

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE  
SEMPLIFICATO 2021 - 2023**

**Comune di Albiano d'Ivrea**  
Provincia di Torino

# **SOMMARIO**

## **PARTE PRIMA**

### **ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE**

#### **1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE**

Risultanze della popolazione  
Risultanze del territorio  
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

#### **2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI**

Servizi gestiti in forma diretta  
Servizi gestiti in forma associata  
Servizi affidati a organismi partecipati  
Servizi affidati ad altri soggetti  
Altre modalità di gestione di servizi pubblici

#### **3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE**

Situazione di cassa dell'Ente  
Livello di indebitamento  
Debiti fuori bilancio riconosciuti  
Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui  
Ripiano ulteriori disavanzi

#### **4. GESTIONE RISORSE UMANE**

#### **5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

## **PARTE SECONDA**

### **INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO**

**a) Entrate:**

- Tributi e tariffe dei servizi pubblici
- Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale
- Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

**b) Spese:**

- Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali;
- Programmazione triennale del fabbisogno di personale
- Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi
- Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche
- Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

**c) Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa**

**d) Principali obiettivi delle missioni attivate**

**e) Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali**

**f) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica**

**g) Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art.2 comma 594 Legge 244/2007)**

**h) Altri eventuali strumenti di programmazione**

# **D.U.P. SEMPLIFICATO**

## **PARTE PRIMA**

### **ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE**

# 1 - Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente

## Risultanze della popolazione

Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente n. 1644  
 di cui maschi n. 808  
 femmine n.836  
 di cui  
 In età prescolare (0/5 anni) n.58  
 In età scuola obbligo (6/16 anni) n. 154  
 In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n.176  
 In età adulta (30/65 anni) n. 841  
 Oltre 65 anni n. 412

Nati nell'anno n. 9  
 Deceduti nell'anno n. 28  
 saldo naturale: -19...  
 Immigrati nell'anno n. 84  
 Emigrati nell'anno n.96...  
 Saldo migratorio: - 12  
 Saldo complessivo naturale + migratorio): - 31

## Risultanze del Territorio

Superficie Kmq. 12

Strade:

autostrade Km. 5  
 strade urbane Km. 9,46  
 strade locali Km.14,90...

strumenti urbanistici vigenti:

|                                          |    |                                     |    |                                     |
|------------------------------------------|----|-------------------------------------|----|-------------------------------------|
| Piano regolatore – PRGC - adottato       | SI | <input checked="" type="checkbox"/> | NO | <input type="checkbox"/>            |
| Piano regolatore – PRGC - approvato      | SI | <input checked="" type="checkbox"/> | NO | <input type="checkbox"/>            |
| Piano edilizia economica popolare - PEEP | SI | <input type="checkbox"/>            | NO | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Piano Insediamenti Produttivi - PIP      | SI | <input type="checkbox"/>            | NO | <input checked="" type="checkbox"/> |

**Risultanze della situazione socio economica dell'Ente**

Scuole dell'infanzia con posti n. 50  
Scuole primarie con posti n.100...  
Scuole secondarie con posti n. ...  
Punti luce Pubblica Illuminazione n.300...  
Veicoli a disposizione n.3...

Convenzioni n. 3:

1. Convenzione di segreteria tra i Comuni di Albiano d'Ivrea, Strambino, Fiorano Canavese e Cossano Canavese
2. Convenzione Scuola secondaria di primo grado
3. Convenzione servizio intercomunale Protezione Civile

## 2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

### Servizi gestiti in forma associata

Sono stati trasferiti i seguenti servizi all' UNIONE COLLINARE DELLA SERRA composta dai Comuni di Bollengo, Albiano d'Ivrea, Chiaverano e Burolo :

- a) *valorizzazione del territorio collinare: tutela dell'ambiente e gestione del territorio*
- b) *sviluppo del territorio e diffusione delle infrastrutture informatiche*
- c) *attività culturali;*
- d) *manifestazioni nel settore sportivo e ricreativo*
- e) *promozione turistica e attività commerciali;*
- f) *protezione civile;*
- g) *polizia municipale, commerciale e amministrativa.*
- h) *settore sociale per i servizi socio-assistenziali*

### Servizi affidati a organismi partecipati

Le partecipazioni detenute dal Comune di Albiano d'Ivrea in Società di servizi o Consorzi sono quelle inserite nella deliberazione C.C. n. 23 del 18.7.2017 di revisione straordinaria

#### Società Partecipate:

- Società Canavesana Servizi spa – servizio raccolta e smaltimento rifiuti
- SMAT SPA- servizi idrici

#### Consorzi di Servizi

- Consorzio IN.RE.TE- servizi sociali
- Consorzio Canavesano Ambiente – rifiuti
- Consorzio Insediamenti Produttivi – realizzazione aree industriali

Relazione in merito alle singole partecipazioni:

#### SOCIETA' CANAVESANA SERVIZI P.A. - S.C.S. S.p.a.

S.C.S S.p.a. è partecipata dal comune al 1,58 % ed è in attivo.

La Società ha sede legale in Ivrea, Fraz. San Bernardo, Via Novara, 31/A - C.F. n. 06830230014.

S.C.S S.p.a. gestisce la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani ed è stata costituita per la gestione di *servizi pubblici di interesse generale*.

I criteri proposti dall'art. 20, c. 2 del TUSP, riguardo alle società di gestione dei servizi, prevedono l'aggregazione delle società di servizi pubblici locali di rilevanza economica. La norma, quindi, non obbliga alla soppressione di tali società (lett. g).

Sussiste la riconducibilità alle categorie di cui all'art. 4, c. 1 – 3 del TUSP, nella fattispecie la

“produzione di un servizio di interesse generale”: gestione del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani.

Come già precisato nel *Piano 2015*, l'amministrazione intende mantenere la partecipazione, seppur minoritaria, in S.C.S S.p.a. in quanto unica società partecipata che gestisce il servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani.

Pertanto non verranno avviate procedure di alienazione della partecipazione nella società.

#### **SMAT S.p.a.**

SMAT S.p.a. è partecipata dal comune al 0,03% ed è in attivo.

Sede legale: Corso XI Febbraio, 14, Torino.

Partita IVA n. 07937540016.

Nella società per Azioni sono a suo tempo confluiti lo storico acquedotto AAM di Torino, quelli dei Comuni del territorio provinciale e il Consorzio Po Sangone che aveva unito i primi 10 comuni di Torino e cintura torinese nella realizzazione e gestione dell'impianto di depurazione. Usciti dalla forma di governo di diritto pubblico i due enti sono allora entrati nell'ambito del diritto privato costituendo la Società per Azioni SMAT, che conta attualmente 286 Comuni Soci il cui peso – proprio per la struttura giuridica della società per azioni - è del tutto irrilevante rispetto alle scelte del socio di assoluta maggioranza qual è il Comune di Torino.

La Società ha per oggetto l'esercizio delle attività che concorrono a formare il servizio idrico integrato come definito dall'art. 4 lett. f) legge 5.1.1994 n. 36.

La società può eseguire ogni altra operazione e servizio, anche di commercializzazione, attinente o connessa alle attività di cui al punto 1., compresi lo studio, la progettazione e la realizzazione di impianti specifici, sia direttamente che indirettamente.

La società può compiere tutte le operazioni necessarie o utili per il conseguimento degli scopi sociali, ponendo in essere operazioni immobiliari, mobiliari, commerciali, industriali e finanziarie.

La società può assumere partecipazioni od interessenze in altre società o imprese, italiane e straniere, aventi oggetto analogo, affine o complementare; può prestare garanzie reali e/o personali anche a favore di enti e società controllate o collegate.

La società può realizzare e gestire i servizi rientranti nel proprio oggetto anche per conto di terzi, pubblici o privati, senza vincolo di territorialità, in regime di appalto o concessione, ferma la necessità, in caso di affidamento del servizio idrico integrato da parte dell'A.A.T.O. 3 ai sensi dell'art. 113, comma 5, lett. c). del D.Lgs. 18.8.2000 n. 267, che lo stesso avvenga nel rispetto dei principi della disciplina comunitaria in materia di controllo analogo sulla società e di prevalenza dell'attività svolta dalla stessa con l'ente o gli enti pubblici che la controllano.

I criteri proposti dall'art. 20, c. 2 del TUSP, riguardo alle società di gestione dei servizi, prevedono l'aggregazione delle società di servizi pubblici locali di rilevanza economica. La norma, quindi, non obbliga alla soppressione di tali società (lett. g).

Sussiste la riconducibilità alle categorie di cui all'art. 4, c. 1 – 3 del TUSP, nella fattispecie la “produzione di un servizio di interesse generale”: gestione del servizio idrico integrato.

Come già precisato nel *Piano 2015*, l'amministrazione intende mantenere la partecipazione, seppur minoritaria, in SMAT S.p.A. in quanto unica società partecipata che gestisce il servizio idrico integrato.

Pertanto non verranno avviate procedure di alienazione della partecipazione nella società.

#### **Consorzio Insediamenti produttivi del Canavese.**

E' un Consorzio che si qualifica ed opera come Consorzio ad attività esterna, senza scopo di lucro, regolato dagli artt. 2602 e 2615 bis del codice civile; ha lo scopo di promuovere lo sviluppo economico e sociale del Canavese; ne fanno parte n. 22 Comuni canavesani (con una partecipazione del 44,76%) FINPIEMONTE Partecipazioni S.p.a. e l'Unione Industriali di Ivrea; il Comune di Albiano d'Ivrea ha una partecipazione di n. 2 quote del valore di € 654,94 totali corrispondenti allo 0,31%

Il Consorzio è in attivo; il fondo sociale ha un valore di € 800.000,00; al Comune risulta conveniente proseguire nella partecipazione in quanto in caso di scioglimento si ha diritto a concorrere al riparto del fondo, mentre in caso di recesso spetta la sola restituzione dei beni conferiti, senza interessi.

Il Comune si è avvalso dell'opera del Consorzio per realizzare due aree produttive attrezzate, artigianali e industriali.

Dai contenuti della presente relazione si evince che le partecipazioni sono conformi alle prescrizioni dell'art. 4 del D. Lgs. n. 175/2016 in quanto espressioni di previsioni legislative.

#### **Consorzio socio – assistenziale IN.RE.TE. di Ivrea.**

Il Consorzio Servizi Sociali IN.RE.TE. nasce il 1 aprile 2000 per decisione di 57 Comuni del Canavese, dopo 18 anni di gestione associata delle loro funzioni socio-assistenziali e socio-sanitarie, delegate all'U.S.S.L. 40 dal 1982-1994 (L.R. 20/82) e all'A.S.L. 9 di Ivrea dal 1995 al 2000 (L.R. 62/95).

E' un ente che rappresenta lo strumento di collaborazione scelto dai Comuni che hanno deciso di associarsi per la gestione delle funzioni socio – assistenziali ai sensi della L.r. Piemonte n. 1/2004 o di altri servizi di rilevanza sociale di cui sono titolari. Ogni singolo Comune partecipa alla gestione consortile e si fa carico degli oneri finanziari in rapporto alla propria popolazione residente.

Il Comune di Albiano d'Ivrea, con deliberazione C.C. n. 27 del 30.09.2011 e n. 36 del 29.11.2011 ha trasferito le funzioni socio – assistenziali all'Unione "Comunità collinare della Serra" della quale fanno parte i Comuni di Albiano, Burolo, Bollengo e Chiaverano.

**Consorzio Canavesano Ambiente – Consorzio Unico di Bacino di Ivrea.**

E' un Consorzio obbligatorio di bacino ex art. 11 della Legge Regionale Piemonte 24 Ottobre 2002 n. 24 "Norme per la gestione dei rifiuti", il quale prescrive che i Comuni appartenenti allo stesso bacino assicurano l'organizzazione in forma associata dei servizi attraverso Consorzi obbligatori costituiti ai sensi dell'art. 31 del D. Lgs. n. 267/2000. Svolge tutte le funzioni di governo di bacino relative al servizio di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani. Di esso fanno obbligatoriamente parte tutti i Comuni facenti parte del bacino 17 (sono 108 Comuni canavesani). Non svolge materialmente il servizio, che è affidato ad un soggetto gestore ( per il Comune di Albiano d'Ivrea la Società Canavesana Servizi). Per il funzionamento del Consorzio i Comuni associati pagano una quota annua in base al numero di abitanti.

### 3 - Sostenibilità economico finanziaria

#### Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2019 € 401.213,49

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2018 € 491.127,80

Fondo cassa al 31/12/2017 € 610.364,47

Fondo cassa al 31/12/2016 € 762.994,97

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

| <i>Anno di riferimento</i> | <i>gg di utilizzo</i> | <i>Costo interessi passivi</i> |
|----------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| 2019                       | n.                    | €.                             |
| 2018                       | n.                    | €.                             |
| 2017                       | n.                    | €.                             |

#### Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

| <i>Anno di riferimento</i> | <i>Interessi passivi<br/>impegnati(a)</i> | <i>Entrate accertate tit.1-2-3-<br/>(b)</i> | <i>Incidenza<br/>(a/b)%</i> |
|----------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------|
| 2019                       | 20.799,72                                 | 1.118.812,19                                | 1,86 %                      |
| 2018                       | 22.025,72                                 | 1.148.618,51                                | 1,92 %                      |
| 2017                       | 23.198,00                                 | 1.091.044,56                                | 2,13 %                      |

#### Debiti fuori bilancio riconosciuti

| <i>Anno di riferimento</i> | <i>Importo debiti fuori<br/>bilancio riconosciuti<br/>(a)</i> |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------|
| 2019                       |                                                               |
| 2018                       |                                                               |
| 2017                       |                                                               |

Eventuale

**Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui**

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente non ha rilevato un disavanzo di amministrazione

**Ripiano ulteriori disavanzi**

Non esistono ulteriori disavanzi

## 4 - Gestione delle risorse umane

### Personale

Personale in servizio al 31/12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

| Categoria     | numero   | tempo indeterminato | Altre tipologie |
|---------------|----------|---------------------|-----------------|
| Cat.D4        | 2        | 2                   |                 |
| Cat.D1        | 1        | 1                   |                 |
| Cat.C         | 3        | 3                   |                 |
| Cat.B2        | 1        | 1                   |                 |
| Cat.A         | 1        | 1                   |                 |
|               |          |                     |                 |
| <b>TOTALE</b> | <b>8</b> | <b>8</b>            |                 |

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2019: 8 + il segretario comunale

Andamento della spesa di personale

|                                                             | Media 2011/2013                     | Previsione        | Previsione        | Previsione        |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                             | 2008 per enti non soggetti al patto | 2020              | 2021              | 2022              |
| Spese macroaggregato 101                                    | 374.746,13                          | 309.656,00        | 306.356,00        | 302.356,00        |
| Spese macroaggregato 104                                    |                                     | 38.000,00         | 36.800,00         | 36.800,00         |
| Irap macroaggregato 102                                     | 25.683,33                           | 20.000,00         | 20.600,00         | 20.600,00         |
| Altre spese: reiscrizioni imputate all'esercizio successivo |                                     |                   |                   |                   |
| Altre spese: da specificare.....                            |                                     |                   |                   |                   |
| Altre spese: da specificare.....                            |                                     |                   |                   |                   |
| Altre spese: da specificare.....                            |                                     |                   |                   |                   |
| <b>Totale spese di personale (A)</b>                        | <b>400.429,46</b>                   | <b>367.656,00</b> | <b>363.756,00</b> | <b>359.756,00</b> |
| (-) Componenti escluse (B)                                  | 119.384,59                          | 105.514,70        | 105.514,70        | 105.514,70        |
| <b>(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B</b>   | <b>281.044,87</b>                   | <b>262.141,30</b> | <b>258.241,30</b> | <b>254.241,30</b> |
| (ex art. 1, comma 557, legge n. 296/ 2006 o comma 562       |                                     |                   |                   |                   |

La previsione per gli anni 2020, 2021 e 2022 è inferiore alla spesa media del triennio 2011/2013 che era pari a euro 281.044,87

*Il calcolo del tetto di spesa e del limite delle capacità assunzionali verranno modificati ai sensi del d.l del 17.3.2020*

## **5 -Vincoli di finanza pubblica**

### **Rispetto dei vincoli di finanza pubblica**

L'Ente nel quinquennio precedente ha rispettato i vincoli di finanza pubblica

# **D.U.P. SEMPLIFICATO**

## **PARTE SECONDA**

### **INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO**

## **A) ENTRATE**

### **Tributi e tariffe dei servizi pubblici**

Le politiche tributarie dovranno essere improntate a contenimento delle tariffe, compatibilmente con le esigenze di bilancio

Per quanto riguarda la TARI, si è in attesa di definizione del Piano finanziario dei costi per il 2020, da parte del gestore del servizio, S.C.S.- Ivrea- previsto non prima del mese di dicembre, in ottemperanza anche al nuovo sistema tariffario, come previsto dall'Autorità di regolazione per energia, reti ed ambiente (Arera).

### **Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale**

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà reperire fonti proprie o di altri enti di finanziamento

### **Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità**

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente non intende ricorrere all'indebitamento

## ***Entrate: valutazione generale sui mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza di eventuali vincoli***

| <i>Titolo</i> | <i>Denominazione</i>                                              | <i>RESIDUI<br/>PRESUNTI AL<br/>TERMINE<br/>DELL'ESERCIZIO<br/>PRECEDENTE<br/>QUELLO CUI SI<br/>RIFERISCE IL<br/>BILANCIO</i> |                          | <i>PREVISIONI<br/>DEFINITIVE<br/>DELL'ANNO<br/>PRECEDENTE<br/>CUI SI<br/>RIFERISCE IL<br/>BILANCIO</i> | <i>Anno 2021</i> | <i>Anno 2022</i> | <i>Anno 2023</i> |
|---------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|               | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti                    |                                                                                                                              | previsione di competenza | 0,00                                                                                                   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|               | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale           |                                                                                                                              | previsione di competenza | 85.126,53                                                                                              | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|               | Utilizzo avanzo di Amministrazione                                |                                                                                                                              | previsione di competenza | 240.207,54                                                                                             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|               | - di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente              |                                                                                                                              | previsione di competenza | 0,00                                                                                                   | 0,00             |                  |                  |
|               | Fondo di Cassa all'1/1/2021                                       |                                                                                                                              | previsione di cassa      | 401.213,49                                                                                             | 250.000,00       |                  |                  |
| TITOLO 1 :    | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 380.119,79                                                                                                                   | previsione di competenza | 933.337,00                                                                                             | 886.500,00       | 890.000,00       | 890.000,00       |
| TITOLO 2 :    | Trasferimenti correnti                                            | 42.665,83                                                                                                                    | previsione di cassa      | 1.042.087,07                                                                                           | 1.266.619,79     |                  |                  |
| TITOLO 3 :    | Entrate extratributarie                                           | 104.494,34                                                                                                                   | previsione di competenza | 257.493,37                                                                                             | 58.066,00        | 59.066,00        | 59.066,00        |
| TITOLO 4 :    | Entrate in conto capitale                                         | 48.055,27                                                                                                                    | previsione di cassa      | 284.129,58                                                                                             | 100.731,83       |                  |                  |
| TITOLO 6 :    | Accensione prestiti                                               | 0,00                                                                                                                         | previsione di competenza | 249.627,00                                                                                             | 238.227,00       | 244.127,00       | 244.127,00       |
| TITOLO 9 :    | Entrate per conto terzi e partite di giro                         | 47.719,38                                                                                                                    | previsione di cassa      | 346.565,83                                                                                             | 342.721,34       | 80.000,00        | 80.000,00        |
|               |                                                                   |                                                                                                                              | previsione di competenza | 444.613,58                                                                                             | 80.000,00        |                  |                  |
|               |                                                                   |                                                                                                                              | previsione di cassa      | 517.283,00                                                                                             | 128.055,27       |                  |                  |
|               |                                                                   |                                                                                                                              | previsione di competenza | 0,00                                                                                                   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|               |                                                                   |                                                                                                                              | previsione di cassa      | 0,00                                                                                                   | 0,00             |                  |                  |
|               |                                                                   |                                                                                                                              | previsione di competenza | 340.102,00                                                                                             | 310.102,00       | 310.102,00       | 310.102,00       |
|               |                                                                   |                                                                                                                              | previsione di cassa      | 344.353,32                                                                                             | 357.821,38       |                  |                  |
|               | TOTALE TITOLI                                                     | 623.054,61                                                                                                                   | previsione di competenza | 2.225.172,95                                                                                           | 1.572.895,00     | 1.583.295,00     | 1.583.295,00     |
|               | TOTALE GENERALE ENTRATE                                           | 623.054,61                                                                                                                   | previsione di cassa      | 2.534.418,80                                                                                           | 2.195.949,61     |                  |                  |
|               |                                                                   |                                                                                                                              | previsione di competenza | 2.550.507,02                                                                                           | 1.572.895,00     | 1.583.295,00     | 1.583.295,00     |
|               |                                                                   |                                                                                                                              | previsione di cassa      | 2.935.632,29                                                                                           | 2.445.949,61     |                  |                  |

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

### *Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*IUC: IMU E TASI*

*ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF*

*IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'*

*RISCOSSIONE COATTIVA*

*T.O.S.A.P.*

*TARSU-TARES-TARI*

*DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI*

*FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'*

### *Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

### *Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*PROVENTI SERVIZI*

*PROVENTI BENI DELL'ENTE*

*PROVENTI DIVERSI*

### *Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI*

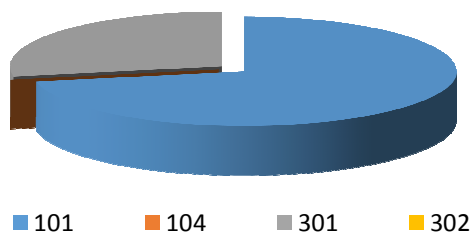
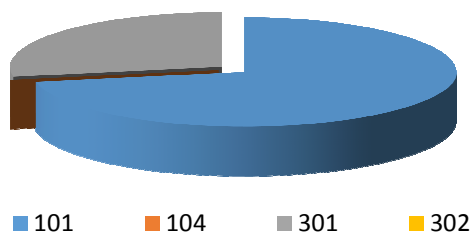
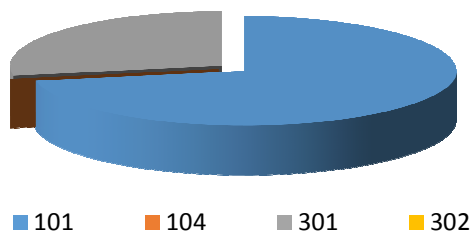
*ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI*

*ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE*

### *Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro*

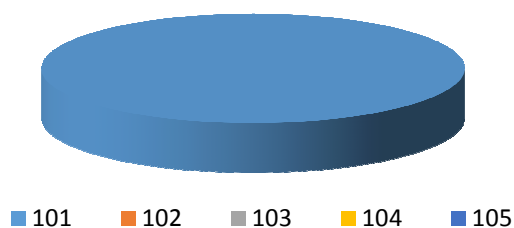
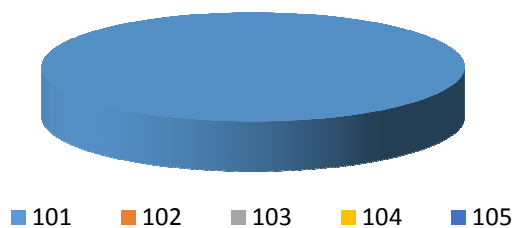
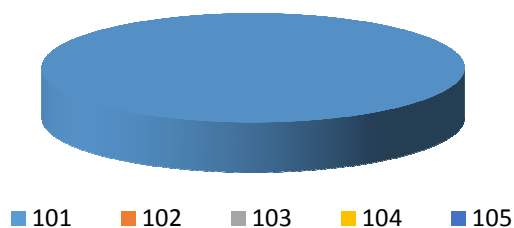
**Analisi entrate: Politica Fiscale**

| Tipologia            |                                                      |       | Anno 2021           | Anno 2022         | Anno 2023         |
|----------------------|------------------------------------------------------|-------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 101                  | Imposte tasse e proventi assimilati                  | comp  | 638.500,00          | 642.000,00        | 642.000,00        |
|                      |                                                      | cassa | 926.211,31          |                   |                   |
| 104                  | Compartecipazioni di tributi                         | comp  | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|                      |                                                      | cassa | 0,00                |                   |                   |
| 301                  | Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali        | comp  | 248.000,00          | 248.000,00        | 248.000,00        |
|                      |                                                      | cassa | 340.408,48          |                   |                   |
| 302                  | Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | comp  | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|                      |                                                      | cassa | 0,00                |                   |                   |
| <b>TOTALI TITOLO</b> |                                                      |       | <b>886.500,00</b>   | <b>890.000,00</b> | <b>890.000,00</b> |
|                      |                                                      | cassa | <b>1.266.619,79</b> |                   |                   |

**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2022)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2023)**

***Analisi entrate: Trasferimenti correnti***

| <b>Tipologia</b>     |                                                                  |              | <b>Anno 2021</b>  | <b>Anno 2022</b> | <b>Anno 2023</b> |
|----------------------|------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------|------------------|------------------|
| 101                  | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche              | comp         | 58.066,00         | 59.066,00        | 59.066,00        |
|                      |                                                                  | cassa        | 100.731,83        |                  |                  |
| 102                  | Trasferimenti correnti da Famiglie                               | comp         | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|                      |                                                                  | cassa        | 0,00              |                  |                  |
| 103                  | Trasferimenti correnti da Imprese                                | comp         | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|                      |                                                                  | cassa        | 0,00              |                  |                  |
| 104                  | Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private            | comp         | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|                      |                                                                  | cassa        | 0,00              |                  |                  |
| 105                  | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | comp         | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|                      |                                                                  | cassa        | 0,00              |                  |                  |
| <b>TOTALI TITOLO</b> |                                                                  |              | <b>58.066,00</b>  | <b>59.066,00</b> | <b>59.066,00</b> |
|                      |                                                                  | <b>cassa</b> | <b>100.731,83</b> |                  |                  |

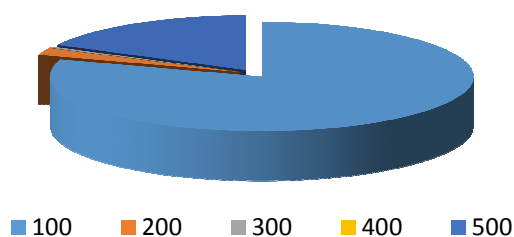
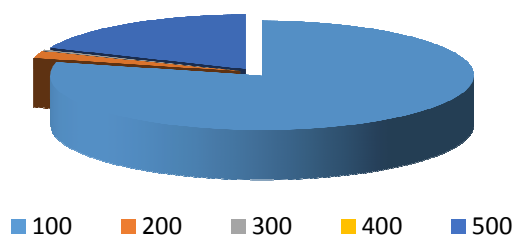
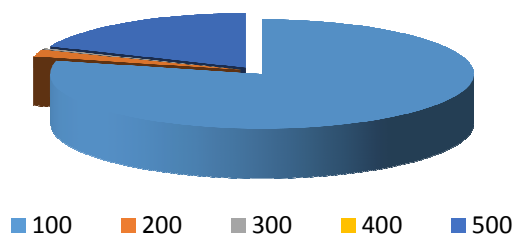
**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2022)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2023)**

---

---

**Analisi entrate: Politica tariffaria**

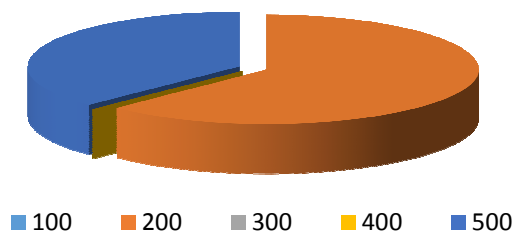
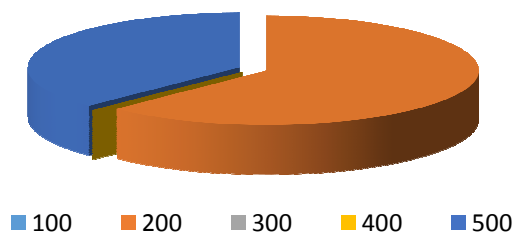
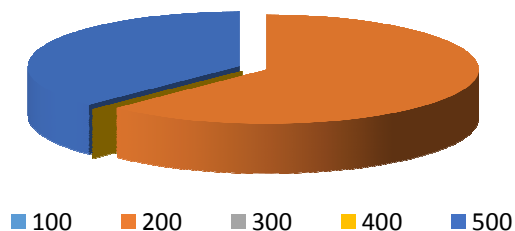
| <b>Tipologia</b>     |                                                                                                 |       | <b>Anno 2021</b>  | <b>Anno 2022</b>  | <b>Anno 2023</b>  |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 100                  | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | comp  | 190.727,00        | 192.627,00        | 192.627,00        |
|                      |                                                                                                 | cassa | 284.610,95        |                   |                   |
| 200                  | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | comp  | 5.000,00          | 5.000,00          | 5.000,00          |
|                      |                                                                                                 | cassa | 5.000,00          |                   |                   |
| 300                  | Interessi attivi                                                                                | comp  | 1.000,00          | 1.000,00          | 1.000,00          |
|                      |                                                                                                 | cassa | 1.000,00          |                   |                   |
| 400                  | Altre entrate da redditi da capitale                                                            | comp  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                      |                                                                                                 | cassa | 0,00              |                   |                   |
| 500                  | Rimborsi e altre entrate correnti                                                               | comp  | 41.500,00         | 45.500,00         | 45.500,00         |
|                      |                                                                                                 | cassa | 52.110,39         |                   |                   |
| <b>TOTALI TITOLO</b> |                                                                                                 | comp  | <b>238.227,00</b> | <b>244.127,00</b> | <b>244.127,00</b> |
|                      |                                                                                                 | cassa | <b>342.721,34</b> |                   |                   |

**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2022)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2023)**



**Analisi entrate: Entrate in c/capitale**

| <b>Tipologia</b>     |                                                        |       | <b>Anno 2021</b>  | <b>Anno 2022</b> | <b>Anno 2023</b> |
|----------------------|--------------------------------------------------------|-------|-------------------|------------------|------------------|
| 100                  | Tributi in conto capitale                              | comp  | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|                      |                                                        | cassa | 0,00              |                  |                  |
| 200                  | Contributi agli investimenti                           | comp  | 50.000,00         | 50.000,00        | 50.000,00        |
|                      |                                                        | cassa | 97.678,27         |                  |                  |
| 300                  | Altri trasferimenti in conto capitale                  | comp  | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|                      |                                                        | cassa | 0,00              |                  |                  |
| 400                  | Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | comp  | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|                      |                                                        | cassa | 377,00            |                  |                  |
| 500                  | Altre entrate in conto capitale                        | comp  | 30.000,00         | 30.000,00        | 30.000,00        |
|                      |                                                        | cassa | 30.000,00         |                  |                  |
| <b>TOTALI TITOLO</b> |                                                        | comp  | <b>80.000,00</b>  | <b>80.000,00</b> | <b>80.000,00</b> |
|                      |                                                        | cassa | <b>128.055,27</b> |                  |                  |

**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2022)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2023)**



***Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie***

| <b>Tipologia</b>     |                                                     |       | <b>Anno 2021</b> | <b>Anno 2022</b> | <b>Anno 2023</b> |
|----------------------|-----------------------------------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|
| 100                  | Alienazione di attività finanziarie                 | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                      |                                                     | cassa | 0,00             |                  |                  |
| 200                  | Riscossione di crediti di breve termine             | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                      |                                                     | cassa | 0,00             |                  |                  |
| 300                  | Riscossione crediti di medio-lungo termine          | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                      |                                                     | cassa | 0,00             |                  |                  |
| 400                  | Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                      |                                                     | cassa | 0,00             |                  |                  |
| <b>TOTALI TITOLO</b> |                                                     | comp  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                      |                                                     | cassa | <b>0,00</b>      |                  |                  |

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

■ 100    ■ 200    ■ 300    ■ 400

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

■ 100    ■ 200    ■ 300    ■ 400

**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2023)**

■ 100    ■ 200    ■ 300    ■ 400

Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi

## **Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023**

prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite movimento contabile dell'Ente , su un proprio conto di deposito bancario e prevedere, quindi , un apposito capitolo di entrata dal quale via via effettuare i prelievi man mano che gli stati di avanzamento procedono. Questo è il motivo per cui in Titolo 5 e in titolo 6 troviamo esposti gli stessi importi che, nel primo caso esprimono i prelievi dal conto di deposito bancario ( titolo 5) e nel secondo caso (Titolo 6) esprimono la vera e propria accensione di prestito.

*(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)*

***Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti***

| <b>Tipologia</b> |                                                              |       | <b>Anno 2021</b> | <b>Anno 2022</b> | <b>Anno 2023</b> |
|------------------|--------------------------------------------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|
| 100              | Emissione di titoli obbligazionari                           | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                  |                                                              | cassa | 0,00             |                  |                  |
| 200              | Accensione Prestiti a breve termine                          | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                  |                                                              | cassa | 0,00             |                  |                  |
| 300              | Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                  |                                                              | cassa | 0,00             |                  |                  |
| 400              | Altre forme di indebitamento                                 | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                  |                                                              | cassa | 0,00             |                  |                  |
|                  | <b>TOTALI TITOLO</b>                                         | comp  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                  |                                                              | cassa | <b>0,00</b>      |                  |                  |

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

■ 100    ■ 200    ■ 300    ■ 400

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

■ 100    ■ 200    ■ 300    ■ 400

**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2023)**

■ 100    ■ 200    ■ 300    ■ 400

## **Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023**

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

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

*(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)*

***Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere***

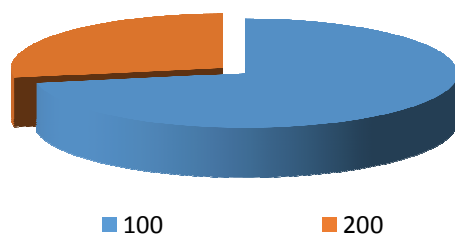
| <b><i>Tipologia</i></b> |                                              |       | <b><i>Anno 2021</i></b> | <b><i>Anno 2022</i></b> | <b><i>Anno 2023</i></b> |
|-------------------------|----------------------------------------------|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 100                     | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | comp  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
|                         |                                              | cassa | 0,00                    |                         |                         |
|                         | <b>TOTALI TITOLO</b>                         | comp  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
|                         |                                              | cassa | <b>0,00</b>             |                         |                         |

Non si prevedono anticipazioni di tesoreria.

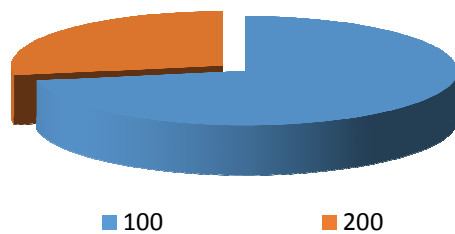
## Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

| Tipologia |                             |       | Anno 2021         | Anno 2022         | Anno 2023         |
|-----------|-----------------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 100       | Entrate per partite di giro | comp  | 223.950,00        | 223.950,00        | 223.950,00        |
|           |                             | cassa | 271.247,64        |                   |                   |
| 200       | Entrate per conto terzi     | comp  | 86.152,00         | 86.152,00         | 86.152,00         |
|           |                             | cassa | 86.573,74         |                   |                   |
|           | <b>TOTALI TITOLO</b>        | comp  | <b>310.102,00</b> | <b>310.102,00</b> | <b>310.102,00</b> |
|           |                             | cassa | <b>357.821,38</b> |                   |                   |

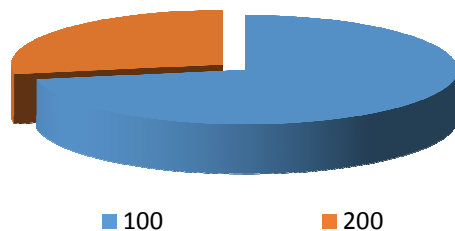
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2022)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2023)



## **B) SPESE**

### **Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali**

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione del mantenimento degli attuali servizi

### **Programmazione triennale del fabbisogno di personale**

In merito alla programmazione del personale, con deliberazione G.C. n. 50 del 23.11.2020 è stato approvato il Programma triennale di Fabbisogno del Personale, predisposto secondo le disposizioni normative vigenti

### **Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi**

In merito alle spese per beni e servizi, con deliberazione G.C. n. 57 in data odierna è stato approvato il Programma biennale di forniture e servizi, predisposto secondo le disposizioni normative vigenti

**Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche**

Relativamente alla Programmazione degli investimenti, con deliberazione G.C. n. 57 del 17.9.2018 è stato approvato il Piano triennale delle Opere Pubbliche, predisposto come previsto dalle disposizioni normative vigenti

## **C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA**

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente è in equilibrio di bilancio e rispetta i vincoli di finanza pubblica

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata ad evitare anticipazioni di cassa.

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

| <b><i>Equilibrio Economico-Finanziario</i></b>                                                                                                                                                                                 |     | <b><i>Anno 2021</i></b>           | <b><i>Anno 2022</i></b>           | <b><i>Anno 2023</i></b>           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio                                                                                                                                                                                       |     | 250.000,00                        |                                   |                                   |
| A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti                                                                                                                                                                   | (+) | 0,00                              | 0,00                              | 0,00                              |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente                                                                                                                                                                 | (-) | 0,00                              | 0,00                              | 0,00                              |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                                                                                                                                    | (+) | 1.182.793,00<br>0,00              | 1.193.193,00<br>0,00              | 1.193.193,00<br>0,00              |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche                                                                                          | (+) | 0,00                              | 0,00                              | 0,00                              |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti<br><i>di cui:</i><br>- fondo pluriennale vincolato<br>- fondo crediti di dubbia esigibilità                                                                                              | (-) | 1.153.948,00<br>0,00<br>27.417,00 | 1.162.928,00<br>0,00<br>28.860,00 | 1.162.928,00<br>0,00<br>28.860,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale                                                                                                                                                                   | (-) | 0,00                              | 0,00                              | 0,00                              |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                                                                                     | (-) | 28.845,00<br>0,00                 | 30.265,00<br>0,00                 | 30.265,00<br>0,00                 |
| <b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>                                                                                                                                                                                      |     | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                       |
| <b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b> |     |                                   |                                   |                                   |
| H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                                                                                                    | (+) | 0,00<br>0,00                      | 0,00<br>0,00                      | 0,00<br>0,00                      |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                                             | (+) | 0,00<br>0,00                      | 0,00<br>0,00                      | 0,00<br>0,00                      |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili                                                                                             | (-) | 0,00                              | 0,00                              | 0,00                              |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti                                                                                                                                            | (+) | 0,00                              | 0,00                              | 0,00                              |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b><br><b>O=G+H+I-L+M</b>                                                                                                                                                                      |     | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                       |
| P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per                                                                                                                                                                          | (+) | 0,00                              | 0,00                              | 0,00                              |

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

|                                                                                                                                       |     |                   |                   |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-------------------|-------------------|-------------------|
| spese di investimento                                                                                                                 |     |                   |                   |                   |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale                                                                 | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00                                                                                                      | (+) | 80.000,00         | 80.000,00         | 80.000,00         |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili           | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine                                                                      | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine                                                                | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria                                                 | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili    | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti                                                   | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale<br><i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>                                  | (-) | 80.000,00<br>0,00 | 80.000,00<br>0,00 | 80.000,00<br>0,00 |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie                                                                         | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale                                                                          | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b><br><b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>                                                         |     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine                                                                      | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine                                                                | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria                                                 | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine                                                                        | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine                                                                  | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie                                                         | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

|                                                            |  |             |             |             |
|------------------------------------------------------------|--|-------------|-------------|-------------|
| <b>EQUILIBRIO FINALE</b><br><b>W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b> |  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|------------------------------------------------------------|--|-------------|-------------|-------------|

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

| <b>Quadratura Cassa</b> |          |                   |
|-------------------------|----------|-------------------|
| Fondo di Cassa          | (+)      | 250.000,00        |
| Entrata                 | (+)      | 2.195.949,61      |
| Spesa                   | (-)      | 2.324.019,53      |
|                         |          |                   |
| <b>Differenza</b>       | <b>=</b> | <b>121.930,08</b> |

**D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE**

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

|                 |           |                                                             |
|-----------------|-----------|-------------------------------------------------------------|
| <b>MISSIONE</b> | <b>01</b> | <b><i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i></b> |
|-----------------|-----------|-------------------------------------------------------------|

Mantenimento dei servizi

|                 |           |                         |
|-----------------|-----------|-------------------------|
| <b>MISSIONE</b> | <b>02</b> | <b><i>Giustizia</i></b> |
|-----------------|-----------|-------------------------|

Non vi sono spese

|                 |           |                                           |
|-----------------|-----------|-------------------------------------------|
| <b>MISSIONE</b> | <b>03</b> | <b><i>Ordine pubblico e sicurezza</i></b> |
|-----------------|-----------|-------------------------------------------|

Mantenimento dei servizi

|                 |           |                                                |
|-----------------|-----------|------------------------------------------------|
| <b>MISSIONE</b> | <b>04</b> | <b><i>Istruzione e diritto allo studio</i></b> |
|-----------------|-----------|------------------------------------------------|

Mantenimento dei servizi

|                 |           |                                                                           |
|-----------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------|
| <b>MISSIONE</b> | <b>05</b> | <b><i>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</i></b> |
|-----------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------|

Mantenimento dei servizi

|                 |           |                                                         |
|-----------------|-----------|---------------------------------------------------------|
| <b>MISSIONE</b> | <b>06</b> | <b><i>Politiche giovanili, sport e tempo libero</i></b> |
|-----------------|-----------|---------------------------------------------------------|

Mantenimento dei servizi

|                 |           |                       |
|-----------------|-----------|-----------------------|
| <b>MISSIONE</b> | <b>07</b> | <b><i>Turismo</i></b> |
|-----------------|-----------|-----------------------|

Mantenimento dei servizi

|                 |           |                                                            |
|-----------------|-----------|------------------------------------------------------------|
| <b>MISSIONE</b> | <b>08</b> | <b><i>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i></b> |
|-----------------|-----------|------------------------------------------------------------|

Mantenimento dei servizi

|                 |           |                                                                            |
|-----------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------|
| <b>MISSIONE</b> | <b>09</b> | <b><i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i></b> |
|-----------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------|

Mantenimento dei servizi

|                 |           |                                                 |
|-----------------|-----------|-------------------------------------------------|
| <b>MISSIONE</b> | <b>10</b> | <b><i>Trasporti e diritto alla mobilità</i></b> |
|-----------------|-----------|-------------------------------------------------|

Mantenimento dei servizi

|                 |           |                               |
|-----------------|-----------|-------------------------------|
| <b>MISSIONE</b> | <b>11</b> | <b><i>Soccorso civile</i></b> |
|-----------------|-----------|-------------------------------|

Mantenimento dei servizi

|                 |           |                                                             |
|-----------------|-----------|-------------------------------------------------------------|
| <b>MISSIONE</b> | <b>12</b> | <b><i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i></b> |
|-----------------|-----------|-------------------------------------------------------------|

Mantenimento dei servizi

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

|                 |           |                                   |
|-----------------|-----------|-----------------------------------|
| <b>MISSIONE</b> | <b>13</b> | <b><i>Tutela della salute</i></b> |
|-----------------|-----------|-----------------------------------|

Mantenimento dei servizi

|                 |           |                                                  |
|-----------------|-----------|--------------------------------------------------|
| <b>MISSIONE</b> | <b>14</b> | <b><i>Sviluppo economico e competitività</i></b> |
|-----------------|-----------|--------------------------------------------------|

Non vi sono spese

|                 |           |                                                                     |
|-----------------|-----------|---------------------------------------------------------------------|
| <b>MISSIONE</b> | <b>15</b> | <b><i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i></b> |
|-----------------|-----------|---------------------------------------------------------------------|

Non vi sono spese

|                 |           |                                                             |
|-----------------|-----------|-------------------------------------------------------------|
| <b>MISSIONE</b> | <b>16</b> | <b><i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i></b> |
|-----------------|-----------|-------------------------------------------------------------|

Non vi sono spese

|                 |           |                                                                  |
|-----------------|-----------|------------------------------------------------------------------|
| <b>MISSIONE</b> | <b>17</b> | <b><i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i></b> |
|-----------------|-----------|------------------------------------------------------------------|

Non vi sono spese

|                 |           |                                                                      |
|-----------------|-----------|----------------------------------------------------------------------|
| <b>MISSIONE</b> | <b>18</b> | <b><i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i></b> |
|-----------------|-----------|----------------------------------------------------------------------|

Non vi sono spese

|                 |           |                                        |
|-----------------|-----------|----------------------------------------|
| <b>MISSIONE</b> | <b>19</b> | <b><i>Relazioni internazionali</i></b> |
|-----------------|-----------|----------------------------------------|

Non vi sono spese

|                 |           |                                      |
|-----------------|-----------|--------------------------------------|
| <b>MISSIONE</b> | <b>20</b> | <b><i>Fondi e accantonamenti</i></b> |
|-----------------|-----------|--------------------------------------|

Accantonamento fondi previsti per legge

|                 |           |                               |
|-----------------|-----------|-------------------------------|
| <b>MISSIONE</b> | <b>50</b> | <b><i>Debito pubblico</i></b> |
|-----------------|-----------|-------------------------------|

Non aumentare l'indebitamento

|                 |           |                                         |
|-----------------|-----------|-----------------------------------------|
| <b>MISSIONE</b> | <b>60</b> | <b><i>Anticipazioni finanziarie</i></b> |
|-----------------|-----------|-----------------------------------------|

Non effettuare anticipazioni finanziarie

|                 |           |                                       |
|-----------------|-----------|---------------------------------------|
| <b>MISSIONE</b> | <b>99</b> | <b><i>Servizi per conto terzi</i></b> |
|-----------------|-----------|---------------------------------------|

Pareggio contabile

**Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, motivazioni delle scelte di indirizzo, analisi risorse umane e strumentali disponibili**

**MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE**

Le spese del Bilancio di previsione 2021-2023 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

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

| <i>Riepilogo delle Missioni</i> | <i>Denominazione</i>                                         |                          | <i>Anno 2021</i> | <i>Anno 2022</i> | <i>Anno 2023</i> |
|---------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                 | <b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>                          |                          | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| Missione 01                     | Servizi istituzionali, generali e di gestione                | previsione di competenza | 492.354,00       | 490.054,00       | 490.054,00       |
|                                 |                                                              | di cui già impegnato     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | di cui fondo plur. vinc. | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Missione 02                     | Giustizia                                                    | previsione di cassa      | 809.858,40       |                  |                  |
|                                 |                                                              | previsione di competenza | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | di cui già impegnato     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | di cui fondo plur. vinc. | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Missione 03                     | Ordine pubblico e sicurezza                                  | previsione di cassa      | 0,00             |                  |                  |
|                                 |                                                              | previsione di competenza | 75.435,00        | 75.435,00        | 75.435,00        |
|                                 |                                                              | di cui già impegnato     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | di cui fondo plur. vinc. | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Missione 04                     | Istruzione e diritto allo studio                             | previsione di cassa      | 92.140,55        |                  |                  |
|                                 |                                                              | previsione di competenza | 153.621,00       | 153.621,00       | 153.621,00       |
|                                 |                                                              | di cui già impegnato     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | di cui fondo plur. vinc. | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Missione 05                     | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali  | previsione di cassa      | 260.879,93       |                  |                  |
|                                 |                                                              | previsione di competenza | 15.300,00        | 15.300,00        | 15.300,00        |
|                                 |                                                              | di cui già impegnato     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | di cui fondo plur. vinc. | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Missione 06                     | Politiche giovanili, sport e tempo libero                    | previsione di cassa      | 22.181,71        |                  |                  |
|                                 |                                                              | previsione di competenza | 17.300,00        | 17.300,00        | 17.300,00        |
|                                 |                                                              | di cui già impegnato     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | di cui fondo plur. vinc. | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Missione 07                     | Turismo                                                      | previsione di cassa      | 40.701,78        |                  |                  |
|                                 |                                                              | previsione di competenza | 2.200,00         | 2.200,00         | 2.200,00         |
|                                 |                                                              | di cui già impegnato     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | di cui fondo plur. vinc. | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Missione 08                     | Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | previsione di cassa      | 2.200,00         |                  |                  |
|                                 |                                                              | previsione di competenza | 400,00           | 400,00           | 400,00           |
|                                 |                                                              | di cui già impegnato     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | di cui fondo plur. vinc. | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Missione 09                     | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | previsione di cassa      | 12.402,30        |                  |                  |
|                                 |                                                              | previsione di competenza | 210.400,00       | 211.400,00       | 211.400,00       |
|                                 |                                                              | di cui già impegnato     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | di cui fondo plur. vinc. | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Missione 10                     | Trasporti e diritto alla mobilità                            | previsione di cassa      | 438.571,12       |                  |                  |
|                                 |                                                              | previsione di competenza | 131.563,00       | 132.063,00       | 132.063,00       |
|                                 |                                                              | di cui già impegnato     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | di cui fondo plur. vinc. | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Missione 11                     | Soccorso civile                                              | previsione di cassa      | 192.083,99       |                  |                  |
|                                 |                                                              | previsione di competenza | 2.800,00         | 3.000,00         | 3.000,00         |
|                                 |                                                              | di cui già impegnato     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | di cui fondo plur. vinc. | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Missione 12                     | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia                | previsione di cassa      | 2.812,20         |                  |                  |
|                                 |                                                              | previsione di competenza | 128.260,00       | 128.760,00       | 128.760,00       |
|                                 |                                                              | di cui già impegnato     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | di cui fondo plur. vinc. | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Missione 13                     | Tutela della salute                                          | previsione di cassa      | 169.402,67       |                  |                  |
|                                 |                                                              | previsione di competenza | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | di cui già impegnato     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |                                                              | di cui fondo plur. vinc. | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Missione 14                     | Sviluppo economico e competitività                           | previsione di cassa      | 0,00             |                  |                  |
|                                 |                                                              | previsione di competenza | 0,00             | 0,00             | 0,00             |

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

|             |                                                        |                                 |                     |                     |                     |
|-------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|             |                                                        | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | previsione di cassa             | 0,00                |                     |                     |
|             |                                                        | previsione di competenza        | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Missione 15 | Politiche per il lavoro e la formazione professionale  |                                 |                     |                     |                     |
|             |                                                        | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | previsione di cassa             | 0,00                |                     |                     |
|             |                                                        | previsione di competenza        | 3.500,00            | 3.500,00            | 3.500,00            |
| Missione 16 | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca          | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | previsione di cassa             | 4.268,30            |                     |                     |
|             |                                                        | previsione di competenza        | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Missione 17 | Energia e diversificazione delle fonti energetiche     |                                 |                     |                     |                     |
|             |                                                        | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | previsione di cassa             | 0,00                |                     |                     |
|             |                                                        | previsione di competenza        | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Missione 18 | Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali |                                 |                     |                     |                     |
|             |                                                        | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | previsione di cassa             | 0,00                |                     |                     |
|             |                                                        | previsione di competenza        | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Missione 19 | Relazioni internazionali                               |                                 |                     |                     |                     |
|             |                                                        | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | previsione di cassa             | 0,00                |                     |                     |
|             |                                                        | previsione di competenza        | 46.547,00           | 46.647,00           | 46.647,00           |
| Missione 20 | Fondi e accantonamenti                                 | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | previsione di cassa             | 0,00                |                     |                     |
|             |                                                        | previsione di competenza        | 47.003,00           | 47.003,00           | 47.003,00           |
| Missione 50 | Debito pubblico                                        | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | previsione di cassa             | 70.505,64           |                     |                     |
|             |                                                        | previsione di competenza        | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Missione 60 | Anticipazioni finanziarie                              | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | previsione di cassa             | 0,00                |                     |                     |
|             |                                                        | previsione di competenza        | 310.102,00          | 310.102,00          | 310.102,00          |
| Missione 99 | Servizi per conto terzi                                | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |                                                        | previsione di cassa             | 380.455,86          |                     |                     |
|             |                                                        |                                 |                     |                     |                     |
|             | <b>TOTALI MISSIONI</b>                                 | <b>previsione di competenza</b> | <b>1.636.785,00</b> | <b>1.636.785,00</b> | <b>1.636.785,00</b> |
|             |                                                        | <i>di cui già impegnato</i>     | <i>0,00</i>         | <i>0,00</i>         | <i>0,00</i>         |
|             |                                                        | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <i>0,00</i>         | <i>0,00</i>         | <i>0,00</i>         |
|             |                                                        | previsione di cassa             | 2.498.464,45        |                     |                     |
|             |                                                        |                                 |                     |                     |                     |
|             | <b>TOTALE GENERALE SPESE</b>                           | <b>previsione di competenza</b> | <b>1.636.785,00</b> | <b>1.636.785,00</b> | <b>1.636.785,00</b> |
|             |                                                        | <i>di cui già impegnato</i>     | <i>0,00</i>         | <i>0,00</i>         | <i>0,00</i>         |
|             |                                                        | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <i>0,00</i>         | <i>0,00</i>         | <i>0,00</i>         |
|             |                                                        | previsione di cassa             | 2.498.464,45        |                     |                     |

## Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma |                      |       | Anno 2021  | Anno 2022  | Anno 2023  |                                                                                                                                                                                             |
|-----------|----------------------|-------|------------|------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1         | Organi istituzionali | comp  | 36.376,00  | 30.476,00  | 30.476,00  | A<br>c<br>t<br>i<br>s<br><br>D<br>a<br>t<br>o<br><br>C<br>a<br>s<br>a<br>l<br>e<br><br>E<br>l<br>e<br>n<br>a<br>,<br>A<br>n<br>d<br>r<br>o<br>n<br>i<br>c<br>o<br><br>E<br>l<br>e<br>n<br>a |
|           |                      | fpv   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |                                                                                                                                                                                             |
|           |                      | cassa | 42.687,63  |            |            |                                                                                                                                                                                             |
| 2         | Segreteria generale  | comp  | 285.306,00 | 289.286,00 | 289.286,00 | A<br>c<br>t<br>i<br>s<br><br>D<br>a                                                                                                                                                         |

# Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

|   |                                                                       |              |                    |          |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---|-----------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|----------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |                                                                       |              |                    |          |          | t<br>o<br>C<br>a<br>s<br>a<br>l<br>e<br>E<br>l<br>e<br>n<br>a<br>,<br>A<br>n<br>d<br>r<br>o<br>n<br>i<br>c<br>o<br>E<br>l<br>e<br>n<br>a<br>,<br>F<br>r<br>o<br>l<br>a<br>M<br>o<br>n<br>i<br>c<br>a<br>,<br>U<br>b<br>e<br>r<br>t<br>i<br>n<br>o<br>G<br>i<br>o<br>v<br>a<br>n<br>n<br>a<br>A<br>c<br>t<br>i<br>s<br>D<br>a<br>t |
|   |                                                                       | fpv<br>cassa | 0,00<br>348.545,29 | 0,00     | 0,00     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 3 | Gestione economica,<br>finanziaria, programmazione,<br>provveditorato | comp         | 5.300,00           | 5.300,00 | 5.300,00 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

# Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

|   |                                                     |              |                  |            |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---|-----------------------------------------------------|--------------|------------------|------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |                                                     |              |                  |            |            | o<br>C<br>a<br>s<br>a<br>l<br>e<br>E<br>l<br>e<br>n<br>a<br>,<br>A<br>n<br>d<br>r<br>o<br>n<br>i<br>c<br>o<br>E<br>l<br>e<br>n<br>a<br>A<br>c<br>t<br>i<br>s<br>D<br>a<br>t<br>o<br>C<br>a<br>s<br>a<br>l<br>e<br>E<br>l<br>e<br>n<br>a<br>,<br>F<br>r<br>o<br>l<br>a<br>M<br>o<br>n<br>i<br>c<br>a<br>U<br>b<br>e<br>r |
|   |                                                     | fpv<br>cassa | 0,00<br>5.553,02 | 0,00       | 0,00       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 4 | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | comp         | 3.100,00         | 5.100,00   | 5.100,00   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|   |                                                     | fpv<br>cassa | 0,00<br>3.100,00 | 0,00       | 0,00       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 5 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali          | comp         | 104.500,00       | 104.500,00 | 104.500,00 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

# Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

|   |                 |            |             |             |             |                                           |
|---|-----------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------------------------|
|   |                 |            |             |             |             | t<br>i<br>n<br>o                          |
|   |                 |            |             |             |             | G<br>i<br>o<br>v<br>a<br>n<br>n<br>a      |
|   |                 | <i>fpv</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |                                           |
|   |                 | cassa      | 308.067,17  |             |             | A<br>c<br>t<br>i<br>s                     |
|   |                 |            |             |             |             | D<br>a<br>t<br>o                          |
|   |                 |            |             |             |             | C<br>a<br>s<br>a<br>l<br>e                |
|   |                 |            |             |             |             | E<br>l<br>e<br>n<br>a<br>,                |
|   |                 |            |             |             |             | A<br>n<br>d<br>r<br>o<br>n<br>i<br>c<br>o |
| 6 | Ufficio tecnico | comp       | 60.648,00   | 60.848,00   | 60.848,00   | E<br>l<br>e<br>n<br>a<br>,                |
|   |                 |            |             |             |             | U<br>b<br>e<br>r<br>t<br>i<br>n<br>o      |
|   |                 |            |             |             |             | G<br>i<br>o<br>v<br>a<br>n<br>n<br>a      |
|   |                 | <i>fpv</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |                                           |
|   |                 | cassa      | 84.944,82   |             |             |                                           |

**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023**

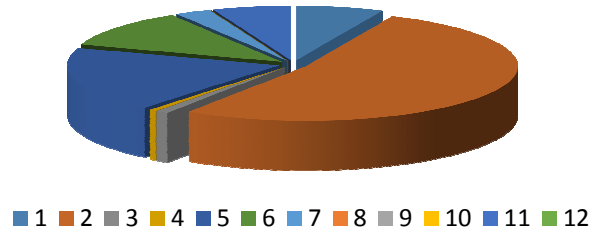
|    |                                                             |           |                   |           |           |
|----|-------------------------------------------------------------|-----------|-------------------|-----------|-----------|
| 7  | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | comp      | 14.800,00         | 14.800,00 | 14.800,00 |
|    |                                                             | fpv cassa | 0,00<br>17.167,18 | 0,00      | 0,00      |
| 8  | Statistica e sistemi informativi                            | comp      | 0,00              | 0,00      | 0,00      |
|    |                                                             | fpv cassa | 0,00<br>0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 9  | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali          | comp      | 0,00              | 0,00      | 0,00      |
|    |                                                             | fpv cassa | 0,00<br>0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 10 | Risorse umane                                               | comp      | 0,00              | 0,00      | 0,00      |

**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023**[illegible]

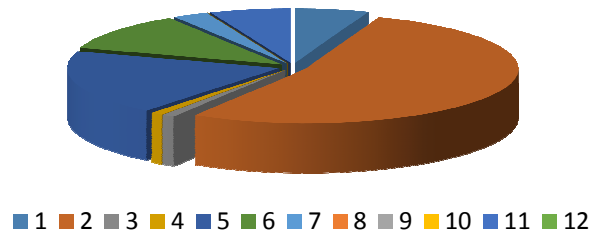
## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

|                 |       |            |            |            |  |
|-----------------|-------|------------|------------|------------|--|
| TOTALI MISSIONE | comp  | 542.330,00 | 543.810,00 | 543.810,00 |  |
|                 | fpv   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |  |
|                 | cassa | 846.221,11 |            |            |  |

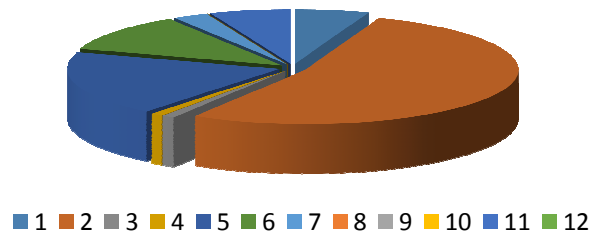
**Analisi Missione/Programma (Anno 2021)**



**Analisi Missione/Programma (Anno 2022)**



**Analisi Missione/Programma (Anno 2023)**



## Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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.”*

All’interno della Missione 2 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma       |                                    |       | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 | Responsabili |
|-----------------|------------------------------------|-------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 1               | Uffici giudiziari                  | comp  | 0,00      | 0,00      | 0,00      | <hr/>        |
|                 |                                    | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |
|                 |                                    | cassa | 0,00      |           |           |              |
| 2               | Casa circondariale e altri servizi | comp  | 0,00      | 0,00      | 0,00      | <hr/>        |
|                 |                                    | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |
|                 |                                    | cassa | 0,00      |           |           |              |
| TOTALI MISSIONE |                                    | comp  | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |
|                 |                                    | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |
|                 |                                    | cassa | 0,00      |           |           |              |

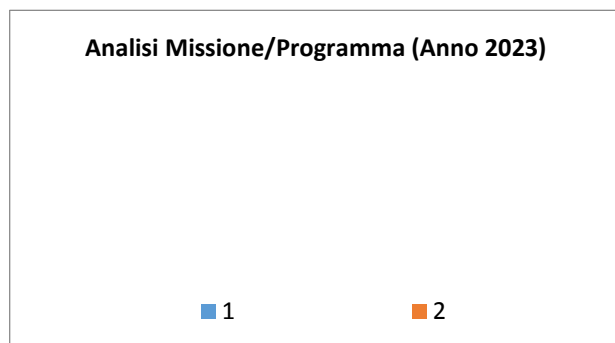
### Analisi Missione/Programma (Anno 2021)

■ 1                      ■ 2

### Analisi Missione/Programma (Anno 2022)

■ 1                      ■ 2

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 2, si evidenziano i seguenti elementi:

---

---

---

## Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

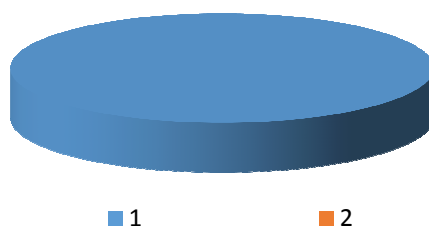
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

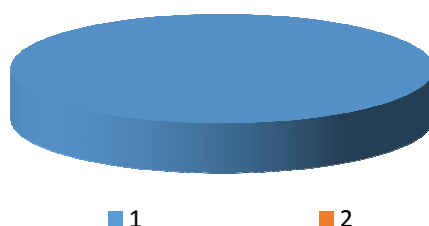
All’interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

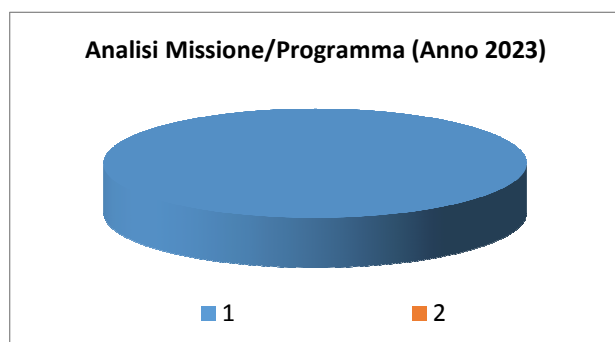
| Programma       |                                       |       | Anno 2021 |  | Anno 2022 | Anno 2023 |
|-----------------|---------------------------------------|-------|-----------|--|-----------|-----------|
| 1               | Polizia locale e amministrativa       | comp  | 41.339,00 |  | 41.339,00 | 41.339,00 |
|                 |                                       | fpv   | 0,00      |  | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                       | cassa | 49.756,53 |  |           |           |
| 2               | Sistema integrato di sicurezza urbana | comp  | 0,00      |  | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                       | fpv   | 0,00      |  | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                       | cassa | 0,00      |  |           |           |
| TOTALI MISSIONE |                                       | comp  | 41.339,00 |  | 41.339,00 | 41.339,00 |
|                 |                                       | fpv   | 0,00      |  | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                       | cassa | 49.756,53 |  |           |           |

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Analisi Missione/Programma (Anno 2022)





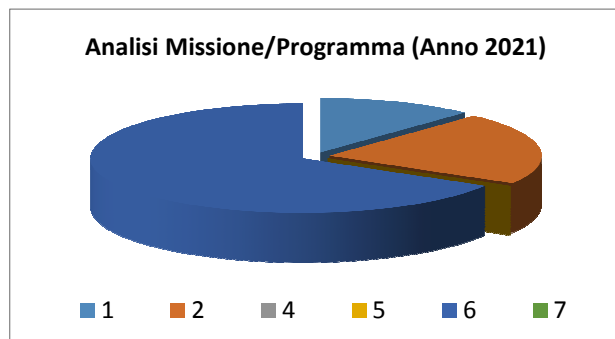
## Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

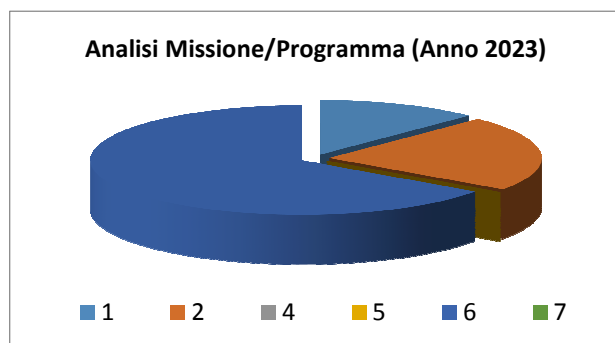
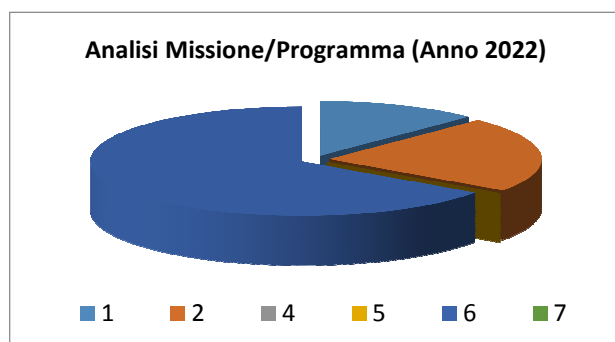
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 4 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma       |                                              |       | Anno 2021  | Anno 2022  | Anno 2023  |
|-----------------|----------------------------------------------|-------|------------|------------|------------|
| 1               | Istruzione prescolastica                     | comp  | 18.000,00  | 19.000,00  | 19.000,00  |
|                 |                                              | fpv   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                 |                                              | cassa | 22.800,37  |            |            |
| 2               | Altri ordini di istruzione non universitaria | comp  | 32.465,00  | 34.465,00  | 34.465,00  |
|                 |                                              | fpv   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                 |                                              | cassa | 51.277,11  |            |            |
| 4               | Istruzione universitaria                     | comp  | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                 |                                              | fpv   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                 |                                              | cassa | 0,00       |            |            |
| 5               | Istruzione tecnica superiore                 | comp  | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                 |                                              | fpv   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                 |                                              | cassa | 0,00       |            |            |
| 6               | Servizi ausiliari all'istruzione             | comp  | 100.180,00 | 100.180,00 | 100.180,00 |
|                 |                                              | fpv   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                 |                                              | cassa | 148.359,01 |            |            |
| 7               | Diritto allo studio                          | comp  | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                 |                                              | fpv   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                 |                                              | cassa | 0,00       |            |            |
| TOTALI MISSIONE |                                              | comp  | 150.645,00 | 153.645,00 | 153.645,00 |
|                 |                                              | fpv   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                 |                                              | cassa | 222.436,49 |            |            |





## Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

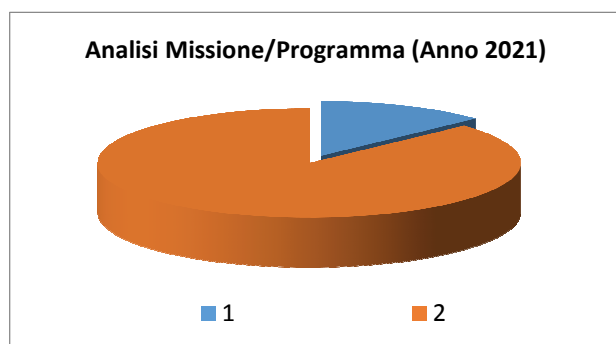
*“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico*

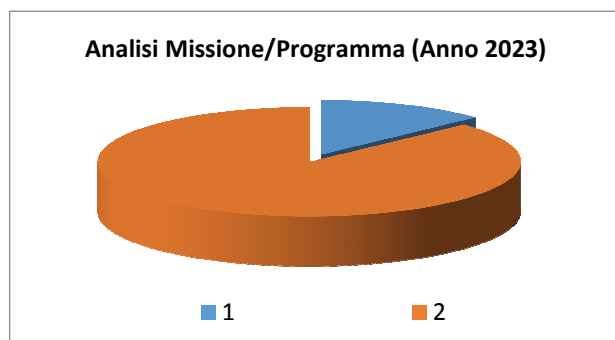
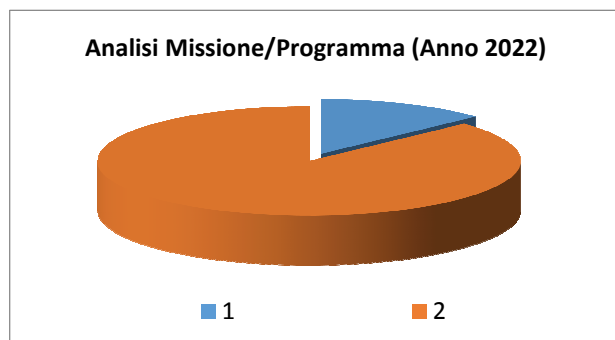
*Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.*

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

All’interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma       |                                                               |       | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 |
|-----------------|---------------------------------------------------------------|-------|-----------|-----------|-----------|
| 1               | Valorizzazione dei beni di interesse storico                  | comp  | 2.000,00  | 2.000,00  | 2.000,00  |
|                 |                                                               | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                                               | cassa | 4.000,00  |           |           |
| 2               | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | comp  | 13.300,00 | 13.300,00 | 13.300,00 |
|                 |                                                               | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                                               | cassa | 13.881,82 |           |           |
| TOTALI MISSIONE |                                                               | comp  | 15.300,00 | 15.300,00 | 15.300,00 |
|                 |                                                               | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                                               | cassa | 17.881,82 |           |           |





## Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

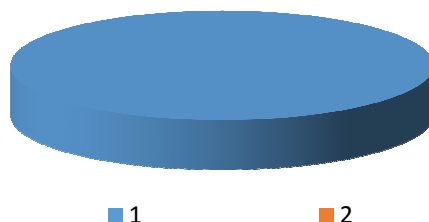
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

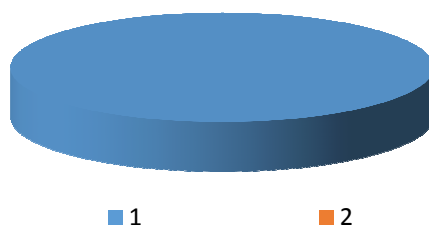
All’interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

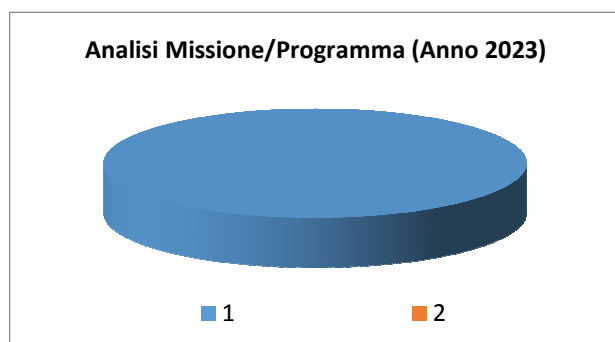
| Programma       |                      |       | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 |
|-----------------|----------------------|-------|-----------|-----------|-----------|
| 1               | Sport e tempo libero | comp  | 17.300,00 | 17.300,00 | 17.300,00 |
|                 |                      | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                      | cassa | 39.498,60 |           |           |
| 2               | Giovani              | comp  | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                      | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                      | cassa | 0,00      |           |           |
| TOTALI MISSIONE |                      | comp  | 17.300,00 | 17.300,00 | 17.300,00 |
|                 |                      | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                      | cassa | 39.498,60 |           |           |

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Analisi Missione/Programma (Anno 2022)





## ***Missione 7 - Turismo***

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| <b><i>Programma</i></b> |                                          | <b><i>Anno 2021</i></b> | <b><i>Anno 2022</i></b> | <b><i>Anno 2023</i></b> |
|-------------------------|------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1                       | Sviluppo e la valorizzazione del turismo | comp 2.200,00           | 2.200,00                | 2.200,00                |
|                         |                                          | fpv 0,00                | 0,00                    | 0,00                    |
|                         |                                          | cassa 2.200,00          |                         |                         |
|                         | <b>TOTALI MISSIONE</b>                   | comp 2.200,00           | 2.200,00                | 2.200,00                |
|                         |                                          | fpv 0,00                | 0,00                    | 0,00                    |
|                         |                                          | cassa 2.200,00          |                         |                         |

## Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 8 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma       |                                                                                |       | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------|-----------|-----------|
| 1               | Urbanistica e assetto del territorio                                           | comp  | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                                                                | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                                                                | cassa | 12.002,30 |           |           |
| 2               | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | comp  | 400,00    | 400,00    | 400,00    |
|                 |                                                                                | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                                                                | cassa | 400,00    |           |           |
| TOTALI MISSIONE |                                                                                | comp  | 400,00    | 400,00    | 400,00    |
|                 |                                                                                | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                                                                | cassa | 12.402,30 |           |           |

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)

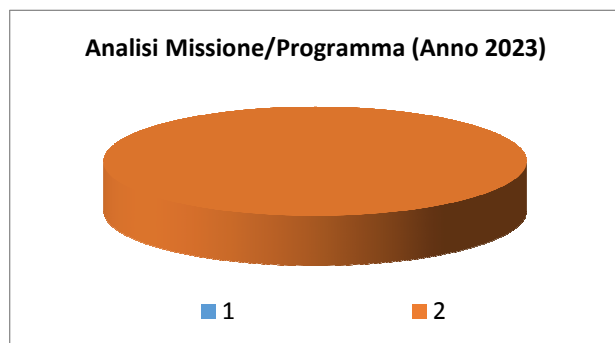


■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)



■ 1 ■ 2



## ***Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente***

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

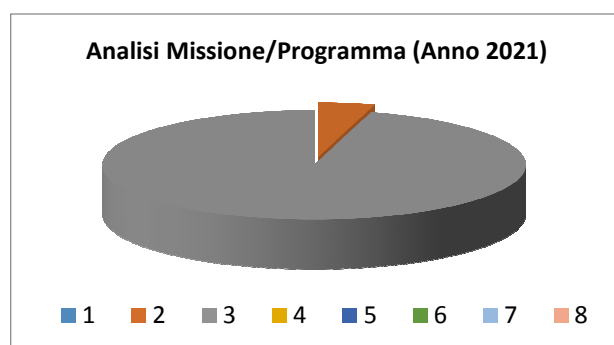
All’interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

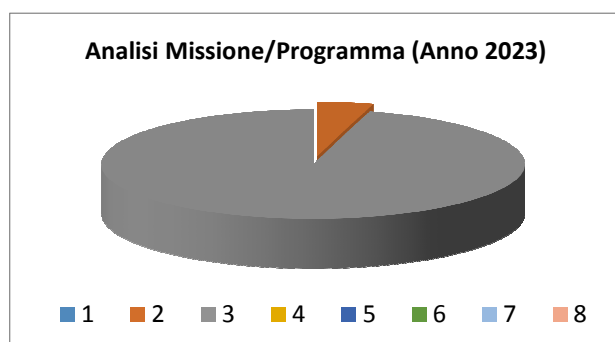
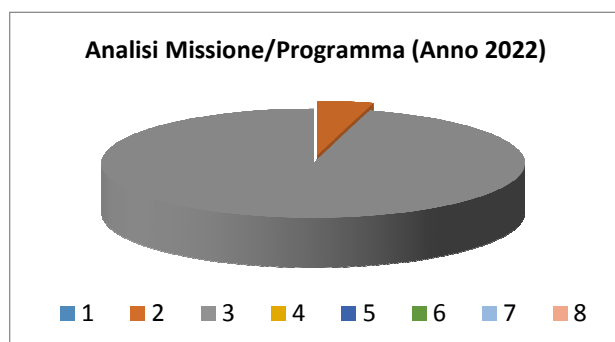
| <b>Programma</b> |                                              |              | <b>Anno 2021</b> | <b>Anno 2022</b> | <b>Anno 2023</b> |                                                                                                                   |
|------------------|----------------------------------------------|--------------|------------------|------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1                | Difesa del suolo                             | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             | —                                                                                                                 |
|                  |                                              | fpv<br>cassa | 0,00<br>0,00     | 0,00             | 0,00             | —                                                                                                                 |
| 2                | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | comp         | 9.100,00         | 9.100,00         | 9.100,00         | A<br>n<br>d<br>r<br>o<br>n<br>i<br>c<br>o<br><br>E<br>l<br>e<br>n<br>a<br>,<br><br>F<br>r<br>o<br>l<br>a<br><br>M |

# Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

|   |                           |              |                    |            |            |                                                                                                                                          |
|---|---------------------------|--------------|--------------------|------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |                           |              |                    |            |            | o<br>n<br>i<br>c<br>a<br>,<br>U<br>b<br>e<br>r<br>t<br>i<br>n<br>o<br>G<br>i<br>o<br>v<br>a<br>n<br>n<br>a                               |
|   |                           | fpv<br>cassa | 0,00<br>125.760,48 | 0,00       | 0,00       | F<br>r<br>o<br>l<br>a<br>M<br>o<br>n<br>i<br>c<br>a<br>,<br>U<br>b<br>e<br>r<br>t<br>i<br>n<br>o<br>G<br>i<br>o<br>v<br>a<br>n<br>n<br>a |
| 3 | Rifiuti                   | comp         | 200.300,00         | 202.300,00 | 202.300,00 | A<br>c<br>t<br>i<br>s<br>D<br>a<br>t<br>o<br>C<br>a<br>s<br>a<br>l<br>e                                                                  |
|   |                           | fpv<br>cassa | 0,00<br>236.582,47 | 0,00       | 0,00       |                                                                                                                                          |
| 4 | Servizio idrico integrato | comp         | 0,00               | 0,00       | 0,00       |                                                                                                                                          |

**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023**[illegible]

**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023**[illegible]



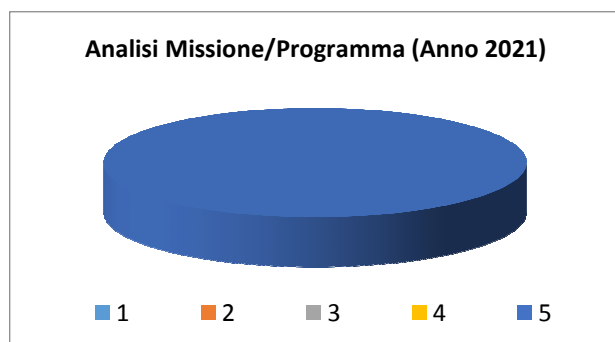
## Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

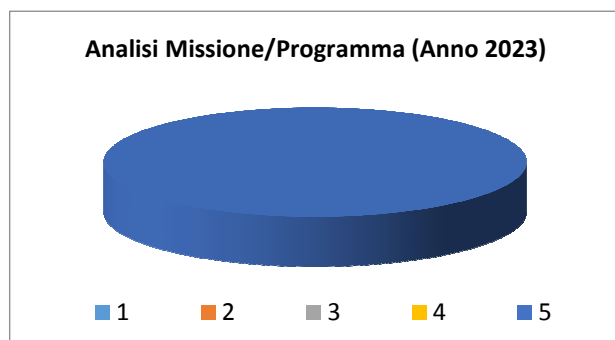
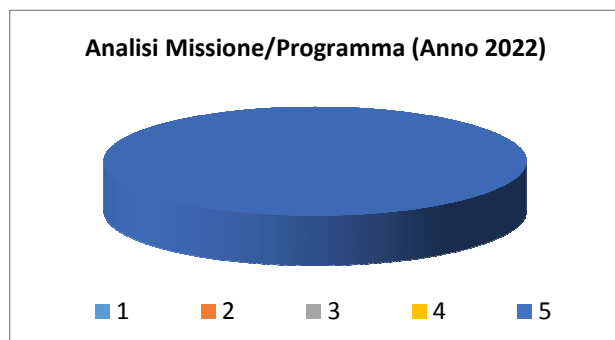
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma       |                                     |       | Anno 2021  | Anno 2022  | Anno 2023  |
|-----------------|-------------------------------------|-------|------------|------------|------------|
| 1               | Trasporto ferroviario               | comp  | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                 |                                     | fpv   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                 |                                     | cassa | 0,00       |            |            |
| 2               | Trasporto pubblico locale           | comp  | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                 |                                     | fpv   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                 |                                     | cassa | 0,00       |            |            |
| 3               | Trasporto per vie d'acqua           | comp  | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                 |                                     | fpv   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                 |                                     | cassa | 0,00       |            |            |
| 4               | Altre modalità di trasporto         | comp  | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                 |                                     | fpv   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                 |                                     | cassa | 0,00       |            |            |
| 5               | Viabilità e infrastrutture stradali | comp  | 130.063,00 | 132.063,00 | 132.063,00 |
|                 |                                     | fpv   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                 |                                     | cassa | 176.207,53 |            |            |
| TOTALI MISSIONE |                                     | comp  | 130.063,00 | 132.063,00 | 132.063,00 |
|                 |                                     | fpv   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                 |                                     | cassa | 176.207,53 |            |            |





## Missione 11 - Soccorso civile

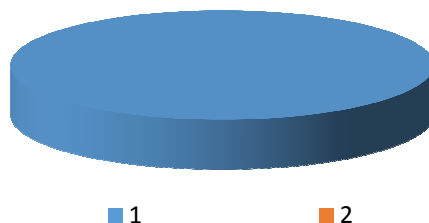
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

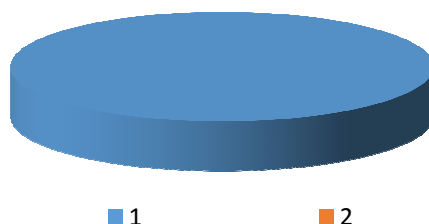
All’interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

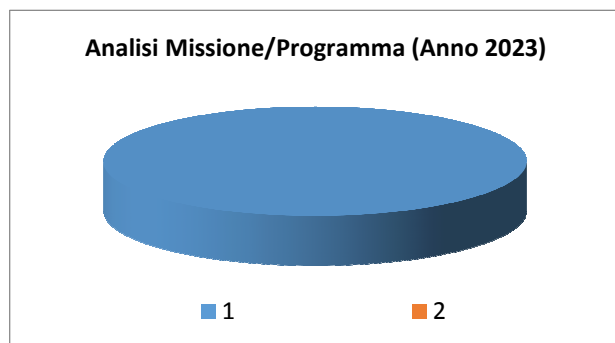
| Programma       |                                           |       |  | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 |
|-----------------|-------------------------------------------|-------|--|-----------|-----------|-----------|
| 1               | Sistema di protezione civile              | comp  |  | 2.300,00  | 2.700,00  | 2.700,00  |
|                 |                                           | fpv   |  | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                           | cassa |  | 2.312,20  |           |           |
| 2               | Interventi a seguito di calamità naturali | comp  |  | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                           | fpv   |  | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                           | cassa |  | 0,00      |           |           |
| TOTALI MISSIONE |                                           | comp  |  | 2.300,00  | 2.700,00  | 2.700,00  |
|                 |                                           | fpv   |  | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                           | cassa |  | 2.312,20  |           |           |

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Analisi Missione/Programma (Anno 2022)





## Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

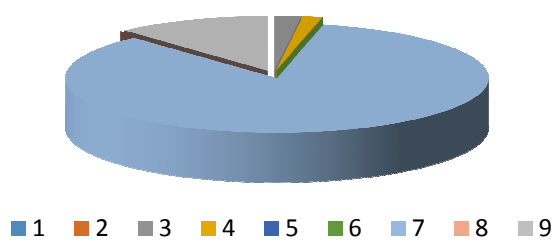
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

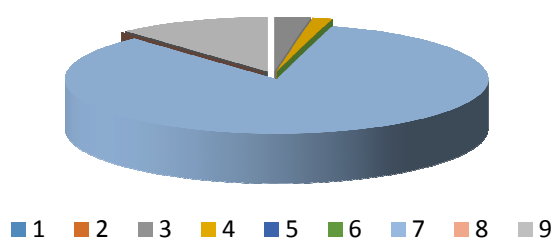
All’interno della Missione 12 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma |                                                                         |       | Anno 2021         | Anno 2022        | Anno 2023        |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------|------------------|------------------|
| 1         | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                   | comp  | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|           |                                                                         | fpv   | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|           |                                                                         | cassa | 2.802,99          |                  |                  |
| 2         | Interventi per la disabilità                                            | comp  | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|           |                                                                         | fpv   | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|           |                                                                         | cassa | 7.212,11          |                  |                  |
| 3         | Interventi per gli anziani                                              | comp  | 1.400,00          | 1.900,00         | 1.900,00         |
|           |                                                                         | fpv   | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|           |                                                                         | cassa | 1.400,00          |                  |                  |
| 4         | Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale               | comp  | 1.000,00          | 1.000,00         | 1.000,00         |
|           |                                                                         | fpv   | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|           |                                                                         | cassa | 1.000,00          |                  |                  |
| 5         | Interventi per le famiglie                                              | comp  | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|           |                                                                         | fpv   | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|           |                                                                         | cassa | 516,37            |                  |                  |
| 6         | Interventi per il diritto alla casa                                     | comp  | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|           |                                                                         | fpv   | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|           |                                                                         | cassa | 0,00              |                  |                  |
| 7         | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | comp  | 57.650,00         | 57.650,00        | 57.650,00        |
|           |                                                                         | fpv   | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|           |                                                                         | cassa | 76.555,35         |                  |                  |
| 8         | Cooperazione e associazionismo                                          | comp  | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|           |                                                                         | fpv   | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|           |                                                                         | cassa | 0,00              |                  |                  |
| 9         | Servizio necroscopico e cimiteriale                                     | comp  | 8.050,00          | 8.050,00         | 8.050,00         |
|           |                                                                         | fpv   | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
|           |                                                                         | cassa | 22.815,51         |                  |                  |
|           | <b>TOTALI MISSIONE</b>                                                  | comp  | <b>68.100,00</b>  | <b>68.600,00</b> | <b>68.600,00</b> |
|           |                                                                         | fpv   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|           |                                                                         | cassa | <b>112.302,33</b> |                  |                  |

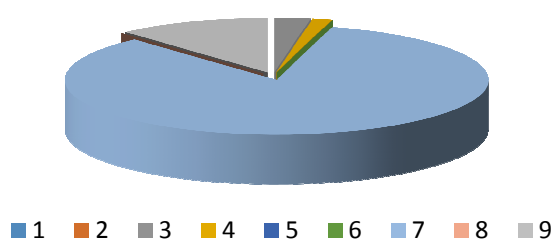
**Analisi Missione/Programma (Anno 2021)**



**Analisi Missione/Programma (Anno 2022)**



**Analisi Missione/Programma (Anno 2023)**



## ***Missione 13 - Tutela della salute***

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

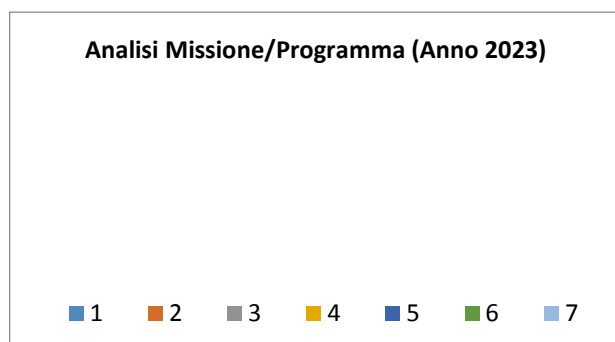
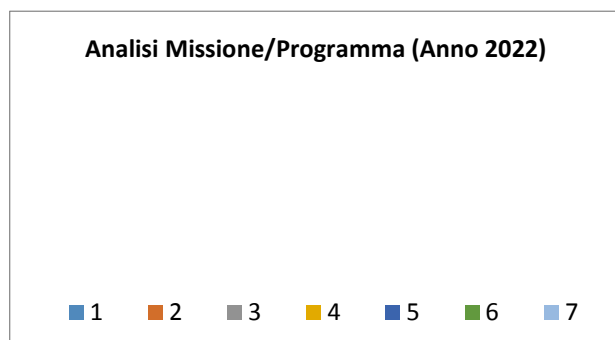
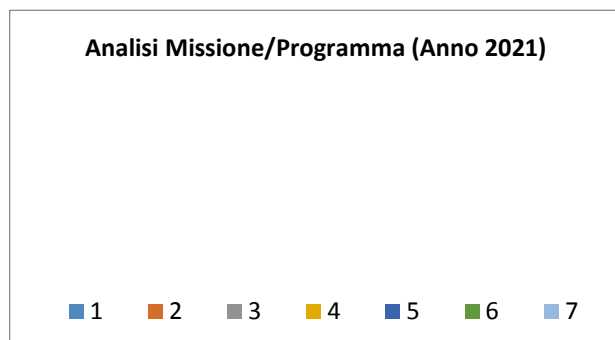
*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l’edilizia sanitaria.*

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

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

All’interno della Missione 13 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma       |                                                                                                                         |       | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 | Responsabili |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 1               | Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA                                 | comp  | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |
|                 |                                                                                                                         | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |
|                 |                                                                                                                         | cassa | 0,00      |           |           |              |
| 2               | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA             | comp  | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |
|                 |                                                                                                                         | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |
|                 |                                                                                                                         | cassa | 0,00      |           |           |              |
| 3               | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | comp  | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |
|                 |                                                                                                                         | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |
|                 |                                                                                                                         | cassa | 0,00      |           |           |              |
| 4               | Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi                             | comp  | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |
|                 |                                                                                                                         | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |
|                 |                                                                                                                         | cassa | 0,00      |           |           |              |
| 5               | Servizio sanitario regionale - Investimenti sanitari                                                                    | comp  | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |
|                 |                                                                                                                         | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |
|                 |                                                                                                                         | cassa | 0,00      |           |           |              |
| 6               | Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN                                                        | comp  | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |
|                 |                                                                                                                         | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |
|                 |                                                                                                                         | cassa | 0,00      |           |           |              |
| 7               | Ulteriori spese in materia sanitaria                                                                                    | comp  | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |
|                 |                                                                                                                         | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |
|                 |                                                                                                                         | cassa | 0,00      |           |           |              |
| TOTALI MISSIONE |                                                                                                                         | comp  | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |
|                 |                                                                                                                         | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |
|                 |                                                                                                                         | cassa | 0,00      |           |           |              |



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 13, si evidenziano i seguenti elementi:

---

---

---

## Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

All’interno della Missione 14 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma       |                                                        |       | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 |
|-----------------|--------------------------------------------------------|-------|-----------|-----------|-----------|
| 1               | Industria, PMI e Artigianato                           | comp  | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                                        | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                                        | cassa | 0,00      |           |           |
| 2               | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | comp  | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                                        | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                                        | cassa | 0,00      |           |           |
| 3               | Ricerca e innovazione                                  | comp  | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                                        | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                                        | cassa | 0,00      |           |           |
| 4               | Reti e altri servizi di pubblica utilità               | comp  | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                                        | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                                        | cassa | 0,00      |           |           |
| TOTALI MISSIONE |                                                        | comp  | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                                        | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                                        | cassa | 0,00      |           |           |

### Analisi Missione/Programma (Anno 2021)

■ 1      ■ 2      ■ 3      ■ 4

**Analisi Missione/Programma (Anno 2022)**

■ 1      ■ 2      ■ 3      ■ 4

**Analisi Missione/Programma (Anno 2023)**

■ 1      ■ 2      ■ 3      ■ 4

## ***Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale***

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

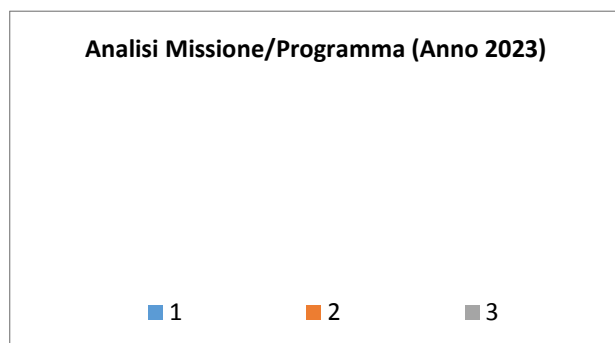
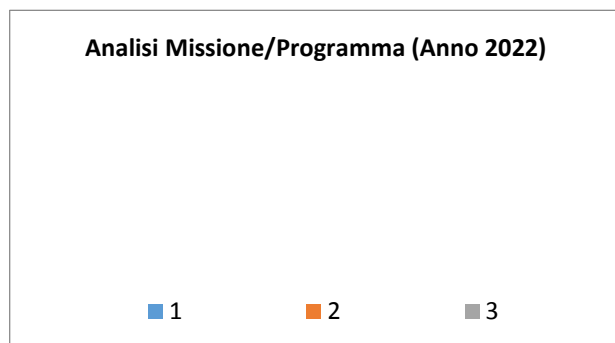
All’interno della Missione 15 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma       |                                                |       | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 | Responsabili |
|-----------------|------------------------------------------------|-------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 1               | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro | comp  | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |
|                 |                                                | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |
|                 |                                                | cassa | 0,00      |           |           |              |
| 2               | Formazione professionale                       | comp  | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |
|                 |                                                | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |
|                 |                                                | cassa | 0,00      |           |           |              |
| 3               | Sostegno all'occupazione                       | comp  | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |
|                 |                                                | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |
|                 |                                                | cassa | 0,00      |           |           |              |
| TOTALI MISSIONE |                                                | comp  | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |
|                 |                                                | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |              |
|                 |                                                | cassa | 0,00      |           |           |              |

### Analisi Missione/Programma (Anno 2021)

■ 1                      ■ 2                      ■ 3

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 15, si evidenziano i seguenti elementi:

---

---

---

## Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

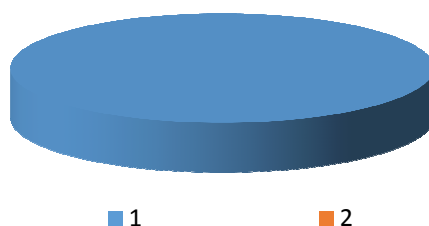
La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

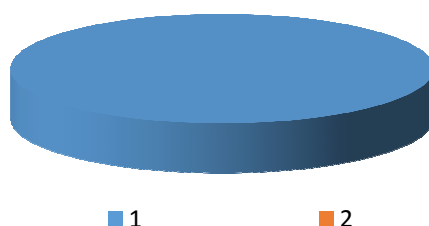
All’interno della Missione 16 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

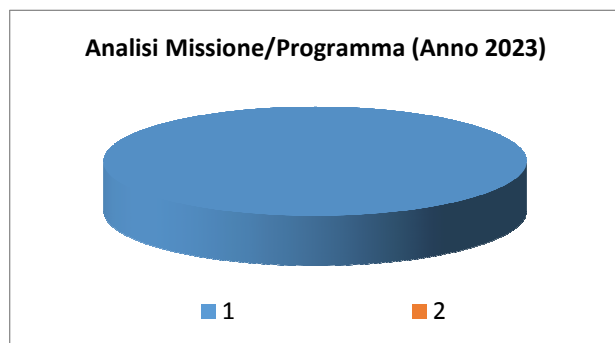
| Programma       |                                                            |       | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 |
|-----------------|------------------------------------------------------------|-------|-----------|-----------|-----------|
| 1               | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | comp  | 3.500,00  | 3.500,00  | 3.500,00  |
|                 |                                                            | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                                            | cassa | 4.268,30  |           |           |
| 2               | Caccia e pesca                                             | comp  | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                                            | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                                            | cassa | 0,00      |           |           |
| TOTALI MISSIONE |                                                            | comp  | 3.500,00  | 3.500,00  | 3.500,00  |
|                 |                                                            | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                                            | cassa | 4.268,30  |           |           |

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Analisi Missione/Programma (Anno 2022)





## Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

All’interno della Missione 17 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| <b>Programma</b> |                        |       | <b>Anno 2021</b> | <b>Anno 2022</b> | <b>Anno 2023</b> | <b>Responsabili</b> |
|------------------|------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1                | Fonti energetiche      | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | <hr/>               |
|                  |                        | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                  |                        | cassa | 0,00             |                  |                  |                     |
|                  | <b>TOTALI MISSIONE</b> | comp  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |                     |
|                  |                        | fpv   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |                     |
|                  |                        | cassa | <b>0,00</b>      |                  |                  |                     |

## ***Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali***

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

All’interno della Missione 18 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| <b>Programma</b> |                                                           |       | <b>Anno 2021</b> | <b>Anno 2022</b> | <b>Anno 2023</b> | <b>Responsabili</b> |
|------------------|-----------------------------------------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1                | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                  |                                                           | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                  |                                                           | cassa | 0,00             |                  |                  |                     |
|                  | <b>TOTALI MISSIONE</b>                                    | comp  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |                     |
|                  |                                                           | fpv   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |                     |
|                  |                                                           | cassa | <b>0,00</b>      |                  |                  |                     |

## Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 19 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| <b>Programma</b> |                                                       | <b>Anno 2021</b>  | <b>Anno 2022</b> | <b>Anno 2023</b> | <b>Responsabili</b> |
|------------------|-------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1                | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | comp 0,00         | 0,00             | 0,00             |                     |
|                  |                                                       | fpv 0,00          | 0,00             | 0,00             |                     |
|                  |                                                       | cassa 0,00        |                  |                  |                     |
|                  |                                                       |                   |                  |                  |                     |
|                  | <b>TOTALI MISSIONE</b>                                | comp <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |                     |
|                  |                                                       | fpv <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |                     |
|                  |                                                       | cassa <b>0,00</b> |                  |                  |                     |

## Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

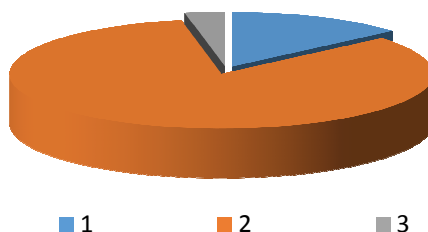
*“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.*

*Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”*

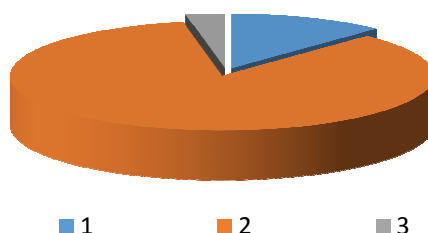
All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

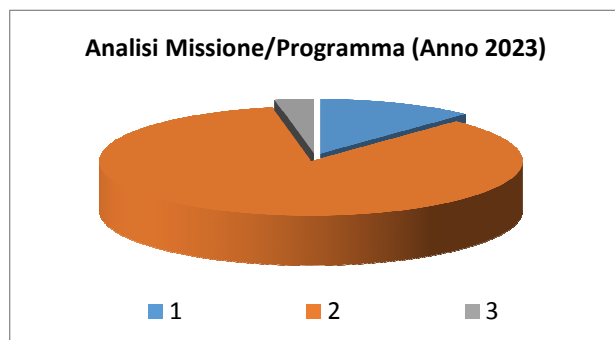
| Programma       |                                     |       | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 |
|-----------------|-------------------------------------|-------|-----------|-----------|-----------|
| 1               | Fondo di riserva                    | comp  | 4.496,00  | 4.073,00  | 4.073,00  |
|                 |                                     | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                     | cassa | 40.000,00 |           |           |
| 2               | Fondo crediti di dubbia esigibilità | comp  | 27.417,00 | 28.860,00 | 28.860,00 |
|                 |                                     | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                     | cassa | 0,00      |           |           |
| 3               | Altri fondi                         | comp  | 1.000,00  | 1.000,00  | 1.000,00  |
|                 |                                     | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                     | cassa | 0,00      |           |           |
| TOTALI MISSIONE |                                     | comp  | 32.913,00 | 33.933,00 | 33.933,00 |
|                 |                                     | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                     | cassa | 40.000,00 |           |           |

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Analisi Missione/Programma (Anno 2022)





Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente almeno 3 Fondi che sono i seguenti:

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti di dubbia esigibilità

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti. Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di competenza è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

|         | <i>Importo</i> | <i>%</i> |
|---------|----------------|----------|
| 1° anno | 4.407,00       | 0,34     |
| 2° anno | 4.207,00       | 0,33     |
| 3° anno | 4.307,00       | 0,34     |

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa**, se applicato, deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive ( Totale generale spese di bilancio ).

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di cassa è stato fissato nelle seguenti misure :

|         | <i>Importo</i> | <i>%</i> |
|---------|----------------|----------|
| 1° anno | 20.000,00      | 1,01     |
|         |                |          |
|         |                |          |

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011.

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio, pari al 100% previsto dalla legge:

|         | <i>Importo</i> |
|---------|----------------|
| 1° anno | 41.340,00      |
| 2° anno | 41.340,00      |
| 3° anno | 41.340,00      |

## **Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023**

A titolo precauzionale viene, in oltre previsto sull'esercizio 2020, il fondo di garanzia dei debiti commerciali, nell'importo presunto di euro 1.000,00. Si tratta del fondo previsto dal comma 859 della legge 145/2018; l'accantonamento, calcolato in percentuale variabile sugli stanziamenti di spesa per acquisto di beni e servizi (macroaggregato 103), si sostanzia in un congelamento di risorse correnti che sono rese disponibili per tutto l'esercizio, è obbligatorio nel caso che l'ente presenti, nel 2019, un indicatore di ritardo nei pagamenti, calcolato sulle fatture ricevute e scadute nell'anno precedente, non rispettoso dei termini di pagamento delle transazioni commerciali.

Alla data del presente D.U.P. non è ancora possibile effettuare un calcolo esatto del fondo e se questo ente lo debba istituire, pertanto, viene previsto, comunque, un accantonamento con un importo presunto, da rivedere entro e non oltre il 28 febbraio 2020, come previsto dalla normativa vigente.

## Missione 50 - Debito pubblico

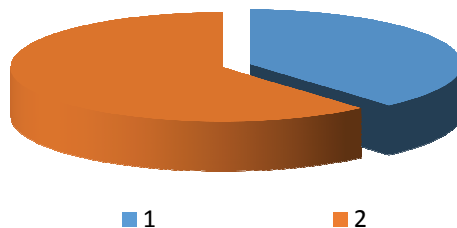
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall’ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”*

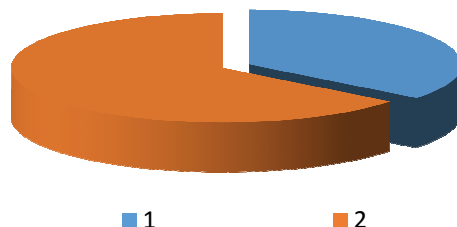
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

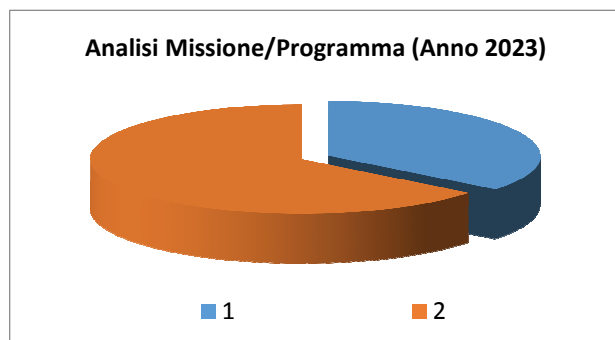
| Programma       |                                                              |       | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 |
|-----------------|--------------------------------------------------------------|-------|-----------|-----------|-----------|
| 1               | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp  | 18.158,00 | 16.738,00 | 16.738,00 |
|                 |                                                              | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                                              | cassa | 27.913,50 |           |           |
| 2               | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari  | comp  | 28.845,00 | 30.265,00 | 30.265,00 |
|                 |                                                              | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                                              | cassa | 42.592,14 |           |           |
| TOTALI MISSIONE |                                                              | comp  | 47.003,00 | 47.003,00 | 47.003,00 |
|                 |                                                              | fpv   | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
|                 |                                                              | cassa | 70.505,64 |           |           |

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Analisi Missione/Programma (Anno 2022)





## ***Missione 60 - Anticipazioni finanziarie***

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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.”*

All’interno della Missione 60 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| <b><i>Programma</i></b> |                                         |       | <b><i>Anno 2021</i></b> | <b><i>Anno 2022</i></b> | <b><i>Anno 2023</i></b> | <b><i>Responsabili</i></b> |
|-------------------------|-----------------------------------------|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|
| 1                       | Restituzione anticipazioni di tesoreria | comp  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | <hr/>                      |
|                         |                                         | fpv   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                            |
|                         |                                         | cassa | 0,00                    |                         |                         |                            |
|                         | <b>TOTALI MISSIONE</b>                  | comp  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |                            |
|                         |                                         | fpv   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |                            |
|                         |                                         | cassa | <b>0,00</b>             |                         |                         |                            |

## ***Missione 99 - Servizi per conto terzi***

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma       |                                                                    |       | Anno 2021  | Anno 2022  | Anno 2023  |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------|-------|------------|------------|------------|
| 1               | Servizi per conto terzi - Partite di giro                          | comp  | 310.102,00 | 310.102,00 | 310.102,00 |
|                 |                                                                    | fpv   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                 |                                                                    | cassa | 363.980,84 |            |            |
| 2               | Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | comp  | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                 |                                                                    | fpv   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                 |                                                                    | cassa | 0,00       |            |            |
| TOTALI MISSIONE |                                                                    | comp  | 310.102,00 | 310.102,00 | 310.102,00 |
|                 |                                                                    | fpv   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                 |                                                                    | cassa | 363.980,84 |            |            |

**Analisi Missione/Programma (Anno 2021)**



■ 1

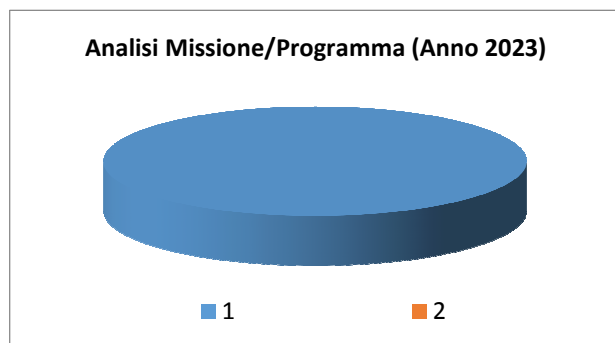
■ 2

**Analisi Missione/Programma (Anno 2022)**



■ 1

■ 2



**E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE  
RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE  
URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE  
ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI  
PATRIMONIALI**

**PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI**

( art.58 del D.L. n.112/08 conv. con mod. L. n.133/08 )

Scheda n.1

Nome del bene: Casa in Via Castello n.12

Ubicazione catastale: Foglio 16 n.263 sub.2 e n.264 sub.2

Uso attuale: Alloggio composto da cucina, bagno e due camere attualmente non utilizzato

Valutazione di non strumentalità all'esercizio delle funzioni istituzionali del Comune: trattasi di patrimonio comunale disponibile non adibito a funzioni istituzionali

Destinazione urbanistica: area normativa 00RO25: residenza ordinaria per famiglie o per comunità con conferma assoluta della consistenza in atto. Intervento ammesso risanamento conservativo.

| <b>Descrizione del bene</b>                     | <b>Attuale destinazione</b>                                                                     | <b>Ubicazione catastale</b>         | <b>Intervento previsto</b> |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------|
| Alloggio composto da cucina, bagno e due camere | residenza ordinaria per famiglie o per comunità con conferma assoluta della consistenza in atto | Foglio 16 n.263 sub.2 e n.264 sub.2 | Alienazione                |

## PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI

( art.58 del D.L. n.112/08 conv. con mod. L. n.133/08)

Scheda n.2

Nome del bene: Fabbricato in Via XX Settembre n.14

Ubicazione catastale: Foglio 16 n.1211 sub.2 e sub.3

Uso attuale: Fabbricato composto da: abitazione, attualmente non utilizzata, al P.T. con cucina, sala, camera, disimpegno, ripostiglio, bagno, vano scala, portico, ripostiglio androne carraio e locale di sgombero; al P.1° tre camere, bagno, vano scala, balcone collegato con fienile ed al P.2° sottotetto e vano scala. Adiacente tettoia a nudo tetto attualmente utilizzata solo in parte come deposito.

Valutazione di non strumentalità all'esercizio delle funzioni istituzionali del Comune: trattasi di patrimonio comunale disponibile non adibito a funzioni istituzionali

Destinazione urbanistica: area normativa 00RU28: residenza ordinaria e funzioni urbane compatibili – servizi sociali e amministrativi capillari, sedi d'incontro, piccolo artigianato e commercio di modesta dimensione. Conferma della consistenza in atto con recuperi. Intervento ammesso ristrutturazione edilizia.

Valorizzazione immobiliare al 27.07.2010: € 115.000,00

Ù

**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023**

| <b>Descrizione del bene</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>Attuale destinazione</b>                                                                                  | <b>Ubicazione catastale</b>           | <b>Intervento previsto</b>       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|
| <p>Alloggio composto da:</p> <p>al P.T.: cucina, sala, camera, disimpegno, ripostiglio, bagno, vano scala, portico, ripostiglio androne carraio e locale di sgombero; al P.1° tre camere, bagno, vano scala, balcone collegato con fienile ed al P.2° sottotetto e vano scala</p> <p>Tettoia a nudo tetto</p> | <p>residenza ordinaria e funzioni urbane compatibili con conferma della consistenza in atto con recuperi</p> | <p>Foglio 16 n.1211 sub.2 e sub.3</p> | <p>Recupero e valorizzazione</p> |

## **F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)**

Nel periodo di riferimento, relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica, vengono definiti i seguenti indirizzi e obiettivi relativi alla gestione dei servizi affidati, con deliberazione GC. 65/2017 che così recita:

### **LA GIUNTA COMUNALE**

#### **Premesso:**

- che il D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., ha previsto apposite disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 05/05/2009 n. 42;
- che gli articoli da 11 bis a 11 quinquies del D.Lgs. 118/2011, prevedono la redazione da parte dell'ente locale di un bilancio consolidato con i propri enti ed organismi strumentali, aziende, società controllate e partecipate, secondo le modalità ed i criteri individuati nel principio applicato del bilancio consolidato di cui all'allegato n. 4/4 al D.Lgs. 118/2011;

#### **Considerato:**

- che al fine di consentire la predisposizione del bilancio consolidato, gli enti capogruppo predispongono due distinti elenchi concernenti gli enti che compongono il Gruppo Amministrazione Pubblica e gli enti compresi nel bilancio consolidato;
- che i due elenchi sono oggetto di approvazione da parte della Giunta Comunale;
- che l'elenco degli enti facenti parte del gruppo "Amministrazione Pubblica" è trasmesso a ciascuno degli enti compresi nel bilancio consolidato al fine di consentire a tutti i componenti del gruppo di conoscere con esattezza l'area di consolidamento e predisporre le informazioni di dettaglio riguardanti le operazioni interne al gruppo (crediti, debiti, proventi e oneri, utili e perdite conseguenti ad operazioni effettuate tra le componenti del gruppo);
- che ai sensi dell'art. 11 bis del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., gli enti adottano lo schema di bilancio consolidato di cui all'allegato 4/4, costituito dal conto economico consolidato e dallo stato patrimoniale consolidato ed al bilancio consolidato sono allegati la relazione sulla gestione che comprende la nota integrativa e la relazione del Revisore dei Conti;

#### **Considerato altresì:**

- che costituiscono componenti del "Gruppo Amministrazione Pubblica":
  - 1) gli organismi strumentali dell'amministrazione pubblica capogruppo come definiti dall'art. 1, comma 2, lettera b) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., in quanto trattasi delle articolazioni organizzative della capogruppo stessa e, di conseguenza, già compresi nel rendiconto della capogruppo (o nel rendiconto consolidato);
  - 2) gli enti strumentali controllati dell'amministrazione pubblica capogruppo, come definiti dall'art. 11 ter del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., costituiti dagli enti pubblici e privati e dalle aziende nei cui confronti la capogruppo:

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

- a) ha il possesso, diretto o indiretto, della maggioranza dei voti esercitabili nell'ente o nell'azienda;
  - b) ha il potere assegnato da legge, statuto o convenzione di nominare o rimuovere la maggioranza dei componenti degli organi decisionali, competenti a definire le scelte strategiche e le politiche di settore, nonché a decidere in ordine all'indirizzo, alla pianificazione ed alla programmazione dell'attività di un ente o di un'azienda;
  - c) esercita, direttamente o indirettamente la maggioranza dei diritti di voto nelle sedute degli organi decisionali, competenti a definire le scelte strategiche e le politiche di settore, nonché a decidere in ordine all'indirizzo, alla pianificazione ed alla programmazione dell'attività dell'ente o dell'azienda;
  - d) ha l'obbligo di ripianare i disavanzi nei casi consentiti dalla legge, per percentuali superiori alla quota di partecipazione;
  - e) esercita un'influenza dominante in virtù di contratti o clausole statutarie, nei casi in cui la legge consente tali contratti e clausole, i contratti di servizio pubblico e di concessione stipulati con enti o aziende che svolgono prevalentemente l'attività oggetto di tali contratti presuppongono l'esercizio di influenza dominante;
- 3) gli enti strumentali partecipati di un'amministrazione pubblica, costituiti dagli enti pubblici e privati e dalle aziende nei cui confronti la capogruppo ha una partecipazione in assenza delle condizioni di cui al punto 2;
- 4) le società controllate dall'amministrazione pubblica capogruppo, nei cui confronti la capogruppo:
- a) ha il possesso diretto o indiretto, anche sulla scorta di patti parasociali della maggioranza dei voti esercitabili nell'assemblea ordinaria o dispone di voti sufficienti per esercitare una influenza dominante sull'assemblea ordinaria;
  - b) ha il diritto, in virtù di un contratto o di una clausola statutaria, di esercitare un'influenza dominante, quando la legge consente tali contratti o clausole. I contratti di servizio pubblico e di concessione stipulati con società che svolgono prevalentemente l'attività oggetto di tali contratti presuppongono l'esercizio di influenza dominante.
- In fase di prima applicazione dei principi riguardanti il bilancio consolidato, non sono considerate le società quotate e quelle da esse controllate ai sensi dell'art. 2359 del codice civile. A tal fine, per società quotate si intendono le società emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati;
- 5) le società partecipate dell'amministrazione pubblica capogruppo, costituite dalle società a totale partecipazione pubblica affidatarie dirette di servizi pubblici locali della regione o dell'ente locale indipendentemente dalla quota di partecipazione. A decorrere dal 2018, con riferimento all'esercizio 2017 la definizione di società partecipata è estesa alle società nelle quali la regione o l'ente locale, direttamente o indirettamente, dispone di una quota significativa di voti, esercitabili in assemblea, pari o superiori al 20 per cento, o al 10 per cento se trattasi di società quotata;

### Considerato:

- che gli enti e le società del gruppo compresi nel "Gruppo Amministrazione Pubblica", possono non essere inseriti nel "Gruppo Bilancio Consolidato", nei casi di:

- a) Irrilevanza, quando il bilancio di un componente del gruppo è irrilevante ai fini della rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico del gruppo;

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

- che sono considerati irrilevanti i bilanci che presentano, per ciascuno dei seguenti parametri, una incidenza inferiore al 10 per cento per gli enti locali rispetto alla posizione patrimoniale, economico e finanziaria del capogruppo:

- totale dell'attivo
- patrimonio netto
- totale dei ricavi caratteristici.

In ogni caso sono considerate irrilevanti e non oggetto di consolidamento le quote di partecipazioni inferiori al 1% del capitale della società partecipata;

b) Impossibilità di reperire le informazioni necessarie al consolidamento in tempi ragionevoli e senza spese sproporzionate. I casi di esclusione del consolidamento per detto motivo sono evidentemente estremamente limitati e riguardano eventi di natura straordinaria (terremoti, alluvioni ed altre calamità naturali);

### Richiamate:

- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 4 in data 31.03.2016 ad oggetto: "RELAZIONE CONCLUSIVA SUL PROCESSO DI RAZIONALIZZAZIONE DELLE SOCIETA' PARTECIPATE E DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE (ART. 1 C. 612° L. N. 190/2014)"

- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 23 in data 18.07.2017 ad oggetto: "REVISIONE STRAORDINARIA DELLE PARTECIPAZIONI EX ART. 24 D. LGS. 19.08.2016, N. 175. RICOGNIZIONE PARTECIPAZIONI POSSEDUTE. PROVVEDIMENTI"

### Dato atto che:

- al fine di stabilire il "Perimetro di consolidamento" del Comune di Albiano d'Ivrea, la soglia di irrilevanza è stata determinata prendendo come riferimento i dati relativi allo Stato Patrimoniale 2016 allegati al Rendiconto 2016, approvati dal Consiglio Comunale con propria deliberazione n. 17 in data 26 Apr.2017 ed è risultata come qui di seguito:

| Parametri        | Importo      | %  | Soglia di rilevanza |
|------------------|--------------|----|---------------------|
| Totale attivo    | 5.051.477,90 | 10 | 505.147,79          |
| Patrimonio netto | 2.207.204,68 | 10 | 220.720,46          |

### Stabilito:

- che i componenti del "Gruppo Amministrazione Pubblica Comune di Albiano d'Ivrea, identificati sulla base dei criteri stabiliti dalla legge e dal principio 4/4 sopra riportati nel seguente elenco lettera A) sono i seguenti organismi partecipati:

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

| ORGANISMO PARTECIPATO                                 | QUOTA PARTECIPAZIONE | DESCRIZIONE                                                                                                                     | CLASSIFICAZIONE              |
|-------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>SOCIETA' CANAVESANA SERVIZI SPA</b>                | 1,58%                | Società a capitale interamente pubblico<br><br>Attività svolta: raccolta e smaltimento rifiuti                                  | Società partecipata          |
| <b>SOCIETA' METROPOLITANA ACQUE SPA</b>               | 0,00003%             | Società a capitale interamente pubblico<br><br>Attività svolta: gestione del servizio idrico integrato                          | Società partecipata          |
| <b>CONSORZIO CANAVESANO AMBIENTE</b>                  | 0,91%                | Consorzio pubblico<br><br>Attività svolta: funzioni di governo di bacino relativo al servizio di raccolta e smaltimento rifiuti | Ente strumentale partecipato |
| <b>CONSORZIO SERVIZI SOCIALI IN.RE.TE</b>             | 2,2%                 | Consorzio pubblico<br><br>Attività svolta: gestione dei servizi sociali                                                         | Ente strumentale partecipato |
| <b>CONSORZIO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI DEL CANAVESE</b> | 0,31%                | Consorzio misto privato/pubblico<br><br>Attività svolta: gestione insediamenti produttivi                                       | Ente strumentale partecipato |

**Ritenuto** necessario, pertanto; eseguire la ricognizione delle partecipazioni sopra indicate, al fine di evidenziare quelle che rientreranno nella sfera di consolidamento e alla luce delle modifiche apportate al principio contabile relativo al bilancio consolidato di cui all'allegato 4/4 del d.lgs. 118/2011 dal D.M. 11.08.2017, le quali stabiliscono che "sono considerate rilevanti gli enti e le società totalmente partecipati dalla capogruppo, le società in house e gli enti partecipati titolari di affidamento diretto da parte dei componenti del gruppo, a prescindere dalla quota di partecipazione". "In ogni caso, salvo il caso dell'affidamento diretto, sono considerati irrilevanti, e non oggetto di consolidamento, le quote di partecipazione inferiori all'1% del capitale della società partecipata" e che pertanto, viste le percentuali di partecipazione risulta necessario ricomprendere nell'area di consolidamento esclusivamente:

- Società Canavesana Servizi S.P.A – società in house- quota di partecipazione 1,58%

**Visto** il punto 2.3.1. dell'allegato 4/84 al d.lgs. 118/2011, il quale prevede che "in fase di prima applicazione del presente decreto, con riferimento agli esercizi 2015-2017, non sono considerate le società quotate e quelle da esse controllate ai sensi dell'articolo 2359 del codice civile. A tal fine, per società quotate si intendono le società emittenti strumenti finanziari quotati in mercati regolamentati";

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

**Considerato**, in proposito, che la Società Metropolitana Acque Torino S.P.A, su autorizzazione dell'Assemblea Ordinaria dei soci del 14.4.2016, risulta aver emesso dal 13.4.2017 un prestito obbligazionario, per cui, trattandosi di uno strumento finanziario quotato in mercati regolamentati, tale società non rientra nel perimetro di consolidamento per l'esercizio 2017;

**Vista** la FAQ di Arconet n. 22 con la quale si esplica che per i Comuni con popolazione inferiore ai 5.000 abitanti con riferimento al bilancio consolidato 2017, per verificare la rilevanza o meno dei propri organismi partecipati al fine dell'inserimento degli stessi nel perimetro del consolidamento, risulta necessario applicare solo i primi due dei seguenti tre parametri, applicandoli allo stato patrimoniale al 1.1.2017: totale dell'attivo – patrimonio netto – totale dei ricavi caratteristici;

**Ritenuto** corretto non ricomprendere nel Gruppo Amministrazione Pubblica il Consorzio Insediamenti Produttivi del Canavese, trattandosi di ente a capitale misto e, pertanto, escluso dall'elencazione di cui al paragrafo 2) allegato 4/4 del d.lgs. 118/2011 e, comunque, la quota di partecipazione è irrilevante ai fini del consolidamento (0,31%);

**Ritenuto**, altresì, non ricomprendere nel Gruppo Amministrazione Pubblica il Consorzio Canavesano Ambiente, in quanto la quota detenuta è irrilevante ai fini del consolidamento (0,91%)

**Considerato**, quindi, con riferimento ai restanti organismi partecipati e al fine di stabilire il perimetro di consolidamento di questo ente, che la soglia di irrilevanza è stata determinata prendendo come riferimento i dati del rendiconto 2016, in quanto ultimo rendiconto disponibile e che i risultati sono di seguito indicati:

### 1. RENDICONTO 2016 CONSORZIO IN.RE.TE

|                           | TOTALE ATTIVO 2016 | PATRIMONIO NETTO 2016 |
|---------------------------|--------------------|-----------------------|
| CONSORZIO IN.RE.TE.       | 3.398.436,78       | 1.257.642,57          |
| COMUNE DI ALBIANO D'IVREA | 5.051.477,90       | 2.207.204,68          |
| RAPPORTO PERCENTUALE      | 67,28              | 56,98                 |
| RILEVANTE                 | SI                 | SI                    |

**Considerato**, pertanto, che si ricomprende nell'area di consolidamento del Comune di Albiano d'Ivrea i seguenti organismi, elenco lettera B):

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023

| ORGANISMO PARTECIPATO                  | QUOTA DI PARTECIPAZIONE | DESCRIZIONE                                                                                    | CLASSIFICAZIONE              | METODO DI CONSOLIDAMENTO |
|----------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------|
| <b>SOCIETA' CANAVESANA SERVIZI SPA</b> | 1,58%                   | Società a capitale interamente pubblico<br><br>Attività svolta: raccolta e smaltimento rifiuti | Società partecipata          | Proporzionale            |
| <b>CONSORZIO IN. RE.TE</b>             | 2,2%                    | Consorzio pubblico<br><br>Attività svolta: gestione dei servizi sociali                        | Ente strumentale partecipato | Proporzionale            |

**Ritenuto** di poter approvare i due distinti elenchi richiesti dall'allegato 4/4 al d.lgs. 118/2011 sulla base delle valutazioni effettuate ed indicate nei punti precedenti:

- Elenco A: enti, aziende e società che compongono il GAP
- Elenco B: enti, aziende e società che compongono il GAP, compresi nel bilancio consolidato;

**Dato atto** che:

- I due elenchi saranno inseriti nella nota integrativa al bilancio consolidato 2017;
- Il comune, nella sua veste di Amministrazione pubblica capogruppo, dovrà comunicare agli enti, alle aziende ed alle società ricomprese nell'area di consolidamento il fatto che essi saranno compresi nel bilancio consolidato comunale relativo al 2017;
- L'Amministrazione comunale dovrà altresì impartire le direttive necessarie per rendere possibile la predisposizione del bilancio consolidato e dovrà avviare un percorso che consenta l'allineamento che comprenda tutte le attività del gruppo;

**Visti** i pareri espressi ai sensi dell'art. 49 d.lgs. 267/2000 e s.m;

Con voti unanimi resi ai sensi di legge

### DELIBERA

- Di approvare i seguenti due elenchi, che vengono allegati al presente atto deliberativo quali parti integranti e sostanziali sotto le lettere A) e B)

-elenco A): enti, aziende e società che compongono il Gruppo di Amministrazione Pubblica;

-elenco B): enti, aziende e società che compongono il GAP, compresi nel bilancio consolidato;

-Di precisare che:

- Entrambi gli elenchi che qui si approvano, saranno oggetto di aggiornamento annuale, al fine di tenere conto di quanto avvenuto nel corso della gestione da parte dell'ente;

## **Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023**

- La versione definitiva dei due elenchi sarà inserita nella nota integrativa al bilancio consolidato 2017;
- I due elenchi dovranno essere trasmessi a ciascuno degli enti compresi nel bilancio consolidato, al fine di consentire a tutti i componenti del gruppo di conoscere con esattezza l'area di consolidamento;

-Di dare atto che, secondo quanto disposto dal principio contabile applicato concernente il bilancio consolidato allegato 4/4 del d.lgs. 118/2011, sarà cura di questa Amministrazione impartire le direttive necessarie per rendere possibile la predisposizione del bilancio consolidato del GAP di Albiano d'Ivrea per l'anno 2017, le quali verranno tempestivamente trasmesse agli organismi compresi nel l'elenco B), approvato con il presente atto deliberativo.

## **G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge 244/2007)**

*PIANO TRIENNALE 2008/2010 DI RAZIONALIZZAZIONE DI ALCUNE SPESE DI FUNZIONAMENTO EX ART.2, COMMI 594 E SEGUENTI. DELLA LEGGE 244/2007 (FINANZIARIA 2008).*

*I commi dal 594 al 598 dell'art.2 della Legge 24.12.2007, n. 244 (Finanziaria 2008) introducono alcune misure tendenti al contenimento delle spese di funzionamento delle strutture delle Pubbliche Amministrazioni di cui all'art.1 comma 2 del D.Lgs.165/2001.*

*Tali misure si concretizzano essenzialmente nell'adozione di piani triennali finalizzati a razionalizzare l'utilizzo di una serie di beni.*

*I beni individuati all'art.2 commi 594 e 595 sono:*

- *dotazioni strumentali anche informatiche che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio;*
- *autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità a mezzi alternativi di trasporto, anche cumulativo;*
- *beni immobili ad uso abitativo o di servizio con esclusione dei beni infrastrutturali;*
- *apparecchiature di telefonia mobili.*

*I piani devono essere prettamente operativi e dettagliare le azioni di razionalizzazione.*

### **DOTAZIONI STRUMENTALI INFORMATICHE**

*La consistenza della dotazione strumentale informatica hardware e software è contenuta nell'inventario dell'Ente.*

*In particolare in relazione alla dotazione strumentale si evidenzia che i monitor in dotazione sono stati già sostituiti con monitor LCD.*

#### **- Stampanti:**

*Al fine comunque di contenere e razionalizzare le spese le stampanti- fotocopiatrici sono già state limitate a una per singolo piano ( una a piano terra e una al primo piano, dove sono ubicati gli uffici). Le stampanti sono a noleggio.*

*L'acquisto della cartucce o del toner avviene annualmente previa accurata ricerca del prezzo minore sul mercato.*

#### **- Software applicativo:**

*Non si rilevano situazioni di acquisti immotivati né di sotto utilizzo dei pacchetti attualmente in dotazione all'Ente.*

*L'acquisto del software è anch'esso mirato alle esigenze dei singoli uffici.*

## **Documento Unico di Programmazione Semplificato 2021/2023**

*Gli uffici realizzano forme di gestione documentale finalizzate alla progressiva riduzione della circolazione della carta ed all'attivazione di sistemi di archiviazione informatica.*

*A tale proposito si procederà all'acquisto, tra altri, di nuovo software protocollo con gestione documentale per l'archiviazione digitale degli atti.*

*Il sito internet del Comune è gestito autonomamente per quanto riguarda l'inserimento dei contenuti, mentre una ditta esterna gestisce l'hosting.*

*Sempre allo scopo di ottimizzare l'utilizzo degli strumenti informatici, sono stati proposti i seguenti criteri generali di comportamento:*

- *L'utilizzo della strumentazione è consentito solo se finalizzato alle effettive necessità dell'Ufficio e dovrà essere circoscritto alla presenza giornaliera del personale dipendente;*
- *Si procederà alla sostituzione esclusivamente degli strumenti che non siano più in grado di fornire prestazioni adeguate alle necessità o che presentino malfunzionamenti tali per cui non sia conveniente procedere alla manutenzione e/o sostituzione di componenti;*
- *Le apparecchiature sostituite verranno, se possibile, rassegnate per l'utilizzo in ambiti dove sono richieste performance minori ( es.: biblioteca, scuole );*
- *Di norma gli acquisti vengono e verranno effettuati presso fornitori che garantiscono standard qualitativi ed economici, anche perché sono limitate alle effettive esigenze dell'ente e all' effettivo fabbisogno annuale, prioritariamente tramite Consip e Mepa*
- *Dovrà essere privilegiata nelle comunicazioni esterne, ove possibile, l'utilizzo della posta elettronica;*
- *Le stampe e le copie per uso interno dovranno essere limitate al minimo indispensabile; Dovrà essere prestata attenzione al riuso di carta già stampata da un lato per stampe e fotocopie di prova o di uso interno;*
- *Per i documenti da inviare all'esterno si dovranno preferire le modalità meno "costose" per l'Ente e, quindi, nell'ordine: Posta Elettronica, Fax, Posta Ordinaria,. L'invio tramite posta Raccomandata dovrà avvenire solo nei casi in cui risulti effettivamente inevitabile.*
- *Gli uffici prediligono il ricorso a banche dati informatiche in luogo a ricorso di riviste e pubblicazioni cartacee,*
- *Gli uffici incentivano l'utilizzo della posta elettronica e pec per lo scambio di informazioni e documenti interni, limitando l'utilizzo della carta allo stretto necessario*

### **AUTOVETTURE DI SERVIZIO**

*Il Comune possiede:*

- *N. 2 autovetture (n. 1 Kya in uso esclusivo alla polizia municipale e n. 1 Fiat Panda per altri usi istituzionali)*
- *N. 1 autocarro (n. 1 Fiat Daily in uso per manutenzioni esterne )*
- *N. 1 fuoristrada (n. 1 Land Rover Defender in convenzione con altri Comuni per il Gruppo Intercomunale di Protezione Civile)*

*Non sono previsti nuovi acquisti.*

*Per l'acquisto del carburante questo ente già utilizza i buoni carburante acquistati tramite convenzione Consip.*

*BENI IMMOBILI AD USO ABITATIVO E DI SERVIZIO*

*L'Ente non possiede beni immobili ad uso abitativo o di servizio.*

*APPARECCHIATURE DI TELEFONIA MOBILE*

*L'Ente attualmente dispone di n. 2 telefoni cellulari*

## **H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE**

.....

## ***Considerazioni Finali***

Il presente piano ha durata triennale (2021/2023)

Il piano sarà pubblicato nel sito Internet del Comune di Albiano d'Ivrea nella sezione Amministrazione trasparente.

Nel periodo di vigenza del presente piano saranno raccolti presso gli uffici eventuali pareri, consigli, osservazioni, suggerimenti in modo da poter procedere, alla scadenza, ad un adeguato aggiornamento.

Lo scopo è infatti quello di rendere il presente documento uno strumento dinamico, pienamente efficace nel raggiungimento degli obiettivi previsti, anche se di difficile realizzazione, a causa delle incertezze normative e contabili.

Considerato che si rende sempre più difficoltoso elaborare una programmazione triennale, ma dovendo aggiornare il DUP per il triennio 2021/2023, si precisa che il presente Documento unico di programmazione, è stato redatto tenendo conto delle vigenti regole di finanza pubblica.

Nonostante le attuali incertezze finanziarie, derivanti dalle continue modifiche legislative nei confronti della fiscalità locale, la non certezza degli importi spettanti per trasferimenti erariali e fondo solidarietà comunale e soprattutto dall'emergenza COVID 19, che sta mettendo a dura prova i bilanci degli enti locali, l'attuale Amministrazione mira comunque al contenimento della pressione fiscale ed a garantire i servizi attualmente offerti ai cittadini

La riforma del processo di programmazione non può prescindere dalla riforma della finanza locale che, ancora oggi, sembra lontana dal compiersi. La perenne precarietà e situazione "emergenziale" in cui si trovano i bilanci locali rende pressoché impossibile qualsiasi tentativo serio di programmazione che si fonda, principalmente, sulla certezza delle risorse disponibili.