

**Documento Unico di Programmazione
Ordinario
2021-2023**

Principio contabile applicato alla programmazione

Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011

SOMMARIO

2	Premessa	Pag. 5
3	I - SEZIONE STRATEGICA - SeS	Pag. 6
3.1	SCENARIO DI RIFERIMENTO	Pag. 11
3.1.1	Quadro di riferimento Internazionale e Comunitario	Pag. 11
3.1.2	Linee programmatiche di mandato	Pag. 15
3.1.3	Indirizzi ed obiettivi strategici	Pag. 18
3.2	ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE	Pag. 20
3.2.1	Situazione socio economica del territorio	Pag. 20
3.2.1.1	Territorio	Pag. 21
3.2.1.2	Popolazione e trend storico	Pag. 23
3.2.1.3	Sistema produttivo insediato e strumenti urbanistici	Pag. 24
3.2.1.4	Parametri economici	Pag. 25
3.2.1.4.1	Stato Patrimoniale Attivo	Pag. 26
3.2.1.4.2	Stato Patrimoniale Passivo	Pag. 28
3.2.1.4.3	Conto economico	Pag. 30
3.2.1.4.4	Indicatori sintetici	Pag. 32
3.2.1.4.5	Indicatori Analitici di Entrata	Pag. 35
3.2.1.4.6	Indicatori analitici di spesa	Pag. 37
3.3	ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI INTERNE	Pag. 42
3.3.1	Organizzazione e modalita' di gestione dei servizi pubblici locali	Pag. 42
3.3.2	Strumenti di programmazione negoziata	Pag. 44
3.3.3	Partecipazioni societarie ed il Gruppo Locale Pubblico	Pag. 45
3.3.4	Risorse finanziarie dell'Ente	Pag. 47
3.3.4.1	Entrate	Pag. 48
3.3.4.2	Quadro Generale riassuntivo	Pag. 49
3.3.5	Risorse umane dell'Ente	Pag. 50
3.3.6	Risorse strumentali dell'Ente	Pag. 52
3.3.7	Prospetto dimostrativo vincoli di indebitamento	Pag. 53
3.4	OBIETTIVI STRATEGICI DELL'ENTE	Pag. 54
3.4.1	Analisi degli obiettivi per missioni	Pag. 54
3.4.1.1	Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	Pag. 55
3.4.1.2	Missione 02 - Giustizia	Pag. 57
3.4.1.3	Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza	Pag. 58
3.4.1.4	Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio	Pag. 59
3.4.1.5	Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Pag. 60
3.4.1.6	Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	Pag. 61
3.4.1.7	Missione 07 - Turismo	Pag. 62
3.4.1.8	Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Pag. 63
3.4.1.9	Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Pag. 64
3.4.1.10	Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	Pag. 65
3.4.1.11	Missione 11 - Soccorso civile	Pag. 66
3.4.1.12	Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Pag. 67
3.4.1.13	Missione 13 - Tutela della salute	Pag. 68
3.4.1.14	Missione 14 - Sviluppo economico e competitività	Pag. 69
3.4.1.15	Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Pag. 70
3.4.1.16	Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Pag. 71
3.4.1.17	Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Pag. 72
3.4.1.18	Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	Pag. 73
3.4.1.19	Missione 19 - Relazioni internazionali	Pag. 74

3.4.1.20	Missione 20 - Fondi e accantonamenti	Pag. 75
3.4.1.21	Missione 50 - Debito pubblico	Pag. 76
3.4.1.22	Missione 60 - Anticipazioni finanziarie	Pag. 77
3.4.1.23	Missione 99 - Servizi per conto terzi	Pag. 78
3.4.2	Ciclo di gestione della Performance	Pag. 79
3.5	STRUMENTI DI RENDICONTAZIONE DEI RISULTATI	Pag. 80
4	II - SEZIONE OPERATIVA SeO - Parte prima	Pag. 81
4.1	ANALISI E VALUTAZIONE DEI MEZZI FINANZIARI	Pag. 82
4.1.1	Valutazione generale dell'entrata	Pag. 82
4.1.2	Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi	Pag. 83
4.1.2.1	Entrate tributarie (Titolo 1)	Pag. 85
4.1.2.2	Entrate da trasferimenti correnti (Titolo 2)	Pag. 86
4.1.2.3	Entrate extratributarie (Titolo 3)	Pag. 87
4.1.3	Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti	Pag. 88
4.1.3.1	Entrate in c/capitale (Titolo 4)	Pag. 89
4.1.3.2	Entrate da riduzione di attività finanziarie (Titolo 5)	Pag. 90
4.1.3.3	Entrate da accensione di prestiti (Titolo 6)	Pag. 91
4.1.3.4	Entrate da anticipazione di cassa (Titolo 7)	Pag. 92
4.2	ANALISI E VALUTAZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA	Pag. 93
4.2.1	Analisi dei programmi riferiti alle missioni	Pag. 93
4.2.1.1	Missione 01 - 01 Organi istituzionali	Pag. 94
4.2.1.2	Missione 01 - 02 Segreteria generale	Pag. 96
4.2.1.3	Missione 01 - 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	Pag. 97
4.2.1.4	Missione 01 - 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	Pag. 98
4.2.1.5	Missione 01 - 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	Pag. 99
4.2.1.6	Missione 01 - 06 Ufficio tecnico	Pag. 100
4.2.1.7	Missione 01 - 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	Pag. 101
4.2.1.8	Missione 01 - 08 Statistica e sistemi informativi	Pag. 102
4.2.1.9	Missione 01 - 09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	Pag. 103
4.2.1.10	Missione 01 - 10 Risorse umane	Pag. 104
4.2.1.11	Missione 01 - 11 Altri servizi generali	Pag. 105
4.2.1.12	Missione 02 - 01 Uffici giudiziari	Pag. 106
4.2.1.13	Missione 02 - 02 Casa circondariale e altri servizi	Pag. 107
4.2.1.14	Missione 03 - 01 Polizia locale e amministrativa	Pag. 108
4.2.1.15	Missione 03 - 02 Sistema integrato di sicurezza urbana	Pag. 110
4.2.1.16	Missione 04 - 01 Istruzione prescolastica	Pag. 111
4.2.1.17	Missione 04 - 02 Altri ordini di istruzione non universitaria	Pag. 112
4.2.1.18	Missione 04 - 04 Istruzione universitaria	Pag. 113
4.2.1.19	Missione 04 - 05 Istruzione tecnica superiore	Pag. 114
4.2.1.20	Missione 04 - 06 Servizi ausiliari all'istruzione	Pag. 115
4.2.1.21	Missione 04 - 07 Diritto allo studio	Pag. 116
4.2.1.22	Missione 05 - 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico.	Pag. 117
4.2.1.23	Missione 05 - 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Pag. 118
4.2.1.24	Missione 06 - 01 Sport e tempo libero	Pag. 120
4.2.1.25	Missione 06 - 02 Giovani	Pag. 122
4.2.1.26	Missione 07 - 01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	Pag. 123
4.2.1.27	Missione 08 - 01 Urbanistica e assetto del territorio	Pag. 125
4.2.1.28	Missione 08 - 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	Pag. 126
4.2.1.29	Missione 09 - 01 Difesa del suolo	Pag. 127
4.2.1.30	Missione 09 - 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	Pag. 128
4.2.1.31	Missione 09 - 03 Rifiuti	Pag. 130

4.2.1.32	Missione 09 - 04 Servizio idrico integrato	Pag. 131
4.2.1.33	Missione 09 - 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	Pag. 132
4.2.1.34	Missione 09 - 06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	Pag. 133
4.2.1.35	Missione 09 - 07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	Pag. 134
4.2.1.36	Missione 09 - 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	Pag. 135
4.2.1.37	Missione 10 - 01 Trasporto ferroviario	Pag. 136
4.2.1.38	Missione 10 - 02 Trasporto pubblico locale	Pag. 137
4.2.1.39	Missione 10 - 03 Trasporto per vie d'acqua	Pag. 138
4.2.1.40	Missione 10 - 04 Altre modalità di trasporto	Pag. 139
4.2.1.41	Missione 10 - 05 Viabilità e infrastrutture stradali	Pag. 140
4.2.1.42	Missione 11 - 01 Sistema di protezione civile	Pag. 141
4.2.1.43	Missione 11 - 02 Interventi a seguito di calamità naturali	Pag. 142
4.2.1.44	Missione 12 - 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	Pag. 143
4.2.1.45	Missione 12 - 02 Interventi per la disabilità	Pag. 144
4.2.1.46	Missione 12 - 03 Interventi per gli anziani	Pag. 145
4.2.1.47	Missione 12 - 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	Pag. 146
4.2.1.48	Missione 12 - 05 Interventi per le famiglie	Pag. 147
4.2.1.49	Missione 12 - 06 Interventi per il diritto alla casa	Pag. 148
4.2.1.50	Missione 12 - 07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	Pag. 149
4.2.1.51	Missione 12 - 08 Cooperazione e associazionismo	Pag. 150
4.2.1.52	Missione 12 - 09 Servizio necroscopico e cimiteriale	Pag. 151
4.2.1.53	Missione 14 - 01 Industria PMI e Artigianato	Pag. 152
4.2.1.54	Missione 14 - 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	Pag. 153
4.2.1.55	Missione 14 - 03 Ricerca e innovazione	Pag. 154
4.2.1.56	Missione 14 - 04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	Pag. 155
4.2.1.57	Missione 15 - 01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	Pag. 156
4.2.1.58	Missione 15 - 02 Formazione professionale	Pag. 157
4.2.1.59	Missione 15 - 03 Sostegno all'occupazione	Pag. 158
4.2.1.60	Missione 16 - 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	Pag. 159
4.2.1.61	Missione 16 - 02 Caccia e pesca	Pag. 160
4.2.1.62	Missione 17 - 01 Fonti energetiche	Pag. 161
4.2.1.63	Missione 18 - 01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	Pag. 162
4.2.1.64	Missione 19 - 01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	Pag. 163
4.2.1.65	Missione 20 - 01 Fondo di riserva	Pag. 164
4.2.1.66	Missione 20 - 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	Pag. 165
4.2.1.67	Missione 20 - 03 Altri Fondi	Pag. 166
4.2.1.68	Missione 50 - 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Pag. 167
4.2.1.69	Missione 50 - 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Pag. 168
4.2.1.70	Missione 60 - 01 Restituzione anticipazione di tesoreria	Pag. 169
4.2.1.71	Missione 99 - 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro	Pag. 170
4.2.2	VALUTAZIONE DELLA SITUAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DEGLI ORGANISMI PARTECIPATI	Pag. 171
4.3	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	Pag. null
5	II - SEZIONE OPERATIVA SeO - Parte seconda	Pag. 172
5.1	PROGRAMMA TRIENNALE LAVORI PUBBLICI	Pag. 173
5.2	PROGRAMMA TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE	Pag. 174
5.3	PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE	Pag. 175
5.4	Programmazione Biennale su Acquisti di beni e servizi	Pag. 176
5.4.1	Acquisti superiori a 40.000 fino a 150.000 di euro	Pag. 177
5.4.2	Acquisti superiori a 150.000 fino a 1.000.000 di euro	Pag. 178
5.4.3	Acquisti oltre 1.000.000 di euro	Pag. 179

2 Premessa

Le esigenze di raggiungimento degli obiettivi della nuova finanza pubblica, nell'ambito del nuovo principio della programmazione introdotto dal D.lgs. 118/2011, hanno introdotto un nuovo strumento che sostituisce la relazione previsionale e programmatica denominato DUP (Documento Unico di Programmazione).

Esso svolge un ruolo centrale poiché costituisce il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione e rappresenta lo strumento di guida strategica ed operativa dell'ente. Questo elaborato si suddivide in due sezioni, denominate Sezione strategica e Sezione operativa.

La Sezione strategica (SeS) sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato e individua, coerentemente con il quadro normativo, gli indirizzi strategici dell'ente.

La Sezione operativa (SeO), partendo dalle decisioni strategiche dell'ente, delinea una programmazione operativa identificando così gli obiettivi associati a ciascuna missione e programma ed individua le risorse finanziarie, strumentali e umane necessarie per raggiungerli.

La *Sezione strategica*, denominata "Analisi delle condizioni esterne", analizza il contesto nel quale l'ente svolge la propria attività facendo riferimento in particolar modo ai vincoli imposti dal governo e alla situazione socio-economica locale. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, cioè il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce. L'analisi delle condizioni interne si focalizza, invece, sull'organizzazione dell'ente con particolare riferimento alle dotazioni patrimoniali, finanziarie e organizzative. Vengono approfondite le tematiche connesse all'erogazione dei servizi e le relative scelte di politica tributaria e tariffaria, lo stato di avanzamento delle opere pubbliche e le risorse necessarie a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, e questo, in termini di competenza e cassa, analizzando le problematiche connesse con l'eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

La prima parte della *Sezione operativa*, chiamata "Valutazione generale dei mezzi finanziari" privilegia l'analisi delle entrate descrivendo sia il trend storico che la previsione futura dei principali aggregati di bilancio (titoli). In quest'analisi possono essere specificati sia gli indirizzi in materia di tariffe e tributi che le decisioni sul ricorso all'indebitamento. La visione strategica, caratteristica della SeS si trasforma poi in una programmazione operativa quando in corrispondenza di ciascuna missione suddivisa in programmi, si procede a specificare le forme di finanziamento di ciascuna missione. Si determina in questo modo il fabbisogno di spesa della missione e relativi programmi, destinato a coprire le uscite correnti, rimborso prestiti ed investimenti. Si descrivono, infine, gli obiettivi operativi, insieme alle risorse strumentali e umane rese disponibili per raggiungere tale scopo.

La seconda e ultima parte della *Sezione operativa*, denominata "Programmazione del personale, opere pubbliche e patrimonio", si concentra sul fabbisogno di personale per il triennio, le opere pubbliche che l'amministrazione intende finanziare nello stesso periodo ed il piano di valorizzazione e alienazione del patrimonio disponibile non strategico.

LA SEZIONE STRATEGICA (SeS)

La **Sezione Strategica (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, in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione Europea.

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

Di seguito alcune considerazioni sulla situazione economica internazionale ed italiana estrapolate dalla relazione Annuale della Banca

PREMESSA

La pandemia di Covid-19 ha modificato profondamente le prospettive dell'economia per l'anno in corso e per gli anni a venire rispetto a quanto ci si poteva attendere sulla base degli andamenti del 2019.

Il 2019 aveva visto una riduzione della crescita dell'economia globale, riflesso del rallentamento del commercio internazionale, della debolezza di alcuni settori industriali e della frenata dell'accumulazione dovuta all'incertezza diffusa tra le imprese. Nell'area dell'euro il Consiglio direttivo della Banca centrale europea aveva allentato le condizioni monetarie per contrastare il deterioramento delle prospettive di crescita e l'indebolimento dell'inflazione. Alla fine dell'anno si intravedevano segni di stabilizzazione nell'economia internazionale.

Dopo il diffondersi dell'epidemia, il quadro per il 2020 è oggi profondamente cambiato. Secondo gli scenari formulati dal Fondo monetario internazionale, il prodotto mondiale registrerà una forte diminuzione, anziché una modesta crescita. Per l'economia italiana, rimasta pressoché stazionaria nel 2019, pur mostrando cospicui progressi nella competitività internazionale, nei livelli di indebitamento delle imprese e nelle condizioni del sistema bancario, si prevede la più forte contrazione dalla seconda guerra mondiale. Gli effetti delle misure di contenimento dell'epidemia sono stati significativi sulle condizioni economiche e finanziarie delle famiglie e delle imprese.

La rapidità del recupero dell'economia dipenderà dai tempi dell'emergenza sanitaria e dalla continuità della risposta delle politiche economiche, che è stata finora in tutti i paesi di portata eccezionale. Tutti gli scenari indicano che le conseguenze della pandemia sull'economia mondiale saranno comunque rilevanti e si estenderanno oltre il breve periodo.

Per dare conto degli effetti economici dell'epidemia di Covid-19, in questa Relazione i singoli capitoli dedicano un ampio spazio all'analisi dei primi mesi dell'anno in corso. La sezione monografica conclusiva ripercorre l'evoluzione della crisi pandemica, descrive i canali di trasmissione all'economia reale e gli orientamenti delle politiche adottate e propone alcune prime considerazioni sulle possibili implicazioni di medio periodo.

L'ECONOMIA INTERNAZIONALE

La crescita dell'economia globale nel 2019 è scesa al 2,9 per cento, risentendo delle persistenti tensioni commerciali internazionali e dei timori relativi alle modalità di uscita del Regno Unito dall'Unione europea (Brexit). Il commercio globale è cresciuto meno dell'1 per cento.

Secondo le stime formulate dal Fondo monetario internazionale in gennaio, la crescita si sarebbe dovuta rafforzare nell'anno in corso, al 3,3 per cento, riflettendo la riduzione dell'incertezza in seguito alla sigla dell'accordo commerciale tra Stati Uniti e Cina (*phase-one deal*) e di quello di recesso del Regno Unito dall'Unione europea. Negli scenari previsivi dell'FMI formulati in aprile, il prodotto mondiale registrerebbe invece una contrazione del 3,0 per cento nel 2020, concentrata soprattutto nel primo semestre; l'andamento dell'attività per l'anno in corso e per il 2021 resta molto incerto nelle economie avanzate e ancora di più in quelle emergenti.

Con il diffondersi dell'epidemia di Covid-19 a livello globale, molti paesi hanno adottato misure di contenimento progressivamente più restrittive. Ne sono derivati un forte calo della produzione, un aumento di eccezionale portata del numero di disoccupati, una caduta della domanda. I corsi petroliferi sono scesi in modo marcato e repentino per il crollo della domanda e per le crescenti difficoltà di stoccaggio. Le condizioni sui mercati finanziari hanno subito un rapido deterioramento.

La risposta delle politiche economiche è stata tempestiva e di ampiezza straordinaria. Le banche centrali sono intervenute per sostenere la liquidità sui mercati e il credito, riducendo i tassi di riferimento e avviando consistenti piani di acquisto di titoli, pubblici e privati. I governi hanno stanziato risorse ingenti sia per finanziare la spesa sanitaria, sia per sostenere i redditi delle famiglie e la liquidità delle imprese. Il G20 ha deciso la sospensione del servizio dei debiti bilaterali dei paesi più poveri verso creditori ufficiali al fine di liberare risorse da destinare alle maggiori spese sanitarie. La decisione si è affiancata alle iniziative intraprese dalle istituzioni finanziarie internazionali a sostegno delle economie in difficoltà.

L'ECONOMIA DELL'AREA EURO

Nel 2019 il prodotto nell'area dell'euro è cresciuto dell'1,2 per cento, ben al di sotto delle previsioni formulate un anno prima; ha rallentato in tutti i principali paesi. Il settore industriale si è indebolito, in special modo in Germania, dove l'attività ha segnato una brusca diminuzione, in particolare nel settore

automobilistico. Alla riduzione della dinamica del PIL ha contribuito soprattutto l'andamento dell'interscambio commerciale. Dalla fine del febbraio di quest'anno l'epidemia di Covid-19 si è progressivamente estesa a tutti i paesi dell'area. Il conseguente calo della spesa di famiglie e imprese e l'adozione, dal mese di marzo, di misure di contenimento del contagio da parte di molti governi hanno determinato una forte contrazione dell'attività economica nel primo trimestre, già in rallentamento nello scorcio del 2019. Gli indicatori disponibili suggeriscono un'ulteriore e diffusa riduzione nei mesi primaverili. Anche l'occupazione ne ha risentito, flettendo in tutti i principali paesi.

Nella media del 2019 l'inflazione al consumo è scesa all'1,2 per cento, per effetto della netta decelerazione dei prezzi dei beni energetici; la componente di fondo è rimasta stabile all'1,0 per cento, per il secondo anno consecutivo. L'inflazione si è indebolita ulteriormente a partire da marzo 2020, in connessione con la forte caduta della domanda.

I singoli paesi hanno varato ampi interventi di bilancio per contenere gli effetti della pandemia e sostenere famiglie, lavoratori e imprese. Secondo le previsioni della Commissione europea, pubblicate lo scorso 6 maggio, nel 2020 l'indebitamento netto nella media dei paesi dell'area ammonta all'8,5 per cento del PIL (0,6 per cento nel 2019). Il rapporto medio tra il debito e il prodotto aumenterebbe di quasi 17 punti percentuali rispetto al valore registrato nel 2019, collocandosi sopra il 100 per cento.

Le istituzioni europee hanno accresciuto i margini di manovra per i bilanci nazionali, rendendo più flessibile l'utilizzo dei fondi strutturali e la normativa sugli aiuti di Stato, e consentendo deroghe temporanee alle regole di bilancio comuni. Hanno inoltre predisposto nuove linee di prestito agli Stati membri (per 340 miliardi di euro, attraverso uno strumento di sostegno temporaneo per attenuare i rischi di disoccupazione legati all'emergenza e una nuova linea di credito precauzionale rinforzata del Meccanismo europeo di stabilità) e la creazione di un fondo di garanzia della Banca europea degli investimenti per mobilitare risorse a beneficio delle imprese (per 200 miliardi). Infine le istituzioni europee hanno convenuto di lavorare alla creazione di un fondo per la ripresa, in grado di offrire una risposta adeguata alla crisi.

Nel 2019 il Consiglio direttivo della Banca centrale europea ha allentato le condizioni monetarie per contrastare l'indebolimento delle prospettive di crescita e di inflazione. È stato varato un ampio pacchetto di misure, tra cui la riduzione dei tassi ufficiali, il riavvio degli acquisti netti di titoli nell'ambito del programma ampliato di acquisto di attività finanziarie (*Expanded Asset Purchase Programme*, APP) e l'introduzione di una nuova serie di operazioni mirate di rifinanziamento a lungo termine (*Targeted Longer-Term Refinancing Operations*, TLTRO3).

Da marzo del 2020 il Consiglio direttivo è intervenuto con decisione, introducendo nuove misure miranti a fronteggiare i gravi rischi per l'attività economica connessi con il diffondersi dell'epidemia di Covid-19 e a garantire l'ordinata trasmissione della politica monetaria in tutti i paesi dell'area dell'euro. Per sostenere l'erogazione del credito a famiglie e imprese ha potenziato le operazioni di rifinanziamento: ha ridotto il costo delle TLTRO3 (da livelli già negativi), ne ha aumentato i fondi complessivamente erogabili (fino a circa 3.000 miliardi di euro), ha introdotto nuove operazioni di rifinanziamento a più lungo termine particolarmente vantaggiose. Per contrastare i rischi di segmentazione e assicurare condizioni finanziarie distese ha rafforzato l'APP, accrescendone la dotazione sino alla fine dell'anno; ha avviato un nuovo programma di acquisto di titoli pubblici e privati per l'emergenza pandemica (*Pandemic Emergency Purchase Programme*, PEPP) che consente di intervenire con flessibilità e decisione nei diversi mercati e paesi, superando i limiti autoimposti negli anni precedenti per gli acquisti di titoli e considerando l'ampliamento degli spread sovrani un rischio da contrastare per garantire l'efficace trasmissione della politica monetaria. Mediante questi due programmi saranno complessivamente acquistati titoli per più di 1.000 miliardi di euro nel corso del 2020.

Il Consiglio ha annunciato che, se necessario, ammontare e composizione del PEPP saranno rivisti per aumentarne l'efficacia; ha ribadito di essere pronto a ricorrere ulteriormente anche agli altri strumenti a sua disposizione in modo che tutti i settori dell'economia, incluso quello pubblico, possano beneficiare di condizioni di finanziamento accomodanti e di un'ampia disponibilità di fondi. La sua azione, complementare a quella dei governi nazionali e delle istituzioni europee, resterà orientata ad alleviare le conseguenze economiche dell'epidemia e a permettere, al termine dell'emergenza, un veloce e deciso recupero della crescita e dell'inflazione.

L'economia italiana

L'anno scorso il PIL ha decelerato, registrando una crescita dello 0,3 per cento. Gli investimenti sono aumentati decisamente meno rispetto al 2018, frenati dall'incertezza diffusa tra le imprese a seguito del rallentamento dell'economia globale e delle persistenti tensioni protezionistiche. I consumi delle famiglie hanno risentito della debole dinamica del reddito disponibile.

In un contesto di significativo indebolimento del commercio mondiale, le imprese italiane hanno sostanzialmente mantenuto le quote di mercato. Si è di riflesso ampliato il surplus di conto corrente, sostenuto anche dal miglioramento della bilancia turistica; la posizione netta sull'estero dell'Italia è risultata alla fine del 2019 prossima al pareggio.

A livello territoriale, nel 2019 l'attività economica è cresciuta nel Nord; si è mantenuta sui livelli dell'anno precedente nel Centro e nel Mezzogiorno.

L'occupazione ha continuato ad aumentare, sebbene a un ritmo inferiore rispetto al 2018. L'espansione, più accentuata nella prima metà dell'anno, si è successivamente attenuata, riflettendo l'indebolimento ciclico. Il tasso di disoccupazione è diminuito, portandosi al 10,0 per cento nella media del 2019.

L'impulso della politica di bilancio, misurato dalla variazione dell'avanzo primario corretto per gli effetti del ciclo economico, è stato lievemente restrittivo; era stato espansivo nel quinquennio precedente.

Dalla fine di febbraio la diffusione dell'epidemia di Covid-19 ha determinato un forte impatto negativo sull'attività economica. Nel primo trimestre il PIL ha registrato una flessione del 4,7 per cento; sulla base di nostre valutazioni, il calo sarebbe stato più accentuato nelle regioni del Nord. Alla contrazione del prodotto avrebbe contribuito soprattutto la marcata diminuzione della spesa delle famiglie. Da marzo l'interscambio con l'estero e i flussi turistici hanno risentito della flessione della domanda globale e dell'interruzione delle attività produttive "non essenziali" disposta dal Governo per contrastare la diffusione dell'epidemia. Gli indicatori disponibili segnalano una significativa caduta del prodotto anche nel secondo trimestre, che si rifletterebbe in un deciso calo nel complesso dell'anno in corso.

Da marzo l'emergenza sanitaria ha determinato una riduzione degli occupati, soprattutto tra i dipendenti a termine; nel complesso del primo trimestre è stata

pari allo 0,4 per cento nel confronto con gli ultimi tre mesi del 2019. Il calo delle posizioni lavorative è stato in parte frenato dalla sospensione dei licenziamenti per motivi economici e dal potenziamento della Cassa integrazione guadagni. Il deterioramento delle condizioni del mercato del lavoro potrebbe essere più accentuato nei mesi primaverili, specie nel segmento dell'occupazione a termine.

L'inflazione è stata particolarmente moderata nel primo trimestre e si è collocata su valori appena positivi in aprile. Sia le aspettative di inflazione registrate sui mercati finanziari dell'area dell'euro, sia le intenzioni espresse dalle imprese italiane sui propri listini nei prossimi dodici mesi sono state riviste al ribasso.

Le prospettive della finanza pubblica sono state decisamente modificate dall'emergenza sanitaria. Nelle previsioni ufficiali il disavanzo del 2020 e quello del 2021 salirebbero rispettivamente di circa 8 e 4 punti percentuali in rapporto al PIL rispetto a quanto programmato nella scorsa sessione di bilancio; il rapporto tra il debito e il PIL aumenterebbe di oltre 20 punti percentuali quest'anno, raggiungendo il 155,7 per cento, nel 2021 diminuirebbe grazie alla ripresa economica.

Un ritorno alla crescita dell'economia italiana nel prossimo decennio è possibile con adeguati aumenti della partecipazione al mercato del lavoro e dell'occupazione, degli investimenti e della produttività.

Il reddito disponibile delle famiglie è cresciuto dell'1,1 per cento nel 2019, decelerando rispetto all'anno precedente. Il rallentamento ha rispecchiato quello dei redditi da lavoro dipendente; in senso opposto ha operato l'aumento delle prestazioni sociali, a seguito dell'erogazione del Reddito di cittadinanza. La crescita dei consumi delle famiglie si è attenuata a causa dell'andamento del reddito disponibile oltre che di un progressivo indebolimento degli indici di fiducia, su cui hanno influito le valutazioni meno favorevoli sulla situazione economica e sulla dinamica del mercato del lavoro. La propensione al risparmio è lievemente salita, pur restando su valori bassi nel confronto storico e internazionale.

Nell'anno in corso i redditi da lavoro risentiranno pesantemente dell'emergenza sanitaria. La contrazione dovrebbe essere più marcata per le famiglie con redditi da lavoro più bassi, tra le quali è più ampia l'incidenza di nuclei con una ridotta disponibilità di risorse finanziarie impiegabili per sostenere i consumi. Questi effetti dovrebbero essere attenuati dagli ammortizzatori sociali e dai provvedimenti che ne hanno previsto il rafforzamento e l'estensione a categorie non coperte.

Nella prima parte del 2020, principalmente a seguito della sospensione delle attività, gli indicatori disponibili segnalano una notevole contrazione della spesa, in particolare in alcuni comparti dei servizi e per l'acquisto di autoveicoli, di beni destinati alla casa e alla cura della persona; si è invece ampliata la spesa per i beni alimentari. Indicazioni di un deciso calo dei consumi provengono anche dall'andamento dei prelievi e dei pagamenti effettuati attraverso POS.

Riquadro:

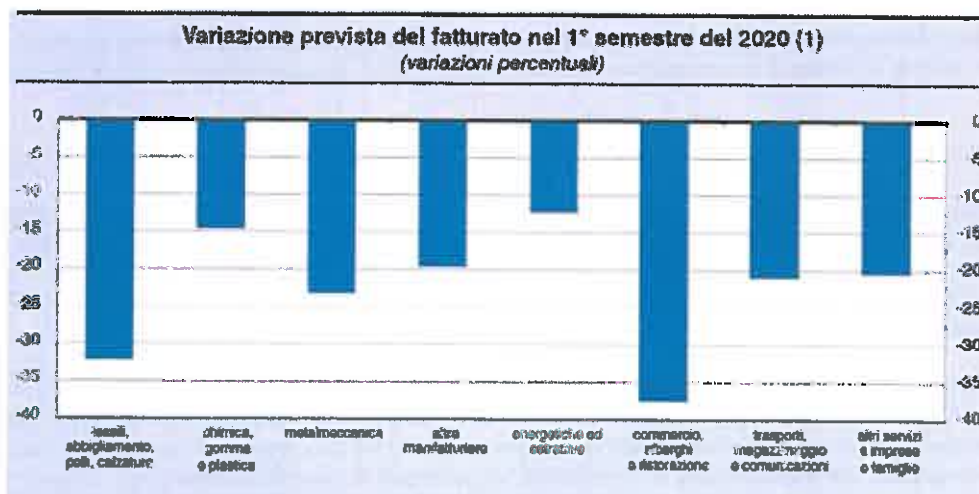
Valutazioni e aspettative delle famiglie italiane nell'attuale fase di emergenza sanitaria

L'attività economica nel 2019 ha rallentato, risentendo degli andamenti sfavorevoli dell'economia globale e delle tensioni protezionistiche che hanno interessato soprattutto la manifattura.

All'inizio dell'anno in corso il sistema produttivo è stato colpito dalla diffusione dell'epidemia di Covid-19; ne è conseguita già nel primo trimestre una forte contrazione del prodotto. Il calo è stato più marcato per i servizi turistici, della ristorazione, di trasporto, ricreativi e culturali, ma la flessione è stata diffusa. È diminuita anche la natalità di impresa: nel primo trimestre il saldo tra le iscrizioni e le cessazioni di aziende è stato ampiamente negativo, collocandosi al livello più basso degli ultimi sette anni.

Nelle indagini condotte dalla Banca d'Italia, le imprese valutano che gli effetti dell'epidemia si siano trasmessi soprattutto attraverso la riduzione della domanda interna, mentre il canale estero è stato particolarmente rilevante solo per il comparto del commercio, alberghi e ristorazione. I piani di investimento sono stati rivisti al ribasso già per il semestre in corso.

Le conseguenze della pandemia ripropongono le sfide strutturali cui devono rispondere le imprese italiane. Alla fine dello scorso anno l'impiego delle nuove tecnologie restava basso rispetto ai principali paesi europei; la quota di fatturato realizzata con il commercio elettronico, pur se in aumento, era ancora inferiore ai livelli registrati in Francia e in Germania.



Le famiglie e le imprese affrontano la difficile fase congiunturale con una struttura finanziaria più equilibrata di quella che avevano alla vigilia della doppia

recessione del 2008-2013. Nel 2019 la ricchezza finanziaria delle famiglie è aumentata a un ritmo sostenuto, prevalentemente per effetto del rialzo dei corsi dei titoli; la crescita dell'indebitamento ha riguardato, come negli anni più recenti, soprattutto i debitori meno rischiosi. Il calo dei tassi di interesse sui mutui, scesi ai minimi storici, ha agevolato il servizio del debito. La redditività e le attività liquide nei bilanci delle imprese sono rimaste su livelli elevati rispetto al passato e la leva finanziaria ha continuato a ridursi. I bassi tassi di interesse hanno favorito la capacità di rimborso dei debiti finanziari. L'andamento dei finanziamenti alle piccole imprese è stato peggiore di quello complessivo.

Nei primi mesi del 2020 le famiglie hanno risentito della contrazione del reddito seguita alle misure di contenimento della pandemia e della caduta dei corsi dei titoli, che ha ridotto la ricchezza finanziaria; sono cresciute l'avversione al rischio e la preferenza per strumenti finanziari più sicuri. La capacità delle famiglie di far fronte agli effetti della crisi, sostenuta dal basso indebitamento e dal livello contenuto dei tassi di interesse, beneficerà delle misure adottate dal Governo per il sostegno dei redditi e delle moratorie sui debiti. Il fabbisogno di liquidità delle imprese è rapidamente aumentato in connessione con il calo delle vendite. Gli interventi varati per alleggerire l'onere dei rimborsi e facilitare l'accesso a nuovi prestiti contribuiscono in modo significativo a contenere il rischio che le tensioni di liquidità si traducano in crisi aziendali durature. Nel lungo periodo, tuttavia, gli interventi potrebbero determinare squilibri nella struttura finanziaria; i recenti provvedimenti del Governo volti a favorire un maggiore apporto di capitale di rischio al sistema produttivo concorrono a contrastare questa tendenza.

[8] Nel 2019 l'espansione dell'occupazione è proseguita a ritmi ridotti; la crescita ha interessato la componente a tempo parziale, mentre è rimasta stabile quella a tempo pieno. Il tasso di disoccupazione è sceso al 10,0 per cento, il livello più basso dal 2012. Nel corso dell'anno si è interrotto l'aumento della partecipazione al mercato del lavoro che aveva caratterizzato gli anni precedenti: vi hanno inciso l'evoluzione demografica e i pensionamenti favoriti dall'introduzione della "quota 100" (L. 26/2019).

Nei primi mesi del 2020 l'emergenza sanitaria ha determinato un rapido deterioramento del mercato del lavoro. Secondo i dati amministrativi delle comunicazioni obbligatorie sui contratti avviati e su quelli cessati, già dai primi giorni di marzo il numero di nuovi rapporti alle dipendenze ha cominciato a ridursi, soprattutto nella componente a termine: tra gennaio e la fine di aprile di quest'anno sono state create quasi 600.000 posizioni in meno rispetto allo stesso periodo del 2019. Il calo degli occupati è stato contenuto dal blocco dei licenziamenti e dal potenziamento della Cassa integrazione guadagni (CIG), che hanno sostenuto i rapporti a tempo indeterminato: i datori di lavoro hanno richiesto l'accesso a strumenti di integrazione salariale per oltre 7 milioni di dipendenti. Sono state introdotte sia forme di indennizzo per il lavoro indipendente, parasubordinato e stagionale, sia nuove misure di sostegno al reddito delle famiglie.

In alcuni settori, tra cui i servizi ricettivi e di ristorazione, le conseguenze dell'epidemia di Covid-19 potrebbero protrarsi anche dopo l'allentamento delle misure di sospensione delle attività a causa della flessione dei flussi turistici, dell'aggravio di costi connessi con l'adozione dei protocolli per la tutela della salute e di possibili variazioni della domanda dei consumatori. Nelle precedenti recessioni le ricadute sui lavoratori sono state durature.

Il tasso di disoccupazione si è ridotto nel mese di marzo di quasi un punto percentuale rispetto a febbraio, collocandosi all'8,4 per cento, per effetto del significativo calo della partecipazione al mercato del lavoro: le restrizioni alla mobilità, il deterioramento delle prospettive occupazionali e la chiusura delle scuole hanno scoraggiato la ricerca di un impiego.

Le retribuzioni minime stabilite dalla contrattazione nazionale continuano a crescere molto lentamente, risentendo dell'elevata quota di dipendenti in attesa di rinnovo (oltre l'80 per cento). La dinamica potrebbe ulteriormente rallentare qualora l'incertezza sull'evoluzione della congiuntura dovesse ritardare i processi negoziali.

L'impatto dell'emergenza Covid-19 sul mercato del lavoro

L'occupazione e le ore lavorate. – L'emergenza sanitaria iniziata alla fine di febbraio ha prodotto immediate ricadute sul mercato del lavoro. Secondo la Rilevazione sulle forze di lavoro dell'Istat, nella media del primo trimestre del 2020 il numero di occupati sarebbe sceso dello 0,4 per cento rispetto ai tre mesi precedenti. I dati amministrativi sulle comunicazioni obbligatorie forniti dall'Agenzia nazionale per le politiche attive del lavoro (ANPAL) segnalano che l'andamento delle posizioni alle dipendenze nel settore privato è rimasto in linea con quello osservato nello stesso periodo del 2019 fino alla penultima settimana di febbraio, per poi subire un brusco peggioramento a partire dalla fine del mese. La dinamica negativa si è intensificata dalla fine di marzo: tra l'inizio dell'anno e il 23 aprile¹, al netto delle cessazioni, sono stati avviati quasi 600.000 contratti di lavoro in meno rispetto allo stesso periodo del 2019.

Il calo è dovuto interamente alla marcata flessione delle assunzioni che ha interessato quasi tutti i settori: vi hanno influito sia l'accresciuta incertezza circa l'evoluzione dell'epidemia di Covid-19, sia la sospensione di numerose attività economiche finalizzata al contenimento del contagio. Secondo nostre elaborazioni sui dati della Rilevazione sulle forze di lavoro, i provvedimenti di sospensione delle attività "non essenziali" adottati dal Governo nel mese di **marzo** hanno coinvolto 7,9 milioni di lavoratori, circa il 34 per cento dell'occupazione totale (il 61,1 per cento nell'industria e il 25,4 nel terziario). Le misure di fermo hanno interessato in misura leggermente inferiore le donne, a causa della loro maggiore presenza nei servizi "essenziali", ad esempio l'istruzione e la sanità. L'impatto delle restrizioni potrebbe essere stato mitigato dall'accesso a forme di lavoro agile (smart working); l'effettivo ricorso a tale modalità di lavoro potrebbe però scontare i ritardi nell'utilizzo delle nuove tecnologie, soprattutto nelle imprese più piccole.

A tutela dell'occupazione permanente è stata disposta la sospensione di tutte le procedure di licenziamento per giustificato motivo oggettivo per cinque mesi, a partire dal 17 marzo, secondo quanto stabilito dal DL 18/2020 (decreto "cura Italia") e dal DL 34/2020 (decreto "rilancio").

Distribuzione degli occupati e delle retribuzioni mensili tra attività essenziali e attività sospese (valori percentuali; euro)		
VOCE	Attività essenziali	Attività sospese (non essenziali)
Occupati	66,1	29,9
Per settore:		
agricoltura	94,0	0,0
industria	38,5	69,1
servizi	12,6	28,4
Per tipologia di occupazione:		
dipendenti a termine	83,9	26,1
dipendenti permanenti	69,6	30,4
liberi professionisti	82,2	17,8
collaboratori e coadiutori	57,9	42,2
lavoratori in proprio, imprenditori e soci di cooperative	47,0	33,9
Per residenza del lavoratore:		
Nord	83,0	37,0
Centro	69,3	31,9
Sud e isole	70,8	29,2
Per caratteristiche demografiche del lavoratore:		
donne	75,2	27,0
uomini	61,7	34,3
cittadini italiani	67,0	33,0
cittadini stranieri	58,6	41,4
sotto i 25 anni	53,4	41,6
tra i 25 e i 64 anni	66,4	33,6
65 anni e più	73,2	28,7
Retribuzioni mensili	1.267	1.271

Fonte: elaborazioni su: ISTAT, *Rilevazione sulla forza di lavoro*; ISTAT, *Indagine sulla popolazione dell'Appendice la voce Alcolici*; ISTAT, *Indagine sulla forza di lavoro*

Contestualmente, per alleviare il costo del lavoro delle imprese a fronte del marcato calo dell'attività, il Governo ha introdotto nuove modalità di integrazione salariale che non richiedono la compartecipazione delle aziende al costo. Alle imprese che possono accedere alla CIG ordinaria e a quelle con un procedimento di CIG straordinaria in corso è stata destinata una CIG di emergenza con causale "Covid-19 nazionale"; un analogo strumento è previsto per i datori di lavoro aderenti al Fondo di integrazione salariale (FIS). Per tutte reintrodotta la CIG in deroga. La durata massima di tutti questi trattamenti è di 18 settimane, di cui quattro attivabili solo nei mesi di settembre e ottobre⁷. Le restanti 14, fruibili entro agosto, risultano sufficienti a coprire la fase di sospensione delle attività, ma non l'intero periodo di blocco dei licenziamenti.

Le richieste per i trattamenti con causale "Covid-19 nazionale" e per la CIG in deroga hanno interessato oltre 7 milioni di lavoratori, pari a quasi la metà dei dipendenti del settore privato. Il ricorso agli strumenti di integrazione salariale ha raggiunto un massimo storico: nel 2009, durante la recessione, i lavoratori collocati mensilmente in CIG non avevano mai superato il numero di 700.000 e le ore lavorate pro capite si erano ridotte dell'1,7 per cento.

Questi interventi forniscono una copertura ridotta ai lavoratori temporanei, che rappresentano oltre il 17 per cento dei dipendenti, poiché non modificano la durata del rapporto a tempo determinato⁸. Inoltre, data la difficile congiuntura, le imprese potrebbero rinunciare all'attivazione di nuovi contratti, anche a carattere stagionale, e al rinnovo di quelli in scadenza. Per agevolare la prosecuzione dei rapporti a termine, il decreto "rilancio" ha sospeso l'obbligo di apposizione di una causale che ne giustifichi la proroga oltre i 12 mesi.

L'emergenza sanitaria ha interessato in maniera eterogenea i lavoratori indipendenti. L'82,2 per cento dei circa 1,4 milioni di liberi professionisti svolge attività non sottoposte a provvedimenti di sospensione; questa percentuale scende al 47,0 per cento per i 3 milioni di lavoratori in proprio. Il decreto "cura Italia" ha introdotto per il mese di marzo un'indennità pari a 600 euro destinata alla generalità dei lavoratori autonomi iscritti alle gestioni speciali dell'assicurazione generale obbligatoria e ai liberi professionisti titolari di partita IVA o collaboratori iscritti alla gestione separata dell'INPS, inclusi quelli la cui attività non è stata limitata da restrizioni. Alla data dell'8 maggio scorso l'INPS aveva accolto quasi 3 milioni di domande per il sussidio, a fronte di una platea potenziale stimata in circa 3,5 milioni di beneficiari, con un tasso di adesione intorno all'85 per cento.

La spesa complessiva è stata pari a quasi 1,8 miliardi di euro. Il decreto "rilancio" ha rinnovato, negli stessi termini, l'indennità per il mese di aprile; per maggio ha invece previsto importi differenziati ed elementi di condizionalità legati all'effettivo calo dell'attività e dei ricavi o dei redditi da lavoro connessi. Inoltre ai lavoratori autonomi sono destinati benefici fiscali a parziale copertura dei costi fissi e, per le attività più piccole, dei mancati ricavi. I liberi professionisti iscritti a enti di previdenza di diritto privato possono richiedere un'indennità di 600 euro per i mesi di marzo, aprile e maggio; l'accesso alla misura è limitato però ai percettori di redditi medi o bassi.

Nel corso del mese di maggio la riapertura delle attività, inizialmente circoscritta ai comparti manifatturieri, edili e del commercio all'ingrosso, è stata progressivamente estesa; i servizi ricettivi, di ristorazione e ricreativi, che impiegano il 7,0 per cento dei lavoratori dipendenti, rimangono comunque soggetti a forti limitazioni. In questi comparti, che hanno contribuito per quasi un quinto alla crescita occupazionale negli ultimi sette anni, vi è un'elevata incidenza di personale con contratti a tempo determinato (38,3 per cento, circa 500.000 lavoratori), spesso stagionali e di brevissima durata; tale categoria potrebbe avere difficoltà a trovare impiego in altri settori.

In un contesto di scarse prospettive occupazionali, il decreto "rilancio" ha esteso la durata del sussidio di disoccupazione (nuova assicurazione sociale per l'impiego, NASpI) per tutti coloro che ne hanno terminato il godimento a marzo o ad aprile. Ai lavoratori dipendenti domestici, stagionali, intermittenti o in somministrazione, che potrebbero avere un accesso limitato alla NASpI a causa della frammentarietà delle carriere, sono destinati sussidi di importo e durata variabili. Infine, per i nuclei familiari meno abbienti che hanno percepito redditi nulli o molto contenuti in aprile e che non accedono ad altri strumenti di sostegno, è stato introdotto un sussidio di due mesi denominato Reddito di emergenza, con requisiti di eleggibilità meno stringenti rispetto al Reddito di cittadinanza: in particolare vi possono accedere anche i cittadini stranieri residenti da meno di 10 anni.

(fonte: Pubblicazione Banca d'Italia *Relazione Annuale* – Maggio 2020)

3.1 SCENARIO DI RIFERIMENTO

3.1.1 Quadro di riferimento Internazionale e Comunitario

LO SCENARIO INTERNAZIONALE

Il rallentamento dell'economia mondiale, iniziato nel 2018, è proseguito anche nel 2019, registrando il tasso di crescita più debole dell'ultimo decennio (2,9 per cento dal 3,6 per cento), per effetto dell'acuirsi delle restrizioni agli scambi commerciali e della crescente incertezza a livello globale. Le tensioni tra Stati Uniti e Cina, già in atto dal 2018 e accentuatesi nel corso della scorsa estate, hanno condotto ad un rallentamento dell'attività manifatturiera su scala globale (allo 0,8 per cento dal 3,1 per cento), influenzando negativamente le aspettative degli operatori economici. Le tensioni geopolitiche, le incertezze legate alla tempistica e alle modalità dell'uscita del Regno Unito dall'UE, il permanere di situazioni socio-economiche complesse in alcuni paesi emergenti, unitamente ai fattori ambientali hanno ulteriormente eroso il contesto internazionale. L'incertezza complessiva si è anche tradotta in una diminuzione degli investimenti esteri globali (-1,0 per cento rispetto al 2018) che ha interessato in misura differente le diverse aree geo-economiche.

La lunga fase di espansione dell'economia degli Stati Uniti ha perso slancio, avendo registrato nel 2019 un tasso di crescita del 2,3 per cento (dal 2,9 per cento dell'anno precedente). L'incertezza derivante dalle tensioni commerciali ha influenzato l'andamento degli investimenti e dei consumi privati, sebbene la spesa pubblica abbia fornito un apporto positivo. Nel corso dell'anno, l'economia ha risentito dei maggiori costi delle produzioni interne per effetto dei dazi sui beni importati, unitamente al minore supporto delle misure fiscali, cui si è affiancata la decelerazione della domanda estera. L'insieme di tali fattori ha influito sulla produzione manifatturiera, che è diminuita dell'1,3 per cento, riguardando sia i beni durevoli che non durevoli. Altri due aspetti hanno contribuito alla debolezza della manifattura. Da un lato, i minori prezzi del petrolio hanno condotto ad una domanda più contenuta di trivelle e dall'altro si è ridotta la produzione del settore dell'aviazione civile (in particolare del Boeing 737 Max per i noti motivi di sicurezza), appesantito dai maggiori costi dei componenti importati a causa dei dazi. Nel complesso, tuttavia, il sistema economico è risultato solido, con un mercato del lavoro caratterizzato da un tasso di disoccupazione storicamente basso (3,7 per cento) e l'aumento dei salari ha favorito i consumi. Dal lato dei prezzi, l'inflazione al consumo core (al netto di generi alimentari ed energia) si è mantenuta poco al di sopra del 2 per cento, sostanzialmente in linea con l'obiettivo della Federal Reserve. In relazione all'evolversi del contesto globale, la politica monetaria è divenuta più accomodante nella seconda parte del 2019, dopo il graduale aumento dei tassi di interesse sui Fed funds avvenuto nei tre anni precedenti. Infatti, i tassi di policy sono stati abbassati quattro volte nelle riunioni tra luglio e ottobre - per un totale di 75 punti base - portandoli tra l'1,5 e l'1,75 per cento in chiusura dello scorso anno.

In Europa si sono fatti più tangibili i segnali di rallentamento del ciclo economico, con la crescita del PIL che si è fermata all'1,2 per cento nel 2019 rispetto all'1,9 per cento del 2018. Vi ha contribuito il deterioramento della domanda estera e un peggioramento del settore manifatturiero con ripercussioni nei settori dei servizi ad esso legati.

Le progressive tensioni commerciali tra gli Stati Uniti e la Cina, l'incertezza legata alla Brexit e i cambiamenti strutturali nel settore dell'auto hanno influito negativamente sull'economia europea e soprattutto sui paesi con un tessuto manifatturiero più orientato alle esportazioni. Ha rallentato considerevolmente l'economia tedesca e altresì quella francese, sebbene in misura meno intensa. La tenuta dei servizi e del mercato del lavoro dell'area hanno impedito uno scenario più sfavorevole. L'inflazione al consumo ha decelerato, attestandosi all'1,2 per cento (dall'1,7 per cento dell'anno precedente), condizionata soprattutto dal trend decrescente dei prezzi energetici.

Il modesto andamento della crescita, e la debole evoluzione dell'inflazione ha spinto la Banca Centrale Europea (BCE) ad assumere un orientamento della politica monetaria più accomodante. A settembre dello scorso anno, il Consiglio Direttivo della BCE ha riavviato gli acquisti netti nell'ambito del programma di acquisto di attività (PAA) a un ritmo mensile di 20 miliardi di euro, al fine di rafforzare la convergenza dell'inflazione all'obiettivo della politica monetaria e di sostenere il credito e la domanda, proseguendo finché necessario a rafforzare l'impatto di accomodamento dei suoi tassi di riferimento. Contestualmente, il Consiglio ha anche continuato a reinvestire integralmente il capitale rimborsato sui titoli in scadenza nel quadro del PAA, disposto per un prolungato periodo di tempo finché necessario per mantenere condizioni di liquidità favorevoli e un ampio grado di accomodamento monetario.

Al di fuori dell'Unione Europea, dopo una fase travagliata di negoziati attorno ai quali vi è stata un'enorme incertezza sui tempi e le modalità dell'uscita del Regno Unito dall'UE insieme ai timori di una possibile uscita disordinata, il Paese ha lasciato l'Unione il 31 gennaio 2020. Dopo tale data ha avuto inizio un periodo di transizione che si concluderà il 31 dicembre 2020, durante il quale il Regno Unito e l'UE negozieranno le loro relazioni future. La possibilità che un accordo formale non venga raggiunto costituisce ancora un rischio al ribasso e una fonte di incertezza che pesa sulle prospettive di crescita. L'economia inglese è cresciuta dell'1,4 per cento nel 2019, dall'1,3 per cento nell'anno precedente.

Al contempo, tra i maggiori paesi asiatici, l'economia cinese ha registrato il ritmo di crescita più basso dell'ultimo trentennio (al 6,2 per cento, decelerando di sei decimi di punto percentuale rispetto al 2018), ma rimanendo all'interno dell'obiettivo fissato dal governo (6,0-6,5 per cento). L'applicazione dei nuovi dazi da parte degli Stati Uniti ha influito sugli scambi commerciali, sebbene l'anticipazione degli ordini e delle consegne abbia sostenuto la produzione industriale e le esportazioni; anche le importazioni hanno risentito della minore domanda di beni capitali e di materie prime, legata anche al progressivo passaggio verso un'economia maggiormente basata sui consumi interni. Tuttavia, le diverse misure adottate dal governo cinese - quali l'abbassamento del livello medio dei dazi sui beni importati, l'incremento del rimborso dell'IVA sui prodotti esportati e la riduzione delle imposte all'esportazione - hanno contribuito a sostenere l'economia. Gli investimenti in infrastrutture hanno supportato l'attività produttiva che ha tuttavia registrato il ritmo di espansione più lento degli ultimi dieci anni (5,7 per cento dal 6,2 per cento dell'anno precedente). L'inflazione al consumo ha accelerato (al 2,9 per cento dal 2,1 per cento del 2018), portandosi a livelli di poco superiori a quelli del 2012, guidata in larga parte dai robusti incrementi dei prezzi della carne suina per la febbre diffusasi in Africa. La componente core ha infatti rallentato, attestandosi all'1,6 per cento (inferiore di 0,3 punti percentuali al risultato del 2018), ben al di sotto dell'obiettivo di inflazione della Banca centrale cinese (PBoC). La politica monetaria ha perseguito l'obiettivo prevalente di assicurare adeguata liquidità all'economia. A partire dall'autunno del 2019, la Banca centrale cinese ha abbassato i requisiti delle riserve per le banche e ha ridotto i tassi di interesse di riferimento nel novembre del 2019, per la prima volta dopo quattro anni, portando il tasso di interesse sui prestiti ad un anno al 4,15 per cento e quello sui prestiti a cinque anni al 4,8 per cento.

L'attività economica in Giappone ha accelerato moderatamente (allo 0,7 per cento dallo 0,3 per cento del 2018), supportata principalmente dai consumi pubblici e dagli investimenti fissi lordi. Le misure fiscali adottate dal governo hanno sostenuto la domanda interna, agevolata anche da ulteriori interventi introdotti a seguito dell'aumento dell'IVA avvenuto nel mese di ottobre. Il mercato del lavoro si è rivelato sostanzialmente stabile, con il tasso di disoccupazione al 2,4 per cento come nell'anno precedente. Diversamente il settore estero ha fornito un contributo negativo alla crescita, risentendo delle tensioni commerciali tra gli Stati Uniti e la Cina. Allo stesso modo, anche le relazioni bilaterali con gli Stati Uniti hanno attraversato una complessa fase di negoziazioni che ha condotto alla sottoscrizione di un accordo (US-Japan Trade Agreement, USJTA) nel mese di ottobre. Tuttavia la performance della produzione manifatturiera è stata negativa (-2,4 per cento dal +1,1 per cento dell'anno precedente) per la prima volta negli ultimi quattro anni, per effetto del rallentamento dell'economia globale e della minore domanda da parte della Cina. L'inflazione al consumo complessiva ha decelerato (attestandosi allo 0,5 per cento dall'1,0 per cento del 2018), mentre è migliorata leggermente la componente di fondo (allo 0,6 per cento dallo 0,4 per cento) pur rimanendo lontana dall'obiettivo del 2 per cento della Banca del Giappone. Di conseguenza, la banca centrale ha confermato l'orientamento accomodante della politica monetaria, monitorando i possibili effetti negativi per il sistema bancario e finanziario.

Negli ultimi mesi del 2019, le tensioni commerciali tra gli Stati Uniti e la Cina si sono attenuate in virtù della sospensione delle nuove tariffe previste per metà dicembre del 2019 e per l'annuncio dell'accordo Fase 1, sottoscritto nel gennaio di quest'anno. Se tale fronte commerciale sembrava giunto ad una prima composizione, è proseguito l'inasprimento della politica commerciale statunitense. Dal 19 marzo, è infatti entrato in vigore l'annunciato aumento dal 10 per cento al 15 per cento dei dazi sulle importazioni di aerei europei, a seguito della decisione dell'OMC.

Nel complesso, pur non essendo state completamente dissipate le preoccupazioni relative alle relazioni commerciali e ai fattori geopolitici, in apertura del nuovo anno le prospettive per lo scenario internazionale appaiono in graduale miglioramento. L'indice PMI composito globale a gennaio segnalava infatti una moderata espansione, salendo a 52,2 dopo aver toccato un minimo di 50,8 in ottobre.

Su tale scenario si è innestata la crisi determinata dal diffondersi dell'emergenza sanitaria legata alla pandemia del Covid-19 iniziata nella provincia cinese dell'Hubei. La rapida diffusione a livello globale e i primi effetti sull'economia emergono chiaramente dalle indagini congiunturali che chiudono il primo trimestre dell'anno. L'attività produttiva ha subito un crollo senza precedenti in marzo (l'indice PMI composito globale è sceso a 39,4), quando l'epidemia sanitaria da

coronavirus si è intensificata. L'andamento negativo è il risultato della profonda flessione del terziario, maggiormente colpito dalle misure di chiusura delle attività commerciali e dal distanziamento sociale della popolazione, con effetti di freno anche sulla domanda; si contrae anche l'attività produttiva della manifattura, sebbene con una diminuzione di minore intensità, per effetto delle restrizioni meno rigide.

Nel complesso, la contrazione dell'attività è più ampia nell'Eurozona - diventata il secondo epicentro della pandemia dopo la Cina - seguita dal Regno Unito e dal Giappone. La Cina, dopo la forte riduzione dell'attività produttiva in febbraio (l'indice PMI composito è sceso a quota 27,5, perdendo 24,4 punti), ha registrato una robusta ripresa nel mese successivo (l'indice composito è salito a 46,7 punti), grazie alla riapertura di buona parte delle imprese. Negli Stati Uniti la flessione è stata inizialmente più limitata grazie al ritardo del contagio rispetto alle altre aree geo-economiche; tuttavia, la brusca accelerazione dell'infezione sul territorio statunitense, che ha portato il Paese a essere il nuovo focolaio di contagio a livello internazionale dopo Cina ed Europa, fa prospettare un ulteriore sensibile peggioramento anche nel mese di aprile.

La rapida diffusione dell'epidemia a livello globale rappresenta un nuovo elemento di rischio per il quadro internazionale. Le misure sia di politica monetaria che di natura fiscale in via di adozione su scala globale potrebbero contenere la durata e l'entità.

Le autorità di politica monetaria sono state le prime ad intervenire per contrastare l'impatto economico conseguente al diffondersi dell'epidemia ed in molti casi la loro azione si è concretizzata in più interventi, adottati in fasi successive in base all'evolversi della crisi e delle reazioni dei mercati.

L'ECONOMIA ITALIANA

Nel 2019 l'economia italiana è cresciuta dello 0,3 per cento, in rallentamento rispetto all'anno precedente ma a un tasso di crescita lievemente superiore alle ultime stime contenute nella NADEF 2019 di settembre. Il PIL, dopo la modesta crescita del primo trimestre 2019 (0,2 per cento t/t), ha rallentato nel secondo e nel terzo trimestre (0,1 per cento t/t) per poi subire una contrazione nel quarto trimestre (-0,3 per cento t/t). La domanda interna al netto delle scorte ha continuato ad espandersi, seppur a tassi inferiori rispetto al 2018, mentre le scorte hanno sottratto 0,6 punti alla crescita. Un calo così forte non si registrava dal 2012, quando le scorte avevano sottratto 1,2 punti percentuali alla crescita. Le esportazioni nette, invece, hanno dato un contributo positivo alla crescita pari a 0,5 punti percentuali, principalmente per effetto della riduzione delle importazioni legata alla debolezza della domanda interna.

Nel dettaglio delle componenti, la crescita dei consumi privati si è dimezzata allo 0,4 per cento, dallo 0,9 per cento dell'anno precedente. Con riferimento alla tipologia di spesa, la crescita del consumo di beni (0,1 per cento) è stata sensibilmente inferiore a quella di servizi (0,9 per cento). All'interno dei consumi di beni sono aumentati quelli durevoli e non durevoli mentre hanno rallentato i semidurevoli.

L'indebolimento dei consumi si è registrato nonostante l'attivazione, a partire dal mese di maggio, del Reddito di Cittadinanza nonché a fronte di una dinamica moderatamente positiva del mercato del lavoro e di favorevoli condizioni di accesso al credito. La propensione al risparmio è di conseguenza aumentata nel corso dell'anno raggiungendo un picco massimo nel 2T del 2019 (8,6 per cento da 7,8 del 1T) per poi scendere lievemente e collocarsi all'8,2 per cento nel 4T. Per l'intero 2019 la propensione al risparmio si attesta all'8,2 per cento, in lieve aumento dall'8,1 per cento del 2018 e in linea con la media degli ultimi 10 anni.

La situazione patrimoniale delle famiglie resta solida: il debito delle famiglie nel terzo trimestre del 2019 si attestava al 61,7 per cento del reddito disponibile, un livello nettamente inferiore alla media dell'area euro (94,9 per cento). La sostenibilità del debito è stata favorita anche dal permanere di bassi tassi di interesse.

È proseguita l'espansione degli investimenti (1,4 per cento), seppur a ritmi inferiori rispetto al 2018 (3,4 per cento), con una forte volatilità durante l'anno. Dopo il ridimensionamento del contributo della componente dei mezzi di trasporto verificatosi nel 2018, nel 2019 si registra una crescita, che in media d'anno recupera il calo precedente.

Gli investimenti in macchinari hanno rallentato in modo deciso rispetto al 2018, (dal 2,9 per cento allo 0,2 per cento), mentre la decelerazione di quelli in costruzioni è stata molto più lieve. Questi ultimi sono stati trainati dalle abitazioni (in crescita del 3,2 per cento) mentre è risultato meno marcato l'incremento di quelli di natura infrastrutturale (2,0 per cento). Gli investimenti in abitazioni hanno infatti beneficiato dell'attività di recupero del patrimonio abitativo (manutenzione straordinaria) che arriva ormai a rappresentare il 37 per cento del valore degli investimenti in costruzioni.

Per quanto riguarda il mercato immobiliare, nel quarto trimestre del 2019 i prezzi delle abitazioni aumentano lievemente rispetto al periodo corrispondente del 2018. Tuttavia le rilevazioni più recenti confermano segnali di rallentamento, in linea con le aspettative di riduzione delle quotazioni da parte di diversi operatori. Nella media del 2019, i prezzi delle abitazioni esistenti sono scesi dello 0,4 per cento, mentre quelli delle nuove abitazioni sono aumentati dell'1,1 per cento. La crescita delle compravendite ha rallentato nel corso del 2019.

La domanda estera è risultata in crescita (0,5 punti percentuali il contributo alla crescita) recuperando più che proporzionalmente il calo verificatosi nel 2018 (-0,3 punti percentuali). Il recupero è ascrivibile anche al calo delle importazioni (-0,4 per cento da 3,4 per cento del 2018) in seguito all'indebolimento della domanda interna e in particolare del ciclo produttivo industriale. Riguardo alle esportazioni, dopo il calo nel 1T del 2019, legato all'incertezza derivante dalle tensioni commerciali internazionali, le esportazioni sono tornate in territorio positivo decelerando tuttavia rispetto al 2018.

Con riferimento all'offerta, l'industria manifatturiera ha mostrato il primo calo (-0,5 per cento) dopo sei anni di crescita. I dati di produzione industriale per il 2019 indicano una flessione dell'indice (corretto per gli effetti di calendario) del -1,4 per cento (dallo 0,6 per cento dell'anno precedente). Dopo il recupero verificatosi a gennaio, l'indice ha mostrato una progressiva riduzione facendo registrare un brusco calo a dicembre (-2,6 per cento rispetto a novembre in termini destagionalizzati). Differenziate le dinamiche all'interno dei comparti: i beni di consumo, e tra questi i beni non durevoli, registrano una performance ancora positiva legata a fattori quali l'accumulo di scorte da parte del Regno Unito, in preparazione della Brexit, e una domanda sostenuta da parte degli USA. La produzione di beni intermedi e strumentali si è ridotta in modo non trascurabile. L'industria dell'auto ha ancora sofferto, registrando un calo della produzione rispetto all'anno precedente del 9,6 per cento e una diminuzione anche del fatturato e degli ordinativi (rispettivamente -7,8 per cento e -9,9 per cento).

Il settore delle costruzioni si conferma in graduale miglioramento (2,6 per cento), con una crescita superiore a quella del 2018 (1,8 per cento). Torna a ridursi, dopo l'espansione del 2018, il valore aggiunto dell'agricoltura (settore che comunque ha un peso limitato sul PIL).

Il settore dei servizi si è dimostrato più resiliente di quello manifatturiero nel corso del 2019, ma è risultato anch'esso in rallentamento, con una crescita del valore aggiunto dello 0,3 per cento (dallo 0,5 per cento del 2018). All'interno dei vari comparti, tuttavia, la dinamica è stata disomogenea. Nel settore delle attività immobiliari, dei servizi di informazione e comunicazione la crescita resta favorevole (rispettivamente 1,7 per cento e 2,2 per cento) mentre il valore aggiunto delle attività professionali e dell'amministrazione pubblica, difesa, istruzione, salute e servizi sociali si attesta in territorio negativo (-0,2 per cento e -0,7 per cento rispettivamente); la crescita delle attività di commercio, servizi di alloggio e ristorazione, trasporto e magazzinaggio è risultata solo lievemente positiva (0,1 per cento). Stabili le attività finanziarie e assicurative.

Con riferimento alle imprese non finanziarie, nel 2019 è proseguito, seppur gradualmente rispetto agli anni precedenti, il calo della quota di profitto (definita dal rapporto tra risultato lordo di gestione e valore aggiunto), che nel 4T del 2019 raggiunge il 41,8 per cento. Nell'intero 2019, la quota di profitto si colloca a 41,6 per cento, dal 42,2 per cento del 2018. Gli ultimi dati pubblicati dalla Banca d'Italia relativi al terzo trimestre 2019 indicano che il debito delle imprese in percentuale del PIL è rimasto stabile, collocandosi poco al di sopra del 69 per cento (in discesa rispetto al dato corrispondente del 2018).

Nonostante il rallentamento dell'attività economica, nel 2019 il mercato del lavoro ha conservato un andamento favorevole e il numero degli occupati è aumentato in misura maggiore rispetto al PIL, facendo registrare una dinamica della produttività sostanzialmente invariata. Nel complesso, la crescita degli occupati, quale rilevata dalla contabilità nazionale, è stata pari allo 0,6 per cento (dallo 0,8 per cento del 2018), sospinta dall'occupazione dipendente, mentre gli indipendenti hanno continuato a ridursi per l'ottavo anno consecutivo. Le ore lavorate sono aumentate dello 0,4 per cento (dall'1,0 per cento del 2018), con una riduzione delle ore lavorate pro-capite dello 0,3 per cento, dopo il lieve aumento registrato lo scorso anno.

In base ai risultati dell'indagine delle forze lavoro, l'occupazione è cresciuta dello 0,6 per cento. Nel secondo trimestre del 2019 si è raggiunto il massimo storico di occupati (23,4 milioni), mentre la crescita si è poi arrestata nella seconda metà dell'anno. Il tasso di occupazione è salito fino a un massimo del 59,3 per cento in novembre, il livello più alto degli ultimi decenni. L'aumento è stato sospinto dai lavoratori dipendenti (0,8 per cento), a loro volta trainati prevalentemente dagli occupati con rapporti a tempo indeterminato i quali, dopo la riduzione sperimentata nel 2018 (-0,7 per cento), nel 2019 recuperano il calo (0,9 per cento). La dinamica degli occupati a tempo indeterminato è stata favorita, tra le altre cose, dall'aumento del numero di trasformazioni contrattuali, che ha risentito delle innovazioni normative in tema di contrattazione lavorativa. Con riferimento alla tipologia di orario, il lavoro a tempo pieno cresce ad un ritmo inferiore rispetto a quello part-time, rispettivamente 0,1 per cento e 3,0 per cento. Il part-time involontario continua invece ad aumentare (3,3 per cento) e rappresenta il 64,2 per cento del totale del tempo parziale: si conferma la tendenza strutturale dell'economia italiana a privilegiare forme di lavoro a tempo parziale, facendo emergere come l'occupazione si caratterizzi per una bassa intensità lavorativa (si veda il focus di approfondimento). Il miglioramento del mercato del lavoro si è riflesso nella riduzione del tasso di disoccupazione (al 10,0 dal 10,6 per cento) a cui si accompagna il calo degli inattivi (-0,6 per cento) e degli scoraggiati (-5,4 per cento).

Dopo la crescita del 2018, i redditi pro-capite hanno decelerato (1,6 del 2,0 per cento) e di conseguenza rallenta anche il costo del lavoro per unità di prodotto, tenuto conto della crescita nulla della produttività.

L'inflazione si è dimezzata rispetto all'anno precedente (0,6 per cento contro 1,2 per cento), mostrando una riduzione graduale nel corso dell'anno, e comunque retta dalle componenti volatili; risulta in lieve decelerazione, rispetto al 2018, la componente di fondo (0,6 per cento dallo 0,7 per cento). L'inflazione interna, misurata dal deflatore del PIL, si è mantenuta stabile allo 0,9 per cento.

ASPETTI ISTITUZIONALI DELLE FINANZE PUBBLICHE

LA REGOLA DELL'EQUILIBRIO DI BILANCIO PER LE AMMINISTRAZIONI LOCALI

A decorrere dal 2019, anche a seguito delle sentenze della Corte Costituzionale n. 247/2017 e n. 101/2018, il legislatore ha proceduto ad una forte semplificazione della regola di finanza pubblica che prevede il concorso delle regioni, delle province autonome di Trento e di Bolzano, delle città metropolitane, delle province e dei comuni, al raggiungimento dell'obiettivo di indebitamento perseguito a livello nazionale nel rispetto del Patto di Stabilità e Crescita.

In particolare, la normativa vigente assicura la piena attuazione degli articoli 81 e 97 della Costituzione, stabilendo l'obbligo del rispetto:

- dell'equilibrio di cui all'articolo 9 della legge n. 243/2012 (saldo non negativo tra il complesso delle entrate e delle spese finali) a livello di comparto;
- degli equilibri di cui al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (saldo non negativo tra il complesso delle entrate e il complesso delle spese, ivi inclusi avanzi di amministrazione, debito e Fondo pluriennale vincolato) a livello di singolo ente.

Per le regioni a statuto ordinario, tenendo conto dell'accordo sancito dalla Conferenza Stato regioni del 15 ottobre 2018, concernente il 'concorso regionale alla finanza pubblica, rilancio degli investimenti pubblici e assenso sul riparto del fondo per il finanziamento degli investimenti e lo sviluppo infrastrutturale del paese, in attuazione delle sentenze della Corte Costituzionale', è stato previsto il rinvio al 2021 delle nuove regole, al fine di conservare la possibilità di ricorrere al saldo positivo di finanza pubblica per realizzare una parte del concorso alla manovra previsto a loro carico, pari a 2.496, 2 milioni per il 2019 e 1.746,2 milioni nel 2020. In attuazione dell'accordo del 15 ottobre 2018 la Legge di Bilancio 2019 ha previsto che le regioni a statuto ordinario concorrano alla finanza pubblica attraverso un saldo positivo di 1.696,2 milioni nel 2019 e di 837,8 nel 2020.

Successivamente, è stata prevista, la possibilità per le regioni a statuto ordinario di utilizzare pienamente l'avanzo di amministrazione ed il Fondo pluriennale vincolato nel 2020, anticipando di un anno l'attuazione di quanto previsto dalle sentenze della Corte Costituzionale n. 247/2017 e n. 101/2018.

A decorrere dal 2019 (dal 2021 per le regioni a statuto ordinario), il nuovo quadro delineato dal legislatore prevede per tutti gli enti territoriali:

- il rispetto, a livello di singolo ente, degli equilibri di bilancio (risultato di competenza dell'esercizio non negativo, finale e di parte corrente, ed equilibrio di cassa finale) e degli altri principi contabili introdotti dal D. Lgs. n. 118/2011 e, di conseguenza, il definitivo superamento del cd. 'doppio binario';
- una semplificazione, a livello di singolo ente, degli adempimenti di monitoraggio e certificativi, che consente di utilizzare in modo più efficiente le proprie risorse umane;
- la possibilità di programmare, a livello di singolo ente, le proprie risorse finanziarie nel medio-lungo periodo per assicurare il rilancio degli investimenti sul territorio, anche attraverso l'utilizzo senza limiti degli avanzi di amministrazione e dei fondi vincolati pluriennali;
- il rispetto, a livello di comparto, degli equilibri di cui all'articolo 9 della citata legge n. 243/2012 (saldo tra il complesso delle entrate e delle spese finali) a livello di comparto.

In un'ottica di sostenibilità di medio-lungo periodo e di finalizzazione del ricorso al debito, sono mantenuti fermi i principi generali, in particolare:

- il ricorso all'indebitamento da parte degli enti territoriali è consentito esclusivamente per finanziare spese di investimento, nei limiti previsti dalla legge dello Stato;
- le operazioni di indebitamento devono essere accompagnate da piani di ammortamento di durata non superiore alla vita utile dell'investimento, dove sono evidenziati gli oneri da sostenere e le fonti di copertura nei singoli esercizi finanziari.

Per quanto attiene, poi, nello specifico, all'indebitamento degli enti territoriali, l'articolo 119 della Costituzione, prevede che gli enti "possono ricorrere all'indebitamento solo per finanziare spese di investimento, con la contestuale definizione di piani di ammortamento e a condizione che per il complesso degli enti di ciascuna Regione sia rispettato l'equilibrio di bilancio". In particolare, l'ultimo periodo di tale disposizione ha trovato attuazione con l'articolo 10 della legge n. 243 del 2012, che prevede, tra l'altro, che le operazioni di indebitamento - effettuate sulla base di apposite intese concluse in ambito regionale (comma 3) o sulla base dei patti di solidarietà nazionale (comma 4) - garantiscono, per l'anno di riferimento, il rispetto del saldo di cui all'articolo 9, comma 1, della medesima legge n. 243 del 2012, per il complesso degli enti territoriali della regione interessata, compresa la medesima regione (comma 3) o per il complesso degli enti territoriali dell'intero territorio nazionale (comma 4).

In attuazione di tale quadro normativo, la Ragioneria Generale dello Stato - al fine di verificare ex ante, a livello di comparto, quale presupposto per la legittima contrazione di debito, il rispetto dell'equilibrio tra il complesso delle entrate e delle spese finali e, di conseguenza, il rispetto della sostenibilità del debito (in caso di accensione prestiti da parte del singolo ente) a livello regionale e nazionale - ha provveduto, a decorrere dall'esercizio 2018, a consolidare i dati di previsione triennali degli enti territoriali per regione e a livello nazionale trasmessi alla BDAP (Banca dati unitaria delle pubbliche amministrazioni), istituita presso il MEF. L'analisi dei dati trasmessi dagli enti territoriali alla BDAP, triennio 2018-2020 e 2019-2021, ha dato, per ciascun anno degli esercizi di riferimento, riscontri positivi circa la presenza di margini che permettono di assorbire la potenziale assunzione di nuovo debito da parte degli stessi enti. In altri termini, l'analisi dei dati a livello di comparto ha evidenziato un eccesso di entrate finali (senza utilizzo avanzi, senza Fondo pluriennale vincolato e senza debito) rispetto alle spese finali.

Nel caso in cui, al contrario, dall'analisi dei dati trasmessi alla BDAP fosse emerso il mancato rispetto dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 e, cioè, un eccesso di spese finali rispetto alle entrate finali (senza utilizzo avanzi, senza Fondo pluriennale vincolato e senza debito), la Ragioneria Generale dello Stato avrebbe provveduto a segnalare alla regione interessata, in via preventiva, il mancato rispetto degli equilibri di cui al citato articolo 9 degli enti ricadenti nel suo territorio, ivi inclusa la stessa regione, al fine di permetterle di intervenire con gli strumenti previsti dalla legislazione e favorire così il riallineamento delle previsioni di bilancio dei singoli enti.

In analogia alle verifiche ex ante sopra richiamate, essendo venuti meno, per effetto dell'entrata in vigore della Legge di Bilancio 2019, gli adempimenti a carico degli enti territoriali relativi al monitoraggio e alla certificazione degli andamenti di finanza pubblica previgenti, la verifica sugli andamenti della finanza pubblica in corso d'anno è effettuata attraverso il Sistema informativo sulle operazioni degli enti pubblici (SIOPE), anche al fine di semplificare gli adempimenti a carico degli enti; mentre il controllo successivo è operato attraverso le informazioni trasmesse alla richiamata Banca Dati delle Amministrazioni Pubbliche (BDAP).

Al fine di assicurare l'invio da parte degli enti territoriali delle informazioni riferite ai bilanci di previsione ed ai rendiconti di gestione è stato previsto, inoltre, un sistema sanzionatorio (blocco assunzioni di personale e, per i soli enti locali, blocco trasferimenti, fino all'invio dei dati contabili. Ciò al fine di assicurare un tempestivo monitoraggio sugli andamenti di finanza pubblica.

Contestualmente alla semplificazione che discende dall'applicazione delle richiamate sentenze della Corte Costituzionale e alle misure previste dalle ultime Leggi di Bilancio iniziano a vedersi i primi segnali di ripresa degli investimenti sul territorio. Il contributo alla crescita reale degli investimenti della PA delle amministrazioni locali, quasi sempre negativo negli anni successivi alla crisi del 2009, è tornato ad essere lievemente positivo nel 2018 (+0,3 per cento). D'altro canto, il settore istituzionale nel suo complesso registra un moderato disavanzo di bilancio (-0,1 per cento del PIL), pur mantenendosi in una situazione di progressiva discesa del debito, il quale ha raggiunto un livello pari al 4,8 per cento del PIL nel 2019.

Per favorire gli investimenti sul territorio, la Legge di Bilancio 2020 rafforza ulteriormente le rilevanti misure in materia di investimenti delle amministrazioni locali avviate nel triennio 2017-2019. In particolare, nell'individuare il comparto e l'iter di individuazione degli enti beneficiari, ha previsto:

- contributi per manutenzione straordinaria rete viaria a favore di province e città metropolitane, ad incremento delle risorse già previste dall'articolo 1, comma 1076, L. n. 205/2017, nel limite complessivo di 60 milioni per l'anno 2020, 110 milioni nell'anno 2021 e 275 milioni per ciascuno degli anni dal 2022 al 2034 (art. 1, c. 62 e ss.mm.);
- contributi per infrastrutture sociali a favore dei comuni delle regioni Abruzzo, Basilicata, Calabria, Campania, Molise, Puglia, Sardegna e Sicilia, nel limite complessivo di 75 milioni per ciascuno degli anni dal 2020-2023 (art. 1, c. 311);
- fondo investimenti enti territoriali, nel limite complessivo di 400 milioni di euro annui, per ciascuno degli anni dal 2025 al 2034 (art. 1, c. da 44 a 46);
- contributi per la realizzazione di progetti di rigenerazione urbana in favore dei comuni, nel limite complessivo di 150 milioni di euro per l'anno 2021, di 250 milioni di euro per l'anno 2022, di 550 milioni di euro per ciascuno degli anni 2023 e 2024 e di 700 milioni di euro per ciascuno degli anni dal 2025 al 2034 (art. 1, c. 42 e 43);
- contributi per piccole opere riferite ad interventi di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile in favore dei comuni, nel limite complessivo di 500 milioni annui per ciascuno degli anni dal 2020 al 2024 (art. 1, c. da 29 a 37);
- contributi per la realizzazione di opere pubbliche per la messa in sicurezza degli edifici e del territorio in favore dei comuni, ad incremento delle risorse già previste dall'articolo 1, comma 140, L. n. 145/2018, nel limite complessivo di 100 milioni nell'anno 2021, 200 milioni nell'anno 2022 e 300 milioni per ciascuno degli anni dal 2023 al 2034 (art. 1, c. 38);
- contributi per investimenti in mobilità ciclistica a favore dei comuni e delle unioni di comuni, nel limite complessivo di 50 milioni per ciascuno degli anni 2022-2024 (art. 1, c. da 47 a 50);
- contributi per messa in sicurezza, ristrutturazione o costruzione di asili nido, nel limite complessivo di 100 milioni annui per il triennio 2021-2023 e 200 milioni per il periodo 2024-2034 (art. 1, c. da 59 a 61);
- contributi per progettazione definitiva ed esecutiva a favore degli enti territoriali, nel limite complessivo di 85 milioni per l'anno 2020, di 128 milioni per l'anno 2021, di 170 milioni per l'anno 2022 e di 200 milioni per ciascuno degli anni dal 2023 al 2034 (art. 1, c. da 51 a 58);
- contributi per manutenzione straordinaria scuole a favore di province e città metropolitane, nel limite complessivo di 90 milioni per gli anni 2020 e 2021 e 225 milioni per ciascuno degli anni dal 2022 al 2034 (art. 1, commi 63 e 64 e ss.mm.)

Fonte: Ministero Economia e Finanza - DEF 2020

3.1.2 Linee programmatiche di mandato

La programmazione sia a livello strategico che operativo trova i suoi spunti operativi nelle linee di inizio mandato del Sindaco approvati dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 32 del 29 luglio 2016 riferita all'Amministrazione insediatasi a seguito delle consultazioni elettorali del 5 giugno 2016, **che vengono ancora riconfermati per parte dell'anno 2021, tenuto conto delle nuove elezioni comunali che si terranno nella primavera del prossimo anno, del quale di seguito si riportano i punti salienti:**

Politiche di bilancio e trasparenza

- Si farà ricorso a forme di finanziamento pubblico e/o privato per la realizzazione delle opere prioritarie, mantenendo comunque un ruolo di controllo e di indirizzo. In particolare, ci impegniamo a consultare costantemente le pubblicazioni relative ai bandi dell'Unione Europea per l'accesso ai fondi nei diversi settori di competenza.
- Si prevede di razionalizzare i consumi degli immobili comunali, eliminando gli sprechi, diminuendo i consumi dei servizi a rete. L'accorpamento di tutti gli uffici porterà consistenti benefici in termini di riduzione dei consumi, liberando risorse che potranno essere impegnate per far fronte alla manutenzione di strade e scuole.
- L'amministrazione comunale si impegna a rendicontare almeno semestralmente l'attività svolta per consentire ai cittadini di comprendere quali siano state le attività ed iniziative intraprese e i progetti e programmi in continua elaborazione.

Comunicazione con il cittadino

- Iscrivere il Comune di Borgo Ticino ai principali social network (Facebook, Twitter, YouTube,), individuando all'interno del Consiglio comunale uno o più responsabili del servizio che si impegnino a rispondere alle domande in tempi brevi anche attraverso la creazione di una mailing list (newsletter) del Comune di Borgo Ticino; allestire lo streaming su YouTube per offrire la trasmissione in diretta dei Consigli comunali; ottimizzare le risorse digitali a disposizione del Comune (ad esempio tabelloni digitali); utilizzare questi canali per le comunicazioni ufficiali;

Politiche sociali e culturali

Lavoro

- Fornire informazioni e assistenza in merito a progetti o bandi finanziati dall'Unione Europea
- Promuovere la partecipazione al progetto di Alternanza scuola-lavoro, finanziato dal MIUR
- Erogazione di "buoni lavoro" a favore dei cittadini in difficoltà come corrispettivo per la prestazione di servizi di pulizia e manutenzione del territorio, degli edifici pubblici e delle aree verdi.

Biblioteca

- Creazione di uno spazio che diventi un polo di aggregazione, nel quale sia possibile organizzare incontri (letture animate, convegni, iniziative per adolescenti) e che preveda anche un'area adibita a ludoteca per i più piccoli - Elaborazione di un piano di offerta culturale rivolto agli Istituti scolastici del territorio dando maggior risalto al Progetto Nati per Leggere
- Impegnarsi per avvicinare gli adulti alla lettura, in particolare allestendo presentazioni di libri (anche di autori locali), organizzando conferenze su temi di interesse comune e/o gruppi di lettura
- Allestimento di alcune postazioni di lavoro/studio con connessione elettrica e Wi-Fi ad uso gratuito per tutti i cittadini
- Istituzione, su base volontaria, di una Biblioteca Umana

Pinacoteca

- Istituzione della Pinacoteca di Borgo Ticino presso la nuova sede comunale

Servizi per l'infanzia e la gioventù

- Supportare il Grest già presente nel periodo estivo collaborando con l'oratorio e garantendo un servizio più completo
- Creazione di un cineforum programmato mensilmente
- Istituzione del servizio di Pedibus per l'entrata dei bambini a scuola, che prevede la creazione di un percorso all'interno dell'area urbana, strutturato con fermate e orari, ma da seguire a piedi

Mensa scolastica

- Istituzione della Commissione Mensa in quanto riconosciamo in questo organismo composto da rappresentanti dei genitori e del personale scolastico compiti di sorveglianza, impulso e di proposta sul servizio di refezione scolastica

Aggregazione 14-18 anni

- Aggregazione nella fascia di età adolescenziale.
- Programmazione spettacoli teatrali o di intrattenimento con l'intento di vivacizzare il Paese e di favorire anche le attività commerciali.
- Valorizzazione della capacità d'intervento del Consiglio Comunale dei Ragazzi estendendo la fascia d'età fino ai 18 anni
- Collaborazione con l'Istituto Comprensivo per progetti di educazione stradale e preparazione al conseguimento del patentino per i ragazzi di terza media, mediante la partecipazione dell'Ufficio di Polizia Locale comunale;
- Sportello dei cittadini
- Istituzione di uno sportello dove le figure professionali metteranno a disposizione le proprie competenze e conoscenze per aiutare il cittadino ad intraprendere il corretto percorso verso la risoluzione di specifici problemi

- Corsi di formazione per la cittadinanza

Il Comune avrà il ruolo di intermediario tra la domanda e l'offerta. In questo modo potrà utilizzare e quindi valorizzare il Comitato Biblioteca, cui spettano l'organizzazione, un eventuale studio di fattibilità, la logistica e pubblicità dei corsi.

Servizi per gli anziani

- Prosecuzione e collaborazione con il Centro Anziani già esistente nell'ottica di ampliare l'offerta ludica ed i attività attualmente disponibile per rispondere alle richieste di questa fascia della popolazione
- Gestione dell'albo comunale dei volontari già promosso
- Gestione dell'Albo Comunale dei Volontari", già istituito, al cui interno verranno inseriti cittadini, associazioni o imprese interessate all'iniziativa.
- Organizzazione presso gli Istituti scolastici (tutte le età) di giornate di sensibilizzazione ai temi dell'ecologia, della donazione del sangue o della cultura in generale
- Organizzazione di convegni destinati alla popolazione e organizzati dalle Associazioni

Cura degli animali

- Istituzione di un Ufficio Diritti Animali (U.D.A.), che potrà essere gestito in collaborazione con le associazioni animaliste già presenti presso il Canile Sanitario

Lavori ed Interventi pubblici

- Sostituzione della caldaia della Palestra Comunale a servizio anche del Campo Sportivo
- Realizzate opere di manutenzione straordinaria della Scuola Primaria
- Intensificazione della pulizia delle strade e delle griglie per la raccolta delle acque bianche
- Realizzazione dei servizi igienici presso il Parco Comunale
- Realizzazione di interventi di recupero, trasformazione e manutenzione ai parchi giochi di Campagnola e Gagnago
- Ampliamento dell'impianto di videosorveglianza sul territorio
- Intervento di analisi e, se necessario, bonifica dell'amianto installato nelle proprietà comunali
- Copertura di alcune aree pubbliche con connettività Wi-Fi.

Urbanistica, ambiente ed edilizia privata

- Stanziamento delle somme necessarie all'erogazione di contributi e incentivi per il rifacimento delle facciate (serramenti, lattonerie, intonaco, tinteggiatura,) e coperture prospicienti le vie pubbliche del centro storico.
- Valutazione e revisione della viabilità.
- Terminare l'assegnazione e accreditamento dell'area comunale in Via Bernini per la costruzione di una Residenza per Anziani
- Ripristinare l'agibilità e garantire la futura manutenzione ordinaria dell'attuale area boschiva di collegamento fra il paese e la frazione Campagnola
- Valorizzazione dello storico lavatoio presso la frazione Campagnola

Valorizzazione delle attività commerciali

- Avviare il percorso di rientro del mercato in centro paese
- Proporre, dai mesi primaverili fino a fine estate, il "mercato serale"
- Istituzione di un servizio navetta che, ad orari prestabiliti, possa consentire a chi abita fuori paese una migliore fruizione dei servizi offerti dal Comune
- Collaborando con associazioni di volontariato, pensiamo di ampliare l'offerta di iniziative a calendario (mercatin, fiere, sagre) per promuovere le attività presenti sul territorio e dove le aziende agricole locali possano proporre le proprie produzioni, valorizzando il consumo di alimenti sani e genuini a "km 0".
- Coinvolgimento diretto di aziende artigiane e industriali locali potrà offrire opportunità di stage o tirocini, a cui potranno partecipare i giovani del paese, perché possano svolgere esperienze importanti per affacciarsi al mondo del lavoro.

Educazione ambientale e alla sostenibilità

* Valorizzazione del Monte Solivo per consentire sia ai cittadini che ai turisti la possibilità di godere della natura in un territorio di straordinaria bellezza e ricco di storia.

- Istituzione di un canale diretto con le aziende agricole del paese al fine di avviare progetti condivisi che prevedano la divulgazione di buone pratiche ed esperienze
- Organizzazione di un calendario di giornate ecologiche in collaborazione con gli istituti scolastici del paese per coinvolgere i ragazzi nelle attività di manutenzione e pulizia delle aree urbane e

Orti urbani

- L'Amministrazione comunale presenterà il piano strategico di valorizzazione e promozione dell'agricoltura urbana e periurbana a Borgo Ticino dando vita ad una "rete comunale di orticoltura urbana", che costituisce un valore aggiunto in termini di coesione sociale, mettendo a sistema le diverse esperienze in atto sul territorio comunale e promuovendo lo scambio di buone pratiche

Parte di tali linee hanno formato oggetto degli obiettivi nell'ambito del PEG.

3.1.3 Indirizzi ed obiettivi strategici

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue a un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

Pertanto, alla luce delle considerazioni fin qui svolte ed in riferimento alle previsioni di cui al punto 8.1 del Principio contabile n.1, si riportano le seguenti aree strategiche, per le missioni di bilancio più significative, gli obiettivi strategici che questa amministrazione intende perseguire entro la fine del mandato.

Area strategica: AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE ED EFFICIENTE

OBIETTIVI STRATEGICI

Rispetto ai servizi generali:

Dopo l'aver avuto approvazione dei piani triennali sulla trasparenza di cui alla legge n. 33/2013 e s.m.i. e sulla prevenzione dell'anticorruzione di cui alla legge n. 190/2012 e s.m.i., per il triennio 2021-2023, occorre proseguire negli adempimenti annuali, quali atti dovuti:

- a) la prosecuzione dell'aggiornamento, sul sito istituzionale "Amministrazione Trasparente" delle allocazioni in materia di trasparenza ed anticorruzione, comprendenti il coinvolgimento del personale appartenente al servizio, ai fini anche dell'aggiornamento di un unico piano come previsto dal D.Lgs. 25.5.2016 n. 97, per l'anno 2021;
- b) agli adempimenti in merito alla messa a regime della gestione e conservazione degli atti "digitalizzazione", già promossa nel corso dell'anno 2018 unita alla programmazione delle iniziative derivanti, anche mediante la formazione relativa al personale sui software in dotazione;
- c) la messa a regime degli attuali sistemi di misurazione e valutazione del personale alle recenti modifiche del D.Lgs. 25.5.2017 n. 74 e s.m.i..

Rispetto poi al Settore dei Servizi di Polizia Locale.

- d) la messa a regime dei servizi;
- e) mantenimento della sicurezza urbana e del controllo del territorio attraverso pattuglie della P.L. nell'ambito dei singoli mezzi in dotazione, unitamente alla presenza di operatori in occasione di rappresentanze e gestione del servizio di Polizia Locale, ed in specie per servizi serali in specie per il periodo estivo;
- f) assicurazione delle annuali previsioni degli introiti previsti dalla Giunta comunale ex art. 208 C.d.S..
- g) alla programmazione per la realizzazione di parte degli obiettivi costituenti le linee programmatiche di governo dell'Amministrazione comunale quali:
dopo l'aver avuto avvio del rientro del mercato in centro paese, la nuova regolamentazione e gestione del servizio nel corso dell'anno 2018, assicurare il proseguo della funzionalità per gli anni a seguire,

Area strategica: CULTURA DEL TERRITORIO, MOBILITA' E POLITICHE ENERGETICHE

Nel riprendere buona parte delle linee di mandato, occorre quindi addivenire ad una programmazione anche triennale degli obiettivi previsti, in specie per la Biblioteca comunale.

OBIETTIVI STRATEGICI:

- a) alla programmazione per la realizzazione di parte degli obiettivi costituenti le linee programmatiche di governo della nuova Amministrazione comunale in materia quali:
 - a1) - prosecuzione nel nuovo spazio già inteso come polo di aggregazione per incontri (letture animate, convegni, iniziative per adolescenti) in un'area adibita a ludoteca per i più piccoli;
 - a2) - rinnovo del piano culturale rivolto agli istituti scolastici;
 - a3) - gestione delle postazioni di lavoro/studio con connessione e wi-fi gratuito;
 - a4) - gestione su base volontaria della biblioteca, anche attraverso la partecipazione delle Associazioni locali.

Area strategica: AMBIENTE

Nel riprendere buona parte delle linee di mandato, occorre quindi addivenire ad una programmazione anche triennale degli obiettivi previsti, in specie per l'ambiente.

OBIETTIVI STRATEGICI:

- a) alla programmazione per la realizzazione di parte degli obiettivi costituenti le linee programmatiche di governo della nuova Amministrazione comunale in materia quali:
 - a1) -rinnovo programma di organizzazione di un calendario ecologico in collaborazione con gli istituti scolastici.

Area strategica: RISORSE FINANZIARIE E TRIBUTARIE

OBIETTIVI STRATEGICI:

Dopo l'aver avuto messa a regime della nuova contabilità armonizzata di cui al D.L. n. 118/2011 e s.m.i., l'adozione delle novità normative derivanti già per gli

anni pregressi, impongono garantire per gli anni 2021 - 2022 - 2023 gli annuali adempimenti previsti, che in termini di obiettivi si traducono in:

- a) - prosecuzione negli adempimenti di comunicazione alla BDPA;
- b) - l'abolizione del patto di stabilità già dall'anno 2019, ma il rispetto degli equilibri di bilancio, in ragione delle attuali previsioni della Legge 30.12.2018 n. 141 e s.m.i.;

Area Strategica : Edilizia, lavori Pubblici, Urbanistica.

Nel riprendere buona parte delle linee di mandato, occorre quindi addivenire ad una programmazione anche triennale degli obiettivi previsti.

OBIETTIVI STRATEGICI:

Dopo l'avenuta approvazione del bilancio triennale, occorre proseguire negli adempimenti annuali, quali atti conseguenti:

- a) alla programmazione per la realizzazione di parte degli obiettivi costituenti le linee programmatiche di governo della Amministrazione comunale in materia.
- b) alla realizzazione dei lavori previsti.
- c) al mantenimento del grado di soddisfazione dei servizi manutentivo ed a tutela del patrimonio comunale.
- d) dopo il completamento dei lavori di realizzazione della nuova residenza per anziani, il rispetto delle normative riferite all'attivazione della struttura.
- e) alla prosecuzione quindi da parte del Responsabile del Servizio delle attività d'intervento (piani lavoro) attuativi degli obbiettivi assegnati.

3.2 ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE

3.2.1 Situazione socio economica del territorio

Per meglio inquadrare il contesto di riferimento è necessario volgere la nostra attenzione sulle principali variabili socio economiche che riguardano il territorio amministrato.

A tal fine verranno presentati:

- L'analisi del territorio e delle strutture;
- L'analisi demografica;
- L'analisi socio economica;

Gli aspetti sopra menzionati sono alla base della programmazione, diretti a soddisfare le esigenze e gli interessi della propria popolazione.

La conoscenza pertanto dei principali indici costituisce motivo di interesse perché permette di orientare le politiche pubbliche.

3.2.1.1 Territorio

La conoscenza del territorio comunale e delle sue strutture costituisce uno degli aspetti più importanti per la costruzione di qualsiasi strategia. A tal fine nella tabella che segue vengono riportati i principali dati riguardanti il territorio e le sue infrastrutture, presi a base della programmazione.

Territorio	
Superficie	kmq 13
Risorse Idriche	
Laghi	n. 0
Fiumi e torrenti	n. 3
Strade	
Statali	km. 7
Provinciali	km. 5
Comunali	km. 59
Vicinali	km.30
Autostrade	km. 3

Territorio (Urbanistica)			
Piani e strumenti urbanistici vigenti			
	SI	NO	Delibera di approvazione
Piano regolatore approvato	X		G.R. n. 452376 del 13.03.2006

Territorio (Urbanistica)			
Piani insediamenti produttivi			
	SI	NO	Delibera di approvazione
Industriali		X	
Artigianali		X	
Commerciali		X	
Altri strumenti		X	

Territorio (Urbanistica)			
Coerenza urbanistica			
	SI	NO	
Coerenza strumenti urbanistici	X		
Area interessata P.E.E.P			mq. 0
Area disponibile P.E.E.P			mq. 0
Area interessata P.I.P.			mq. 0
Area disponibile P.I.P.			mq. 0

3.2.1.2 Popolazione e trend storico

Un aspetto interessante da considerare, da parte degli amministratori, affinché realizzino politiche atte a soddisfare le esigenze della popolazione è costituita dall'analisi demografica. Tali dati forniscono un indirizzo sulle scelte amministrative, affinché, al proprio territorio sia dato un impulso alla crescita occupazionale, sociale ed economica.

Di seguito indicati alcuni parametri che ci permettono di effettuare un'analisi.

POPOLAZIONE	
Totale popolazione residente al 31 dicembre 2018	5166,00
- nati nell'anno	42,00
- deceduti nell'anno	55,00
saldo naturale	-13,00
- immigrati nell'anno	306,00
- emigrati nell'anno	252,00
saldo migratorio	54,00
Popolazione residente al 31 dicembre 2019	5207,00
di cui:	
- in età prescolare (0/6 anni)	347,00
- in età scuola dell'obbligo (7/14 anni)	479,00
- in forza lavoro 1 ^a occupazione (15/29 anni)	756,00
- in età adulta (30/65 anni)	2728,00
- in età senile (oltre i 65 anni)	897,00

TASSO NATALITA' ULTIMO QUINQUENNIO	ANNO	%
	2015	10,39
	2016	7,61
	2017	7,43
	2018	7,61
	2019	8,10
TASSO MORTALITA'		
	2015	9,02
	2016	6,24
	2017	8,61
	2018	6,63
	2019	10,60

3.2.1.3 Sistema produttivo insediato e strumenti urbanistici

Economia insediata

Ad integrazione dell'analisi demografica vuole essere presentata anche una brevissima analisi del contesto socio-economico, riassumibile nei dati che seguono:

Agricoltura: n. 32;

Artigianato: n. 85

Aziende Commercio: n. 19 aziende

Turismo ed agriturismo: n. 3 Bed & Breakfast - n. 1 agriturismo - n. 2

Affittacamere Affitta camere: n. 2 aziende

Si evidenzia che lo stato di crisi nazionale ha comportato per questo Comune una forte riduzione di piccole imprese, anche artigianali, in specie in campo edilizio. Tale modifica sarà meglio evidenziata nel corso del prossimo anno, tenuto conto della attuale situazione di emergenza sanitaria da Covid-19, iniziata nell'inverno 2020.

Strumenti urbanistici

L'intera attività programmatica illustrata nel presente documento trova presupposto e riscontro negli strumenti urbanistici operativi a livello territoriale, comunale e di ambito, quali: il Piano Regolatore Approvato.

Gli strumenti urbanistici generali e attuativi vigenti nel nostro ente sono i seguenti:

Il piano regolatore è stato approvato in data 13.03.2006 con delibera Giunta Regionale n. 452376.

3.2.1.4 Parametri economici

La gestione del patrimonio

Con riferimento alle entrate extratributarie, un ruolo importante assume sempre più la gestione del patrimonio. Così come definito dal TUEL, il patrimonio è costituito dal complesso dei beni e dei rapporti giuridici, attivi e passivi, di pertinenza di ciascun ente; attraverso la rappresentazione contabile del patrimonio è determinata la consistenza netta della dotazione patrimoniale.

Il conto del patrimonio approvato con l'ultimo rendiconto sintetizza la situazione al 31 dicembre dello scorso anno, come esposta nella seguente tabella.

3.2.1.4.1 Stato Patrimoniale Attivo

Dalle risultanze dell'ultimo rendiconto approvato lo stato patrimoniale attivo è:

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	IMPORTO 2019	IMPORTO 2018
A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI	0,00	0,00
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI		
Immobilizzazioni immateriali		
costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00
concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00
avviamento	0,00	0,00
immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
altre	869,61	124.871,18
Totale Immobilizzazioni immateriali	869,61	124.871,18
Immobilizzazioni materiali (3)		
Beni demaniali	5.868.016,38	6.532.578,51
Terreni	0,00	0,00
Fabbricati	1.407.357,31	21.453,66
Infrastrutture	4.065.596,94	4.571.280,45
Altri beni demaniali	395.062,13	1.939.844,40
Altre immobilizzazioni materiali (3)	6.806.849,72	6.813.443,24
Terreni	704.750,97	704.750,97
di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
Fabbricati	5.906.310,61	5.912.580,28
di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
Impianti e macchinari	52.783,49	149.553,52
di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
Attrezzature industriali e commerciali	104.619,32	15.904,80
Mezzi di trasporto	30.710,00	4.796,00
Macchine per ufficio e hardware	597,80	14.137,28
Mobili e arredi	7.077,53	5.563,50
Infrastrutture	0,00	3.094,90
Altri beni materiali	0,00	3.061,99
Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	868.947,29
Totale immobilizzazioni materiali	12.674.866,10	14.214.969,04
Immobilizzazioni Finanziarie (1)		
Partecipazioni in	842.390,85	805.414,36
imprese controllate	0,00	0,00
imprese partecipate	842.390,85	805.414,36
altri soggetti	0,00	0,00
Crediti verso	0,00	0,00
altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
imprese controllate	0,00	0,00
imprese partecipate	0,00	0,00
altri soggetti	0,00	0,00
Altri titoli	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni finanziarie	842.390,85	805.414,36
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	13.518.126,56	15.145.254,58
C) ATTIVO CIRCOLANTE		

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		IMPORTO 2019	IMPORTO 2018
Rimanenze		0,00	0,00
Totale		0,00	0,00
Crediti (2)			
Crediti di natura tributaria		380.321,47	417.795,91
Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00	0,00
Altri crediti da tributi		380.321,47	417.795,91
Crediti da Fondi perequativi		0,00	0,00
Crediti per trasferimenti e contributi		618.219,39	470.278,34
verso amministrazioni pubbliche		223.715,10	75.774,05
imprese controllate		0,00	0,00
imprese partecipate		0,00	0,00
verso altri soggetti		394.504,29	394.504,29
Verso clienti ed utenti		154.271,10	37.525,96
Altri Crediti		268.392,68	357.320,73
verso l'erario		0,00	0,00
per attività svolta per c/terzi		0,00	0,00
altri		268.392,68	357.320,73
Totale crediti		1.421.204,64	1.282.920,94
ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI			
partecipazioni		0,00	0,00
altri titoli		0,00	0,00
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		0,00	0,00
DISPONIBILITA' LIQUIDE			
Conto di tesoreria		940.387,10	760.099,41
Istituto tesoriere		940.387,10	760.099,41
presso Banca d'Italia		0,00	0,00
Altri depositi bancari e postali		10.196,88	25.763,13
Denaro e valori in cassa		0,00	0,00
Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		0,00	0,00
Totale disponibilità liquide		950.583,98	785.862,54
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		2.371.788,62	2.068.783,48
D) RATEI E RISCONTI			
Ratei attivi		0,00	0,00
Risconti attivi		0,00	0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI D)		0,00	0,00
TOTALE DELL'ATTIVO		15.889.915,18	17.214.038,06

3.2.1.4.2 Stato Patrimoniale Passivo

Dalle risultanze dell'ultimo rendiconto approvato lo stato patrimoniale passivo è:

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		IMPORTO 2019	IMPORTO 2018
A) PATRIMONIO NETTO			
Fondo di dotazione		39.867,99	39.867,99
Riserve		9.590.040,97	9.932.100,85
da risultato economico di esercizi precedenti		0,00	0,00
da capitale		0,00	0,00
da permessi di costruire		2.761.572,12	3.103.632,00
riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali		6.828.468,85	6.828.468,85
altre riserve indisponibili		0,00	0,00
Risultato economico dell'esercizio		-1.272.684,79	-501.843,13
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		8.357.224,17	9.470.125,71
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
per trattamento di quiescenza		0,00	0,00
per imposte		0,00	0,00
altri		9.368,74	5.222,00
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		9.368,74	5.222,00
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)		0,00	0,00
D) DEBITI (1)			
Debiti da finanziamento		2.442.405,18	2.824.270,06
Contributi agli investimenti		3.523.219,48	3.365.920,16
prestiti obbligazionari		0,00	0,00
da altre amministrazioni pubbliche		3.523.219,48	3.365.920,16
da altri soggetti		0,00	0,00
v/ altre amministrazioni pubbliche		0,00	0,00
verso banche e tesoriere		0,00	0,00
verso altri finanziatori		2.442.405,18	2.824.270,06
Debiti verso fornitori		1.173.144,18	1.225.119,91
Acconti		0,00	0,00
Debiti per trasferimenti e contributi		115.918,87	81.640,97
enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		0,00	0,00
altre amministrazioni pubbliche		100.796,83	59.512,04
imprese controllate		0,00	0,00
imprese partecipate		0,00	0,00
altri soggetti		15.122,04	22.128,93
altri debiti		268.634,56	241.739,25
tributari		26.124,91	4.627,35
verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		5.838,03	1.257,93
per attività svolta per c/terzi (2)		0,00	0,00
altri		236.671,62	235.853,97
TOTALE DEBITI (D)		4.000.102,79	4.372.770,19
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
Ratei passivi		0,00	0,00
Risconti passivi		3.523.219,48	3.365.920,16
Concessioni pluriennali		0,00	0,00
Altri risconti passivi		0,00	0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		3.523.219,48	3.365.920,16
TOTALE DEL PASSIVO		15.889.915,18	17.214.038,06

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		IMPORTO 2019	IMPORTO 2018
CONTI D'ORDINE			
1) Impegni su esercizi futuri		319.256,14	172.268,82
2) beni di terzi in uso		0,00	0,00
3) beni dati in uso a terzi		0,00	0,00
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche		0,00	0,00
5) garanzie prestate a imprese controllate		0,00	0,00
6) garanzie prestate a imprese partecipate		0,00	0,00
7) garanzie prestate a altre imprese		0,00	0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE		319.256,14	172.268,82

3.2.1.4.3 Conto economico

Dalle risultanze dell'ultimo rendiconto approvato il conto economico è:

CONTO ECONOMICO	IMPORTO 2019	IMPORTO 2018
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
Proventi da tributi	1.930.480,49	1.890.308,74
Proventi da fondi perequativi	570.621,21	570.624,31
Proventi da trasferimenti e contributi	271.025,07	241.952,12
- Proventi da trasferimenti correnti	162.059,52	173.259,87
- Quota annuale di contributi agli investimenti	108.965,55	68.692,25
- Contributi agli investimenti	0,00	0,00
Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	337.735,69	307.486,96
- Proventi derivanti dalla gestione dei beni	73.448,90	65.500,59
- Ricavi della vendita di beni	1.504,00	3.000,00
- Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	262.782,79	238.986,37
Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00
Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00
Altri ricavi e proventi diversi	543.038,15	568.958,70
Totale componenti positivi della gestione A)	3.652.900,61	3.579.330,83
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	63.279,41	55.622,52
Prestazioni di servizi	1.571.283,82	1.533.479,87
Utilizzo beni di terzi	67.171,64	70.964,58
Trasferimenti e contributi	348.822,87	337.288,45
- Trasferimenti correnti	338.822,87	327.288,45
- Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	0,00
- Contributi agli investimenti ad altri soggetti	10.000,00	10.000,00
Personale	716.411,50	658.648,03
Ammortamenti e svalutazioni	996.065,66	1.302.505,71
- Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali	217,41	75.062,16
- Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	657.266,57	577.089,73
- Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00
- Svalutazione dei crediti	338.581,68	650.353,82
Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00
Accantonamenti per rischi	0,00	0,00
Altri accantonamenti	4.146,74	5.222,00
Oneri diversi di gestione	104.793,82	152.168,52
Totale componenti negativi della gestione B)	3.871.975,46	4.115.899,68
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	-219.074,85	-536.568,85
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
Proventi finanziari		
Proventi da partecipazioni	0,00	65.189,41
- da società controllate	0,00	0,00
- da società partecipate	0,00	65.189,41
- da altri soggetti	0,00	0,00
Altri proventi finanziari	525,68	0,57
Totale proventi finanziari	525,68	65.189,98
Oneri finanziari		
Interessi ed altri oneri finanziari	123.009,77	140.004,23
- Interessi passivi	123.009,77	140.004,23

CONTO ECONOMICO		IMPORTO 2019	IMPORTO 2018
- Altri oneri finanziari		0,00	0,00
Totale oneri finanziari		123.008,77	140.004,23
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-122.484,09	-74.814,25
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE			
Rivalutazioni		36.976,49	0,00
Svalutazioni		0,00	0,00
Totale (D)		36.976,49	0,00
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
Proventi straordinari			
- Proventi da permessi di costruire		0,00	63.339,43
- Proventi da trasferimenti in conto capitale		0,00	0,00
- Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo		681.353,84	1.929.299,46
- Plusvalenze patrimoniali		0,00	0,00
- Altri proventi straordinari		0,00	0,00
Totale proventi straordinari		681.353,84	1.992.638,89
Oneri straordinari			
- Trasferimenti in conto capitale		0,00	0,00
- Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo		1.588.572,52	1.835.412,73
- Minusvalenze patrimoniali		0,00	0,00
- Altri oneri straordinari		10.865,12	0,00
Totale oneri straordinari		1.599.437,64	1.835.412,73
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		-918.083,80	157.226,16
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		-1.222.668,25	-454.156,94
Imposte		50.018,54	47.686,19
RISULTATO DELL'ESERCIZIO		-1.272.684,79	-501.843,13



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di Borgo Ticino

Allegato n. 1-a

Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023 Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2021	2022	2023
10.2 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)	0,00		
10.3 Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00	0,00	0,00
11 Fondo pluriennale vincolato				
11.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	0,00	0,00	0,00
12 Partite di giro e conto terzi				
12.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	14,26	14,50	14,51
12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	15,91	16,33	16,40

(1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E. Ai fini dell'elaborazione dell'indicatore, non si considera il disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.

(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Per gli enti che non sono rientrati nel periodo di sperimentazione, nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs

(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.

(6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di

(7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di Borgo Ticeño

Allegato n. 1-a

Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023 Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2021	2022	2023
7.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	fissi lordi e acquisto di terreni) / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 Acquisto di beni e servizi + 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni) Stanziamiento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	0,00		
8 Debiti finanziari				
8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari	Totale competenza Titolo 4 della spesa / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	14,64	16,33	18,95
8.2 Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamiento di competenza [1.7 Interessi passivi - Interessi di mora (U.1.07.06.02.000) - Interessi per anticipazioni prestiti (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06.00.000 Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	12,39	12,89	12,78
8.3 Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	488,16		
9 Composizione avanzo di amministrazione presunto				
9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)	28,56		
9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)	3,29		
9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)	62,54		
9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)	5,61		
10 Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio				
10.1 Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)	0,00	0,00	0,00



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di Borgo Ticino

Allegato n. 1-a

Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023 Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2021	2022	2023
		stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV		
5 Interessi passivi				
5.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 Interessi passivi / Stanziamenti di competenza primi tre titoli (Entrate correnti)	2,55	2,23	1,82
5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 Interessi passivi	0,00	0,00	0,00
5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 Interessi di mora / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 Interessi passivi	0,00	0,00	0,00
6 Investimenti				
6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV	14,40	9,77	4,83
6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	103,05	63,95	28,80
6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	1,92	1,92	1,92
6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni e 2.3 Contributi agli investimenti al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	104,97	65,87	30,72
6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni + Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti) (10)	0,00	0,00	0,00
6.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni + Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti) (10)	0,00	0,00	0,00
6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamenti di competenza (Titolo 6 Accensione di prestiti - Categoria 6.02.02 Anticipazioni - Categoria 6.03.03 Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni + Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti) (10)	45,19	32,95	0,00
7 Debiti non finanziari				
7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamento di cassa (Macroaggregati 1.3 Acquisto di beni e servizi + 2.2 Investimenti	0,00		



Comune di Borgo Ticino

Piano degli indicatori di bilancio

Allegato n. 1-a

Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023 Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2021	2022	2023
1 Rigidità strutturale di bilancio				
1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 Redditi di lavoro dipendente + 1.7 Interessi passivi + Titolo 4 Rimborso prestiti + IRAP [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	35,90	36,51	36,42
2 Entrate correnti				
2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate correnti (4)	98,02	99,68	99,77
2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle Entrate correnti (4)	0,00		
2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 Tributi – Compartecipazioni di tributi E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 Entrate extratributarie) / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate correnti (4)	77,92	79,24	79,31
2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 Tributi – Compartecipazioni di tributi E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 Entrate extratributarie) / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle Entrate correnti (4)	0,00		
3 Spese di personale				
3.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente – FCDE corrente – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	27,17	27,57	27,69
3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale		0,00	0,00	0,00
3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 Consulenze + pdc U.1.03.02.12 lavoro flessibile/SUL lavoro interinale) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 Redditi di lavoro dipendente + pdc U.1.02.01.01 IRAP + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,00	0,00	0,00
3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	163,75	161,75	161,75
4 Esternalizzazione dei servizi				
4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 Contratti di servizio pubblico + pdc U.1.04.03.01.000 Trasferimenti correnti a imprese controllate + pdc U.1.04.03.02.000 Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate) al netto del relativo FPV di spesa / totale	30,34	29,94	30,07



Comune di Borgo Ticino

Allegato n. 1-b

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2021: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2022: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2023: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre	Previsioni cassa esercizio 2021 / (previsioni competenza + residui) esercizio 2021	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
1.0101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	37,28	39,41	40,98	43,00	0,00	81,13
1.0104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.0301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	11,25	11,86	12,33	13,14	0,00	98,99
1.0302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 Totale Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		48,53	51,27	53,31	56,15	0,00	85,31
Titolo 2 Trasferimenti correnti							
2.0101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	2,74	3,11	3,23	3,51	0,00	96,10
2.0102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.0103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.0104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,04	0,04	0,04	0,03	0,00	100,00
2.0105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 Totale Trasferimenti correnti		2,77	3,15	3,27	3,54	0,00	96,13
Titolo 3 Entrate extratributarie							
3.0100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	7,81	6,94	7,22	7,39	0,00	93,06
3.0200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1,88	1,88	1,95	3,17	0,00	82,24
3.0300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,02	0,02	0,02	0,00	0,00	51,27
3.0400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,39	0,00	19,05
3.0500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	9,80	10,16	10,50	10,69	0,00	44,60
Titolo 3 Totale Entrate extratributarie		19,52	19,00	19,69	21,65	0,00	66,19



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di Borgo Ticino

Allegato n. 1-b

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2021: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2022: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2023: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre	Previsioni cassa esercizio 2021 / (previsioni competenza + residui) esercizio 2021	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
Titolo 4 Entrate in conto capitale							
4.0100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.0200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	3,33	2,08	0,66	3,68	0,00	13,67
4.0300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.0400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,39	0,41	0,43	1,75	0,00	99,91
4.0500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	1,76	1,85	1,93	3,49	0,00	99,89
Titolo 4 Totale Entrate in conto capitale		5,48	4,34	3,02	8,92	0,00	64,33
Titolo 5 Entrate da riduzione di attivita' finanziarie							
5.0100	Tipologia 100: Alienazione di attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.0200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.0300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.0400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 Totale Entrate da riduzione di attivita' finanziarie		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 Accensione prestiti							
6.0100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.0200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.0300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	4,82	2,33	0,00	0,34	0,00	89,94
6.0400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 Totale Accensione prestiti		4,82	2,33	0,00	0,34	0,00	89,94
Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
7.0100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	8,79	9,27	9,64	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 Totale Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere		8,79	9,27	9,64	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro							



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di Borgo Ticino

Allegato n. 1-b

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2021: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2022: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2023: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre	Previsioni cassa esercizio 2021 / previsioni competenza + residui esercizio 2021	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti
9.0100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	4,51	4,76	4,95	4,28	0,00	98,59
9.0200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	5,59	5,89	6,12	5,12	0,00	99,43
Titolo 9	Totale Entrate per conto terzi e partite di giro	10,10	10,65	11,07	9,40	0,00	99,05
TOTALE ENTRATE		100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	80,99



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di Borgo Ticino

Allegato n. 1-c

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2021, 2022, 2023 (dati percentuali)													MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
MISSIONI E PROGRAMMI	Esercizio 2021			Esercizio 2022			Esercizio 2023			Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:			
	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:						
	Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Previsioni cassa / (previsioni competenza - FPV + residui)	Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Previsioni cassa / (previsioni competenza - FPV + residui)	Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Previsioni cassa / (previsioni competenza - FPV + residui)	Media (Impegni + FPV) / Media (Totale Impegni + Totale FPV)	Media FPV / Media Totale FPV	Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)			
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione															
1.01	Programma 1: Organi istituzionali	0.92	0.00	0.00	0.97	0.00	1.01	0.00	1.42	7.50	96.07				
1.02	Programma 2: Segreteria generale	5.29	0.00	0.00	5.56	0.00	5.78	0.00	5.50	25.11	85.27				
1.03	Programma 3: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	2.05	0.00	0.00	2.16	0.00	2.25	0.00	1.70	0.00	92.97				
1.04	Programma 4: Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	2.52	0.00	0.00	2.63	0.00	2.74	0.00	4.80	0.00	69.66				
1.05	Programma 5: Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	5.11	0.00	0.00	3.31	0.00	3.36	0.00	5.55	6.40	78.34				
1.06	Programma 6: Ufficio tecnico	2.78	0.00	0.00	2.87	0.00	2.98	0.00	2.97	0.00	81.13				
1.07	Programma 7: Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	2.30	0.00	0.00	2.28	0.00	2.37	0.00	2.37	0.00	92.36				
1.08	Programma 8: Statistica e sistemi informativi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
1.09	Programma 9: Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
1.10	Programma 10: Risorse umane	2.94	0.00	0.00	3.10	0.00	3.22	0.00	4.04	23.02	95.58				
1.11	Programma 11: Altri servizi generali	0.41	0.00	0.00	0.44	0.00	0.45	0.00	0.45	0.00	93.61				
Missione 1 Totale Servizi istituzionali, generali e di gestione		24.34	0.00	0.00	23.32	0.00	24.17	0.00	28.81	62.03	82.65				
Missione 2 Giustizia															
2.01	Programma 1: Uffici giudiziari	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
2.02	Programma 2: Casa circondariale e altri servizi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
Missione 2 Totale Giustizia		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza															
3.01	Programma 1: Polizia locale e amministrativa	3.39	0.00	0.00	3.57	0.00	3.71	0.00	4.68	0.34	78.70				
3.02	Programma 2: Sistema integrato di sicurezza urbana	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
Missione 3 Totale Ordine pubblico e sicurezza		3.39	0.00	0.00	3.57	0.00	3.71	0.00	4.68	0.34	78.70				



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di Borgo Ticino

Allegato n. 1-c

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2021, 2022, 2023 (dati percentuali)													MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)																		
MISSIONI E PROGRAMMI																															
Esercizio 2021													Esercizio 2022			Esercizio 2023			Incidenza Missione / Programma:		di cui Incidenza FPV:		Capacità di pagamento:								
Incidenza Missione / Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni													di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale		Capacità di pagamento: Previsioni cassa / (previsioni competenza - FPV + residui)		Incidenza Missione / Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni		di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale		Incidenza Missione / Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni		di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale		Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	Media FPV / Media Totale FPV	Media (Pagam. c/camp + Pagam. (residui) / Media (Impegni + residui definitivi))				
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio																															
4.01 Programma 1: Istruzione prescolastica													1,94		0,00		0,00		2,06		0,00		2,16		0,00		5,39		9,71		66,75
4.02 Programma 2: Altri ordini di Istruzione non universitaria													3,15		0,00		0,00		3,30		0,00		1,91		0,00		3,24		8,01		66,07
4.04 Programma 4: Istruzione universitaria													0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		
4.05 Programma 5: Istruzione tecnica superiore													0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		
4.06 Programma 6: Servizi ausiliari all'Istruzione													2,92		0,00		0,00		3,04		0,00		3,14		0,00		3,49		0,00		80,11
4.07 Programma 7: Diritto allo studio													0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		
Missione 4 Totale Istruzione e diritto allo studio													8,01		0,00		0,00		8,41		0,00		7,21		0,00		12,12		17,72		70,43
Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali																															
5.01 Programma 1: Valorizzazione dei beni di interesse storico.													0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		
5.02 Programma 2: Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale													0,52		0,00		0,00		0,55		0,00		0,57		0,00		0,42		0,00		72,40
Missione 5 Totale Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali													0,52		0,00		0,00		0,55		0,00		0,57		0,00		0,42		0,00		72,40
Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero																															
6.01 Programma 1: Sport e tempo libero													0,99		0,00		0,00		1,03		0,00		1,06		0,00		2,00		9,89		86,25
6.02 Programma 2: Giovani													0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		
Missione 6 Totale Politiche giovanili, sport e tempo libero													0,99		0,00		0,00		1,03		0,00		1,06		0,00		2,00		9,89		86,25
Missione 7 Turismo																															
7.01 Programma 1: Sviluppo e valorizzazione del turismo													0,47		0,00		0,00		0,47		0,00		0,49		0,00		0,49		0,00		67,77
Missione 7 Totale Turismo													0,47		0,00		0,00		0,47		0,00		0,49		0,00		0,49		0,00		67,77
Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa																															
8.01 Programma 1: Urbanistica e assetto del territorio													0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		
8.02 Programma 2: Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di													0,01		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,19		0,00		58,10



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di Borgo Ticino

Allegato n. 1-c

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023

MISSIONI E PROGRAMMI		BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2021, 2022, 2023 (dati percentuali)										MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)								
		Esercizio 2021			Esercizio 2022			Esercizio 2023			Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Media (impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	Media FPV / Media Totale FPV	Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)					
		Incidenza Missione / Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa / (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione / Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missione / Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale												
edilizia economico-popolare																				
Missione 8 Totale Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,19	0,00	35,53								
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente																				
9.01	Programma 1: Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
9.02	Programma 2: Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	2,63	0,00	0,00	3,30	0,00	3,43	0,00	3,38	0,00	83,58									
9.03	Programma 3: Rifiuti	9,91	0,00	0,00	10,44	0,00	10,86	0,00	10,63	0,00	66,18									
9.04	Programma 4: Servizio idrico integrato	0,36	0,00	0,00	0,26	0,00	0,15	0,00	0,80	0,00	100,00									
9.05	Programma 5: Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,07	0,00	0,00	0,05	0,00	0,03	0,00	0,16	0,00	18,32									
9.06	Programma 6: Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
9.07	Programma 7: Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
9.08	Programma 8: Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
Missione 9 Totale Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		12,97	0,00	0,00	14,06	0,00	14,46	0,00	14,98	0,00	68,64									
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità																				
10.01	Programma 1: Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
10.02	Programma 2: Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
10.03	Programma 3: Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
10.04	Programma 4: Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
10.05	Programma 5: Viabilità e infrastrutture stradali	9,50	0,00	0,00	6,80	0,00	4,64	0,00	6,53	10,03	29,03									
Missione 10 Totale Trasporti e diritto alla mobilità		9,50	0,00	0,00	6,80	0,00	4,64	0,00	6,53	10,03	29,03									
Missione 11 Soccorso civile																				
11.01	Programma 1: Sistema di protezione civile	0,10	0,00	0,00	0,10	0,00	0,10	0,00	0,13	0,00	73,34									
11.02	Programma 2: Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di Borgo Ticino

Allegato n. 1-c

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2021, 2022, 2023 (dati percentuali)													MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)										
MISSIONI E PROGRAMMI	Esercizio 2021			Esercizio 2022			Esercizio 2023			Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:											
	Incidenza Missione / Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa / (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione / Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Media (Impegni + FPV) / Media (Totale Impegni + Totale FPV)	Media FPV / Media Totale FPV				Media (Pagam. c/camp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui) definitivi)										
Missione 11 Soccorso civile													0,10	0,00	0,00	0,10	0,00	0,00	0,10	0,00	0,13	0,00	73,34
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia																							
12.01	Programma 1: Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	4,81	0,00	0,00	4,79	0,00	0,00	4,98	0,00	5,49	0,00	87,16											
12.02	Programma 2: Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
12.03	Programma 3: Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
12.04	Programma 4: Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
12.05	Programma 5: Interventi per le famiglie	1,37	0,00	0,00	1,32	0,00	0,00	1,37	0,00	1,33	0,00	38,10											
12.06	Programma 6: Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
12.07	Programma 7: Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	2,95	0,00	0,00	3,11	0,00	0,00	3,23	0,00	3,21	0,00	97,38											
12.08	Programma 8: Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
12.09	Programma 9: Servizio necroscopico e cimiteriale	0,67	0,00	0,00	0,69	0,00	0,00	0,71	0,00	0,73	0,00	73,19											
Missione 12 Totale Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		9,79	0,00	0,00	9,91	0,00	0,00	10,30	0,00	10,77	0,00	77,47											
Missione 13 Tutela della salute																							
13.01	Programma 1: Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
13.02	Programma 2: Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori al LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
13.03	Programma 3: Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
13.04	Programma 4: Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
13.05	Programma 5: Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
13.06	Programma 6: Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di Borgo Ticino

Allegato n. 1-c

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2021, 2022, 2023 (dati percentuali)										MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
	Esercizio 2021			Esercizio 2022			Esercizio 2023			Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	
	Incidenza Missione / Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa / (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione / Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missione / Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale						
13.07	Programma 7: Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 13 Totale Tutela della salute		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 14 Sviluppo economico e competitività													
14.01	Programma 1: Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14.02	Programma 2: Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14.03	Programma 3: Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14.04	Programma 4: Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 14 Totale Sviluppo economico e competitività		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale													
15.01	Programma 1: Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15.02	Programma 2: Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15.03	Programma 3: Sostegno all'occupazione	0,03	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,03	0,00	0,03	0,00	48,58	
Missione 15 Totale Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,03	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,03	0,00	0,03	0,00	48,58	
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca													
16.01	Programma 1: Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16.02	Programma 2: Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 16 Totale Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche													
17.01	Programma 1: Fonti energetiche	1,22	0,00	0,00	1,29	0,00	1,34	0,00	1,51	0,00	99,20		
Missione 17 Totale Energia e diversificazione delle fonti energetiche		1,22	0,00	0,00	1,29	0,00	1,34	0,00	1,51	0,00	99,20		
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali													



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di Borgo Ticino

Allegato n. 1-c

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2021, 2022, 2023 (dati percentuali)												MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)		
MISSIONI E PROGRAMMI	Esercizio 2021			Esercizio 2022			Esercizio 2023			Incidenza Missione / Programma: Media (impegni FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/corri + Pagam. c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)		
	Incidenza Missione / Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa / (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione / Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missione / Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale							
18.01	Programma 1: Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Missione 18 Totale Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali												0,00	0,00	0,00
Missione 19 Relazioni internazionali														
19.01	Programma 1: Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Missione 19 Totale Relazioni internazionali												0,00	0,00	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti														
20.01	Programma 1: Fondo di riserva	0,20	0,00	0,00	0,21	0,00	0,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
20.02	Programma 2: Fondo credit di dubbia esigibilità	2,19	0,00	0,00	2,30	0,00	2,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
20.03	Programma 3: Altri Fondi	0,44	0,00	0,00	0,22	0,00	0,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Missione 20 Totale Fondi e accantonamenti												2,83	0,00	0,00
Missione 50 Debito pubblico														
50.01	Programma 1: Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
50.02	Programma 2: Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	6,97	0,00	0,00	7,83	0,00	8,36	0,00	8,13	0,00	99,06	99,06		
Missione 50 Totale Debito pubblico												6,97	0,00	0,00
Missione 60 Anticipazioni finanziarie														
60.01	Programma 1: Restituzione anticipazione di tesoreria	8,79	0,00	0,00	9,27	0,00	9,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Missione 60 Totale Anticipazioni finanziarie												8,79	0,00	0,00
Missione 99 Servizi per conto terzi														
99.01	Programma 1: Servizi per conto terzi e Partite di giro	10,10	0,00	0,00	10,65	0,00	11,07	0,00	9,21	0,00	94,63	94,63		
99.02	Programma 2: Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		



Piano degli indicatori di bilancio

Comune di Borgo Ticino

Allegato n. 1-c

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

Bilancio di previsione esercizi 2021, 2022, 2023

MISSIONI E PROGRAMMI	BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2021, 2022, 2023 (dati percentuali)										MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (dati percentuali)	
	Esercizio 2021			Esercizio 2022			Esercizio 2023			Incidenza / Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
	Incidenza / Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza / Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza / Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:				
	Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	Previsioni stanziamento / Previsione FPV totale	Previsioni cassa / (previsioni competenza - FPV + residui)	Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	Previsioni stanziamento / Previsione FPV totale	Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	Previsioni stanziamento / Previsione FPV totale	Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	Media (Impegni + FPV) / Media Totale FPV	Media (Pagam. c/comp + Pagam. crediti) / Media (Impegni + residui derivati)		
Missione 99 Totale Servizi per conto terzi	10,10	0,00	0,00	10,65	0,00	0,00	11,07	0,00	9,21	0,00	94,63	
TOTALE SPESE	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	100,00	72,29	

3.3 ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI INTERNE

3.3.1 Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Così come prescritto dal punto 8 del Principio contabile n. 1, l'analisi strategica dell'ente deve necessariamente prendere le mosse dall'analisi della situazione di fatto, partendo proprio dalle strutture fisiche e dai servizi erogati dall'ente. In particolare, partendo dall'analisi delle strutture esistenti, vengono di seguito brevemente analizzate le modalità di gestione dei servizi pubblici locali.

Sono quindi definiti gli indirizzi generali ed il ruolo degli organismi ed enti strumentali e delle società controllate e partecipate, con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente.

Le tabelle che seguono propongono le principali informazioni riguardanti le infrastrutture della nostra comunità, nell'attuale consistenza, distinguendo tra immobili, strutture scolastiche, impianti a rete, aree pubbliche ed attrezzature offerte alla fruizione della collettività.

Strutture scolastiche	Numero	Numero Posti
ASILO NIDO	1	55
SCUOLE ELEMENTARI	1	200
SCUOLE MEDIE	1	110

Reti

Reti	Tipo	Km
Rete fognaria		0
Depuratore	si	
Servizio idrico integrato	si	32
Punti luce illuminazione pubblica	580	
Rete gas		9
Discarica	si	

Aree Pubbliche

Aree pubbliche	Numero
Aree verdi, parchi e giardini	5
Campo sportivo	1
Palazzetto dello sport	0

Attrezzature

Attrezzature	n°
autoveicoli	8
automezzi	1

3.3.2 Strumenti di programmazione negoziata

Particolare attenzione, ai fini attuativi delle scelte programmatiche effettuate dall'amministrazione, deve essere rivolta agli strumenti di programmazione negoziata come, ad esempio, il Patto territoriale (volto all'attuazione di un programma d'interventi caratterizzato da specifici obiettivi di promozione dello sviluppo locale), il Contratto d'area (volto alla realizzazione di azioni finalizzate ad accelerare lo sviluppo e la creazione di posti di lavoro in territori circoscritti, nell'ambito delle aree di crisi indicate dal Presidente del Consiglio dei ministri) o altri strumenti previsti dalla vigente normativa.

L'Ente non ha attivato alcun piano degli organismi partecipati.

3.3.3 Partecipazioni societarie ed il Gruppo Locale Pubblico

L'insieme degli enti e delle società controllate, collegate o semplicemente partecipate dal nostro ente, è riepilogato nella tabella che segue:

Organismi partecipati % quota detenuta dal Comune

Organismi partecipati	% quota detenuta dal Comune
ACQUA NOVARA V.C.O	0,7883%
CONSORZIO GESTIONE RIFIUTI MEDIO NOVARESE	3%
A.T.L. AGENZIA DI PROMOZIONE TURISTICA	0,67%
C.I.S.A.S. CONSORZIO INTERCOMUNALE PER LA GESTIONE DEI SERVIZI	
SOCIO ASSISTENZIALI	9%
CONSORZIO CASE DI VACANZA DEI COMUNI NOVARESI	1,02%
ISTITUTO STORICO DELLA RESISTENZA E DELLE SOCIETA'	
CONTEMPORANEE NEL NOVARESE E NEL VERBANO CUSIO OSSOLA	0,59%
PIERO FORNARA	
AMEL CONSORTILE SOC. CONS. ARL	0,126%
MEDIO NOVARESE AMBIENTE SPA	2,62 INDIRETTA

Si precisa che i relativi bilanci consuntivi sono consultabili nel proprio sito internet fermo restando quanto previsto per gli enti locali dall'art. 172, comma 1, lettera a) del D.L.vo 18/8/2000 n. 267 e s.m.i.

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

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

Stante la modesta partecipazione minoritaria, se non quasi nulla, è la posizione del Comune i Borgo Ticino nelle scelte strategiche di dette società.

L'Ente con Deliberazione di Giunta Comunale n. 137 del 29.11.2016 ha individuato i componenti del GAP (Gruppo Amministrazione Pubblica) e del perimetro di consolidamento.

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 8 in data 14.03.2017 è stata approvata la revisione straordinaria delle partecipazioni ex art. 24 D.lgs. 19 agosto 2016 n. 175 -

ricognizione partecipazioni possedute.

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 38 in data 26.09.2017 si è provveduto alla revisione straordinaria delle partecipazioni con ricognizione delle partecipazioni ex art.

24 D.Lgs. 19.08.2016 n. 175 e s.m.i.. Si precisa altresì che in fase di rendiconto 2017 è stata inserita nell'elenco delle partecipate anche la Società Asmel consortile s.c.a.r.l.

L'Ente con Deliberazione di Giunta Comunale n. 184 del 28.12.2017, così come modificata ed integrata con G.C. n. 28 del 27.02.2018 ha approvato l'aggiornamento per

l'esercizio 2017 del GAP e del perimetro di consolidamento e con Giunta Comunale n. 13 del 05.02.2019 ha approvato l'aggiornamento per l'esercizio 2018.

Con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 36 del 28.12.2018 l'Ente ha approvato la razionalizzazione periodica delle partecipazioni pubbliche ai sensi dell'art. 20 del D.lgs. 175/2016.

Con deliberazione G.C. n. 83 in data 06.08.2019 il Comune ha integrato la precedente G.C. n. 13/19 inserendo nel GAP le seguenti società: Acqua Novara VCO

CISAS, Consorzio gestione rifiuti Medio Novares Consorzio Case Vacanze nei Comuni Novaresi Medio Novarese Ambiente Spa.

L'ente con delibera G.C. n. 91 in data 16.08.2019 ha approvato lo schema di Bilancio Consolidato per l'esercizio 2018, di cui all'art. 11-bis del D.Lgs n. 118/2011 e smi, approvato poi con C.C. n. 33 in data 26.09.2019. Con C.C. n. 47/19 è stata approvata la revisione periodica delle partecipate relativa all'anno 2018.

Con delibera G.C. n. 153/19 ed integrativa G.C. n. 122/20 ha aggiornato il Gap ed il Perimetro di Consolidamento per l'anno 2019, atti propedeutici al fine dell'approvazione del Bilancio Consolidato esercizio 2019, il cui schema è stato approvato con atto di G.C. n. 152 del 05.11.2020 e di prossima approvazione da parte del Consiglio Comunale. (entro 30.11.20).

Infine con prossimo atto da approvare da parte del Consiglio Comunale entro il prossimo 31.12.2020 sarà approvata la revisione ordinaria della partecipate relativa all'anno 2019.

** riportare le principali informazioni societarie di bilancio*

3.3.4 Risorse finanziarie dell'Ente

Nel contesto strutturale e legislativo proposto, si inserisce la situazione finanziaria dell'ente. L'analisi strategica, richiede, infatti anche un approfondimento sulla situazione finanziaria del nostro ente così come determinatasi dalle gestioni degli ultimi anni.

Di seguito indichiamo l'andamento delle entrate compreso il trend storico.

ENTRATE						
Descrizione	Trend storico			PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
	2018	2019	2020			
Avanzo	274.477,00	82.000,00	112.694,24	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	125.869,14	127.568,82	113.876,08	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	42.912,52	44.700,00	205.380,06	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.459.790,00	2.540.000,00	2.425.018,00	2.484.750,00	2.489.750,00	2.489.750,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	205.500,00	173.970,00	546.333,15	141.850,00	152.850,00	152.850,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.022.785,00	1.004.020,00	910.562,00	999.280,00	922.850,00	919.600,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	387.600,00	603.980,00	246.995,20	280.580,00	210.980,00	140.980,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione prestiti	0,00	0,00	180.000,00	247.000,00	113.000,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	557.000,00	547.000,00	517.000,00	517.000,00	517.000,00	517.000,00
TOTALE	5.525.933,66	5.573.238,82	5.707.858,73	5.120.460,00	4.856.430,00	4.670.180,00

3.3.4.1 Entrate

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, per il passato ed ancor più costituirà per il futuro, il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente.

Rinviando per un approfondimento alla sezione operativa del presente documento, in questa parte si evidenzia l'andamento storico e prospettico delle entrate nel periodo.

Si specifica che per il trend storico sono stati riportati i dati dei rendiconto approvati. Per gli anni corrente e successivi si riferiscono ai dati previsionali.

ENTRATE						
Descrizione	Trend storico			PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
	2018	2019	2020			
Avanzo	274.477,00	82.000,00	112.694,24	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	125.869,14	127.568,82	113.876,08	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	42.912,52	44.700,00	205.380,06	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.459.790,00	2.540.000,00	2.425.018,00	2.484.750,00	2.489.750,00	2.489.750,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	205.500,00	173.970,00	546.333,15	141.850,00	152.850,00	152.850,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.022.785,00	1.004.020,00	910.562,00	999.280,00	922.850,00	919.600,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	387.600,00	603.980,00	246.995,20	280.580,00	210.980,00	140.980,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione prestiti	0,00	0,00	180.000,00	247.000,00	113.000,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	557.000,00	547.000,00	517.000,00	517.000,00	517.000,00	517.000,00
TOTALE	5.525.933,66	5.573.238,82	5.707.858,73	5.120.460,00	4.856.430,00	4.670.180,00

3.3.4.2 Quadro Generale riassuntivo

Il quadro generale riassuntivo dà un'visione d'insieme, per titoli degli equilibri in termini di competenza e di cassa

ENTRATE	CASSA 2021	COMPETENZA 2021	SPESE	CASSA 2021	COMPETENZA 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	940.387,10				
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00			
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	4.114.109,37	2.484.750,00	Titolo 1 - Spese correnti	4.791.002,46	3.250.055,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	278.906,08	141.850,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.575.361,06	999.280,00			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	830.921,90	280.580,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.365.410,93	546.580,00
			- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
Totale entrate finali	6.799.298,41	3.906.460,00	Totale spese finali	6.156.413,39	3.796.635,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	247.000,00	247.000,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	451.752,17	356.825,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	450.000,00	450.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	450.000,00	450.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	678.170,22	517.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	682.625,78	517.000,00
Totale Titoli	8.174.468,63	5.120.460,00	Totale Titoli	7.740.791,34	5.120.460,00
Fondo di cassa finale presunto alla fine dell'esercizio	1.374.064,39				
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	9.114.855,73	5.120.460,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	7.740.791,34	5.120.460,00

3.3.5 Risorse umane dell'Ente

Com'è noto, la pianta organica del personale degli enti come il nostro viene configurata, dal vigente ordinamento, come elemento strutturale correlato all'assetto organizzativo dell'ente per il quale è previsto un blocco delle assunzioni, a fronte dell'obbligo di assumere un'adeguata programmazione diretta a conseguire obiettivi di efficienza ed economicità della gestione.

Con deliberazione G.C. n. 78 del 23.04.2020 è stata approvata la cessione del contratto stipulato della dipendente F.E., dipendente Istruttore Vigile Urbano cat. C5 (iniziale C1), a tempo pieno ed indeterminato, al Comune di Agrate Conturbia a seguito di mobilità volontaria, con decorrenza 01.05.2020.

Con deliberazione G.C. 108 in data 22.07.2020 sono state approvate le dimissioni volontarie della dipendente A.R. per collocamento a riposo, con decorrenza 01.01.2021.

L'Ente con atto Giunta Comunale n. 114 in data 22.07.2020 ha approvato l'adeguamento del piano triennale del fabbisogno del personale per il triennio 2020/2022, calcolato secondo il nuovo D.P.C.M. 17.03.2020 e corredato dal parere favorevole reso dal nuovo Revisore del Conto. In conseguenza all'approvazione dell'atto di G.C. 114/20 è stata approvata la nota di aggiornamento al DUP 2020/2022, giusta C.C. n. 34 del 30.09.2020.

Con atto G.C. n. 138 in data 06.10.2020 è stata approvata la modifica dell'adeguamento del piano triennale del fabbisogno del personale anno 2020/2022 ed approvazione mobilità esterna di un dipendente Istruttore Geometra cat. C1, presso il Comune di Varallo Pombia con contestuale mobilità al Comune di Borgo Ticino dal medesimo Comune di Varallo Pombia del dipendente Istruttore Geometra cat. C/3 (iniziale C1), con decorrenza 16.11.2020. Infine con deliberazione G.C. n. 145 in data 29.10.2020 è stata approvata la cessione di contratto di dipendente Geometra cat. D4 (iniziale D1/D7) presso il Comune di Varallo Pombia con decorrenza 02.11.2020. Con deliberazione C.C. n. 44 in data 30.11.2020 è stata approvata l'ulteriore nota di aggiornamento al DUP 2020/2022.

Infine, con deliberazione G.C. n. 170 in data 12.11.2020 è stato approvato il piano triennale del fabbisogno di personale (PTFP) anno 2021 che rispetto alla dotazione organica riferita alla previsione di n. 26 unità, di cui coperti n. 17, prevede rispettivamente:

Anno 2021:

- copertura n. 1 Istruttore direttivo "Tecnico comunale" cat. D/1 addetto all'Area Tecnica, vacante dal 02.11.2020
- copertura di n. 1 Istruttore - Cat. C/1 - Agente Polizia Locale - addetto all'area amministrativa - settore vigilanza - vacante dal 01.05.2020

Anno 2022: nessuna assunzione

Anno 2023: nessuna assunzione

Si riporta la tabella delle Aree del personale alla data odierna 19:

AREE DI

RIPARTIZIONI	Servizi	Categoria personale		Tot.
		Coperto	Vacante	
1° Area Amministrativa -				
1.1 Segreteria -				
servizi generali	1) Segreteria e Servizi generali;			
	2) Ufficio Personale. 3) Organi istituzionali;	n. 1 C/1		1
	4) Comunicazioni Istituzionali; 5) Servizi sociali e	n. 2 B/3		2
	socio assistenziali; 6) Servizi alla persona. 7) Ufficio			
	del lavoro; 8) Sport; 9) Istruzione e cultura: biblioteca		n. 1 D/1	1
	comunale. 10) Messo Comunale.			
1.1.2 1. Amministrativa: Servizi				
delegati dallo Stato.	1) Demografici: Stato Civile, Elettorale, Leva, Statistica.	n. 1 D/1		1
	2) Attività economiche. 5) Turismo. 6) Servizi informatici,	n. 1 C/1		1

1.1.3 Amministrativa: Servizio

Polizia Locale.	1) Polizia Amministrativa; 2) Vigilanza; 3) Viabilità;	n. 1 D/1		1
	4) Pronto intervento e di protezione civile. 5) Sicurezza urbana.	n. 1 C/1	n. 2 C/1	3

1.1.4 Amministrativa: Asilo Nido comunale. 1) Asilo Nido Comunale.

n. 3 C/1	n. 1 C/1	4
	n. 1 B/3	1
	n. 1 B/1	1

2° Area Finanziaria -

Ragioneria - Economato

1) Ragioneria; 2) Economato;	n. 1 C/1	1
3) Finanziamenti. Retribuzioni e personale.	n. 1 D/1	1

2° Area Finanziaria

2.2. Tributi

1) Tributi locali.	n. 1 D/1 p.t. 80,56%	1
	n. 1 C/1	1

3° Area Tecnica e Tecnica

manutentiva.

1) Urbanistica. 2) Edilizia privata e pubblica.	n. 1 D/1	1
3) Lavori pubblici. 4) Energia. 5) Interventi di manutenzione e tutela del patrimonio comunale.	n. 2 C/1	2
	n. 1 B/3 p.t. 50%	1
6) Protezione civile. 7) Gestione cantiere comunale.	n. 1 B/3	1
8) Struttura informatica.	n. 1 B/3	1

Totale	17	9	26
---------------	-----------	----------	-----------

3.3.6 Risorse strumentali dell'Ente

Relativamente all'inventario si segnala che lo stesso è stato aggiornato con conseguente risvolto anche sulla contabilità economico patrimoniale nel corso dell'anno 2019 e terminato a febbraio 2020, prima della redazione del rendiconto 2019.

Si è provveduto a tale adempimento, alquanto necessario, mediante incarico ad apposita ditta esterna specializzata in questo tipo di servizio.

3.3.7 Prospetto dimostrativo vincoli di indebitamento

Le scelte dell'Amministrazione in termini di investimenti ad esempio possono essere subordinate alla verifica della capacità di indebitamento.

Di seguito il prospetto della capacità di indebitamento dell'ente

VINCOLI DI INDEBITAMENTO				
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	2.501.101,70	2.501.101,70	2.501.101,70
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	(+)	162.059,52	162.059,52	162.059,52
3) Entrate extratributarie (titolo III)	(+)	952.888,38	952.888,38	952.888,38
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		3.616.049,60	3.616.049,60	3.616.049,60
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale	(+)	361.604,96	361.604,96	361.604,96
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2020	(-)	109.479,96	90.739,90	75.455,67
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	3.560,00	1.627,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		252.125,00	267.305,06	284.522,29
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/2020	(+)	2.437.719,18	2.327.894,18	2.060.784,18
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	247.000,00	113.000,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		2.684.719,18	2.440.894,18	2.060.784,18
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

3.4 OBIETTIVI STRATEGICI DELL'ENTE

3.4.1 Analisi degli obiettivi per missioni

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue a un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

Pertanto, alla luce delle considerazioni fin qui svolte ed in riferimento alle previsioni di cui al punto 8.1 del Principio contabile n.1, si riportano, nella tabella seguente, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici che questa amministrazione intende perseguire entro la fine del mandato.

3.4.1.1 Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione:

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

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

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

Per la missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione. Interventi posti in essere e in programma

Nell'ambito delle linee programmatiche poste dall'Amministrazione, occorre anche tenere conto, oltre al mantenimento dell'attuale qualità e qualità dei servizi resi all'utenza, gli adempimenti di legge rispetto agli annuali aggiornamenti degli adempimenti del D.Lgs. 06.11.2012 n. 190 (prevenzione e repressione della corruzione), ed in ultimo la normativa sulla trasparenza (D.Lgs. 14.03.2013 n. 33), peraltro oggetto di recente modifica dal D.Lgs. 25.5.2016 n. 97, oltre naturalmente le prossime previsioni della legge di bilancio per l'anno 2021.

In tale contesto "trasparenza" trova ampia soluzione gli obiettivi strategici posti dall'Amministrazione sull'istituzione dello Sportello dei cittadini punto 3,6 oltre alla comunicazione con il cittadino punto 2. Ancora ai fini soprattutto del nuovo processo di cambiamento della cosiddetta "contabilità armonizzata" caratterizzata da variazioni nel processo della costituzione ed esigibilità dell'obbligazione quale titolo di spesa, unita al controllo e della massima trasparenza e nell'azione delle pubbliche Amministrazioni, con le attribuzioni degli organi collegiali continuano ad essere rilevanti, per il cui il modello di organizzazione del lavoro adottato dal legislatore prevede che i responsabili della struttura siano ancora titolari dei compiti di gestione, in specie per i nuovi adempimenti normativi sopra citati.

In tale contesto trova ampia soluzione tra gli obiettivi strategici posti dall'Amministrazione le Politiche di bilancio e trasparenza punto 1.

Questo Comune ha da tempo individuato nella propria struttura i soggetti che acquisiscono la titolarità dei servizi e che assumono la direzione operativa di uno o più centri di responsabilità.

Nel rispetto di detto assetto organizzativo, si intende quindi potenziare tali ultimi soggetti (Responsabili di servizio) destinatari delle direttive impartite dall'amministrazione e responsabili di quello specifico centro di attività in cui la figura del responsabile di servizio, provvisto di autonomi poteri di spesa, di organizzazione delle risorse umane e strumentali, diventa responsabile del corretto impiego delle dotazioni finanziarie utilizzate dalla propria struttura, oltre che del raggiungimento dei risultati previsti. Tale modello organizzativo troverà ancora per l'anno 2021 la sua generale disciplina nel regolamento generale degli uffici e dei servizi, approvato con delibera di Giunta Comunale n. 58 del 05/05/2015 rettificata dalla G.C. n. 89 del 18/08/2015 ed ultima deliberazione G.C. n. 111 del 11.07.2017.

Il reperimento delle risorse e destinazione dei mezzi disponibili per realizzare quanto programmato nell'ambito delle assegnazioni del Piano Esecutivo di gestione (P.E.G.), quale sarà adottato dopo l'approvazione del bilancio preventivo giusto art. 169 comma 1 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i., comprendendo i prossimi adempimenti normativi sulla contabilità armonizzata, unitamente al Piano delle Performance derivante che dovrà tenere conto delle recenti modifiche apportate al D.L. gs. n. 150/2009 dal D.Lgs. n. 4/2017 e s.m.i..

Nel corso dell'anno 2019 è stato ricoperto il posto di Istruttore (geometra) Cat. C/1, con assunzione a tempo indeterminato.

Nel corso dell'anno 2020 è stata inoltre stipulata convenzione con il Comune di Agrate Conturbia per l'incarico di Responsabile del Servizio Tecnico.

Nel corso del 2020, a far data 01.05.2020 è stato altresì collocato in pensione il segretario comunale ed è stata approvata la nuova convenzione con i Comuni di Varallo Pombia ed Agrate Conturbia per il servizio Segretario comunale, con decorrenza 01.10.2020.

IPer il 2021 si verificherà in ogni caso il contenimento della spesa complessiva del personale in forza del comma 557 e 562 della legge 296/2006 e s.m.i..

Obiettivi.

Nel rispetto della nuova quanto diversa configurazione delle attuali macroaggregazioni e relativi programmi attuativi, sono previsti i nuovi obiettivi strategici diversificati rispettivamente:

1. non ancora a norma rispetto all'iniziale previsione al 01.07.2016, comprensiva della conservazione di tutti gli atti digitali del Comune oltre alla gestione dei singoli fascicoli dei provvedimenti sia interni che Tale obiettivo è ancora riferito a tutte le aree di intervento interessate;
2. la prosecuzione dell'attività di prevenzione e repressione della corruzione, di cui al D.Lgs. 06.11.2012 n. 190 e s.m.i., per la cui realizzazione questo Comune provvede occorrendo l'aggiornamento del piano per l'anno 2021.
3. la tempestiva predisposizione del piano dettagliato degli obiettivi (piani lavoro e/o attività) e la verifica dell'attuazione degli stessi da parte dei responsabili di servizio, tenuto conto della definizione ed approvazione dei criteri di misurazione emodalità di valutazione delle performance, peraltro da aggiornare, tenendo anche conto delle indicazioni dell'OIV, che degli accordi sindacali approvati. Tali obiettivi sono posti in capo al Segretario comunale quale Responsabile del Servizio, unitamente agli ulteriori responsabili dei rispettivi servizi interessati per gli aspetti tecnici.

MISSIONE 1							
TITOLO	Trend storico				PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
	2018	2019	2020				
Titolo 1	1.302.339,14	1.322.000,82	1.476.902,22		1.121.070,00	1.102.450,00	1.098.810,00
Spese correnti							
				di cui imp.	148.431,21	62.972,63	20.480,01
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	1.783.405,15		
Titolo 2	332.279,56	200.900,00	166.622,84		125.000,00	30.000,00	30.000,00
Spese in conto capitale							
				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	143.454,95		
Titolo 3	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie							
				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 1	1.634.618,70	1.522.900,82	1.643.525,06		1.246.070,00	1.132.450,00	1.128.810,00
				di cui imp.	148.431,21	62.972,63	20.480,01
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	1.926.860,10		

3.4.1.2 Missione 02 - Giustizia

Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.

Non ci sono servizi attinenti a questa missione.

MISSIONE 2							
TITOLO	Trend storico				PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
	2018	2019	2020				
Titolo 1	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese correnti				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
Titolo 2	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 2	0,00	0,00	0,00	di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		

3.4.1.3 Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza

Descrizione:

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

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito delle funzioni di Polizia Locale, l'Ente con C.C. n. 35 in data 28.12.2018 ha approvato la Convenzione tra i Comuni di Borgo Ticino e Agrate Conturbia per lo svolgimento in forma associata delle funzioni di Polizia Locale, oltre al rinnovo della figura dell'Istruttore-Direttivo - Vicecommissario Cat. D/1 (iniziale D/1 - D/3), ed intende in ogni caso garantire la funzionalità dei servizi nelle forme più opportune. Tale convenzione cessa il 31/12/2020 e ad oggi non si conosce la volontà di eventuali rinnovi.

Si evidenzia la cessazione per mobilità esterna verso altro Ente di un dipendente della Polizia Locale a far data 01.05.2020.

Obiettivi.

Per le competenze relative alle attività produttive e commercio, si intende quindi implementare le funzioni di Polizia Locale, anche nell'ambito di future nuove forme ove percorribili per cui si ritiene strategico l'attività di controllo del territorio, in specie rispetto alla viabilità ed al periodo estivo.

Sono previsti i nuovi obiettivi strategici diversificati rispettivamente:

1. prosecuzione negli adempimenti derivanti dalla gestione dei servizi di Polizia Locale, in forma diretta e/o convenzionata con la finalità del miglioramento qualitativo e quantitativo del passato, in specie per gli interventi nel periodo estivo.
2. assunzione diretta delle funzioni di Polizia amministrativa unitamente al commercio su direzione del Responsabile del servizio;
3. conseguimento delle previsioni contabili in sede di bilancio dei proventi dell'art. 208 del C.d.S. Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dei servizi di Polizia locale.

MISSIONE 3							
TITOLO	Trend storico				PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
	2018	2019	2020				
Titolo 1	161.435,00	170.890,00	154.346,93		164.440,00	164.440,00	164.440,00
Spese correnti				di cui imp.	6.906,74	2.213,08	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	253.235,39		
Titolo 2	53.612,96	14.000,00	14.000,00		9.000,00	9.000,00	9.000,00
Spese in conto capitale				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	9.000,00		
Titolo 3	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 3	215.047,96	184.890,00	168.346,93		173.440,00	173.440,00	173.440,00
				di cui imp.	6.906,74	2.213,08	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	262.235,39		

3.4.1.4 Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio

Descrizione:

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

Interventi già posti in essere e in programma

In tale contesto trova ampia soluzione tra gli obiettivi strategici posti dall'Amministrazione i Servizi per l'infanzia e la gioventù', punto 3.4 delle linee programmatiche, Mensa scolastica punto 3.4.1 delle linee programmatiche, Associazione 3.10 delle linee programmatiche, in specie per le iniziative previste che qui si intendono richiamare.

Obiettivi

Nell'ambito di tali previsioni vengono definiti i seguenti obiettivi:

1. gestione dei servizi attinenti i programmi "Istruzione e diritto allo studio";
 2. partecipazione, per quanto di competenza, alla realizzazione della continuazione degli adempimenti derivanti dalla normativa in materia di istruzione in ragione degli istituti presenti sul territorio, (materna, di primo e secondo grado) ai fini del miglioramento qualitativo e quantitativo del servizio;
- Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area Amministrativa.

MISSIONE 4							
TITOLO	Trend storico				PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
	2018	2019	2020				
Titolo 1	334.610,00	325.830,00	344.819,20		320.130,00	318.310,00	316.740,00
Spese correnti				di cui imp.	123.742,24	13.466,51	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	405.490,62		
Titolo 2	156.500,00	246.300,00	132.392,26		90.000,00	90.000,00	20.000,00
Spese in conto capitale				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	216.161,67		
Titolo 3	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
	491.110,00	572.130,00	477.211,46		410.130,00	408.310,00	336.740,00
TOTALE MISSIONE 4				di cui imp	123.742,24	13.466,51	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	621.652,29		

3.4.1.5 Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico.

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

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

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito delle linee programmatiche poste dall'Amministrazione, occorre tenere conto, della partecipazione per quanto di competenza, alla realizzazione della continuazione degli adempimenti derivanti dalla gestione del servizio in ragione degli istituti presenti sul territorio, ai fini del miglioramento qualitativo e quantitativo del servizio.

Obiettivi.

Nell'ambito di tali previsioni vengono definiti i seguenti obiettivi:

1. la prosecuzione dello spazio proposto già dall'anno 2017, inteso come polo di aggregazione per incontri (letture animate, convegni, iniziative per adolescenti) in un area adibita a ludoteca per i più piccoli;
2. il rinnovo del piano culturale rivolto agli istituti scolastici per il 2021;
3. prosecuzione delle postazioni di lavoro/studio con connessione e wi-fi gratuito;
4. la prosecuzione della gestione su base volontaria della biblioteca;
5. la definizione delle modalità gestionali dell'asilo nido comunale.

Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area Amministrativa.

MISSIONE 5							
TITOLO	Trend storico				PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
	2018	2019	2020				
Titolo 1	16.700,00	15.200,00	17.520,00		16.510,00	16.510,00	16.510,00
Spese correnti				di cui imp.	3.978,93	659,65	629,52
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	22.234,14		
Titolo 2	10.000,00	12.000,00	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00
Spese in conto capitale				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	10.000,00		
Titolo 3	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 5	26.700,00	27.200,00	27.520,00	di cui imp.	3.978,93	659,65	629,52
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	32.234,14		

3.4.1.6 Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Descrizione:

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

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito delle linee programmatiche poste dall'Amministrazione la partecipazione, per quanto di competenza, alla realizzazione della continuazione degli adempimenti derivanti dalla gestione del servizio in ragione delle associazioni presenti sul territorio, ai fini del miglioramento qualitativo e quantitativo del servizio;

Obiettivo

Nell'ambito di tali previsioni vengono definiti i seguenti obiettivi:

1. a) coordinamento delle attività di utilizzo degli impianti sportivi, unitamente ai rapporti derivanti con le società/associazioni presenti.

Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area Amministrativa.

MISSIONE 6							
TITOLO	Trend storico				PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
	2018	2019	2020				
Titolo 1	52.300,00	56.790,00	50.210,00		50.450,00	49.865,00	49.310,00
Spese correnti				di cui imp.	8.000,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	63.808,25		
Titolo 2	0,00	70.000,00	70.000,00		0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	70.000,00		
Titolo 3	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 6	52.300,00	126.790,00	120.210,00		50.450,00	49.865,00	49.310,00
				di cui imp.	8.000,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	133.808,25		

3.4.1.7 Missione 07 - Turismo

Descrizione:

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

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito delle linee programmatiche poste dall'Amministrazione la partecipazione, per quanto di competenza, alla realizzazione della continuazione degli adempimenti derivanti dalla gestione del servizio in ragione delle associazioni presenti sul territorio, ai fini del miglioramento qualitativo e quantitativo del servizio;

Obiettivo

Nell'ambito di tali previsioni vengono definiti i seguenti obiettivi:

1. prosecuzione delle annuali iniziative di coordinamento delle attività di utilizzo del salone polivalente e della palestra comunale a seguito del rinnovo dell'atto di convenzionale di affidamento della gestione degli impianti
2. conseguimento delle finalità normative delle iniziative turistiche nell'ambito delle previsioni di legge in materia;

Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area servizi demografici, Turismo, Ced, Asilo nido, nonché del Segretario Comunale, Responsabile Area Amministrativa ciascuno per quanto di competenza.

MISSIONE 7							
TITOLO	Trend storico				PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
	2018	2019	2020				
Titolo 1	23.520,00	24.302,00	24.640,00		24.140,00	23.040,00	23.040,00
Spese correnti				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	31.198,16		
Titolo 2	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
Titolo 3	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 7	23.520,00	24.302,00	24.640,00		24.140,00	23.040,00	23.040,00
				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	31.198,16		

3.4.1.8 Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Descrizione:

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

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito delle linee programmatiche poste dall'Amministrazione, occorre anche tenere conto, ai fini del mantenimento dell'attuale qualità e qualità dei servizi resi all'utenza, sono previste nuove iniziative di recupero urbanistico.

Obiettivi

Nell'ambito di tali previsioni vengono definiti i seguenti obiettivi:

1. la realizzazione di parte degli obiettivi costituenti le linee programmatiche di governo dell'a nuova Amministrazione comunale riferiti ai lavori manutentivi;
2. la realizzazione dei lavori previsti in sede di bilancio esercizio 2021;
3. completamento a seguito dell'inizio lavori dell'area comunale di via Bernini delle attività istruttorie di competenza ai fini dell'inizio della gestione della residenza per anziani su iniziativa di privati.
4. Prosecuzione delle attività di lavoro già promosse per l'anno 2020 sui problemi gestionali delle strade comunali.

Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area Tecnica - Servizi tecnici.

MISSIONE 8							
TITOLO	Trend storico				PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
	2018	2019	2020				
Titolo 1	1.880,00	1.250,00	670,00		440,00	200,00	0,00
Spese correnti				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	798,09		
Titolo 2	0,00	28.400,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	18.620,76		
Titolo 3	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 8	1.880,00	29.650,00	670,00		440,00	200,00	0,00
				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	19.418,85		

3.4.1.9 Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria.

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

Interventi già posti in essere e in programma

Partecipazione, per quanto di competenza, alla realizzazione della continuazione degli adempimenti derivanti dalla gestione del servizio in ragione degli attuali atti di partecipazione al Consorzio Medio Novarese gestore del servizio.

Obiettivi

Nell'ambito di tali previsioni vengono definiti i seguenti obiettivi: a1) - gestione delle iniziative proposte dall'Amministrazione.

Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area Tecnica - Servizi tecnici.

MISSIONE 9							
TITOLO	Trend storico				PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
	2018	2019	2020				
Titolo 1	660.425,00	646.570,00	677.800,00		653.900,00	647.350,00	640.670,00
Spese correnti				di cui imp.	24.060,07	24.060,06	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	1.072.749,57		
Titolo 2	0,00	22.435,00	85.500,00		10.000,00	35.400,00	35.400,00
Spese in conto capitale				di cui imp.	2.433,79	2.433,79	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	51.022,72		
Titolo 3	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 9	660.425,00	669.005,00	763.300,00	di cui imp.	26.493,86	26.493,85	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	1.123.772,29		

3.4.1.10 Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Descrizione:

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

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito delle linee programmatiche poste dall'Amministrazione, sono previste nuove iniziative di recupero ambientale, oltre che di interventi di opere sul territorio.

Obiettivo

1. partecipazione, per quanto di competenza, alla realizzazione della continuazione degli adempimenti derivanti dalla normativa in materia.

2. assegnazione dei mezzi finanziari.

Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area Tecnico – manutentiva.

MISSIONE 10							
TITOLO	Trend storico				PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
	2018	2019	2020				
Titolo 1	172.636,00	186.695,00	207.635,00		188.885,00	166.595,00	166.190,00
Spese correnti				di cui imp.	48.310,29	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	322.317,96		
Titolo 2	118.000,00	146.080,00	282.486,16		297.580,00	163.580,00	50.580,00
Spese in conto capitale				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	842.150,83		
Titolo 3	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
	290.636,00	332.775,00	490.121,16		488.465,00	330.175,00	216.770,00
TOTALE MISSIONE 10				di cui imp.	48.310,29	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	1.164.468,79		

3.4.1.11 Missione 11 - Soccorso civile

Descrizione:

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

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito delle linee programmatiche poste dall'Amministrazione, sono previste nuove iniziative di recupero ambientale, oltre che di interventi di opere sul territorio.

Obiettivo

- partecipazione, per quanto di competenza, alla realizzazione della continuazione degli adempimenti derivanti dalla normativa in materia.
 - attuazione dell'attività di gestione del territorio in ragione dell'assegnazione dei mezzi finanziari e di personale assegnati, nell'ottica di un contenimento della spesa e di efficacia del risultato.
- Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area Tecnico – manutentiva.

MISSIONE 11						
TITOLO	Trend storico				PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
	2018	2019	2020			
Titolo 1	3.900,00	7.900,00	14.370,00		4.870,00	4.870,00
Spese correnti						
				di cui imp.	2.914,13	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00
				cassa	8.591,46	
Titolo 2	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Spese in conto capitale						
				di cui imp.	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00
				cassa	0,00	
Titolo 3	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie						
				di cui imp.	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00
				cassa	0,00	
TOTALE MISSIONE 11	3.900,00	7.900,00	14.370,00		4.870,00	4.870,00
				di cui imp.	2.914,13	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00
				cassa	8.591,46	

3.4.1.12 Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione:

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

Nell'ambito delle linee programmatiche poste dall'Amministrazione, sono previste nuove iniziative di natura sociale dirette in specie alla popolazione anziana.

Obiettivo

- la realizzazione di corsi di formazione per la cittadinanza mediante un ruolo di intermediario tra domanda e offerta attraverso la valorizzazione del Comitato Biblioteca, cui spetteranno l'organizzazione, la fattibilità, la logistica e la pubblicità dei corsi.
- la previsione di Servizi per gli anziani attraverso la collaborazione con il Centro Anziani già esistente nell'ottica disciplinare l'offerta ludica e di attività per rispondere alle richieste della fascia di popolazione interessata;
- la gestione dell'"Albo Comunale dei Volontari", al cui interno sono inseriti cittadini, associazioni o imprese interessate all'iniziativa;
- promozione delle Associazioni – organizzazioni - presso gli Istituti scolastici (tutte le età) di giornate di sensibilizzazione ai temi dell'ecologia, della donazione del sangue o della cultura in generale;
- l'organizzazione di convegni destinati alla popolazione e organizzati dalle Associazioni.

Tali obiettivi sono posti in capo al responsabile dell'Area Amministrativa ed al Responsabile dei Servizi demografici, Turismo. Ced ed Asilo nido.

MISSIONE 12							
TITOLO	Trend storico				PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
	2018	2019	2020				
Titolo 1	480.475,00	509.770,00	554.355,13		496.450,00	476.420,00	475.880,00
Spese correnti				di cui imp.	140.652,51	21.837,53	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	721.108,50		
Titolo 2	21.500,00	2.585,00	3.068,24		5.000,00	5.000,00	5.000,00
Spese in conto capitale				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	5.000,00		
Titolo 3	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 12	501.975,00	512.335,00	557.423,37	di cui imp.	140.652,51	21.837,53	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	726.108,50		

3.4.1.13 Missione 13 - Tutela della salute

Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.

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

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

L'amministrazione comunale non ha alcun servizio attinente la missione.

MISSIONE 13							
TITOLO	Trend storico				PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
	2018	2019	2020				
Titolo 1	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese correnti				<i>di cui imp.</i>	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui FPV</i>	0,00	0,00	0,00
				<i>cassa</i>	0,00		
Titolo 2	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale				<i>di cui imp.</i>	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui FPV</i>	0,00	0,00	0,00
				<i>cassa</i>	0,00		
Titolo 3	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie				<i>di cui imp.</i>	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui FPV</i>	0,00	0,00	0,00
				<i>cassa</i>	0,00		
TOTALE MISSIONE 13	0,00	0,00	0,00	<i>di cui imp.</i>	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui FPV</i>	0,00	0,00	0,00
				<i>cassa</i>	0,00		

3.4.1.14 Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Descrizione:

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

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

Nell'anno 2020 sono stati previsti € 4.000,00 relativi al "servizio di vicinato per apertura attività commerciali", che, se non utilizzati potrebbero essere riproposti nell'anno 2021.

MISSIONE 14							
TITOLO	Trend storico				PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
	2018	2019	2020				
Titolo 1	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese correnti				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
Titolo 2	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
Titolo 3	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 14	0,00	0,00	0,00	di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		

3.4.1.15 Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Descrizione:

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

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

MISSIONE 15							
TITOLO	Trend storico				PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
	2018	2019	2020				
Titolo 1	1.260,00	1.269,00	1.300,00		1.300,00	1.300,00	1.300,00
Spese correnti							
				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	2.501,42		
Titolo 2	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale							
				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
Titolo 3	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie							
				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 15	1.260,00	1.269,00	1.300,00		1.300,00	1.300,00	1.300,00
				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	2.501,42		

3.4.1.16 Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Descrizione:

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

L'amministrazione comunale non ha alcun servizio attinente la missione

MISSIONE 16							
TITOLO	Trend storico				PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
	2018	2019	2020				
Titolo 1	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese correnti				<i>di cui imp.</i>	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui FPV</i>	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
Titolo 2	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale				<i>di cui imp.</i>	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui FPV</i>	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
Titolo 3	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie				<i>di cui imp.</i>	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui FPV</i>	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 16				<i>di cui imp.</i>	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui FPV</i>	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		

3.4.1.17 Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili.

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

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

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito delle linee programmatiche poste dall'Amministrazione sono previste attività destinate alla gestione dei servizi e dei fondi assegnati.

Obiettivo

- partecipazione, per quanto di competenza, all'assegnazione delle risorse dirette alla continuazione degli adempimenti derivanti.

Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area Tecnica manutentiva.

MISSIONE 17							
TITOLO	Trend storico				PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
	2018	2019	2020				
Titolo 1	62.950,00	63.050,00	62.550,00		62.550,00	62.550,00	62.550,00
Spese correnti				di cui imp.	61.036,58	61.036,58	61.036,58
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	93.563,75		
Titolo 2	20.000,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
Titolo 3	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 17	82.950,00	63.050,00	62.550,00	di cui imp.	61.036,58	61.036,58	61.036,58
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	93.563,75		

3.4.1.18 Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009.

Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

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

L'amministrazione comunale non ha alcun servizio attinente la missione

MISSIONE 18							
TITOLO	Trend storico				PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
	2018	2019	2020				
Titolo 1	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese correnti				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
Titolo 2	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
Titolo 3	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 18				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		

3.4.1.19 Missione 19 - Relazioni internazionali

Descrizione:

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

L'amministrazione comunale non ha alcun servizio attinente la missione.

MISSIONE 19							
TITOLO	Trend storico				PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
	2018	2019	2020				
Titolo 1	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese correnti				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
Titolo 2	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
Titolo 3	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 19	0,00	0,00	0,00	di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		

3.4.1.20 Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, fondo rischi e contenzioso, fondo passività potenziali e fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

Nel Bilancio 2021/2023, sono stati stanziati € 8.500,00= per ciascun anno, quali fondo accantonamento rinnovo contrattuale dipendenti comunali. Il calcolo è stato elaborato prendendo come base il Monte Slari anno 2016, applicando allo stesso percentuali di rivalutazione; nonchè il fondo accantonamento per fine mandato Sindaco di € 1.200,00= comprensivo di Irap.

Nell'anno 2021 è stato inoltre accantonato, in via prudenziale, l'importo quale Fondo Garanzia debiti commerciali, istituito dalla L. 145/2018 come modificato dall'art. 38 bis del D.L. 34/2019. Come base di calcolo è stato considerato l'importo complessivo del titolo 1° spesa corrente, relativa al centro di costo "103", dell'anno 2020, decurtato delle spese finanziate da entrate "destinate". Al risultato ottenuto è stata applicata la percentuale di accantonamento del 1%, tenuto conto dei pagamenti effettuati con un range di ritardo tra gli 0 e i 10 gg., come indicati nella Piattaforma certificazione Crediti commerciali. Tale importo era già stato accantonato in sede di Bilancio 2020, poi eliminato a causa di proroghe statali. L'importo accantonato nell'anno 2021 è pari ad € 11.750,00=. Da sottolineare che tale accantonamento è stato ridotto rispetto al precedente dell'anno 2020, in quanto vi è stata una riduzione notevole dei giorni di ritardo sui pagamenti, anche in forza delle disposizioni adottate con G.C. n. 53/20 e comunicate ai singoli Responsabili di servizi dell'Ente.

Sono stati inoltre accantonati Fondi per spese innovazione, legato al 2% interventi tecnici.

Obiettivo

L'obiettivo è quindi quello di salvaguardare una gestione contabile sostenibile. Tale obiettivo è posto in capo al Responsabile dell'Area finanziaria.

MISSIONE 20						
TITOLO	Trend storico			PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
	2018	2019	2020			
TITOLO 1	167.831,00	120.400,00	153.665,75	144.920,00	132.440,00	132.440,00
Spese correnti						
			di cui imp.	0,00	0,00	0,00
			di cui FPV	0,00	0,00	0,00
			cassa	10.000,00		
TITOLO 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale						
			di cui imp.	0,00	0,00	0,00
			di cui FPV	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rimborso di prestiti						
			di cui imp.	0,00	0,00	0,00
			di cui FPV	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
	167.831,00	120.400,00	153.665,75	144.920,00	132.440,00	132.440,00
TOTALE MISSIONE 20			di cui imp.	0,00	0,00	0,00
			di cui FPV	0,00	0,00	0,00
			cassa	10.000,00		

3.4.1.21 Missione 50 - Debito pubblico

Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2021 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

A fine anno 2020 è stata inoltrata la richiesta di contrazione di mutuo per la sistemazione e riqualificazione di alcune vie cittadine, per la somma di € 180.000,00= con la Cassa DPC, in attesa di definizione. Gli interessi e la quota capitale sono stati previsti per l'anno 2021 e seguenti.

Relativamente all'anno 2021 è stato inoltre previsto un nuovo mutuo da contrarre con Cassa CDP di € 247.000,00= relativo ad opere di urbanizzazione Via Sandro Pertini, 1° lotto e nell'anno 2023 l'ulteriore mutuo di € 113.000,00=, sempre con Cassa CDP, per il 2° lotto. Interessi e quota capitale previsti nell'anno successivo di contrazione.

Obiettivo

L'obiettivo è provvedere al pagamento delle quote di ammortamento.

Con delibera C.C. n. 25/17 è stata altresì approvata la rinegoziazione di n. 10 mutui con la Cassa DD.PP. spa.

Da sottolineare che nell'anno 2020 è stata disposta la sospensione del versamento delle quote capitale dei mutui MEF, in esecuzione all'art. 112 del D.L. 18/3/20, a seguito dell'emergenza sanitaria Covid-19.

Tale sospensione ha fatto slittare il pagamento delle quote dei mutui di un anno rispetto alla iniziale scadenza.

Ne è conseguito che nell'anno 2023 sono state inserite anche le quote capitale dei mutui scadenti nel 2022.

Tale obiettivo è posto in capo al Responsabile dell'Area finanziaria.

MISSIONE 50							
TITOLO	Trend storico				PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
	2018	2019	2020				
Titolo 1	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese correnti				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
Titolo 4	364.780,00	381.842,00	236.005,00		356.825,00	380.110,00	390.450,00
Rimborso di prestiti				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	451.752,17		
TOTALE MISSIONE 50	364.780,00	381.842,00	236.005,00	di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	451.752,17		

3.4.1.22 Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.

L'art. 222 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale possa deliberare la richiesta di anticipazione di cassa al tesoriere non superiore ai 3/12 delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata del conto consuntivo 2019 al fine di agevolare il rispetto dei tempi di pagamento di cui al D.Lgs. 231 del 09/10/2002.

Interventi già posti in essere e in programma

Nel corso dell'esercizio 2020 si è già provveduto a tale adempimento e si procederà anche per il 2021.

Obiettivo

L'obiettivo è in ogni caso di quindi di evitare l'accensione di detta 'anticipazione per i maggiori costi sulle spese correnti comprese comunque nella programmazione con una quota a garanzia per gli eventuali interessi.

Tale obiettivo è posto in capo al Responsabile dell'Area finanziaria.

MISSIONE 60							
TITOLO	Trend storico				PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
	2018	2019	2020				
Titolo 1	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Spese correnti				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	0,00		
Titolo 5	450.000,00	450.000,00	450.000,00		450.000,00	450.000,00	450.000,00
Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere				di cui imp.	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	450.000,00		
	450.000,00	450.000,00	450.000,00		450.000,00	450.000,00	450.000,00
TOTALE MISSIONE 60				di cui imp	0,00	0,00	0,00
				di cui FPV	0,00	0,00	0,00
				cassa	450.000,00		

3.4.1.23 Missione 99 - Servizi per conto terzi

Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.

Interventi già posti in essere e in programma Mantenimento delle ordinarie previsione di spesa nel rispetto delle normative in materia.

Obiettivo

Conseguimento del pareggio di bilancio derivante.

Tale obiettivo è posto in capo al Responsabile dell'Area finanziaria

MISSIONE 99						
TITOLO	Trend storico			PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
	2018	2019	2020			
Titolo 7	557.000,00	547.000,00	517.000,00	517.000,00	517.000,00	517.000,00
Spese per conto terzi e partite di giro						
			di cui imp.	0,00	0,00	0,00
			di cui FPV	0,00	0,00	0,00
			cassa	682.625,78		
	557.000,00	547.000,00	517.000,00	517.000,00	517.000,00	517.000,00
TOTALE MISSIONE 99						
			di cui imp	0,00	0,00	0,00
			di cui FPV	0,00	0,00	0,00
			cassa	682.625,78		

3.4.2 Ciclo di gestione della Performance

Ciclo di gestione della Performance

Il Piano dell'assegnazione degli Obiettivi e delle Risorse, unitamente al Piano delle Performance, rappresenta, dopo l'avvenuta approvazione del bilancio esercizio 2021 unitamente al D.U.P., il documento programmatico per l'anno 2021 per una valenza programmatica triennale con cui sono individuati gli indirizzi e gli obiettivi strategici ed operativi dell'Ente e definite, con riferimento agli obiettivi stessi, gli indicatori per la misurazione e la valutazione della prestazioni dell'Amministrazione, dei titolari di posizioni organizzative e dei dipendenti.

Con tale documento, si intende quindi individuare una trasparente definizione delle responsabilità dei diversi soggetti coinvolti in esecuzione alla normativa di cui all'art. 44 e seguenti del Regolamento generale degli uffici e dei servizi approvato da parte della Giunta comunale n. 111 in data 29.10.2013, esecutiva ai sensi di legge. Ed inoltre si intende definire gli obiettivi generali e specifici ed il relativo conseguimento delle prestazioni attese, al fine della successiva misurazione della performance organizzativa, anche se in ritardo rispetto all'approvazione del bilancio, del personale e dei Responsabili coinvolti.

Come è ormai noto, in base al vigente art. 4 del D.Lgs. n. 150/2009 come modificato dall'art. 2 del D.Lgs. n. 74/2017 recentemente modificato, il Piano della performance si articola nelle seguenti fasi:

1. definizione e assegnazione degli obiettivi che si intendono raggiungere, dei valori attesi di risultato e dei rispettivi indicatori, tenendo conto anche dei risultati conseguiti nell'anno precedente, come documentati e validati nella relazione annuale;
2. definizione e assegnazione degli obiettivi che si intendono raggiungere, dei valori attesi di risultato e dei rispettivi indicatori, che per l'anno 2014 sono oggetto di cambiamento rispetto al passato, per l'estrema genericità degli stessi, fermo restando l'assenso delle competenti organizzazioni sindacali di categoria;
3. collegamento tra gli obiettivi e l'allocatione delle risorse, in maniera più precisa rispetto al passato;
 1. monitoraggio in corso di esercizio e attivazione di eventuali interventi correttivi, in maniera più incisiva rispetto al passato;
 2. misurazione e valutazione della performance, organizzativa e individuale, in maniera più puntuale rispetto al passato;
4. utilizzo dei sistemi premianti, secondo criteri di valorizzazione del merito, come già per il passato;
5. rendicontazione dei risultati agli organi di indirizzo politico-amministrativo, ai vertici delle amministrazioni, nonché ai competenti organi di controllo interni ed esterni, ai cittadini, ai soggetti interessati, agli utenti e ai destinatari dei servizi

Ai fini della gestione della performance il Comune di Borgo Ticino ha provveduto con deliberazione della Giunta comunale n. 06/2016 dichiarata immediatamente esecutiva, i nuovi sistemi di valutazione che hanno trovato applicazione dall'anno 2016 ancora in vigore.

LA RENDICONTAZIONE DELLE ATTIVITA' IN CORSO

Il Documento Unico di Programmazione riveste un ruolo fondamentale nel rinnovato processo di programmazione, gestione e controllo degli enti locali previsto dalla recente riforma ordinamentale, in quanto costituisce l'anello di congiunzione tra le attività programmatiche poste alla base del mandato amministrativo e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi che avviene con l'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione.

Non a caso la Sezione Strategica del DUP 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, mentre la Sezione Operativa 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, individua e declina gli obiettivi operativi annuali da raggiungere, che trovano il loro riscontro gestionale nella formulazione del PEG.

Fatta questa breve premessa, si ritiene di evidenziare i seguenti documenti del sistema di bilancio, adottati o da adottare da questa amministrazione, in ragione della loro valenza informativa sulla rendicontabilità dell'operato nel corso del mandato:

- le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, approvate con delibera di c.c. n. 5 del 02/07/2012, costituiscono la base dell'intero processo di programmazione;
- la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 bis del D.Lgs. n. 149/2011, da adottare prima del termine del mandato elettorale, nella quale si darà compiuta evidenza delle attività svolte nel corso del mandato, con riferimento agli indirizzi strategici ed alle missioni, soffermandosi in particolare su: sistema ed esiti dei controlli interni, rispetto dei saldi di finanza pubblica programmati, quantificazione della misura dell'indebitamento, convergenza verso i fabbisogni standard, situazione finanziaria e patrimoniale dell'ente anche con riferimento alla gestione degli organismi controllati (art. 2359, co. 1, nn. 1 e 2, c.c.);

Nel futuro l'ente ha intenzione di elaborare i seguenti documenti:

- il bilancio partecipato, che costituisce una pratica innovatrice della gestione urbana, capace di promuovere i principi della buona governance locale e di coinvolgere attivamente cittadini e portatori di interessi nel processo decisionale riguardante la gestione del nostro ente;
- il bilancio sociale adottato inteso come risultato di un processo con il quale l'amministrazione rende conto delle scelte, delle attività, dei risultati e dell'impiego di risorse in un dato periodo, in modo da consentire ai cittadini e ai diversi interlocutori di conoscere e formulare un proprio giudizio su come l'amministrazione interpreta e realizza la sua missione istituzionale e il suo mandato.

II - SEZIONE OPERATIVA SeO - Parte prima

4.1 ANALISI E VALUTAZIONE DEI MEZZI FINANZIARI

4.1.1 Valutazione generale dell'entrata

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, per il passato ed ancor più costituirà per il futuro, il primo momento dell'attività di programmazione dell'ente.

Valutazione generale ed indirizzi relativi alle entrate

Al fine di meglio affrontare la programmazione delle spese e nel rispetto delle prescrizioni del Principio contabile n.1, nei paragrafi che seguono si presentano specifici approfondimenti con riferimento al gettito previsto delle principali entrate tributarie ed a quelle derivanti da servizi pubblici, in riferimento alle sole entrate in c/ competenza.

4.1.2 Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

In fase di approvazione del Bilancio 2021/2023 vengono approvate le singole deliberazioni da parte della Giunta reative alle tariffe e contribuzioni comunali, nonché tutte le aliquote relative ai tributi comunali, inserite presente nota di aggiornamento D.U.P.

Si evidenziano in particolare IMU e TARI.

A decorrere dall'anno 2020, le disposizioni che disciplinavano IMU e TASI, quali componenti della IUC, istituita con la L. n. 147/2013, sono state abrogate e che l'IMU è oggi disciplinata dalla L. n. 160/2019. Nell'anno 2020 con deliberazione C.C. n. 25 in data 22.07.2020 è stato pertanto approvato il nuovo Regolamento IMU e con successiva C.C.n. 26/20 le aliquote vigenti per l'anno 2020, che vengono confermate anche per l'anno 2021, come di seguito specificate:

	Aliquota
Abitazioni principali categorie "di lusso" A/1-A/8-A/9 e relative pertinenze nella misura di un'unità pertinenziale per ciascuna delle categorie catastali C/2-C/6-C/7	0,60% con € 200,00 di detrazione*
Immobili del gruppo catastale "D" (ad eccezione dei D/10 rurali)	1,06%
Terreni Agricoli	ESENTI
Aree Edificabili	1,06%
Fabbricati rurali ad uso strumentale	0,10%
Beni merce	0,00
Altri tipi di fabbricati	1,06%

*detrazione per l'abitazione principale classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze (art. 1, comma 749, della L. n. 160/2019): dall'imposta si detraggono, fino a concorrenza del suo ammontare, euro 200 rapportati al periodo dell'anno durante il quale si protrae tale destinazione; se l'unità immobiliare è adibita ad abitazione principale da più soggetti passivi, la detrazione spetta a ciascuno di essi proporzionalmente alla quota per la quale la destinazione medesima si verifica. La suddetta detrazione si applica agli alloggi regolarmente assegnati dagli istituti autonomi per le case popolari (IACP) o dagli enti di edilizia residenziale pubblica, comunque denominati, aventi le stesse finalità degli IACP, istituiti in attuazione dell'articolo 93 del decreto del Presidente della Repubblica 24 luglio 1977, n. 616.

E' riservato allo Stato l'intero gettito IMU derivante dagli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D, calcolato ad aliquota di base.

Come nel passato, sul gettito IMU influisce altresì la quota trattenuta dallo Stato per l'alimentazione del Fondo di Solidarietà Comunale (FSC), pari ad €. 166.286,25=, ultimo dato pubblicato sul sito del Ministero dell'Interno – Finanza Locale, relativo al 2020. E' stato iscritto a Bilancio 21 il medesimo importo assegnato nel 2020.

Relativamente alla Tari, da sottolineare che questo tributo ha subito importanti novità nel corso dell'anno 2020, derivanti dalle normative dettate dall'art. 1 comma 527 della Legge 205/2017 che ha attribuito ad ARERA (autorità Regolazione Energia Reti e Ambiente) funzioni di regolazione e controllo del ciclo dei rifiuti. Nell'anno 2020, l'articolo 107, comma 5, D.L. 18 del 17 marzo 2020 "Cura Italia" ha introdotto per gli Enti un regime derogatorio, sia in considerazione delle difficoltà oggettivamente riscontrate in fase di prima introduzione dell'operato regolatorio di ARERA sia per l'emergenza epidemiologica COVID-19, per cui "i comuni possono, in deroga all'articolo 1, commi 654 e 683, della legge 27 dicembre 2013, n. 147, approvare le tariffe della TARI e della tariffa corrispettiva adottate per l'anno 2019, anche per l'anno 2020, provvedendo entro il 31 dicembre 2020 alla determinazione ed approvazione del piano economico finanziario del servizio rifiuti (PEF) per il 2020. L'eventuale conguaglio tra i costi risultanti dal PEF per il 2020 ed i costi determinati per l'anno 2019 può essere ripartito in tre anni, a decorrere dal 2021." Ne è pertanto conseguito che l'ente con deliberazione C.C. n. 27 in data 27.07.2020 ha confermato le tariffe 2019 per l'anno 2020, prevedendo l'eventuale conguaglio dei costi risultanti in sede di approvazione del PEF 2020 ripartibile nel triennio 2021-2023.

Valutato tuttavia che ai fini dell'approvazione del Piano Economico Finanziario e delle tariffe secondo i criteri stabiliti da Arera, occorre attendere la predisposizione di detto piano da parte dell'ente competente, ovvero il Consorzio Medio Novarese, che ad oggi non ha comunque presentato il PEF relativo all'anno 2020 definitivo, nelle more di approvazione dello stesso, approvazione che dovrà avvenire entro il 31.12.2020, come stabilito dal D.L. n. 18/2020 art. 107, termine rinviato a causa del protrarsi della pandemia da Covid-19.

Alla luce di quanto evidenziato viene confermato nel triennio 2021/2023 il medesimo gettito Tari approvato nel 2020, senza prevedere agevolazioni Covid-19, approvate con la C.C. n. 27/20, pari ad € 500.000,00=. Le modifiche, se dovute, saranno oggetto di intervento in corso dell'anno 2021.

Si continua ad applicare il Tributo Provinciale per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione ed igiene ambientale TEFA (art. 19 del D.lgs. 504/92) nella misura del 5%, ma lo stesso viene versato alla Provincia direttamente e non più dal Comune.

4.1.2.1 Entrate tributarie (Titolo 1)

Nella sezione strategica del presente documento abbiamo analizzato le entrate tributarie distinte per tributo; nella presente sezione procediamo alla valutazione delle stesse distinguendole per tipologia, secondo la rinnovata classificazione delle entrate, secondo quanto esposto nella tabella che segue:

TITOLO 1						
Tipologia	Trend storico			PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
	2018	2019	2020			
Tipologia 101 Imposte, tasse e proventi assimilati	1.889.025,00	1.969.200,00	1.849.378,00	1.908.750,00	1.913.750,00	1.913.750,00
Tipologia 102 Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	570.765,00	570.800,00	575.640,00	576.000,00	576.000,00	576.000,00
Tipologia 302 Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 1	2.459.790,00	2.540.000,00	2.425.018,00	2.484.750,00	2.489.750,00	2.489.750,00

4.1.2.2 Entrate da trasferimenti correnti (Titolo 2)

Nella seguente tabella i trasferimenti correnti dell'ente. Si evidenzia che sono stati riportati i trasferimenti iniziale anno 2020, in quanto l'attuale anno è stato oggetto di importanti trasferimenti statali/regionali erogati in forza della situazione sanitaria da Covid-19.

TITOLO 2						
Tipologia	Trend storico			PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
	2018	2019	2020			
Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	201.900,00	172.170,00	538.533,15	140.050,00	151.050,00	151.050,00
Tipologia 102 Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	3.600,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
Tipologia 105 Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 2	205.500,00	173.970,00	546.333,15	141.850,00	152.850,00	152.850,00

4.1.2.3 Entrate extratributarie (Titolo 3)

Le Entrate extratributarie contribuiscono, insieme alle entrate dei primi 2 titoli, a determinare l'ammontare complessivo delle risorse destinate al finanziamento della spesa corrente.

Per approfondirne il significato ed il contenuto delle stesse, nella tabella che segue procederemo alla ulteriore scomposizione nelle varie tipologie, tenendo conto anche della maggiore importanza assunta da questa voce di bilancio, negli ultimi anni, nel panorama finanziario degli enti locali. Anche per il titolo 3 si è provveduto ad inserire gli stanziati del Bilancio iniziale 2020, in quanto sono stati oggetti di importanti riduzioni in corso d'anno, derivanti da chiusure e non erogazione di servizi per emergenza sanitaria Covid-19.

TITOLO 3						
Tipologia	Trend storico			PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
	2018	2019	2020			
Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	355.410,00	370.140,00	239.422,00	400.150,00	337.150,00	337.150,00
Tipologia 200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	143.000,00	140.000,00	89.200,00	96.300,00	91.300,00	91.300,00
Tipologia 300 Interessi attivi	600,00	600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Tipologia 400 Altre entrate da redditi da capitale	25.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 Rimborsi e altre entrate correnti	497.925,00	493.280,00	580.940,00	501.830,00	493.400,00	490.150,00
TOTALE TITOLO 3	1.022.785,00	1.004.020,00	910.562,00	999.280,00	922.850,00	919.600,00

4.1.3 Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Come indicato nei precedenti paragrafi è prevista l'assunzione di un nuovo mutuo di € 247.000,00= per 1° lotto lavori di urbanizzazione di Via Sandro Pertini ed € 113.000,00= per il 2° lotto nel 2022.

4.1.3.1 Entrate in c/capitale (Titolo 4)

Le entrate del titolo 4, a differenza di quelle analizzate fino ad ora, contribuiscono, insieme a quelle dei titoli 5 e 6, al finanziamento delle spese d'investimento, ovvero all'acquisizione di quei beni a fecondità ripetuta, cioè utilizzati per più esercizi, nei processi produttivi/erogativi dell'ente locale. Nella tabella seguente vengono riassunti gli andamenti dei valori distinti per tipologie

TITOLO 4						
Tipologia	Trend storico			PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
	2018	2019	2020			
Tipologia 100 Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 Contributi agli investimenti	205.000,00	455.980,00	120.695,20	170.580,00	100.980,00	30.980,00
Tipologia 300 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	27.600,00	25.000,00	36.300,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Tipologia 500 Altre entrate in conto capitale	155.000,00	123.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
TOTALE TITOLO 4	387.600,00	603.980,00	246.995,20	280.580,00	210.980,00	140.980,00

4.1.3.2 Entrate da riduzione di attività finanziarie (Titolo 5)

Le entrate ricomprese nel titolo 5, così meglio evidenziato nell'articolazione in tipologie, riportano le previsioni relative ad alienazioni di attività finanziarie oltre che operazioni di credito che non costituiscono fonti di finanziamento per l'ente. L'andamento di tali valori è riassunto nella seguente tabella.

TITOLO 5						
Tipologia	Trend storico			PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
	2018	2019	2020			
Tipologia 100 Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4.1.3.3 Entrate da accensione di prestiti (Titolo 6)

Le entrate del titolo 6 sono caratterizzate dalla nascita di un rapporto debitorio nei confronti di un soggetto finanziatore (banca, Cassa DD.PP., sottoscrittori di obbligazioni) e, per disposizione legislativa, ad eccezione di alcuni casi appositamente previsti dalla legge, sono vincolate, nel loro utilizzo, alla realizzazione degli investimenti. Le voci in esame trovano evidenza nella tabella che segue

TITOLO 6						
Tipologia	Trend storico			PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
	2018	2019	2020			
Tipologia 100 Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	180.000,00	247.000,00	113.000,00	0,00
Tipologia 400 Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 6	0,00	0,00	180.000,00	247.000,00	113.000,00	0,00

4.1.3.4 Entrate da anticipazione di cassa (Titolo 7)

Le entrate del titolo 7 riportano le previsioni di una particolare fonte di finanziamento a breve costituita dalle anticipazioni da istituto tesoriere. L'andamento di tali voci è rappresentato nella tabella successiva.

TITOLO 7						
Tipologia	Trend storico			PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
	2018	2019	2020			
Tipologia 100 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00
TOTALE TITOLO 7	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00

4.2 ANALISI E VALUTAZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA

4.2.1 Analisi dei programmi riferiti alle missioni

Come già segnalato nella parte introduttiva del presente lavoro, il DUP, nelle intenzioni del legislatore, costituisce il documento di maggiore importanza nella definizione degli indirizzi e dal quale si evincono le scelte strategiche e programmatiche operate dall'amministrazione.

Gli obiettivi gestionali, infatti, non costituiscono che una ulteriore definizione dell'attività programmatica definita già nelle missioni e nei programmi del DUP.

Nella prima parte del documento abbiamo già analizzato le missioni che compongono la spesa ed individuato gli obiettivi strategici ad esse riferibili.

Nella presente sezione, invece approfondiremo l'analisi delle missioni e dei programmi correlati, analizzandone le finalità, gli obiettivi annuali e pluriennali.

Ciascuna missione, in ragione delle esigenze di gestione connesse tanto alle scelte di indirizzo quanto ai vincoli (normativi, tecnici o strutturali), riveste, all'interno del contesto di programmazione, una propria importanza e vede ad esso associati determinati macroaggregati di spesa, che ne misurano l'impatto sia sulla struttura organizzativa dell'ente che sulle entrate che lo finanziano.

L'attenzione dell'amministrazione verso una missione piuttosto che un'altra può essere misurata, inizialmente, dalla quantità di risorse assegnate. Si tratta di una prima valutazione che deve, di volta in volta, trovare conferma anche tenendo conto della natura della stessa.

Ciascuna missione è articolata in programmi che ne evidenziano in modo ancor più analitico le principali attività.

4.2.1.1 Missione 01 - 01 Organi istituzionali

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente. Comprende le spese relative a: 1) l'ufficio del capo dell'esecutivo a tutti i livelli dell'amministrazione: l'ufficio del governatore, del presidente, del sindaco, ecc.; 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.; 3) il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del capo dell'esecutivo e del corpo legislativo; 4) le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto; 5) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo o del corpo legislativo. Non comprende le spese relative agli uffici dei capi di dipartimento, delle commissioni, ecc. che svolgono specifiche funzioni e sono attribuibili a specifici programmi di spesa. Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale).

Per i programmi: 01 Organi istituzionali - 02 Segreteria generale. Obiettivi strategici:

1. con l'istituzione dello sportello dei cittadini, da assumere in adesione all'istituto dell'accesso civico che consente a chiunque il diritto di richiedere, gratuitamente e senza necessità di motivazione, documenti, informazioni o dati di cui le pubbliche amministrazioni hanno omesso la pubblicazione prevista dalla normativa vigente, provvedere a fornire la necessaria assistenza in specie sul piano dell'informazione dell'attività dell'Ente.

2. la messa a regime della "documento digitale", comprensiva della gestione della fascicolazione e conservazione di tutti gli atti digitali del Comune, unitamente ai rapporti interni e trasmissione dei dati e/o provvedimenti sia interni che esterni. Tale obiettivo è riferito a tutte le Aree di intervento interessate.

Obiettivi operativi:

Per cui l'impegno prioritario deriva da una serie di incombenze che si traducono negli obiettivi :

1. nella prosecuzione dell'attività di prevenzione e repressione della corruzione, di cui al D.Lgs. 06.11.2012 n. 190 e s.m.i. , per la cui realizzazione questo Comune ha già provveduto, occorrendo l'aggiornamento del piano a seguito delle recenti modifiche di cui al D.Lgs. 97/2016 su citato;

2. Il coinvolgimento di tutti gli uffici e servizi interessati nella effettuazione delle nuove iniziative di messa a regime dell'"accesso civico" in specie ai fini della rendicontazione prevista per i cittadini almeno semestralmente, e della partecipazione alla valutazione delle performance;

3. Il coinvolgimento di tutti gli uffici e servizi interessati nella effettuazione delle spese, per quest'ultima con particolare attenzione alla nuova contabilità armonizzata;

4. la tempestiva predisposizione del piano dettagliato degli obiettivi (piani lavoro e/o attività) e la verifica dell'attuazione dello stesso da parte dei responsabili di servizio, unitamente alla definizione dei criteri e modalità di valutazione delle performance previste, tenendo conto sia della recente nomina dell'OIV, sia degli accordi sindacali approvati.

Tali obiettivi sono posti in capo al Segretario comunale quale responsabile di servizio, unitamente agli ulteriori responsabili dei rispettivi servizi interessati per gli aspetti tecnici

MISSIONE 1 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	47.270,00	47.270,00	47.270,00
Spese correnti	di cui già impegnato	10.939,60	10.939,60	4.454,76
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	64.702,96		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	47.270,00	47.270,00	47.270,00
	<i>di cui già impegnato</i>	10.939,60	10.939,60	4.454,76
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	64.702,96		

4.2.1.2 Missione 01 - 02 Segreteria generale

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative: allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale e al Direttore Generale (ove esistente) o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza.

MISSIONE 1 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	<i>previsione di competenza</i>	271.105,00	270.105,00	270.105,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	6.573,48	4.312,18	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>previsione di cassa</i>	408.869,00		
Titolo 2	<i>previsione di competenza</i>	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>previsione di cassa</i>	0,00		
TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 2	<i>previsione di competenza</i>	271.105,00	270.105,00	270.105,00
	<i>di cui già impegnato</i>	6.573,48	4.312,18	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>previsione di cassa</i>	408.869,00		

4.2.1.3 Missione 01 - 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente.

Per il programma 03 - Gestione economico finanziaria e programmazione. Obiettivi strategici:

1. la prosecuzione negli adempimenti derivanti dalla prossima legge di stabilità 2021;
2. coordinamento degli uffici e dei servizi per il regolare andamento della gestione interna dell'ente, con particolare riferimento agli adempimenti della legge 183/2011 e s.m.i. e del nuovo D.Lgs. n. 50/2016, combinato alla sovrintendenza dei singoli responsabili di servizio, ai fini del contenimento della spesa, in applicazione dell'art. 9, comma 1 lett. a) numero 2 del d.l. 78/2009 convertito nella legge 3.08.2009 n. 102 e s.m.i..
3. il raccordo che le politiche di bilancio intese dall'Amministrazione Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile del servizio Finanziario.

MISSIONE 1 PROGRAMMA 3				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	105.150,00	104.950,00	104.950,00
Spese correnti	di cui già impegnato	9.148,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	165.584,76		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 3		105.150,00	104.950,00	104.950,00
	di cui già impegnato	9.148,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	165.584,76		

4.2.1.4 Missione 01 - 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente.

Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa.

Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento. Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.

Nel corso dell'anno 2019 è stato affidato il servizio di back/front office ufficio tributi e l'attività di verifica ed accertamento dell'evasione tributaria mediante procedura negoziata per il periodo dal 01.07.2019 al 31.12.2021, con possibilità di proroga fino al 30.06.2022.

Per il programma 04 - Gestione delle entrate tributarie.

Obiettivi strategici:

- assunzione a regime degli adempimenti derivanti dalla nuova normativa in materia di mediazione tributaria con definizione dell'eventuale contenzioso in termini di mediazione ai fini della riduzione di contenziosi in materia
 - prosecuzione delle attività di recupero ingiunzioni mediante incarico legale, attività iniziata nell'anno 2020
- Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile del servizio finanziario.

MISSIONE 1 PROGRAMMA 4				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	129.110,00	127.795,00	127.980,00
Spese correnti	di cui già impegnato	43.381,40	21.575,70	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	212.122,16		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 4		129.110,00	127.795,00	127.980,00
	di cui già impegnato	43.381,40	21.575,70	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	212.122,16		

4.2.1.5 Missione 01 - 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive. Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente. Non comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.

Obiettivi strategici:

si riconferma la precedente attribuzione, in specie per il patrimonio, con l'incarico, in capo al Responsabile dell'Area Tecnica. L'attuale Responsabile Area Tecnica è figura esterna dell'Ente, a seguito di Convenzione sottoscritta nell'anno 2020 con il Comune di Agrate Conturbia. Tale incarico è previsto fino a maggio 2021, data di nuove elezioni comunali.

Obiettivi operativi:

Per cui l'impegno prioritario deriva da una serie di incombenze che si traducono negli obiettivi:

1. a) assicurazione della necessaria partecipazione alle iniziative di recupero dei finanziamenti, e varie fasi di progettazione dirette alla realizzazione dei lavori ed opere previste nel corso del mandato amministrativo.

MISSIONE 1 PROGRAMMA 5				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	136.410,00	130.710,00	126.885,00
Spese correnti	di cui già impegnato	36.505,52	2.330,75	2.214,85
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	235.184,66		
Titolo 2	previsione di competenza	125.000,00	30.000,00	30.000,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	143.454,95		
TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 5		261.410,00	160.710,00	156.885,00
	di cui già impegnato	36.505,52	2.330,75	2.214,85
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	378.639,61		

4.2.1.6 Missione 01 - 06 Ufficio tecnico

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adeguamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali). Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa. Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di competenza dell'ente.

Per il programma 06 - Ufficio tecnico.

Obiettivi strategici

1. a) in tale contesto trova ampia soluzione tra gli obiettivi strategici posti dall'Amministrazione l'Urbanistica, ambiente ed edilizia privata, di cui alle linee

Obiettivi operativi.

1. a) nel riconfermare la precedente attribuzione, in specie per l'attività di realizzazione dei lavori previsti in sede di bilancio, che verranno evidenziati, occorrerà tenere inoltre conto degli indirizzi su espressi. Gli obiettivi dei programmi 05 e 06 sono posti in capo al Responsabile di servizio dell'Area Tecnica.

MISSIONE 1 PROGRAMMA 6				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
TITOLO 1	previsione di competenza	142.445,00	139.150,00	139.150,00
Spese correnti	di cui già impegnato	15.412,92	2.623,00	2.623,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	246.351,14		
TITOLO 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 6	previsione di competenza	142.445,00	139.150,00	139.150,00
	di cui già impegnato	15.412,92	2.623,00	2.623,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	246.351,14		

4.2.1.7 Missione 01 - 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici. Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori. Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.

Obiettivi strategici:

1. a) i riconfermano le attribuzioni, in specie per l'attività di realizzazione certificazioni in giornata e assistenza ai cittadini in materia di autocertificazioni e altre dichiarazioni sostitutive. Da considerare gli adempimenti derivanti dalla carta identità elettronica già attivata nell'anno 2018.

Obiettivo operativo:

1. a) assicurare gli adempimenti derivanti dalla recente normativa in materia di stato civile, sostenendo il maggior carico di lavoro derivante.

Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area servizi demografici.

MISSIONE 1 PROGRAMMA 7				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	117.910,00	110.800,00	110.800,00
Spese correnti	di cui già impegnato	10.861,66	8.503,40	4.843,40
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	174.960,99		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 7	previsione di competenza	117.910,00	110.800,00	110.800,00
	di cui già impegnato	10.861,66	8.503,40	4.843,40
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	174.960,99		

4.2.1.8 Missione 01 - 08 Statistica e sistemi informativi

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività per la realizzazione di quanto previsto nella programmazione statistica locale e nazionale, per la diffusione dell'informazione statistica, per la realizzazione del coordinamento statistico interno all'ente, per il controllo di coerenza, valutazione ed analisi statistica dei dati in possesso dell'ente, per la promozione di studi e ricerche in campo statistico, per le attività di consulenza e formazione statistica per gli uffici dell'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto, per la manutenzione e l'assistenza informatica generale, per la gestione dei documenti informatici (firma digitale, posta elettronica certificata ecc.) e per l'applicazione del codice dell'amministrazione digitale (D. Lgs. 7 marzo 2005 n° 82). Comprende le spese per il coordinamento e il supporto generale ai servizi informatici dell'ente, per lo sviluppo, l'assistenza e la manutenzione dell'ambiente applicativo (sistema operativo e applicazioni) e dell'infrastruttura tecnologica (hardware ecc.) in uso presso l'ente e dei servizi complementari (analisi dei fabbisogni informatici, monitoraggio, formazione ecc.). Comprende le spese per la definizione, la gestione e lo sviluppo del sistema informativo dell'ente e del piano di e-government, per la realizzazione e la manutenzione dei servizi da erogare sul sito web istituzionale dell'ente e sulla intranet dell'ente. Comprende le spese per la programmazione e la gestione degli acquisti di beni e servizi informatici e telematici con l'utilizzo di strumenti convenzionali e di e-procurement. Comprende le spese per i censimenti (censimento della popolazione, censimento dell'agricoltura, censimento dell'industria e dei servizi).

Non ci sono servizi attinenti al programma.

MISSIONE 1 PROGRAMMA 8				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 8		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.9 Missione 01 - 09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali ricompresi nel territorio dell'ente. Non comprende le spese per l'erogazione a qualunque titolo di risorse finanziarie agli enti locali, già ricomprese nei diversi programmi di spesa in base alle finalità della stessa o nella missione 18 "Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali".

NON CI SONO SERVIZI ATTINENTI AL PROGRAMMA

MISSIONE 1 PROGRAMMA 9				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 9	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.10 Missione 01 - 10 Risorse umane

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente. Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro.

Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni.

Programma 10 - Risorse umane e Programma 11 - Altri servizi generali. Obiettivi strategici:

1. si ribadisce a tale proposito che gli obiettivi di carattere generale riferiti ad ogni programma e progetto sono sempre connessi all'efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa e trovano ampia individuazione nell'ambito del Piano Performance dell'anno di riferimento proposto dal segretario comunale. Per efficacia si intende il soddisfacimento della domanda dei cittadini rispetto agli obiettivi determinati nei documenti di programmazione, per efficienza si intende il grado di prontezza di esecuzione dei servizi, per economicità si intende la realizzazione dell'efficacia ed efficienza minimizzando i costi e massimizzando i risultati con l'utilizzo delle risorse disponibili.

1. sarà pertanto garantita la predisposizione del piano dettagliato degli obiettivi e la verifica dell'attuazione dello stesso da parte dei responsabili di servizio, unitamente alla definizione dei criteri e modalità di valutazione delle performance previste, tenendo conto sia della nomina dell'OIV, sia degli accordi sindacali derivanti sui nuovi criteri che si intenderanno approvare.

Tali obiettivi sono posti in capo al Segretario comunale, quale dirigente responsabile, ai fini della valutazione e della corresponsione dell'indennità prevista dal CCNL 2018 di categoria.

Orizzonte temporale (quinquennale)

A Tali obiettivi strategici si intende conferire una valenza quinquennale rispetto alla ordinaria gestione prevista, salvo la successiva definizione in materia di investimenti derivanti ed in ragione delle risorse che potranno essere recuperate nel corso della valenza triennale del bilancio.

MISSIONE 1 PROGRAMMA 10				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	150.470,00	150.470,00	150.470,00
	di cui già impegnato	882,03	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	252.043,36		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 10	previsione di competenza	150.470,00	150.470,00	150.470,00
	di cui già impegnato	882,03	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	252.043,36		

4.2.1.11 Missione 01 - 11 Altri servizi generali

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per l'Avvocatura, per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente.

MISSIONE 1 PROGRAMMA 11				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	21.200,00	21.200,00	21.200,00
Spese correnti	di cui già impegnato	14.726,60	12.688,00	6.344,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	23.586,12		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 11		21.200,00	21.200,00	21.200,00
	di cui già impegnato	14.726,60	12.688,00	6.344,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	23.586,12		

4.2.1.12 Missione 02 - 01 Uffici giudiziari

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento dei servizi di supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza del Comune necessari al funzionamento e mantenimento di tutti gli Uffici Giudiziari cittadini ai sensi della normativa vigente.

NON CI SONO SERVIZI ATTINENTI AL PROGRAMMA.

MISSIONE 2 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 2 PROGRAMMA 1				
	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.13 Missione 02 - 02 Casa circondariale e altri servizi

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento dei servizi di supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza del Comune necessari al funzionamento e mantenimento delle case circondariali ai sensi della normativa vigente.

NON CI SONO SERVIZI ATTINENTI AL PROGRAMMA.

MISSIONE 2 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 2 PROGRAMMA 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.14 Missione 03 - 01 Polizia locale e amministrativa

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti. Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita. Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso. Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto. Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono.

Non comprende le spese per il funzionamento della polizia provinciale.

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito delle funzioni di Polizia Locale, il Comune di Borgo Ticino ha approvato la convenzione con il Comune di Agrate con Delibera C.C. n. 35 del 28.12.2018. Come già citato precedentemente ad oggi non si conosce l'eventuale volontà alla proroga di tale convenzione, la cui scadenza risulta fissata al 31.12.2020.

Obiettivi.

Per le competenze relative alle attività produttive e commercio, si intende quindi implementare le funzioni di Polizia Locale, anche nell'ambito di future nuove forme ove percorribili per cui si ritiene strategico l'attività di controllo del territorio, in specie rispetto alla viabilità ed al periodo estivo.

Sono previsti i nuovi obiettivi strategici diversificati rispettivamente:

1. prosecuzione negli adempimenti derivanti dalla gestione dei servizi di Polizia Locale, in forma diretta e/o convenzionata con la finalità del miglioramento qualitativo e quantitativo del passato, in specie per gli interventi nel periodo estivo;
2. assunzione diretta delle funzioni di Polizia amministrativa unitamente al commercio su direzione del Responsabile di servizio.
3. Conseguimento delle previsioni contabili in sede di bilancio dei proventi dell'art. 208 del C.d.S.

MISSIONE 3 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	164.440,00	164.440,00	164.440,00
Spese correnti	di cui già impegnato	6.906,74	2.213,08	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	253.235,39		
Titolo 2	previsione di competenza	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	9.000,00		

Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 3 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	173.440,00	173.440,00	173.440,00
	<i>di cui già impegnato</i>	6.906,74	2.213,08	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	262.235,39		

4.2.1.15 Missione 03 - 02 Sistema integrato di sicurezza urbana

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto collegate all'ordine pubblico e sicurezza: attività quali la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi connessi all'ordine pubblico e alla sicurezza in ambito locale e territoriale; predisposizione ed attuazione della legislazione e della normativa relative all'ordine pubblico e sicurezza. Comprende le spese per la promozione della legalità e del diritto alla sicurezza. Comprende le spese per la programmazione e il coordinamento per il ricorso a soggetti privati che concorrono ad aumentare gli standard di sicurezza percepita nel territorio, al controllo del territorio e alla realizzazione di investimenti strumentali in materia di sicurezza.

NON CI SONO SERVIZI ATTINENTI AL PROGRAMMA

MISSIONE 3 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 3 PROGRAMMA 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.16 Missione 04 - 01 Istruzione prescolastica

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia (livello ISCED-97 "0") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia). Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Non comprende le spese per la gestione, l'organizzazione e il funzionamento dei servizi di asili nido, ricompresi nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia". Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione prescolastica (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

Per i programmi: 01 Istruzione pre scolastica - 02 Altri ordini di istruzione non universitaria - 06 Servizi ausiliari all'istruzione

Obiettivi strategici.

1. a) partecipazione, per quanto di competenza, alla realizzazione della continuazione degli adempimenti derivanti dalla normativa in materia di istruzione in ragione degli istituti presenti sul territorio, (materna, di primo e secondo grado) ai fini del miglioramento qualitativo e quantitativo del servizio;
Obiettivi operativi.

1. attuazione dell'attività assistenza scolastica comprendente l'erogazione dei contributi per il sostegno per i libri di testo e per le borse di studio per la scuola dell'obbligo, alle scuole, organizzazione centro estivo per ragazzi e pre-scuola;

2. assicurare la necessaria partecipazione diretta alla realizzazione delle iniziative descritte in detti punti delle linee programmatiche, 3.4, 3.4.1., 3.10, che qui si intende direttamente richiamato, in specie per l'acquisto di materiale didattico per le scuole, unitamente a convegni per la popolazione Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area Amministrativa.

Orizzonte temporale (quinquennale)

A Tali obiettivi strategici si intende conferire una valenza quinquennale rispetto alla ordinaria gestione prevista, salvo la successiva definizione in materia di investimenti derivanti ed in ragione delle risorse che potranno essere recuperate nel corso della valenza triennale del bilancio.

MISSIONE 4 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	99.100,00	100.100,00	101.100,00
Spese correnti	di cui già impegnato	35.000,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	126.100,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	73.278,47		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 4 PROGRAMMA 1		199.378,47		
	previsione di competenza	99.100,00	100.100,00	101.100,00
	di cui già impegnato	35.000,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	199.378,47		

4.2.1.17 Missione 04 - 02 Altri ordini di istruzione non universitaria

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria (livello ISCED-97 "1"), istruzione secondaria inferiore (livello ISCED-97 "2") , istruzione secondaria superiore (livello ISCED-97 "3") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria. Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni.

MISSIONE 4 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	71.260,00	70.460,00	69.090,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	93.236,39		
Titolo 2	previsione di competenza	90.000,00	90.000,00	20.000,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	142.883,20		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 4 PROGRAMMA 2		161.260,00	160.460,00	89.090,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	236.119,59		

4.2.1.18 Missione 04 - 04 Istruzione universitaria

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle università e degli istituti e delle accademie di formazione di livello universitario situate sul territorio dell'ente. Comprende le spese per l'edilizia universitaria, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle università e agli istituti e alle accademie di formazione di livello universitario. Comprende le spese a sostegno delle università e degli istituti e delle accademie di formazione di livello universitario pubblici e privati. Comprende le spese per il diritto allo studio universitario e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli studenti. Non comprende le spese per iniziative di promozione e sviluppo della ricerca tecnologica, per la dotazione infrastrutturale di ricerca del territorio e la sua implementazione per il mondo accademico, e per i poli di eccellenza, ricomprese nel programma "Ricerca e innovazione" della missione 14 "Sviluppo economico e competitività".

NON CI SONO SERVIZI ATTINENTI AL PROGRAMMA

MISSIONE 4 PROGRAMMA 4				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 4 PROGRAMMA 4	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.19 Missione 04 - 05 Istruzione tecnica superiore

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione, gestione e funzionamento dei corsi di istruzione tecnica superiore finalizzati alla realizzazione di percorsi post-diploma superiore e per la formazione professionale post-diploma. Comprende le spese per i corsi di formazione tecnica superiore (IFTS) destinati alla formazione dei giovani in aree strategiche sul mercato del lavoro. Tali corsi costituiscono un percorso alternativo alla formazione universitaria, e sono orientati all'inserimento nel mondo del lavoro, in risposta al bisogno di figure di alta professionalità.

NON CI SONO SERVIZI ATTINENTI A QUESTO PROGRAMMA

MISSIONE 4 PROGRAMMA 5				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 4 PROGRAMMA 5		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.20 Missione 04 - 06 Servizi ausiliari all'istruzione

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, trasporto per gli alunni portatori di handicap, fornitura di vitto e alloggio, assistenza sanitaria e dentistica, doposcuola e altri servizi ausiliari destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione. Comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e per l'integrazione scolastica degli alunni stranieri. Comprende le spese per attività di studi, ricerche e sperimentazione e per attività di consulenza e informativa in ambito educativo e didattico. Comprende le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione.

MISSIONE 4 PROGRAMMA 6				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	149.770,00	147.750,00	146.550,00
Spese correnti	di cui già impegnato	88.742,24	13.466,51	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	186.154,23		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 4 PROGRAMMA 6	previsione di competenza	149.770,00	147.750,00	146.550,00
	di cui già impegnato	88.742,24	13.466,51	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	186.154,23		

4.2.1.21 Missione 04 - 07 Diritto allo studio

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e sostegno alle attività per garantire il diritto allo studio, anche mediante l'erogazione di fondi alle scuole e agli studenti, non direttamente attribuibili agli specifici livelli di istruzione. Comprende le spese per sistema dote, borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni non ripartibili secondo gli specifici livelli di istruzione.

NON CI SONO SERVIZI ATTINENTI AL PROGRAMMA

MISSIONE 4 PROGRAMMA 7				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 4 PROGRAMMA 7	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.22 Missione 05 - 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico.

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno, la ristrutturazione e la manutenzione di strutture di interesse storico e artistico (monumenti, edifici e luoghi di interesse storico, patrimonio archeologico e architettonico, luoghi di culto). Comprende le spese per la conservazione, la tutela e il restauro del patrimonio archeologico, storico ed artistico, anche in cooperazione con gli altri organi, statali, regionali e territoriali, competenti. Comprende le spese per la ricerca storica e artistica correlata ai beni archeologici, storici ed artistici dell'ente, e per le attività di realizzazione di iniziative volte alla promozione, all'educazione e alla divulgazione in materia di patrimonio storico e artistico dell'ente. Comprende le spese per la valorizzazione, la manutenzione straordinaria, la ristrutturazione e il restauro di biblioteche, pinacoteche, musei, gallerie d'arte, teatri e luoghi di culto se di valore e interesse storico.

NON CI SONO SERVIZI ATTINENTI AL PROGRAMMA

MISSIONE 5 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 5 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.23 Missione 05 - 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti, ecc.). Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali. Comprende le spese per la valorizzazione, l'implementazione e la trasformazione degli spazi museali, della progettazione definitiva ed esecutiva e direzione lavori inerenti gli edifici a vocazione museale e relativi uffici (messa a norma, manutenzione straordinaria, ristrutturazione, restauro). Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), inclusi sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale, o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. Comprende le spese per sovvenzioni per i giardini e i musei zoologici. Comprende le spese per gli interventi per il sostegno alle attività e alle strutture dedicate al culto, se non di valore e interesse storico. Comprende le spese per la programmazione, l'attivazione e il coordinamento sul territorio di programmi strategici in ambito culturale finanziati anche con il concorso delle risorse comunitarie. Comprende le spese per la tutela delle minoranze linguistiche se non attribuibili a specifici settori d'intervento. Comprende le spese per il finanziamento degli istituti di culto.

Non comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

Per i programmi: 02 Attività culturali e interventi diversi in sede culturale. Obiettivi strategici:

1. a) partecipazione, per quanto di competenza, alla realizzazione della continuazione degli adempimenti derivanti dalla gestione del servizio in ragione degli istituti presenti sul territorio, (scuola di primo e secondo grado) ai fini del miglioramento qualitativo e quantitativo del servizio;

Obiettivi operativi:

1. controllo e gestione della Biblioteca comunale, comprendente l'acquisto dei libri, nonché collaborazione con Comuni limitrofi nell'ambito di un progetto più ampio relativo a "Nati per Leggere". Progetti per le scuole e l'affidamento del servizio gestione biblioteca al la Pro Loco, in sostituzione del "Cortilaccio";

2. del servizio di mensa e trasporto scolastico, nonché dei rapporti con il locale Istituto Scolastico;

3. assicurare la necessaria partecipazione diretta alla realizzazione delle iniziative descritte in detti punti delle linee programmatiche, 3.4, 3.4.1. che qui si intende direttamente richiamato.

Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area Amministrativa.

MISSIONE 5 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	16.510,00	16.510,00	16.510,00
Spese correnti	di cui già impegnato	3.978,93	659,65	629,52
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	22.234,14		
Titolo 2	previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	10.000,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

TOTALE MISSIONE 5 PROGRAMMA 2	previsione di competenza	26.510,00	26.510,00	26.510,00
	di cui già impegnato	3.978,93	659,65	629,52
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	32.234,14		

4.2.1.24 Missione 06 - 01 Sport e tempo libero

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport. Comprende le spese per l'erogazione di sovvenzioni e di contributi ad enti e società sportive. Comprende le spese per il funzionamento, la realizzazione e la manutenzione delle strutture per le attività ricreative (parchi, giochi, spiagge, aree di campeggio ...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva in collaborazione con: associazioni sportive dilettantistiche locali, enti di promozione sportiva, società e circoli senza scopo di lucro, centri di aggregazione giovanile, oratori, CONI e altre istituzioni. Comprende le spese per la promozione e tutela delle discipline sportive della montagna e per lo sviluppo delle attività sportive in ambito montano. Comprende le spese per la realizzazione di progetti e interventi specifici per la promozione e diffusione delle attività e iniziative sportive e motorie rivolte a tutte le categorie di utenti. Comprende le spese per l'incentivazione, in collaborazione con le istituzioni scolastiche, della diffusione delle attività sportive anche attraverso l'utilizzo dei locali e delle attrezzature in orario extrascolastico.

Comprende le spese per la formazione, la specializzazione e l'aggiornamento professionale degli operatori dello sport anche montano per una maggior tutela della sicurezza e della salute dei praticanti.

Comprende le spese per gli impianti natatori e gli impianti e le infrastrutture destinati alle attività sportive (stadi, palazzo dello sport...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le associazioni sportive locali, con il CONI e con altre istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva.

Per il Programma 01 – Sport e tempo libero. Obiettivi strategici:

- partecipazione, per quanto di competenza, alla realizzazione della continuazione degli adempimenti derivanti dalla gestione del servizio in ragione delle associazioni presenti sul territorio, ai fini del miglioramento qualitativo e quantitativo del servizio;

Obiettivi operativi:

- coordinamento delle attività di utilizzo degli impianti sportivi da parte delle Associazioni assegnatarie;
- assicurare la necessaria partecipazione diretta alla realizzazione delle iniziative descritte in detti punti delle linee programmatiche, punto 3.5 che qui si intende direttamente richiamato.

Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area Amministrativa.

A Tali obiettivi strategici si intende conferire una valenza quinquennale rispetto alla ordinaria gestione prevista, salvo la successiva definizione in materia di investimenti derivanti ed in ragione delle risorse che potranno essere recuperate nel corso della valenza triennale del bilancio.

MISSIONE 6 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	50.450,00	49.865,00	49.310,00
	di cui già impegnato	8.000,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	63.808,25		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	70.000,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 6 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	50.450,00	49.865,00	49.310,00
	di cui già impegnato	8.000,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	133.808,25		

4.2.1.25 Missione 06 - 02 Giovani

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate ai giovani e per la promozione delle politiche giovanili. Comprende le spese destinate alle politiche per l'autonomia e i diritti dei giovani, ivi inclusa la produzione di informazione di sportello, di seminari e di iniziative divulgative a sostegno dei giovani. Comprende le spese per iniziative rivolte ai giovani per lo sviluppo e la conoscenza dell'associazionismo e del volontariato. Comprende le spese per i centri polivalenti per i giovani. Non comprende le spese per la formazione professionale tecnica superiore, ricomprese nel programma "Istruzione tecnica superiore" della missione 04 "Istruzione e diritto allo studio".

NON CI SONO SERVIZI ATTINENTI AL PROGRAMMA

MISSIONE 6 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già Impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 6 PROGRAMMA 2		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.26 Missione 07 - 01 Sviluppo e valorizzazione del turismo

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio. Comprende le spese per sussidi, prestiti e contributi a favore degli enti e delle imprese che operano nel settore turistico. Comprende le spese per le attività di coordinamento con i settori del trasporto, alberghiero e della ristorazione e con gli altri settori connessi a quello turistico. Comprende le spese per la programmazione e la partecipazione a manifestazioni turistiche. Comprende le spese per il funzionamento degli uffici turistici di competenza dell'ente, per l'organizzazione di campagne pubblicitarie, per la produzione e la diffusione di materiale promozionale per l'immagine del territorio a scopo di attrazione turistica. Comprende le spese per il coordinamento degli albi e delle professioni turistiche. Comprende i contributi per la costruzione, la ricostruzione, l'ammodernamento e l'ampliamento delle strutture dedicate alla ricezione turistica (alberghi, pensioni, villaggi turistici, ostelli per la gioventù). Comprende le spese per l'agriturismo e per lo sviluppo e la promozione del turismo sostenibile. Comprende le spese per le manifestazioni culturali, artistiche e religiose che abbiano come finalità prevalente l'attrazione turistica. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

Per il Programma 01 – Sviluppo e valorizzazione del turismo. Obiettivi strategici:

1. a) partecipazione, per quanto di competenza, alla realizzazione della continuazione degli adempimenti derivanti dalla gestione del servizio in ragione delle iniziative promosse i sul territorio, ai fini del miglioramento qualitativo e quantitativo del servizio;

Obiettivi operativi:

1. Amministrazione di concerto con le Associazioni presenti;

2. assicurare la necessaria partecipazione diretta alla realizzazione delle iniziative descritte in detti punti delle linee programmatiche, che qui si intende direttamente richiamato, in specie per la stagione teatrale, proiezioni cineforum, spettacoli.

Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area servizi demografici, Turismo, Ced ed Asilo nido.

Orizzonte temporale (quinquennale)

A Tali obiettivi strategici si intende conferire una valenza quinquennale rispetto alla ordinaria gestione prevista, salvo la successiva definizione in materia di investimenti derivanti ed in ragione delle risorse che potranno essere recuperate nel corso della valenza triennale del bilancio.

La spesa prevista è calcolata con applicazione dell'1% della spesa corrente, detratta delle spese personale.

MISSIONE 7 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	24.140,00	23.040,00	23.040,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	31.198,16		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

TOTALE MISSIONE 7 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	24.140,00	23.040,00	23.040,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	31.198,16		

4.2.1.27 Missione 08 - 01 Urbanistica e assetto del territorio

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale. Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi. Comprende le spese per la pianificazione di zone di insediamento nuove o ripristinate, per la pianificazione del miglioramento e dello sviluppo di strutture quali alloggi, industrie, servizi pubblici, sanità, istruzione, cultura, strutture ricreative, ecc. a beneficio della collettività, per la predisposizione di progetti di finanziamento per gli sviluppi pianificati e di riqualificazione urbana, per la pianificazione delle opere di urbanizzazione. Comprende le spese per l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti (piazze, aree pedonali..).

MISSIONE 8 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	7.755,64		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 8 PROGRAMMA 1		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	7.755,64		

4.2.1.28 Missione 08 - 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi allo sviluppo delle abitazioni. Comprende le spese: per la promozione, il monitoraggio e la valutazione delle attività di sviluppo abitativo, per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard edilizi; gli interventi di edilizia pubblica abitativa e di edilizia economico-popolare, sovvenzionata, agevolata e convenzionata; per l'acquisizione di terreni per la costruzione di abitazioni; per la costruzione o l'acquisto e la ristrutturazione di unità abitative, destinate anche all'incremento dell'offerta di edilizia sociale abitativa. Comprende le spese per le sovvenzioni, i prestiti o i sussidi a sostegno dell'espansione, del miglioramento o della manutenzione delle abitazioni. Comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica. Comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia residenziale. Non comprende le spese per le indennità in denaro o in natura dirette alle famiglie per sostenere le spese di alloggio che rientrano nel programma "Interventi per le famiglie" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia".

Per il Programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale Obiettivi strategici:

1. a) partecipazione, per quanto di competenza, alla realizzazione della continuazione degli adempimenti derivanti dalla gestione del servizio in ragione delle iniziative promosse sul territorio, ai fini del miglioramento qualitativo e quantitativo del servizio;

Obiettivi operativi:

1. assicurare la necessaria partecipazione diretta alla realizzazione delle iniziative descritte in detti punti delle linee programmatiche, che qui si intende direttamente richiamato

Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area tecnica manutentiva

MISSIONE 8 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	440,00	200,00	0,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	798,09		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	10.865,12		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 8 PROGRAMMA 2	previsione di competenza	440,00	200,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	11.663,21		

4.2.1.29 Missione 09 - 01 Difesa del suolo

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività per la tutela e la salvaguardia del territorio, dei fiumi, dei canali e dei collettori idrici, degli specchi lacuali, delle lagune, della fascia costiera, delle acque sotterranee, finalizzate alla riduzione del rischio idraulico, alla stabilizzazione dei fenomeni di dissesto idrogeologico, alla gestione e all'ottimizzazione dell'uso del demanio idrico, alla difesa dei litorali, alla gestione e sicurezza degli invasi, alla difesa dei versanti e delle aree a rischio frana, al monitoraggio del rischio sismico. Comprende le spese per i piani di bacino, i piani per l'assetto idrogeologico, i piani straordinari per le aree a rischio idrogeologico. Comprende le spese per la predisposizione dei sistemi di cartografia (geologica, geo-tematica e dei suoli) e del sistema informativo territoriale (banche dati geologica e dei suoli, sistema informativo geografico della costa). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

NON CI SONO SERVIZI ATTINENTI AL PROGRAMMA.

MISSIONE 9 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 9 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.30 Missione 09 - 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale. Comprende le spese per il recupero di miniere e cave abbandonate. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività degli enti e delle associazioni che operano per la tutela dell'ambiente. Comprende le spese per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani e dei programmi destinati alla promozione della tutela dell'ambiente, inclusi gli interventi per l'educazione ambientale. Comprende le spese per la valutazione di impatto ambientale di piani e progetti e per la predisposizione di standard ambientali per la fornitura di servizi. Comprende le spese a favore dello sviluppo sostenibile in materia ambientale, da cui sono esclusi gli interventi per la promozione del turismo sostenibile e per lo sviluppo delle energie rinnovabili. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività, degli enti e delle associazioni che operano a favore dello sviluppo sostenibile (ad esclusione del turismo ambientale e delle energie rinnovabili). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano. Non comprende le spese per la gestione di parchi e riserve naturali e per la protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della medesima missione. Comprende le spese per la polizia provinciale in materia ambientale. Non comprende le spese per la tutela e la valorizzazione delle risorse idriche ricomprese nel corrispondente programma della medesima missione.

Per i programmi: 02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale, - 03 Rifiuti, - 04 Servizio idrico integrato, - 05 - Aree protette, parchi naturali, ...:

Obiettivo strategico.

Attuale partecipazione al Consorzio Medio Novarese incaricato del servizio;

1. - attuazione dell'attività di manutenzione del territorio in ragione dell'assegnazione dei mezzi finanziari e di personale assegnati, nell'ottica di un contenimento della spesa e di efficacia del risultato.

Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area Tecnico - manutentiva. Orizzonte temporale (quinquennale)

A Tali obiettivi strategici si intende conferire una valenza quinquennale rispetto alla ordinaria gestione prevista, salvo la successiva definizione in materia di investimenti derivanti ed in ragione delle risorse che potranno essere recuperate nel corso della valenza triennale del bilancio.

MISSIONE 9 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	127.400,00	127.400,00	127.400,00
Spese correnti	di cui già impegnato	24.060,07	24.060,06	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	189.575,23		
Titolo 2	previsione di competenza	7.500,00	32.900,00	32.900,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	15.522,72		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 9 PROGRAMMA 2	previsione di competenza	134.900,00	160.300,00	160.300,00
	di cui già impegnato	24.060,07	24.060,06	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	205.097,95		

4.2.1.31 Missione 09 - 03 Rifiuti

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti. Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento.

MISSIONE 9 PROGRAMMA 3				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	504.750,00	504.750,00	504.750,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	846.765,98		
Titolo 2	previsione di competenza	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	2.433,79	2.433,79	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.500,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 9 PROGRAMMA 3	previsione di competenza	507.250,00	507.250,00	507.250,00
	di cui già impegnato	2.433,79	2.433,79	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	849.265,98		

4.2.1.32 Missione 09 - 04 Servizio idrico integrato

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile inclusi i controlli sulla purezza, sulle tariffe e sulla quantità dell'acqua.

MISSIONE 9 PROGRAMMA 4				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	18.300,00	12.650,00	6.895,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	30.983,79		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 9 PROGRAMMA 4	previsione di competenza	18.300,00	12.650,00	6.895,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	30.983,79		

4.2.1.33 Missione 09 - 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate alla protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per la protezione naturalistica e faunistica e per la gestione di parchi e aree naturali protette.

MISSIONE 9 PROGRAMMA 5				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	3.450,00	2.550,00	1.625,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	5.424,57		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	33.000,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 9 PROGRAMMA 5	previsione di competenza	3.450,00	2.550,00	1.625,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	38.424,57		

4.2.1.34 Missione 09 - 06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività per la tutela e la valorizzazione delle risorse idriche, per la protezione e il miglioramento dello stato degli ecosistemi acquatici, nonché di quelli terrestri e delle zone umide che da questi dipendono.

NON CI SONO SERVIZI ATTINENTI AL PROGRAMMA

MISSIONE 9 PROGRAMMA 6				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 9 PROGRAMMA 6	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.35 Missione 09 - 07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività a sostegno dei piccoli comuni in territori montani e dello sviluppo sostenibile nei territori montani in generale.

NON CI SONO SERVIZI ATTINENTI AL PROGRAMMA

MISSIONE 9 PROGRAMMA 7				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 9 PROGRAMMA 7		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.36 Missione 09 - 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività relative alla tutela dell'aria e del clima, alla riduzione dell'inquinamento atmosferico, acustico e delle vibrazioni, alla protezione dalle radiazioni.

NON CI SONO SERVIZI ATTINENTI AL PROGRAMMA

MISSIONE 9 PROGRAMMA 8				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 9 PROGRAMMA 8	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.37 Missione 10 - 01 Trasporto ferroviario

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, utilizzo, costruzione e manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per il trasporto ferroviario.

NON CI SONO SERVIZI ATTINENTI AL PROGRAMMA

MISSIONE 10 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 10 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.38 Missione 10 - 02 Trasporto pubblico locale

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, all'utilizzo, alla costruzione ed la manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per il trasporto pubblico urbano e extraurbano, ivi compreso il trasporto su gomma, autofiloviario, metropolitano, tranviario e funiviario.

NON CI SONO SERVIZI ATTINENTI IL PROGRAMMA.

MISSIONE 10 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 10 PROGRAMMA 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.39 Missione 10 - 03 Trasporto per vie d'acqua

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, utilizzo, costruzione e manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per il trasporto marittimo, lacuale e fluviale.

NON CI SONO SERVIZI ATTINENTI IL PROGRAMMA

MISSIONE 10 PROGRAMMA 3				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 10 PROGRAMMA 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.40 Missione 10 - 04 Altre modalità di trasporto

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, utilizzo, costruzione e manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per le altre modalità di trasporto, diverse dal trasporto ferroviario, trasporto pubblico locale e trasporto per vie d'acqua.

NON CI SONO SERVIZI ATTINENTI AL PROGRAMMA.

MISSIONE 10 PROGRAMMA 4				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 10 PROGRAMMA 4	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.41 Missione 10 - 05 Viabilità e infrastrutture stradali

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche. Comprende le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato, per i passi carrai.

Comprende le spese per gli impianti semaforici.

Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade.

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.

Per i programmi: 05 Viabilità e infrastrutture stradali. Obiettivo strategico.

1. a) riconferma degli obiettivi già assegnati, si ribadisce l'assunzione in capo al Responsabili di servizio per i programmi oggetto di assegnazione, in specie, tra gli obiettivi, il mantenimento della qualità e quantità dei servizi, oltre all'annuale rispetto della normativa in materia di trasparenza ed anticorruzione.

Orizzonte temporale (quinquennale)

A Tali obiettivi strategici si intende conferire una valenza quinquennale rispetto alla ordinaria gestione prevista, salvo la successiva definizione in materia di investimenti derivanti ed in ragione delle risorse che potranno essere recuperate nel corso della valenza triennale del bilancio.

MISSIONE 10 PROGRAMMA 5				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	188.885,00	166.595,00	166.190,00
	di cui già impegnato	48.310,29	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	322.317,96		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	297.580,00	163.580,00	50.580,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	842.150,83		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 10 PROGRAMMA 5	previsione di competenza	486.465,00	330.175,00	216.770,00
	di cui già impegnato	48.310,29	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.164.468,79		

4.2.1.42 Missione 11 - 01 Sistema di protezione civile

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio (gestione degli eventi calamitosi, soccorsi alpini, sorveglianza delle spiagge, evacuazione delle zone inondate, lotta agli incendi, etc.), per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze. Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio degli interventi di protezione civile sul territorio, nonché per le attività in forma di collaborazione con le altre amministrazioni competenti in materia. Non comprende le spese per interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute, ricomprese nel programma "Interventi a seguito di calamità naturali" della medesima missione o nei programmi relativi agli specifici interventi effettuati per ripristinare le condizioni precedenti agli eventi calamitosi.

Per i programmi: 01 – Sistema di protezione civile. Obiettivo strategico.

1. a) riconferma degli obiettivi già assegnati, si ribadisce l'assunzione in capo ai Responsabili di servizio per i programmi oggetto di assegnazione, in specie, tra gli obiettivi, il mantenimento della qualità e quantità dei servizi, oltre all'annuale rispetto della normativa in materia di trasparenza ed anticorruzione.

Orizzonte temporale (quinquennale)

A Tali obiettivi strategici si intende conferire una valenza quinquennale rispetto alla ordinaria gestione prevista, salvo la successiva definizione in materia di investimenti derivanti ed in ragione delle risorse che potranno essere recuperate nel corso della valenza triennale del bilancio.

MISSIONE 11 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	4.870,00	4.870,00	4.870,00
	di cui già impegnato	2.914,13	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	8.591,46		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 11 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	4.870,00	4.870,00	4.870,00
	di cui già impegnato	2.914,13	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	8.591,46		

4.2.1.43 Missione 11 - 02 Interventi a seguito di calamità naturali

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute.

NON CI SONO SERVIZI ATTINENTI AL PROGRAMMA

MISSIONE 11 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 11 PROGRAMMA 2		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.44 Missione 12 - 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro o in natura a favore di famiglie con figli a carico, per indennità per maternità, per contributi per la nascita di figli, per indennità per congedi per motivi di famiglia, per assegni familiari, per interventi a sostegno delle famiglie monogenitore o con figli disabili. Comprende le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asili nido), per le convenzioni con nidi d'infanzia privati, per i finanziamenti alle famiglie per la cura dei bambini, per i finanziamenti a orfanotrofi e famiglie adottive, per beni e servizi forniti a domicilio a bambini o a coloro che se ne prendono cura, per servizi e beni di vario genere forniti a famiglie, giovani o bambini (centri ricreativi e di villeggiatura). Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate all'infanzia e ai minori. Comprende le spese per interventi e servizi di supporto alla crescita dei figli e alla tutela dei minori e per far fronte al disagio minorile, per i centri di pronto intervento per minori e per le comunità educative per minori.

Programma 05:

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi ed il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione.

Programma 07:

Amministrazione e funzionamento delle attività per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento ed il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi socio assistenziali sul territorio.

Per i programmi: 01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido, 05 - Interventi per le famiglie, 07 - Programmazione e governo della rete e dei servizi socio sanitari e sociali.

Obiettivo strategico.

1. a) riconferma degli obiettivi già assegnati, si ribadisce l'assunzione in capo al Responsabili di servizio per i programmi oggetto di assegnazione, in specie, tra gli obiettivi, il mantenimento della qualità e quantità dei servizi, oltre all'annuale rispetto della normativa in materia di trasparenza ed anticorruzione.

Orizzonte temporale (quinquennale)

A Tali obiettivi strategici si intende conferire una valenza quinquennale rispetto alla ordinaria gestione prevista, salvo la successiva definizione in materia di investimenti derivanti ed in ragione delle risorse che potranno essere recuperate nel corso della valenza triennale del bilancio.

MISSIONE 12 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	246.250,00	232.750,00	232.750,00
Spese correnti	di cui già impegnato	91.846,69	512,40	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	347.815,20		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 1		246.250,00	232.750,00	232.750,00
	di cui già impegnato	91.846,69	512,40	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	347.815,20		

4.2.1.45 Missione 12 - 02 Interventi per la disabilità

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le persone inabili, in tutto o in parte, a svolgere attività economiche o a condurre una vita normale a causa di danni fisici o mentali, a carattere permanente o che si protraggono oltre un periodo di tempo minimo stabilito.
NON CI SONO SERVIZI ATTINENTI AL PROGRAMMA.

MISSIONE 12 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	12.109,17		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 2				
	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	12.109,17		

4.2.1.46 Missione 12 - 03 Interventi per gli anziani

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani.

NON CI SONO SERVIZI ATTINENTI AL PROGRAMMA.

MISSIONE 12 PROGRAMMA 3				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.47 Missione 12 - 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale.

NON CI SONO SERVIZI ATTINENTI AL PROGRAMMA.

MISSIONE 12 PROGRAMMA 4				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 4		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.48 Missione 12 - 05 Interventi per le famiglie

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito.

Comprende le spese per la promozione dell'associazionismo familiare e per iniziative di conciliazione dei tempi di vita e di lavoro non ricompresi negli altri programmi della missione.

Comprende le spese per interventi di finanza etica e di microcredito alle famiglie.

Non comprende le spese per l'infanzia e l'adolescenza ricomprese nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori e gli asili nido" della medesima missione.

E' prevista la continuazione del "Baratto Amministrativo", già attivo dall'anno 2019.

MISSIONE 12 PROGRAMMA 5				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	69.950,00	63.950,00	63.950,00
	di cui già impegnato	25.933,42	10.088,93	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	104.303,38		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 5	previsione di competenza	69.950,00	63.950,00	63.950,00
	di cui già impegnato	25.933,42	10.088,93	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	104.303,38		

4.2.1.49 Missione 12 - 06 Interventi per il diritto alla casa

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:
NON CI SONO SERVIZI ATTINENTI AL PROGRAMMA.

MISSIONE 12 PROGRAMMA 6				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 6		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.50 Missione 12 - 07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi: assistenziali sul territorio, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende in particolare la quota che viene verata annualmente al C.I.S.A.S di Castelletto Sopra Ticino.

MISSIONE 12 PROGRAMMA 7				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	151.000,00	151.000,00	151.000,00
Spese correnti	di cui già impegnato	400,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	222.492,26		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 7	previsione di competenza	151.000,00	151.000,00	151.000,00
	di cui già impegnato	400,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	222.492,26		

4.2.1.51 Missione 12 - 08 Cooperazione e associazionismo

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno e per lo sviluppo della cooperazione e dell'associazionismo nel sociale.

NON CI SONO SERVIZI ATTINENTI AL PROGRAMMA.

MISSIONE 12 PROGRAMMA 8				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 8	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.52 Missione 12 - 09 Servizio necroscopico e cimiteriale

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia. Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri. Comprende le spese per il rispetto delle relative norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte.

Obiettivo strategico.

1. a) riconferma degli obiettivi già assegnati, si ribadisce l'assunzione in capo al Responsabili di servizio per i programmi oggetto di assegnazione, in specie, tra gli obiettivi, il mantenimento della qualità e quantità dei servizi, oltre all'annuale rispetto della normativa in materia di trasparenza ed anticorruzione.

Orizzonte temporale (quinquennale)

A Tali obiettivi strategici si intende conferire una valenza quinquennale rispetto alla ordinaria gestione prevista, salvo la successiva definizione in materia di investimenti derivanti ed in ragione delle risorse che potranno essere recuperate nel corso della valenza triennale del bilancio

MISSIONE 12 PROGRAMMA 9				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	29.250,00	28.720,00	28.180,00
Spese correnti	di cui già impegnato	22.472,40	11.236,20	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	34.388,49		
Titolo 2	previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	5.000,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 9		34.250,00	33.720,00	33.180,00
	di cui già impegnato	22.472,40	11.236,20	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	39.388,49		

4.2.1.53 Missione 14 - 01 Industria PMI e Artigianato

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e lo sviluppo dei servizi e delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie sul territorio.

NON CI SONO SERVIZI ATTINENTI AL PROGRAMMA.

MISSIONE 14 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 14 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.54 Missione 14 - 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al settore della distribuzione, conservazione e magazzinaggio, e per la programmazione di interventi e progetti di sostegno e di sviluppo del commercio locale. Comprende le spese per l'organizzazione, la costruzione e la gestione dei mercati rionali e delle fiere cittadine. Comprende le spese per la produzione e diffusione di informazioni agli operatori commerciali e ai consumatori sui prezzi, sulla disponibilità delle merci e su altri aspetti della distribuzione commerciale, della conservazione e del magazzinaggio. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del settore della distribuzione commerciale e per la promozione delle politiche e dei programmi commerciali. Comprende le spese per la tutela, l'informazione, la formazione, la garanzia e la sicurezza del consumatore; le spese per l'informazione, la regolamentazione e il supporto alle attività commerciali in generale e allo sviluppo del commercio.

NON CI SONO SERVIZI ATTINENTI A QUESTO PROGRAMMA

MISSIONE 14 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 14 PROGRAMMA 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.55 Missione 14 - 03 Ricerca e innovazione

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi per il potenziamento e la valorizzazione delle strutture dedicate al trasferimento tecnologico, dei servizi per la domanda di innovazione, per la ricerca e lo sviluppo tecnologico delle imprese regionali e locali. Comprende le spese per incentivare la dotazione infrastrutturale di ricerca del territorio e la sua implementazione per il mondo accademico, inclusi i poli di eccellenza. Comprende le spese per la promozione e il coordinamento della ricerca scientifica, dello sviluppo dell'innovazione nel sistema produttivo territoriale, per la diffusione dell'innovazione, del trasferimento tecnologico e degli start-up d'impresa. Comprende le spese per il sostegno ai progetti nei settori delle nanotecnologie e delle biotecnologie. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

MISSIONE 14 PROGRAMMA 3				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 14 PROGRAMMA 3		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.56 Missione 14 - 04 Reti e altri servizi di pubblica utilità

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno dei servizi di pubblica utilità e degli altri settori economici non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione della centrale del latte, dei mattatoi e dei servizi connessi. Comprende le spese per la vigilanza, la regolamentazione e il monitoraggio delle attività relative alle farmacie comunali.

NON CI SONO SERVIZI ATTINENTI AL PROGRAMMA.

MISSIONE 14 PROGRAMMA 4				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 14 PROGRAMMA 4	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.57 Missione 15 - 01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento dei servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro. Comprende le spese per l'organizzazione e la gestione, la vigilanza e la regolamentazione dei centri per l'impiego e dei relativi servizi offerti. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione delle condizioni lavorative, per le attività per l'emersione del lavoro irregolare e per i servizi per la diffusione della cultura della salute e della sicurezza sui luoghi di lavoro. Comprende le spese per l'analisi e il monitoraggio del mercato del lavoro. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

NON CI SONO SERVIZI ATTINENTI AL PROGRAMMA.

MISSIONE 15 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 15 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.58 Missione 15 - 02 Formazione professionale

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi per la formazione e l'orientamento professionale, per il miglioramento qualitativo e quantitativo dell'offerta di formazione per l'adattabilità dei lavoratori e delle imprese nel territorio. Comprende le spese per l'attuazione dei tirocini formativi e di orientamento professionale. Comprende le spese per stages e per l'apprendistato, per l'abilitazione e la formazione in settori specifici, per corsi di qualificazione professionale destinati ad adulti, occupati e inoccupati, per favorire l'inserimento nel mercato del lavoro. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la realizzazione di programmi comunitari in materia di formazione. Non comprende le spese per gli istituti tecnici superiori e per i percorsi di istruzione e formazione tecnica superiore incluse nel programma 05 della missione 04 su Istruzione.

NON CI SONO SERVIZI ATTINENTI AL PROGRAMMA.

MISSIONE 15 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 15 PROGRAMMA 2		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.59 Missione 15 - 03 Sostegno all'occupazione

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione e il sostegno alle politiche per il lavoro. Comprende le spese per il sostegno economico agli adulti, occupati e inoccupati, per l'aggiornamento e la riqualificazione e il ricollocamento dei lavoratori in casi di crisi economiche e aziendali. Comprende le spese a sostegno dei disoccupati, per l'erogazione di indennità di disoccupazione e di altre misure di sostegno al reddito a favore dei disoccupati. Comprende le spese per il funzionamento o il supporto ai programmi o ai progetti generali per facilitare la mobilità del lavoro, le Pari Opportunità, per combattere le discriminazioni di sesso, razza, età o di altro genere, per ridurre il tasso di disoccupazione nelle regioni depresse o sottosviluppate, per promuovere l'occupazione di gruppi della popolazione caratterizzati da alti tassi di disoccupazione, per favorire il reinserimento di lavoratori espulsi dal mercato del lavoro o il mantenimento del posto di lavoro, per favorire l'autoimprenditorialità e il lavoro autonomo. Comprende le spese a favore dei lavoratori socialmente utili. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio, dei piani per le politiche attive, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Non comprende le spese per misure destinate a fronteggiare crisi economiche di particolari settori produttivi, ricomprese nelle missioni e corrispondenti programmi attinenti agli specifici settori di intervento.

Obiettivo strategico.

1. a) riconferma degli obiettivi già assegnati, si ribadisce l'assunzione in capo ai Responsabili di servizio per i programmi oggetto di assegnazione, in specie, tra gli obiettivi, il mantenimento della qualità e quantità dei servizi, oltre all'annuale rispetto della normativa in materia di trasparenza ed anticorruzione.

Orizzonte temporale (quinquennale)

A Tali obiettivi strategici si intende conferire una valenza quinquennale rispetto alla ordinaria gestione prevista, salvo la successiva definizione in materia di investimenti derivanti ed in ragione delle risorse che potranno essere recuperate nel corso della valenza triennale del bilancio

MISSIONE 15 PROGRAMMA 3				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.501,42		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 15 PROGRAMMA 3	previsione di competenza	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.501,42		

4.2.1.60 Missione 16 - 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività connesse all'agricoltura, per lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale e zootecnico. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Comprende le spese per la vigilanza e regolamentazione del settore agricolo. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei dispositivi di controllo per le inondazioni, dei sistemi di irrigazione e drenaggio, inclusa l'erogazione di sovvenzioni, prestiti o sussidi per tali opere. Comprende le spese per indennizzi, sovvenzioni, prestiti o sussidi per le aziende agricole e per gli agricoltori in relazione alle attività agricole, inclusi gli incentivi per la limitazione o l'aumento della produzione di particolari colture o per lasciare periodicamente i terreni incolti, inclusi gli indennizzi per le calamità naturali, nonché i contributi alle associazioni dei produttori.

Non comprende le spese per l'amministrazione, il funzionamento o il supporto a parchi e riserve naturali, ricomprese nel programma

"Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della missione 09 "Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente".

NON CI SONO SERVIZI ATTINENTI AL PROGRAMMA.

MISSIONE 16 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 16 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.61 Missione 16 - 02 Caccia e pesca

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi di caccia e pesca sul territorio. Comprende le spese per la pesca e la caccia sia a fini commerciali che a fini sportivi. Comprende le spese per le attività di vigilanza e regolamentazione e di rilascio delle licenze in materia di caccia e pesca. Comprende le spese per la protezione, l'incremento e lo sfruttamento razionale della fauna selvatica e della fauna ittica. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a supporto delle attività commerciali di pesca e caccia, inclusa la costruzione e il funzionamento dei vivai. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Non comprende le spese per l'amministrazione, il funzionamento o il supporto a parchi e riserve naturali, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della missione 09 "Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente".

NON CI SONO SERVIZI ATTINENTI AL PROGRAMMA

MISSIONE 16 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 16 PROGRAMMA 2		0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.62 Missione 17 - 01 Fonti energetiche

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività e servizi relativi all'impiego delle fonti energetiche, incluse l'energia elettrica e il gas naturale. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi per promuovere l'utilizzo delle fonti energetiche e delle fonti rinnovabili di energia. Comprende le spese per lo sviluppo, la produzione e la distribuzione dell'energia elettrica, del gas naturale e delle risorse energetiche geotermiche, eolica e solare, nonché le spese per la razionalizzazione e lo sviluppo delle relative infrastrutture e reti energetiche. Comprende le spese per la redazione di piani energetici e per i contributi alla realizzazione di interventi in materia di risparmio energetico. Comprende le spese derivanti dall'affidamento della gestione di pubblici servizi inerenti l'impiego del gas naturale e dell'energia elettrica. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

Obiettivo strategico.

1. a) riconferma degli obiettivi già assegnati, si ribadisce l'assunzione in capo al Responsabili di servizio per i programmi oggetto di assegnazione, in specie, tra gli obiettivi, il mantenimento della qualità e quantità dei servizi, oltre all'annuale rispetto della normativa in materia di trasparenza ed anticorruzione.

Orizzonte temporale (quinquennale)

A Tali obiettivi strategici si intende conferire una valenza quinquennale rispetto alla ordinaria gestione prevista, salvo la successiva definizione in materia di investimenti derivanti ed in ragione delle risorse che potranno essere recuperate nel corso della valenza triennale del bilancio

MISSIONE 17 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	62.550,00	62.550,00	62.550,00
Spese correnti	di cui già impegnato	61.036,58	61.036,58	61.036,58
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	93.563,75		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 17 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	62.550,00	62.550,00	62.550,00
	di cui già impegnato	61.036,58	61.036,58	61.036,58
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	93.563,75		

4.2.1.63 Missione 18 - 01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Trasferimenti a carattere generale tra diversi livelli di amministrazione non destinati ad una missione e ad un programma specifico. Comprende i trasferimenti ai livelli inferiori di governo per l'esercizio di funzioni delegate per cui non è possibile indicare la destinazione finale della spesa. Comprende le spese per accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata non riconducibili a specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per interventi di sviluppo dell'economia di rete nell'ambito della PA e per la gestione associata delle funzioni degli enti locali non riconducibili a specifiche missioni di spesa. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni. Non comprende i trasferimenti ad altri livelli di amministrazione territoriale e locale che hanno una destinazione vincolata, per funzioni delegate con specifica destinazione di spesa, per accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata e per concessioni di crediti riconducibili a specifici programmi e missioni di spesa. Compartecipazioni e tributi devoluti ai livelli inferiori di governo ed erogazioni per altri interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Concorso al fondo di solidarietà nazionale.

NON CI SONO SERVIZI ATTINENTI A QUESTO PROGRAMMA

MISSIONE 18 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 18 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.64 Missione 19 - 01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività per la cura dei rapporti internazionali istituzionali. Comprende le spese per incontri, eventi e missioni internazionali ivi compresi i contributi a eventi di rilevanza internazionale di interesse regionale. Comprende le spese per i rapporti di cooperazione allo sviluppo, per i rapporti con organizzazioni non governative per attività di cooperazione allo sviluppo, per l'erogazione di aiuti economici attraverso organismi internazionali e per contributi (in denaro o in natura) a fondi di sviluppo economico gestiti da organismi internazionali. Comprende le spese per la partecipazione delle regioni e degli enti locali ad associazioni ed organizzazioni internazionali. Comprende le spese per iniziative multisettoriali relative a programmi di promozione all'estero che non abbiano finalità turistiche o di promozione e valorizzazione del territorio e del relativo patrimonio artistico, storico, culturale e ambientale, o di supporto dell'internazionalizzazione delle imprese del territorio. Tutte le spese di supporto alle iniziative di internazionalizzazione riconducibili a specifici settori vanno classificate nelle rispettive missioni.

NON CI SONO SERVIZI ATTINENTI A QUESTO PROGRAMMA

MISSIONE 19 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 19 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.65 Missione 20 - 01 Fondo di riserva

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste. Nell'anno di competenza è previsto anche il fondo di riserva di cassa.

MISSIONE 20 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	10.000,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 20 PROGRAMMA 1		10.000,00	10.000,00	10.000,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	10.000,00		

4.2.1.66 Missione 20 - 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Obiettivo strategico.

1. Si è provveduto all'accantonamento di dette voci, calcolate nella misura del 100% sul triennio 2021 - 2022 - 2023.

Obiettivi operativi

1. a) Il rispetto dei nuovi principi contabili.

MISSIONE 20 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	112.320,00	111.590,00	111.590,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 20 PROGRAMMA 2		112.320,00	111.590,00	111.590,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.67 Missione 20 - 03 Altri Fondi

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Fondi speciali per le leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio. Accantonamenti diversi. Non comprende il fondo pluriennale vincolato che va attribuito alle specifiche missioni che esso è destinato a finanziare.

Comprende gli accantonamenti per rinnovo contrattuali, fine mandato Sindaco, fondo garanzia debiti commerciali e fono spese per l'innovazione, già indicati nei paragrafi precedenti.

MISSIONE 20 PROGRAMMA 3				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	22.600,00	10.850,00	10.850,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 4	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Rimborso di prestiti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 20 PROGRAMMA 3		22.600,00	10.850,00	10.850,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.68 Missione 50 - 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Spese sostenute per il pagamento degli interessi relativi alle risorse finanziarie acquisite dall'ente mediante l'emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Non comprende le spese relative alle rispettive quote capitali, ricomprese nel programma "Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per interessi per le anticipazioni di tesoreria, ricomprese nella missione 60 "Anticipazioni finanziarie". Non comprende le spese per interessi riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

MISSIONE 50 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 50 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		

4.2.1.69 Missione 50 - 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Comprende le spese per la chiusura di anticipazioni straordinarie ottenute dall'istituto cassiere. Non comprende le spese relative agli interessi, ricomprese nel programma "Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per le quote di capitale riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

Con delibera C.C. n. 25/17 l'ente ha provveduto alla rinegoziazione di n. 10 mutui con la Cassa Depositi e Prestiti spa. Non ha adottato alcuna forma di rinegoziazione mutuo nell'anno 2020.

MISSIONE 50 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 4	previsione di competenza	356.825,00	380.110,00	390.450,00
Rimborso di prestiti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	451.752,17		
TOTALE MISSIONE 50 PROGRAMMA 2	previsione di competenza	356.825,00	380.110,00	390.450,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	451.752,17		

4.2.1.70 Missione 60 - 01 Restituzione anticipazione di tesoreria

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità. Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.

Interventi già posti in essere e in programma Obiettivi strategici:

1. a) ragione di prudenza portano ad una necessaria previsione dell'anticipazione di cassa nei limiti previsti.
Obiettivi operativi:

1. a) assicurazione dei pagamenti.

MISSIONE 60 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 5	previsione di competenza	450.000,00	450.000,00	450.000,00
Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	450.000,00		
TOTALE MISSIONE 60 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	450.000,00	450.000,00	450.000,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	450.000,00		

4.2.1.71 Missione 99 - 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Comprende le spese per: ritenute previdenziali e assistenziali al personale; ritenute erariali; altre ritenute al personale per conto di terzi; restituzione di depositi cauzionali; spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi; spese per trasferimenti per conto terzi; anticipazione di fondi per il servizio economato; restituzione di depositi per spese contrattuali.

MISSIONE 99 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	PREVISIONI ANNO 2023
Titolo 7	previsione di competenza	517.000,00	517.000,00	517.000,00
Spese per conto terzi e partite di giro	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	682.625,78		
TOTALE MISSIONE 99 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	517.000,00	517.000,00	517.000,00
	di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	682.625,78		

4.2.2 VALUTAZIONE DELLA SITUAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DEGLI ORGANISMI PARTECIPATI

Come già indicato nella parte iniziale del Dup, relativamente alla descrizione delle partecipazioni societarie, si precisa che i relativi bilanci consuntivi sono consultabili nel proprio sito internet fermo restando quanto previsto per gli enti locali dall'art. 172, comma 1, lettera a) del D.L.vo 18/8/2000 n. 267 e s.m.i.

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

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

Stante la modesta partecipazione minoritaria, se non quasi nulla, è la posizione del Comune i Borgo Ticino nelle scelte strategiche di dette società.

Nell'anno 2019, con C.C. n. 47/19 è stata approvata la revisione delle partecipate con mantenimento delle stesse senza alcuna modifica. Entro il prossimo 31/12/2020 verrà approvata la revisione ordinaria per l'anno 2020, dati 2019, da parte del Consiglio Comunale.

II - SEZIONE OPERATIVA SeO - Parte seconda

La seconda parte della Sezione Operativa del DUP è dedicata alle programmazioni settoriali e, in particolare, a quelle che hanno maggior riflesso sugli equilibri strutturali del bilancio 2016/2018; al riguardo, il punto 8.2, parte 2, del Principio contabile applicato n.1 individua i seguenti documenti:

- il programma triennale dei Lavori pubblici;
- il programma triennale del fabbisogno del personale;
- il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni.

Si precisa che i dati riportati costituiscono la sintesi delle informazioni, utili ai fini programmatici, rintracciabili nei relativi documenti cui si rinvia per maggiori approfondimenti.

Si allega inoltre il piano di razionalizzazione delle spese approvato con deliberazione G.C. n. 166 del 12.11.2020, allegato alla presente.

5.1 PROGRAMMA TRIENNALE LAVORI PUBBLICI

Ai sensi della vigente normativa disciplinante la programmazione delle opere pubbliche, la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali; lavori da realizzare nel primo anno del triennio, inoltre, sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici ed il loro finanziamento.

In riferimento a tali prescrizioni, il nostro ente con deliberazione G.C. n. 160 in data 12.11.2020, dichiarata immediatamente esecutiva, ha adottato lo schema del programma triennale 2021-2022 ed elenco annuale dei lavori pubblici, stante la previsione di lavori con importo superiore ai € 100.000,00=, derivanti da € 247.000,00= per 1° lotto lavori di urbanizzazione Via Sandro Pertini da finanziare con mutuo della Cassa Depositi e Prestiti nell'anno 2021 ed € 113.000,00= quale 2° lotto lavori di urbanizzazione Via Sandro Pertini, da finanziare con mutuo da contrarre con la Cassa Depositi e Prestiti, nell'anno 2022.

La deliberazione G.C. n. 160 del 12.11.2020, completa degli allegati viene allegata al presente DUP quale parte integrante.

5.2 PROGRAMMA TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE

Ai sensi dell'articolo 91 del Tuel, gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, obbligo non modificato dalla riforma contabile dell'armonizzazione. L'art. 3, comma 5-bis, D.L. n. 90/2014, convertito dalla L. n. 114/2014, ha introdotto il comma 557-quater alla L. n. 296/2006 che dispone che: "A decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione".

Come già indicato nei paragrafi precedenti si riporta la situazione relativa al personale verificatasi nell'anno 2020, con aggiornamento sull'anno 2021:

*Con deliberazione G.C. n. 78 del 23.04.2020 è stata approvata la cessione del contratto stipulato della dipendente F.E., dipendente Istruttore Vigile Urbano cat. C5 (iniziale C1), a tempo pieno ed indeterminato, al Comune di Agrate Conturbia a seguito di mobilità volontaria, con decorrenza 01.05.2020.

*Con deliberazione G.C. 108 in data 22.07.2020 sono state approvate le dimissioni volontarie della dipendente A.R. per collocamento a riposo, con decorrenza 01.01.2021.

*L'Ente con atto Giunta Comunale n. 114 in data 22.07.2020 ha approvato l'adeguamento del piano triennale del fabbisogno del personale per il triennio 2020/2022, calcolato secondo il nuovo D.P.C.M. 17.03.2020 e corredato dal parere favorevole reso dal nuovo Revisore del Conto. In conseguenza all'approvazione dell'atto di G.C. 114/20 è stata approvata la nota di aggiornamento al DUP 2020/2022, giusta C.C. n. 34 del 30.09.2020.

*Con deliberazione G.C. n. 108 in data 22.07.2020 sono state approvate le dimissioni volontarie di una dipendente comunale per collocamento a riposo, con decorrenza dal 01.01.2021.

*Con atto G.C. n. 138 in data 06.10.2020 è stata approvata la modifica dell'adeguamento del piano triennale del fabbisogno del personale anno 2020/2022 ed approvazione mobilità esterna di un dipendente Istruttore Geometra cat. C1, presso il Comune di Varallo Pombia con contestuale mobilità al Comune di Borgo Ticino dal medesimo Comune di Varallo Pombia del dipendente Istruttore Geometra cat. C/3 (iniziale C1), con decorrenza 16.11.2020. Infine con deliberazione G.C. n. 145 in data 29.10.2020 è stata approvata la cessione di contratto di dipendente Geometra cat. D4 (iniziale D1/D7) presso il Comune di Varallo Pombia con decorrenza 02.11.2020. Con deliberazione Consiglio Comunale n. 41 in data 30.11.2020 è stata approvata l'ulteriore nota di aggiornamento al DUP 2020/2022.

*L'Ente con atto Giunta Comunale n. 114 in data 22.07.2020 ha approvato l'adeguamento del piano triennale del fabbisogno del personale per il triennio 2020/2022, calcolato secondo il nuovo D.P.C.M. 17.03.2020 e corredato dal parere favorevole reso dal nuovo Revisore del Conto, come indicato anche nella sezione "Risorse umane" del presente documento.

Con delibera Giunta Comunale n. 169 in data 12.11.2020, in esecuzione all'art. 33 comma 1 del D.Lgs. 165/2001, come sostituito dall'art. 16 comma 1 della Legge 12 novembre 2011 n. 183, è stata approvata la ricognizione di eventuali situazioni di esubero di personale nell'organico dell'ente per l'anno 2021, non risultando situazioni di soprannumero o comunque eccedenze di personale.

Con successiva delibera Giunta Comunale n. 170 in data 12.11.2020 è stato approvato il Piano Triennale del Fabbisogno di personale (PTFP) anno 2021.

La spesa del personale prevista per l'anno 2021 è inferiore a quella del triennio 2011/2013.

5.3 PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE

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

L'ultimo Piano delle Alienazioni e delle Valorizzazioni è stato adottato con deliberazione G.C. n. 161 in data 12.11.2020, allegato alla presente quale parte integrante.

I

5.4 Programmazione Biennale su Acquisti di beni e servizi

Il D.Lgs. 56/2017 effettua delle correzioni al nuovo codice dei contratti pubblici. L'obbligo previsto dal nuovo codice dei contratti pubblici di approvare un programma biennale per le forniture di importo pari o superiore a 40.000 euro si attiverà dal triennio 2021-2023 (comma 424). Per quanto riguarda i contratti sotto la soglia dei 40.000 euro, il D.Lgs. 56/2017, art. 36 comma 2 lett. a), in vigore dal 20 maggio 2017, prevede che l'affidamento diretto possa essere effettuato anche senza previa consultazione di due o più operatori economici. Novità sono anche previste per quanto riguarda gli affidamenti che vanno da 40.000 a 150.000 euro, da 150.000 ad 1.000.000 e oltre 1.000.000 di euro. Nei prossimi paragrafi verranno dettagliate le varie soglie.

La Giunta Comunale con atto n.167 del 12.11.2020, contestualmente al presente DUP, ha approvato il programma biennale degli acquisti e servizi per il biennio 2021/2022 di singoli importi pari o superiori ad € 40.000,00=, nel rispetto dei documenti programmatici ed in coerenza con il bilancio esercizio 2021/2022, predisposti dai singoli Responsabili dei Servizi interessati. Le schede approvate sono allegate al presente DUP quali parte integrante.

5.4.1 Acquisti superiori a 40.000 fino a 150.000 di euro

Non sono previsti acquisti e forniture superiori ad € 40.000,00= fino ad € 150.000,00=.

5.4.2 Acquisti superiori a 150.000 fino a 1.000.000 di euro

Non sono previsti acquisti superiori ad € 150.000,00 fino a 1.000.000= di euro.

5.4.3 Acquisti oltre 1.000.000 di euro

Non sono previsti acquisti superiori a tali soglie.

