chiusura degli esercizi precedenti, si monitorerà la congruità della previsione.

Tasse.

Tassa Occupazione Spazi ed Aree Pubbliche (TOSAP)TRIBUTO non previsto in quanto per regolamento approvato vige la COSAP.

La previsione è stata formulata sulla base del trend storico.

Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi (TARI)

La Tari interessa tutti coloro che possiedono o detengono locali o aree scoperte, a qualsiasi uso adibiti, suscettibili di produrre rifiuti urbani e assimilati. Sono escluse dalla TARI le aree scoperte pertinenziali o accessorie a locali tassabili, non operative, e le aree comuni condominiali che non siano detenute o occupate in via esclusiva.

La legge di stabilità 2014 (L. 147/13) ha previsto la facoltà per i Comuni di affidare l'attività di accertamento e di gestione della tassa in oggetto ai gestori del ciclo dei rifiuti, facoltà di cui il Comune si è avvalso (non si è avvalso), considerato l'attuale assetto dell'Ufficio Tributi comunale.

Alcune novità sono state introdotte dalla delle Finanziaria per il 2106:

Si proroga per gli anni 2016 e 2017 la modalità di commisurazione della TARI da parte delle Amministrazioni comunali operata sulla base di un criterio medio-ordinario (ovvero in base alle quantità e qualità medie ordinarie di rifiuti prodotti per unità di superficie in relazione agli usi e alla tipologia di attività svolte) e non sull'effettiva quantità di rifiuti prodotti (c.d. metodo normalizzato, nel rispetto del principio "chi inquina paga", sancito dall'articolo 14 della direttiva 2008/98/CE).

Inoltre viene differito al 2018 (in luogo del 2016) il termine a decorrere dal quale il comune è tenuto ad avvalersi, nella determinazione dei costi del servizio, anche delle risultanze dei fabbisogni standard.

Poiché la Tassa è destinata a coprire i costi del servizio di gestione dei rifiuti, la previsione inserita a bilancio è quella che si ritrova nel piano finanziario del servizio smaltimento rifiuti, da approvarsi per l'anno 2017.

TRIBUTI

Fondo di Solidarietà Comunale

Il Fondo di Solidarietà per il 2015 è stato calcolato partendo dall'ultimo dato comunicato dal MEF relativo al 2015 (€ ...), e sottraendo gli ulteriori tagli previsti per il 2016 sia dalla legge di bilancio 2015 sia dalla rimanente normativa vigente.

Poiché ad oggi sul sito del Ministero dell'Interno non è stato pubblicato alcun dato sui tagli effettivi, è stato necessario operare delle stime.

Tributo sui Servizi Indivisibili (TASI)

Il presupposto impositivo della TASI è costituito dal possesso o dalla detenzione, a qualsiasi titolo, di fabbricati e di aree edificabili, come definiti ai sensi dell'imposta municipale propria, ad eccezione, in ogni caso, dei terreni agricoli e risulta dovuta da chiunque possieda o detenga a qualsiasi titolo le unità immobiliari. Il tributo in oggetto è destinato a coprire, anche pro-quota, le spese dei cosiddetti servizi indivisibili, ovvero quei servizi forniti dal Comune, fruibili dal singolo individuo in quanto componente della collettività, indipendentemente dalla sua richiesta, per i quali non sia possibile stabilire chi benefici in misura maggiore o minore del servizio, né definirne una tariffa per utente. Tali servizi sono stati identificati nel regolamento comunale relativo al tributo e trovano conferma nella deliberazione consiliare con la quale vengono fissate le aliquote TASI.

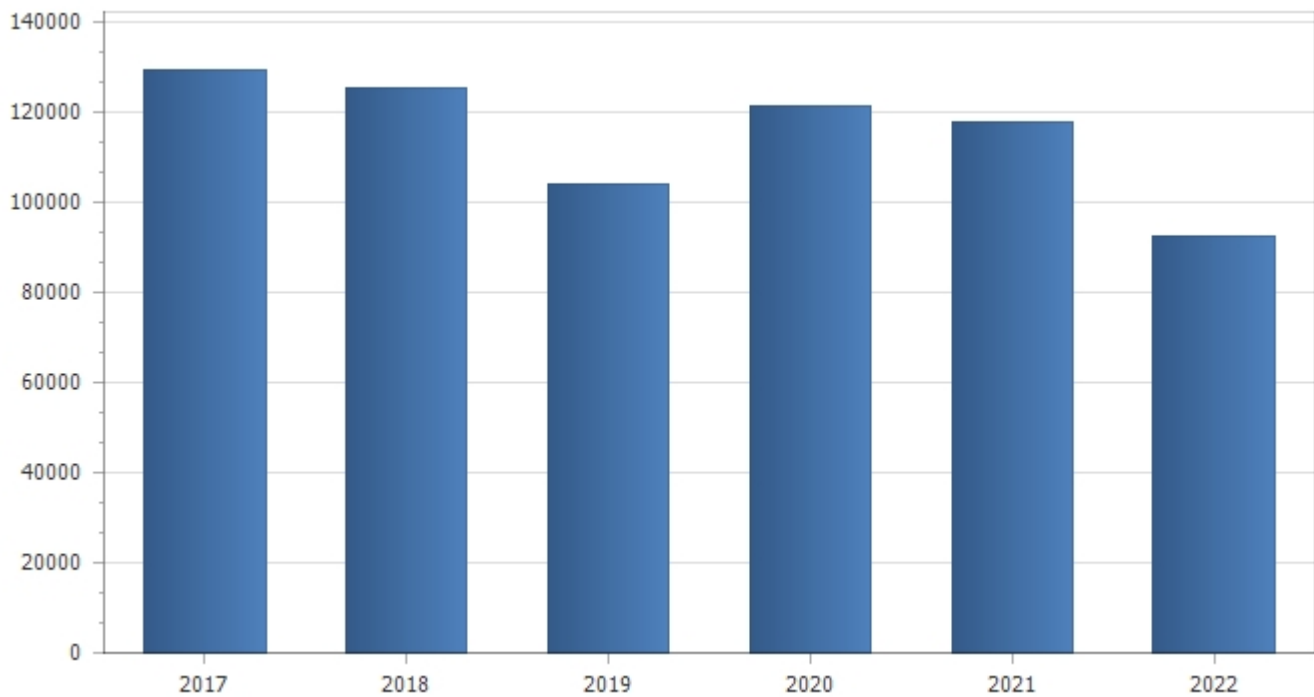
E' importante, però, evidenziare due novità fondamentali introdotte dalla legge di stabilità 2016.

La prima consiste nell'esclusione dalla TASI dell'abitazione principale, ad eccezione di quella classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 ed A/9. Pertanto, sin dal versamento della prima rata - oltre all'IMU, già esente - non è più dovuta neanche la TASI:

- sia per l'unità immobiliare adibita ad abitazione principale dal possessore;
- sia per quella destinata ad abitazione principale dall'occupante; in quest'ultimo caso, la TASI resta dovuta solo dal possessore, che verserà l'imposta nella misura percentuale stabilita nel regolamento applicabile nell'anno 2015 oppure, in mancanza di una specifica disposizione del comune, nella misura del 90 per cento.

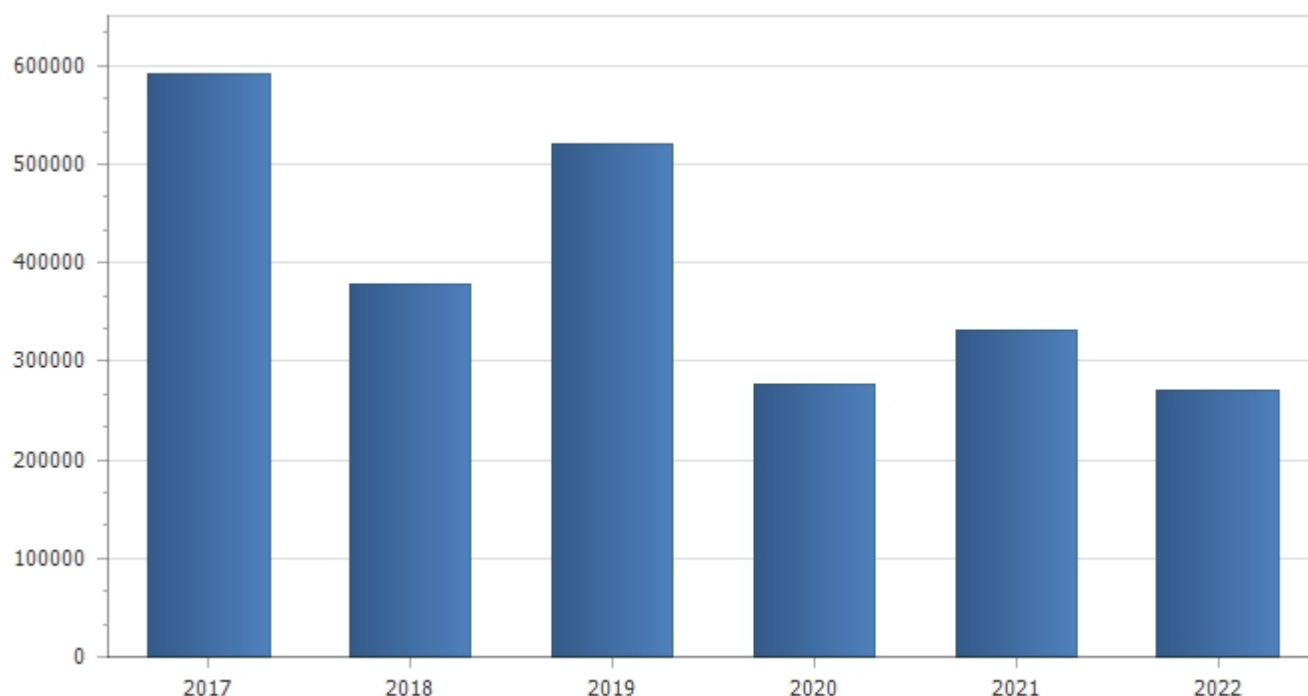
Analisi entrate titolo II.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1.1 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche							
	106.272,24	125.626,82	93.956,00	121.656,00	117.704,78	92.704,78	+29,48
1.4 Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private							
	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5 Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo							
	23.138,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	129.410,26	125.626,82	103.956,00	121.656,00	117.704,78	92.704,78	



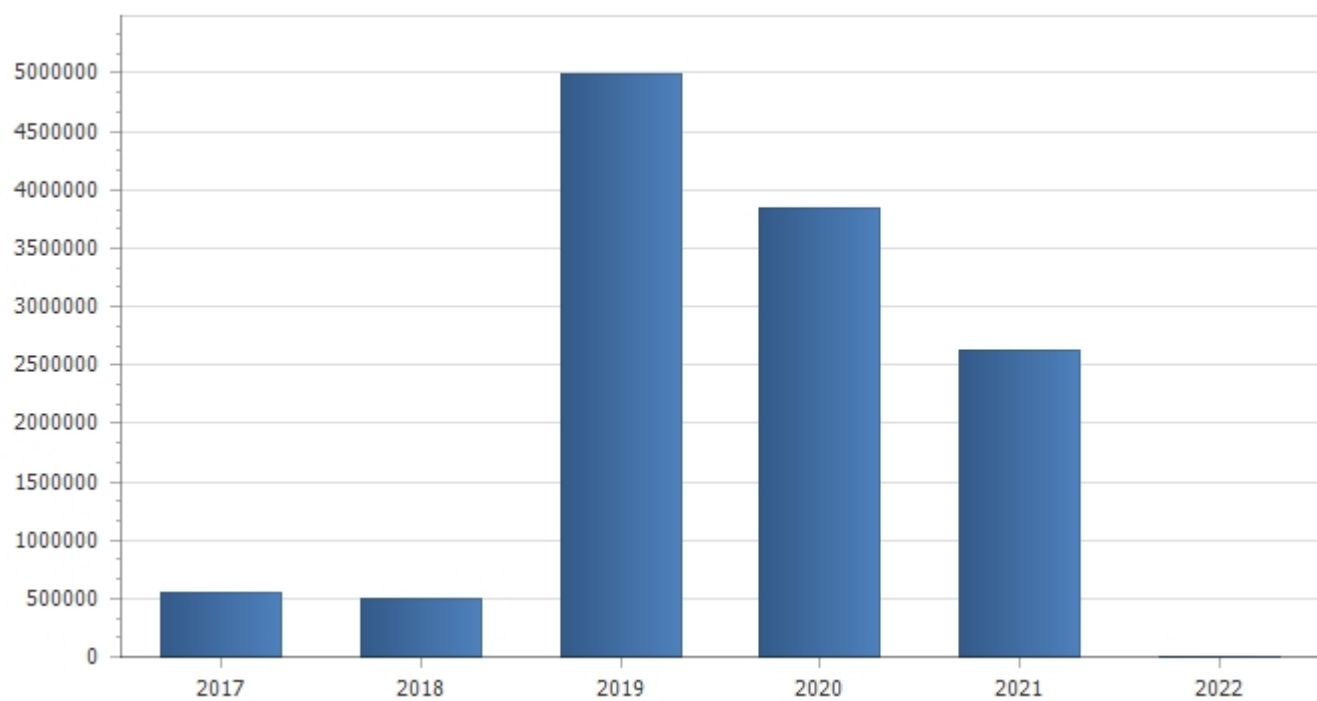
Analisi entrate titolo III.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	431.473,30	266.988,45	367.025,30	144.205,26	197.598,18	139.800,00	-60,71
2 Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Altri interessi attivi	0,15	0,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Altre entrate da redditi da capitale	18.611,85	9.849,48	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Rimborsi in entrata	139.876,60	100.681,79	122.800,00	132.800,00	132.800,00	130.500,00	+8,14
Totale	591.211,90	377.519,79	519.825,30	277.005,26	330.398,18	270.300,00	



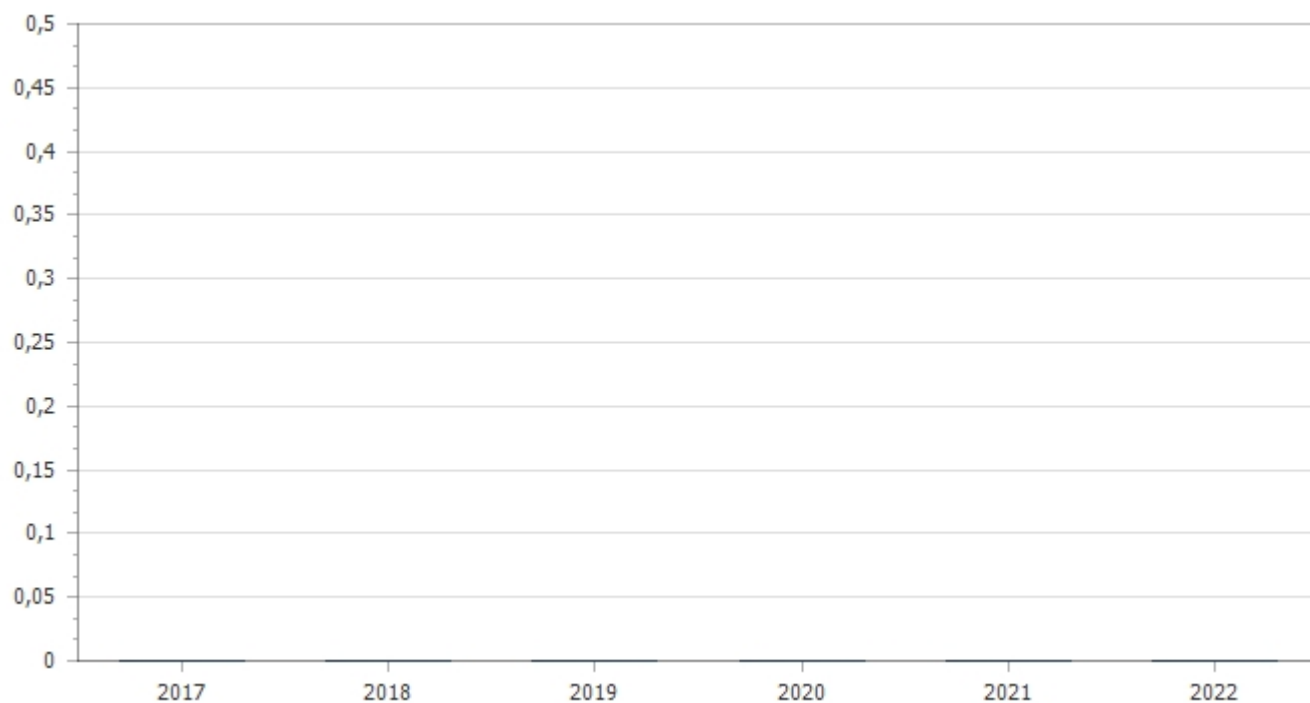
Analisi entrate titolo IV.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
2.1 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche							
	295.282,15	202.999,64	792.999,64	3.838.214,00	2.617.873,61	0,00	+384,01
2.5 Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo							
	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche							
	0,00	280.558,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Imprese							
	0,00	0,00	3.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.10 Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche							
	0,00	3.671,20	219.669,94	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1 Permessi di costruire							
	6.666,77	5.248,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4 Altre entrate in conto capitale n.a.c.							
	238.628,88	0,00	72.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	540.577,80	492.477,19	4.989.669,58	3.838.214,00	2.617.873,61	0,00	



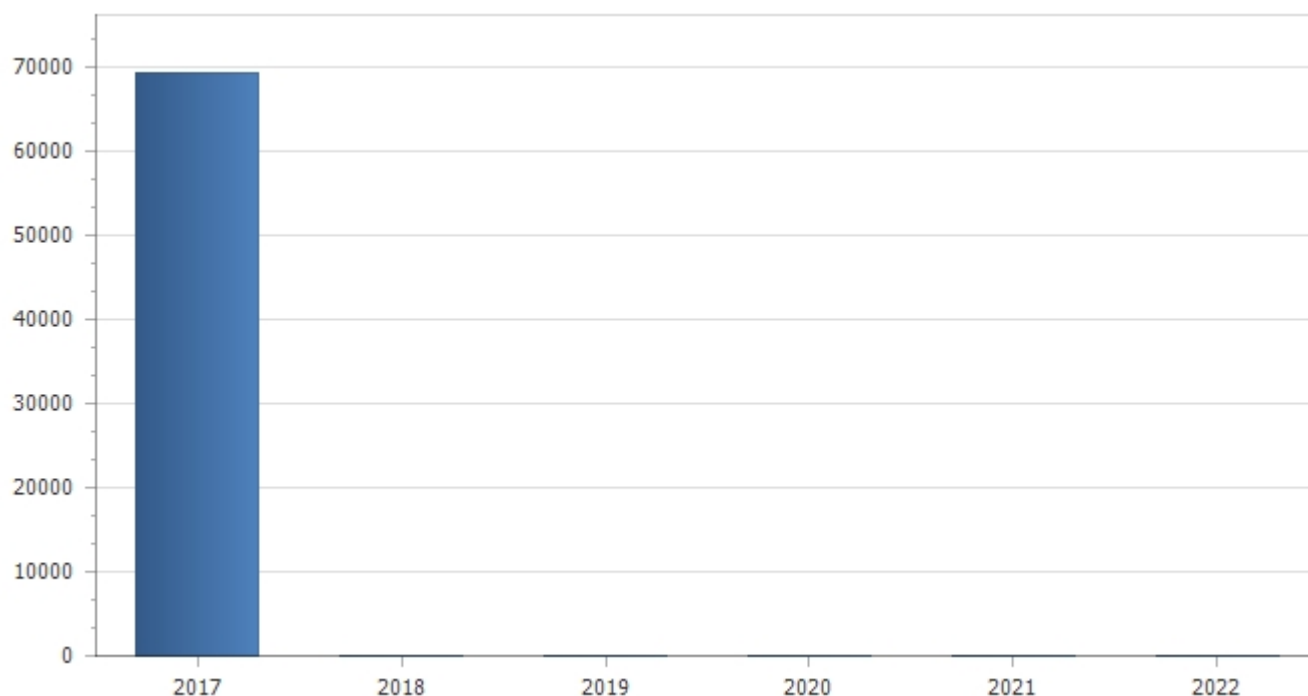
Analisi entrate titolo V.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
							0,00
Totale							



Analisi entrate titolo VI.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
3.1 Finanziamenti a medio lungo termine							
	69.202,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	69.202,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Cassa depositi e prestiti							
Anno attivazione	Durata (anni)	Anno fine ammortamento	Vita utile bene finanziato	Debito residuo al 1/1/2020	Quota capitale bilancio 2020	Quota interessi bilancio 2020	Debito residuo al 31/12/2020
Totale							

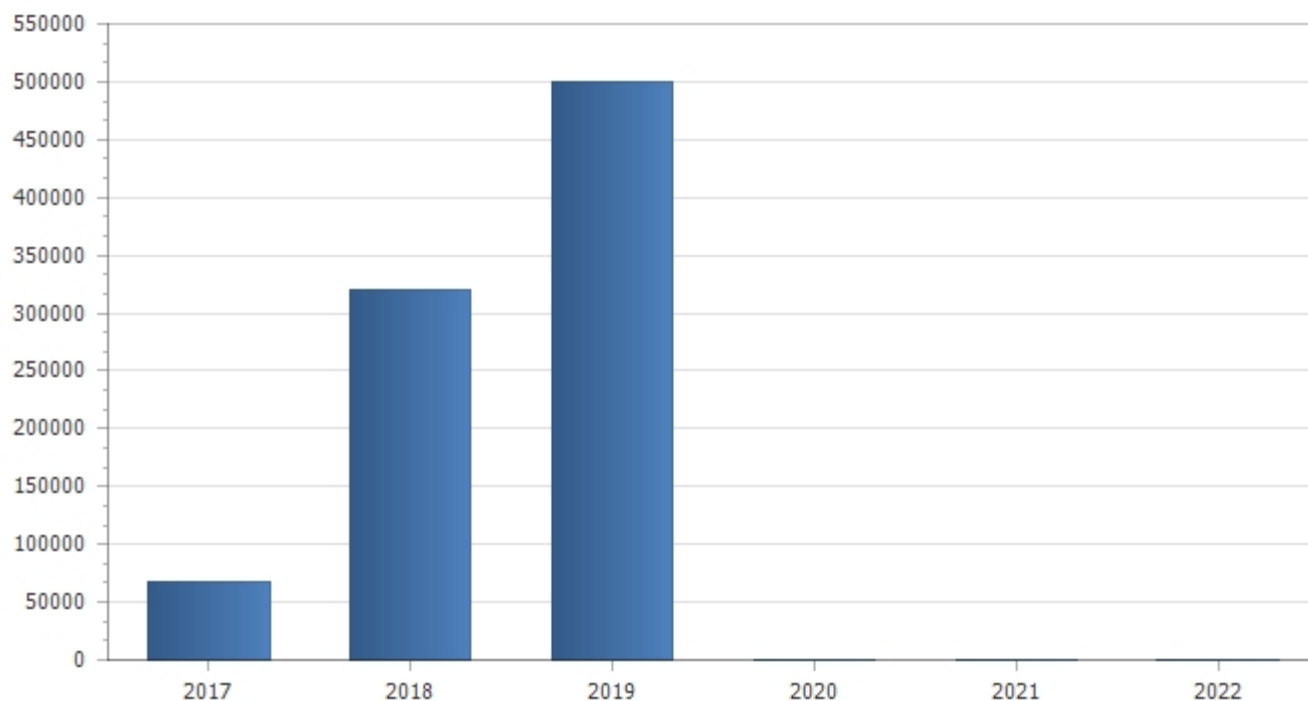
Altri istituti di credito							
Istituto mutuante	Anno attivazione	Durata (anni)	Anno fine ammortamento	Debito residuo al 1/1/2020	Quota capitale bilancio 2020	Quota interessi bilancio 2020	Debito residuo al 31/12/2020
Totale							

Altre forme di indebitamento							
------------------------------	--	--	--	--	--	--	--

Istituto mutuante	Tipologia	Durata (anni)	Anno inizio ammortamento	Valore iniziale	Valore residuo	Importo riconosciuto
Totale						

Analisi entrate titolo VII.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1.1 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
	66.999,25	320.638,17	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	66.999,25	320.638,17	500.000,00	0,00	0,00	0,00	

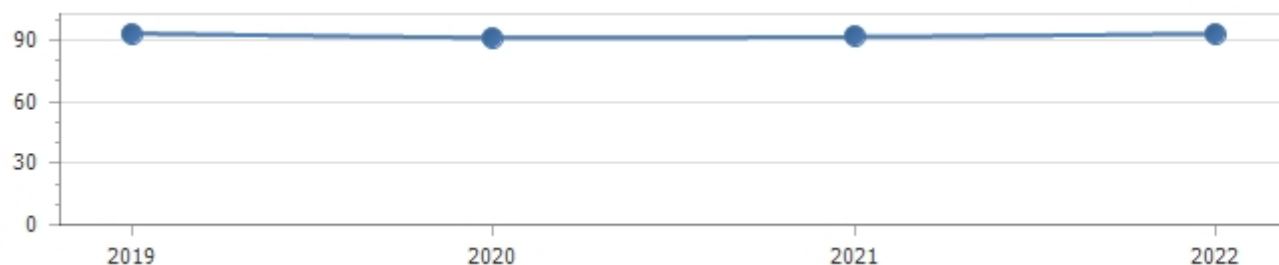


Indicatori parte entrata

Di seguito sono riportati i principali indicatori finanziari in grado di esprimere lo stato di salute finanziario dell'Ente

Indicatore autonomia finanziaria

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Titolo I + Titolo III	1.471.143,63	93,40	1.291.721,05	91,39	1.315.748,18	91,79	1.277.494,98	93,23
Titolo I + Titolo II + Titolo III	1.575.099,63		1.413.377,05		1.433.452,96		1.370.199,76	



Indicatore pressione finanziaria

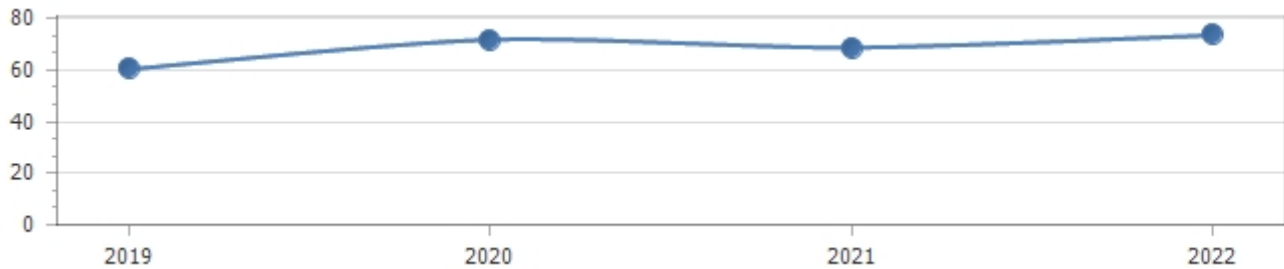
	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Titolo I + Titolo II	1.055.274,33	904,26	1.136.371,79	973,75	1.103.054,78	945,21	1.099.899,76	942,50
Popolazione	1.167		1.167		1.167		1.167	



Indicatore autonomia impositiva

	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022

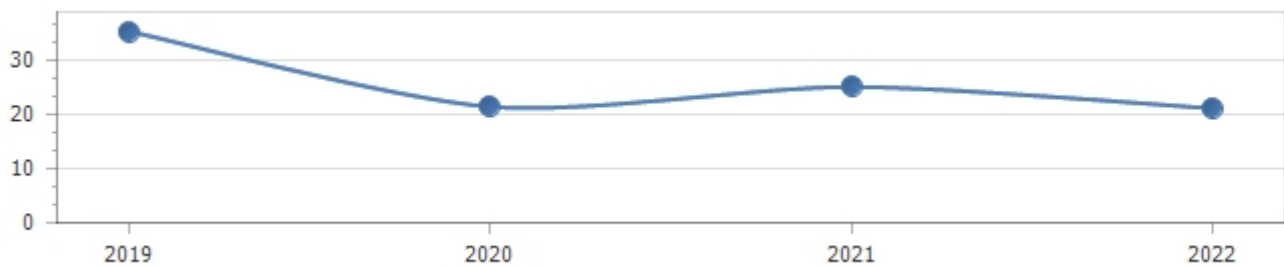
Titolo I	951.318,33		1.014.715,79		985.350,00		1.007.194,98	
		60,40		71,79		68,74		73,51
Entrate correnti	1.575.099,63		1.413.377,05		1.433.452,96		1.370.199,76	



Indicatore pressione tributaria								
	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Titolo I	951.318,33		1.014.715,79		985.350,00		1.007.194,98	
		815,18		869,51		844,34		863,06
Popolazione	1.167		1.167		1.167		1.167	

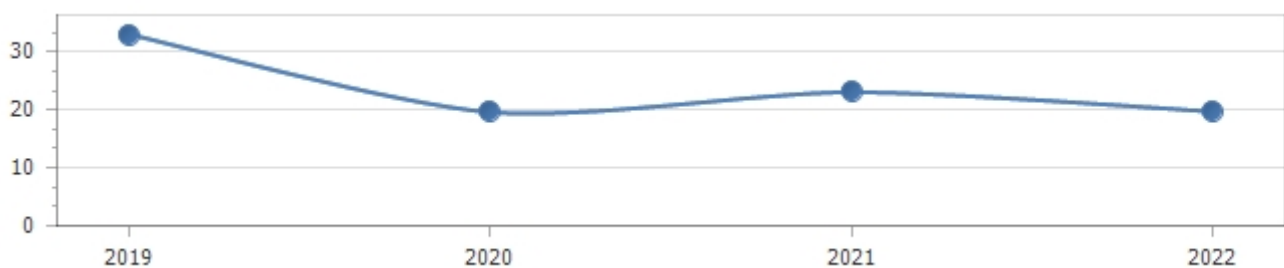


Indicatore autonomia tariffaria entrate proprie								
	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Titolo III	519.825,30		277.005,26		330.398,18		270.300,00	
		35,33		21,44		25,11		21,16
Titolo I + Titolo III	1.471.143,63		1.291.721,05		1.315.748,18		1.277.494,98	



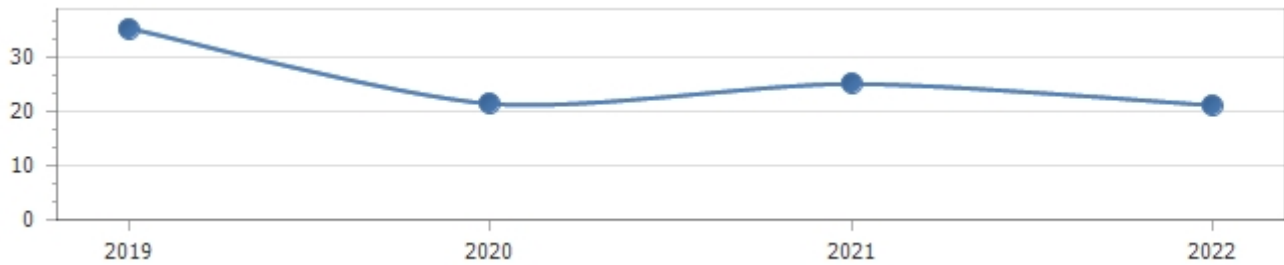
Indicatore autonomia tariffaria

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Entrate extratributarie	519.825,30	33,00	277.005,26	19,60	330.398,18	23,05	270.300,00	19,73
Entrate correnti	1.575.099,63		1.413.377,05		1.433.452,96		1.370.199,76	

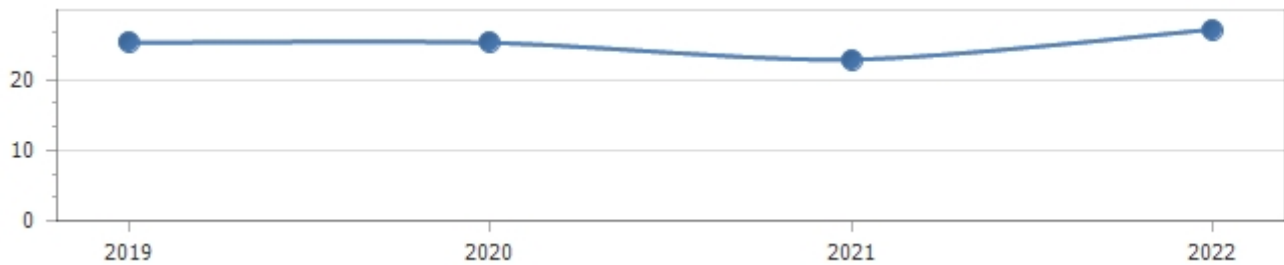


Indicatore autonomia tariffaria entrate proprie

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Titolo III	519.825,30	35,33	277.005,26	21,44	330.398,18	25,11	270.300,00	21,16
Titolo I + Titolo III	1.471.143,63		1.291.721,05		1.315.748,18		1.277.494,98	



Indicatore intervento erariale								
	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Trasferimenti statali	29.511,00	25,29	29.511,00	25,29	26.704,78	22,88	31.704,78	27,17
Popolazione	1.167		1.167		1.167		1.167	

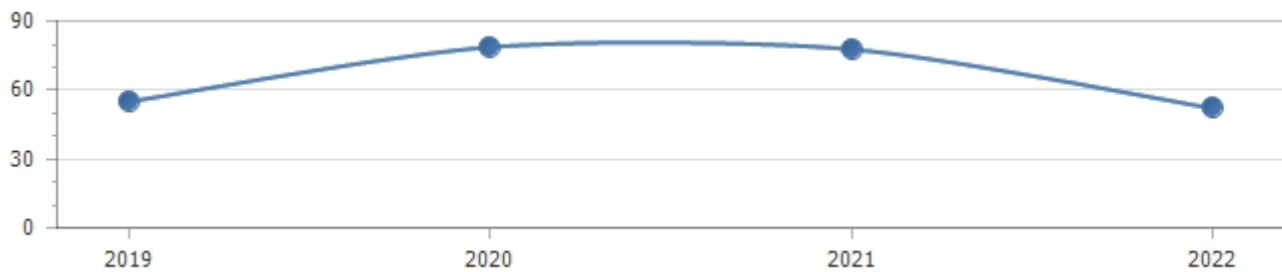


Indicatore dipendenza erariale								
	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Trasferimenti statali	29.511,00	1,87	29.511,00	2,09	26.704,78	1,86	31.704,78	2,31
Entrate correnti	1.575.099,63		1.413.377,05		1.433.452,96		1.370.199,76	



Indicatore intervento Regionale

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Trasferimenti Regionali	64.445,00	55,22	92.145,00	78,96	91.000,00	77,98	61.000,00	52,27
Popolazione	1.167		1.167		1.167		1.167	



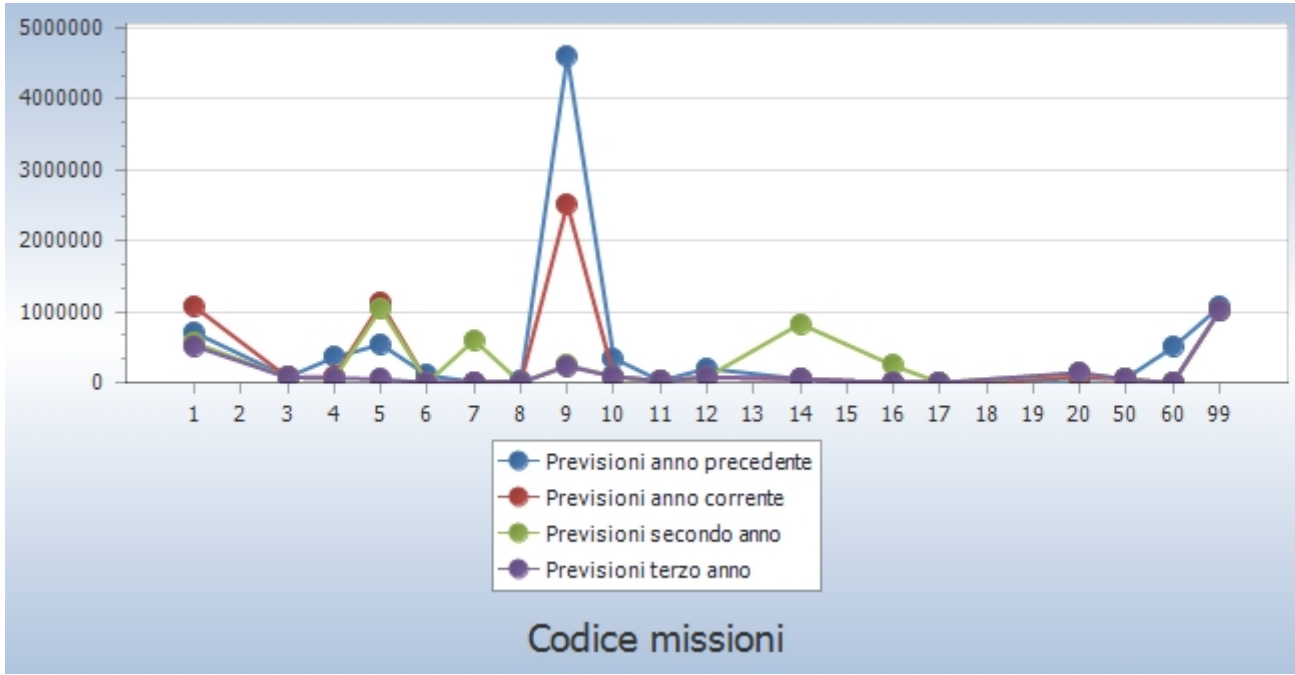
Anzianità dei residui attivi al 1/1/2019

Titolo		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Totale
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	158.288,92	69.109,62	63.292,10	66.148,46	155.081,29	511.920,39
2	Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	23.490,67	23.490,67
3	Entrate extratributarie	99.747,11	475,12	1.369,47	239.723,67	203.362,48	544.677,85
4	Entrate in conto capitale	236.778,67	0,00	132.873,15	48.586,49	101.670,84	519.909,15
6	Accensione Prestiti	15.388,90	0,00	0,00	8.683,02	0,00	24.071,92
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	0,00	5.636,26	0,00	0,00	3.128,62	8.764,88
Totale		510.203,60	75.221,00	197.534,72	363.141,64	486.733,90	1.632.834,86

17. Analisi della spesa

Missioni	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	985.693,89	526.788,46	708.309,22	1.071.089,00	563.309,00	516.476,00	+51,22
3 Ordine pubblico e sicurezza	74.830,33	81.751,99	81.440,00	73.988,00	72.988,00	72.988,00	-9,15
4 Istruzione e diritto allo studio	98.835,84	94.364,65	357.934,26	88.282,00	68.000,00	68.000,00	-75,34
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	150.474,54	118.440,94	542.021,30	1.118.500,00	1.044.538,44	48.400,00	+106,36
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	3.568,70	4.059,37	103.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	-96,62
7 Turismo	0,00	195,20	11.000,00	1.000,00	601.000,00	1.000,00	-90,91
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	20.433,57	5.248,00	18.200,76	1.000,00	1.000,00	1.000,00	-94,51
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	583.486,25	244.280,15	4.598.508,35	2.517.750,00	249.750,00	234.000,00	-45,25
10 Trasporti e diritto alla mobilita'	113.351,49	94.040,58	344.799,28	86.000,00	86.000,00	86.000,00	-75,06
11 Soccorso civile	25.880,91	31.540,97	26.750,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	-6,54
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	64.791,24	70.138,46	200.567,94	81.398,00	81.398,00	71.398,00	-59,42
14 Sviluppo economico e competitivita'	64.404,48	60.693,17	52.735,00	52.735,00	832.773,33	52.735,00	0,00
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	241.746,84	0,00	0,00
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	58.869,01	85.746,29	134.170,20	142.000,00	+45,66
50 Debito pubblico	62.984,69	70.949,81	67.179,33	45.102,76	45.652,76	47.202,76	-32,86
60 Anticipazioni finanziarie	66.999,25	320.638,17	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

99 Servizi per conto terzi							
	1.874.995,64	284.332,82	1.068.000,00	1.013.000,00	1.013.000,00	1.013.000,00	-5,15
Totale	4.190.730,82	2.007.462,74	8.740.314,45	6.264.591,05	5.064.326,57	2.383.199,76	



Esercizio 2020 - Missione		Titolo I	Titolo II	Titolo III	Titolo IV	Titolo V
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	570.875,00	500.214,00	0,00	0,00	0,00
3	Ordine pubblico e sicurezza	73.988,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Istruzione e diritto allo studio	88.282,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	48.500,00	1.070.000,00	0,00	0,00	0,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Turismo	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	249.750,00	2.268.000,00	0,00	0,00	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilita'	86.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Soccorso civile	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	81.398,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Sviluppo economico e competitivita'	52.735,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Fondi e accantonamenti	85.746,29	0,00	0,00	0,00	0,00
50	Debito pubblico	21.972,13	0,00	0,00	23.130,63	0,00
60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		1.390.246,42	3.838.214,00	0,00	23.130,63	0,00

Indicatori parte spesa.

Indicatore spese correnti personale								
	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Spesa di personale	505.673,00	32,31	481.145,00	36,66	439.397,00	34,19	423.647,00	34,90
Spesa corrente	1.565.229,51		1.312.500,13		1.285.051,05		1.213.864,50	



Spesa per interessi sulle spese correnti								
	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Interessi passivi	34.564,74	2,13	23.472,13	1,69	22.871,05	1,62	22.267,50	1,66
Spesa corrente	1.619.098,52		1.390.246,42		1.409.221,25		1.343.864,50	

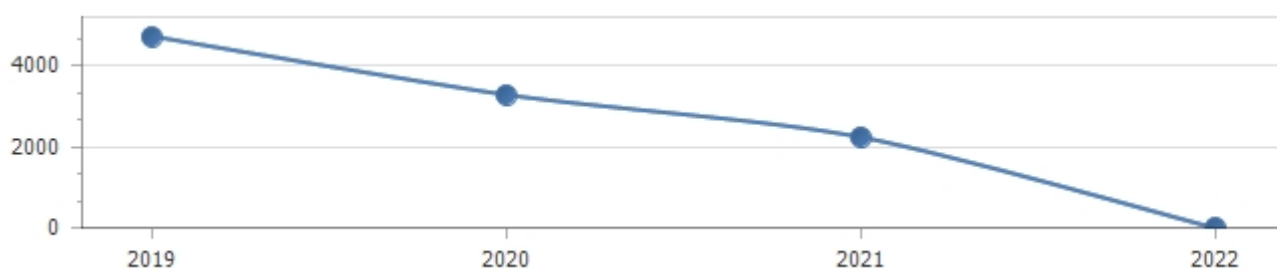


Incidenza della spesa per trasferimenti sulla spesa corrente

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Trasferimenti correnti	105.633,11	6,52	102.690,00	7,39	102.690,00	7,29	102.690,00	7,64
Spesa corrente	1.619.098,52		1.390.246,42		1.409.221,25		1.343.864,50	



Spesa in conto capitale pro-capite								
	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Titolo II – Spesa in c/capitale	5.519.428,33	4.729,59	3.838.214,00	3.288,96	2.617.873,61	2.243,25	0,00	0,00
Popolazione	1.167		1.167		1.167		1.167	



Indicatore propensione investimento								
	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Spesa c/capitale	5.519.428,33	76,95	3.838.214,00	73,09	2.617.873,61	64,62	0,00	0,00

Spesa corrente + Spesa c/capitale + Rimborso prestiti	7.172.314,45	5.251.591,05	4.051.326,57	1.370.199,76
---	--------------	--------------	--------------	--------------



Anzianità dei residui passivi al 1/1/2019

Titolo		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Totale
1	Spese correnti	55.648,00	31.737,72	9.885,96	298.308,38	259.735,95	655.316,01
2	Spese in conto capitale	111.287,46	2.744,59	9.226,06	133.881,74	5.248,00	262.387,85
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	106.342,33	0,00	0,00	0,00	0,00	106.342,33
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	0,00	1.812,67	58.260,52	1.323,10	18.489,05	79.885,34
Totale		273.277,79	36.294,98	77.372,54	433.513,22	283.473,00	1.103.931,53

Riconoscimento debiti fuori bilancio

Voce	Importi riconosciuti ed in corso di finanziamento
Sentenze esecutive	0,00
Copertura di disavanzi di consorzi, aziende speciali e di istituzioni	0,00
Ricapitalizzazione	0,00
Procedure espropriative o di occupazione d'urgenza per opere di pubblica utilità	0,00
Acquisizione di beni e servizi	0,00
Altro	0,00
Totale	0,00

Voce	Importi riconosciuti e finanziati nell'esercizio
Sentenze esecutive	0,00
Copertura di disavanzi di consorzi, aziende speciali e di istituzioni	0,00
Ricapitalizzazione	0,00
Procedure espropriative o di occupazione d'urgenza per opere di pubblica utilità	0,00

Acquisizione di beni e servizi	0,00
Altro	0,00
Totale	0,00

Importo debiti fuori bilancio ancora da riconoscere	0,00
---	------

Limiti di indebitamento.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello cui viene prevista l'assunzione dei mutui) ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N 267/2000	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	0,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	0,00
3) Entrate extratributarie (titolo III)	0,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	0,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale (1):	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2019 (2)	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio 2020	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	0,00
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2019	0,00
Debito autorizzato nel 2020	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	0,00
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00
(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).	
(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi	

INDIRIZZI E OBIETTIVI STRATEGICI

I risultati riferiti agli obiettivi di gestione, nei quali si declinano le politiche, i programmi e gli eventuali progetti dell'ente, sono rilevabili nel breve termine e possono essere espressi in termini di:

- efficacia, intesa quale grado di conseguimento degli obiettivi di gestione. Per gli enti locali i risultati in termini di efficacia possono essere letti secondo profili di qualità, di equità dei servizi e di soddisfazione dell'utenza.
- efficienza, intesa quale rapporto tra risorse utilizzate e quantità di servizi prodotti o attività svolta.

Missioni - Obiettivi		
Missione	Finalità	Obiettivo strategico (outcome atteso)

SEZIONE OPERATIVA - parte 1

Coerentemente con quanto stabilito dall'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011, la SeO ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS del DUP. In particolare, la SeO contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

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

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

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

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

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

La SeO ha i seguenti scopi:

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

Quanto segue risponde al contenuto minimo richiesto dall'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011.

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Organi istituzionali	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	0,00	86.490,00	74.490,00	74.390,00	73.890,00	-13,87
2	Segreteria generale	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	0,00	180.913,80	140.645,00	119.179,00	116.179,00	-22,26

3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	0,00	88.472,42	114.708,00	118.708,00	118.708,00	+29,65
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	0,00	24.850,00	8.850,00	8.850,00	8.850,00	-64,39
6	Ufficio tecnico	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	0,00	93.449,00	92.449,00	92.449,00	92.449,00	-1,07
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	0,00	28.700,00	17.900,00	17.900,00	17.900,00	-37,63
8	Statistica e sistemi informativi	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	0,00	21.100,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	-76,30
11	Altri servizi generali	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	0,00	184.334,00	617.047,00	126.833,00	83.500,00	+234,74
Totale		0,00	0,00	708.309,22	1.071.089,00	563.309,00	516.476,00	

Progetto: Statistica e sistemi informativi

Responsabile:

Descrizione:

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese		Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
1	Spese correnti	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Totale		5.000,00	5.000,00	5.000,00

Progetto: Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Responsabile:

Descrizione:

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese		Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
1	Spese correnti	14.900,00	14.900,00	14.900,00
Totale		14.900,00	14.900,00	14.900,00

Progetto: Ufficio tecnico

Responsabile:

Descrizione:

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese		Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
1	Spese correnti	92.449,00	92.449,00	92.449,00
Totale		92.449,00	92.449,00	92.449,00

Progetto: Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Responsabile:

Descrizione:

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese		Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
1	Spese correnti	8.850,00	8.850,00	8.850,00
Totale		8.850,00	8.850,00	8.850,00

Progetto: Gestione economica, finanziaria, programmazione,

Responsabile:

Descrizione:

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese		Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
1	Spese correnti	114.708,00	118.708,00	118.708,00
Totale		114.708,00	118.708,00	118.708,00

Progetto: Segreteria generale

Responsabile:

Descrizione:

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese		Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
1	Spese correnti	140.645,00	119.179,00	116.179,00
Totale		140.645,00	119.179,00	116.179,00

Progetto: Organi istituzionali

Responsabile:

Descrizione:

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese		Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
1	Spese correnti	54.090,00	53.990,00	53.490,00
Totale		54.090,00	53.990,00	53.490,00

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Polizia locale e amministrativa	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	0,00	81.440,00	73.988,00	72.988,00	72.988,00	-9,15
Totale		0,00	0,00	81.440,00	73.988,00	72.988,00	72.988,00	

Progetto: Polizia locale e amministrativa

Responsabile:

Descrizione:

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese		Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
1	Spese correnti	73.988,00	72.988,00	72.988,00
Totale		73.988,00	72.988,00	72.988,00

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Istruzione prescolastica	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	0,00	35.663,00	24.282,00	4.000,00	4.000,00	-31,91
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	0,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	0,00
6	Servizi ausiliari all'istruzione	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	0,00	303.271,26	45.000,00	45.000,00	45.000,00	-85,16
Totale		0,00	0,00	357.934,26	88.282,00	68.000,00	68.000,00	

Progetto: Altri ordini di istruzione non universitaria

Responsabile:

Descrizione:

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese		Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
1	Spese correnti	19.000,00	19.000,00	19.000,00
Totale		19.000,00	19.000,00	19.000,00

Progetto: Istruzione prescolastica

Responsabile:

Descrizione:

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese		Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
1	Spese correnti	24.282,00	4.000,00	4.000,00
Totale		24.282,00	4.000,00	4.000,00

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	0,00	468.520,01	1.075.500,00	1.001.538,44	5.400,00	+129,55
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	0,00	73.501,29	43.000,00	43.000,00	43.000,00	-41,50
Totale		0,00	0,00	542.021,30	1.118.500,00	1.044.538,44	48.400,00	

Progetto: Valorizzazione dei beni di interesse storico

Responsabile:

Descrizione:

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese		Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
1	Spese correnti	4.000,00	4.000,00	4.000,00
2	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Totale		4.000,00	4.000,00	4.000,00

Progetto: Attività culturali e interventi diversi nel settore

Responsabile:

Descrizione:

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese		Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
1	Spese correnti	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Totale		40.000,00	40.000,00	40.000,00

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Sport e tempo libero	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	0,00	103.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	-96,62
2	Giovani	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		0,00	0,00	103.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	

Progetto: Sport e tempo libero

Responsabile:

Descrizione:

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese		Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
1	Spese correnti	3.500,00	3.500,00	3.500,00
2	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Totale		3.500,00	3.500,00	3.500,00

Missione: 7 Turismo

Programma		Finalità/Obiettivo					Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019	
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021		Previsione 2022
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Sviluppo e valorizzazione del turismo	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	0,00	11.000,00	1.000,00	601.000,00	1.000,00	-90,91
Totale		0,00	0,00	11.000,00	1.000,00	601.000,00	1.000,00	

Progetto: Sviluppo e valorizzazione del turismo

Responsabile:

Descrizione:

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese		Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
1	Spese correnti	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Totale		1.000,00	1.000,00	1.000,00

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Urbanistica e assetto del territorio	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	0,00	18.200,76	1.000,00	1.000,00	1.000,00	-94,51
Totale		0,00	0,00	18.200,76	1.000,00	1.000,00	1.000,00	

Progetto: Urbanistica e assetto del territorio

Responsabile:

Descrizione:

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese		Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
1	Spese correnti	1.000,00	1.000,00	1.000,00
2	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Totale		1.000,00	1.000,00	1.000,00

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Programma		Finalità/Obiiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
3	Rifiuti	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		0,00	0,00	4.578.508,35	2.497.750,00	229.750,00	214.000,00	-45,45
4	Servizio idrico integrato	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
Totale		0,00	0,00	4.598.508,35	2.517.750,00	249.750,00	234.000,00	

Progetto: Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Responsabile:

Descrizione:

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Totale			

Progetto: Rifiuti

Responsabile:

Descrizione:

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese		Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
1	Spese correnti	204.000,00	204.000,00	204.000,00
2	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Totale		204.000,00	204.000,00	204.000,00

Progetto: Servizio idrico integrato

Responsabile:

Descrizione:

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese		Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
1	Spese correnti	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Totale		20.000,00	20.000,00	20.000,00

Progetto: Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e

Responsabile:

Descrizione:

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Totale			

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilita'

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
5	Viabilità e infrastrutture stradali	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	0,00	344.799,28	86.000,00	86.000,00	86.000,00	-75,06
Totale		0,00	0,00	344.799,28	86.000,00	86.000,00	86.000,00	

Progetto: Viabilità e infrastrutture stradali

Responsabile:

Descrizione:

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese		Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
1	Spese correnti	84.000,00	84.000,00	84.000,00
2	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Totale		84.000,00	84.000,00	84.000,00

Missione: 11 Soccorso civile

Programma		Finalità/Obiettivo					Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019	
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021		Previsione 2022
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Sistema di protezione civile	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	0,00	26.750,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	-6,54
Totale		0,00	0,00	26.750,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	

Progetto: Sistema di protezione civile

Responsabile:

Descrizione:

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese		Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
1	Spese correnti	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Totale		25.000,00	25.000,00	25.000,00

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma		Finalità/Obiiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019	
		Trend storico			Programmazione pluriennale				
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022		
		Impegni	Impegni	Previsioni					
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	Finalità:							
		Obiiettivo:							
		0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	
2	Interventi per la disabilità'	Finalità:							
		Obiiettivo:							
		0,00	0,00	11.500,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	-4,35	
3	Interventi per gli anziani	Finalità:							
		Obiiettivo:							
		0,00	0,00	9.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	+11,11	
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	Finalità:							
		Obiiettivo:							
		0,00	0,00	48.898,00	48.898,00	48.898,00	48.898,00	0,00	
5	Interventi per le famiglie	Finalità:							
		Obiiettivo:							
		0,00	0,00	119.669,94	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	Finalità:							
		Obiiettivo:							
		0,00	0,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	500,00	0,00	
Totale			0,00	0,00	200.567,94	81.398,00	81.398,00	71.398,00	

Progetto: Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Responsabile:

Descrizione:

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese		Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
1	Spese correnti	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Totale		1.000,00	1.000,00	1.000,00

Progetto: Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

Responsabile:

Descrizione:

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese		Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
1	Spese correnti	48.898,00	48.898,00	48.898,00
Totale		48.898,00	48.898,00	48.898,00

Progetto: Servizio necroscopico e cimiteriale

Responsabile:

Descrizione:

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese		Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
1	Spese correnti	500,00	500,00	500,00
Totale		500,00	500,00	500,00

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	0,00	0,00	0,00	780.038,33	0,00	0,00
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	0,00	52.735,00	52.735,00	52.735,00	52.735,00	0,00
Totale		0,00	0,00	52.735,00	52.735,00	832.773,33	52.735,00	

Progetto: Reti e altri servizi di pubblica utilità

Responsabile:

Descrizione:

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese		Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
1	Spese correnti	52.735,00	52.735,00	52.735,00
Totale		52.735,00	52.735,00	52.735,00

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	0,00	0,00	0,00	241.746,84	0,00	0,00
Totale		0,00	0,00	0,00	0,00	241.746,84	0,00	

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Fonti energetiche	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00
Totale		0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	

Progetto: Fonti energetiche

Responsabile:

Descrizione:

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Totale			

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Fondo di riserva	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	0,00	5.000,00	8.000,00	10.000,00	12.000,00	+60,00
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	0,00	53.869,01	77.746,29	124.170,20	130.000,00	+44,32
Totale		0,00	0,00	58.869,01	85.746,29	134.170,20	142.000,00	

Progetto: Fondo di riserva

Responsabile:

Descrizione:

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese		Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
1	Spese correnti	8.000,00	10.000,00	12.000,00
Totale		8.000,00	10.000,00	12.000,00

Progetto: Fondo crediti di dubbia esigibilità

Responsabile:

Descrizione:

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese		Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
1	Spese correnti	77.746,29	124.170,20	130.000,00
Totale		77.746,29	124.170,20	130.000,00

Progetto: Altri fondi

Responsabile:

Descrizione:

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Totale			

Missione: 50 Debito pubblico

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	0,00	33.391,73	21.972,13	21.421,05	20.867,50	-34,20
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	0,00	33.787,60	23.130,63	24.231,71	26.335,26	-31,54
Totale		0,00	0,00	67.179,33	45.102,76	45.652,76	47.202,76	

Progetto: Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Responsabile:

Descrizione:

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese		Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
1	Spese correnti	1.800,00	1.700,00	1.600,00
Totale		1.800,00	1.700,00	1.600,00

Progetto: Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Responsabile:

Descrizione:

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Totale			

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Programma		Finalità/Obiettivo					Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019	
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021		Previsione 2022
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Restituzione anticipazione di tesoreria	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	

Progetto: Restituzione anticipazione di tesoreria

Responsabile:

Descrizione:

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese		Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
Totale		0,00	0,00	0,00

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	0,00	1.068.000,00	1.013.000,00	1.013.000,00	1.013.000,00	-5,15
Totale		0,00	0,00	1.068.000,00	1.013.000,00	1.013.000,00	1.013.000,00	

Progetto: Servizi per conto terzi e Partite di giro

Responsabile:

Descrizione:

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spese	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Totale			

SEZIONE OPERATIVA - parte 2

La Parte 2 della SeO comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio.

LAVORI PUBBLICI.

La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella SeO del DUP.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento che, deliberato con delibera di Giunta Comunale n 81 del 25.07.2018, è parte integrante del presente documento così come previsto dall'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011.

PERSONALE.

Anche la programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2019-2021 è stata approvata con Delibera di Giunta Comunale n. 73 del 6.07.2018, anch'essa è da considerarsi parte integrante e sostanziale del presente DUP, con la stessa sono state assicurate 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.

18. Programma triennale delle opere pubbliche.

Programma triennale delle opere pubbliche 2020/2022				
Quadro delle risorse disponibili				
Risorse	Previsioni			Totale
	Disponibilita finanziaria anno 2020	Disponibilita finanziaria anno 2021	Disponibilita finanziaria anno 2022	
Totale				

Programma triennale delle opere pubbliche 2020/2022

Articolazione della copertura finanziaria

Codice	Tipologia	Categoria lavori	Descrizione dell'intervento		Priorità	Cessione immobili
	Stima dei costi				Apporto di capitale privato	
	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Totale	Importo	Tipologia
Totale						

Programma triennale delle opere pubbliche 2020/2022

Elenco degli immobili da trasferire

Descrizione immobile	Solo diritto di superficie	Piena proprietà	Stima tempi di esecuzione		
			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
Totale					

19. Equilibri di bilancio.

EQUILIBRI DI BILANCIO				
EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	254.288,96			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	1.413.377,05	1.433.452,96	1.370.199,76
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	1.390.246,42	1.409.221,25	1.343.864,50
di cui: - fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità		77.746,29	124.170,20	130.000,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	23.130,63	24.231,71	26.335,26
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (O=G+H+I-L+M)		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (**)	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	3.838.214,00	2.617.873,61	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00

M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	3.838.214,00	2.617.873,61	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato di spesa		0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE ($Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E$)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE ($W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y$)		0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):		0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		0,00	0,00	0,00

20. Vincoli di finanza pubblica.

PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA			
EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022