

BORGARO TORINESE



**DOCUMENTO UNICO di
PROGRAMMAZIONE
(D.U.P.)**

2020 - 2022

INDICE GENERALE

| | | |
|--|------|-----|
| Premessa | Pag. | 3 |
| 1 Sezione strategica | Pag. | 6 |
| 2 Analisi di contesto | Pag. | 9 |
| 2.1 Caratteristiche della popolazione, del territorio, dell'economia insediata e della struttura organizzativa dell'Ente | Pag. | 11 |
| 2.1.1 Popolazione | Pag. | 13 |
| 2.1.2 Territorio | Pag. | 14 |
| 2.1.3 Economia insediata | Pag. | 16 |
| 2.1.4 Struttura organizzativa | Pag. | 19 |
| 2.1.5 Strutture operative | Pag. | 21 |
| 2.2 Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali - Organismi gestionali | Pag. | 27 |
| 2.2.1 Le Partecipazioni e il Gruppo Amministrazione Pubblica | Pag. | 29 |
| 3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica | Pag. | 35 |
| 3.1 Fonti di finanziamento | Pag. | 36 |
| 3.2 Analisi delle risorse | Pag. | 38 |
| 3.2.1 Le entrate tributarie | Pag. | 39 |
| 3.2.2 Contributi e trasferimenti correnti | Pag. | 45 |
| 3.2.3 Proventi extratributari | Pag. | 46 |
| 3.2.4 Analisi delle risorse finanziarie in conto capitale | Pag. | 47 |
| 3.2.5 Verifica limiti di indebitamento | Pag. | 48 |
| 3.3 Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio | Pag. | 49 |
| 3.4 Quadro generale riassuntivo 2020 – 2021 - 2022 | Pag. | 52 |
| 4 Coerenza e compatibilità con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica | Pag. | 53 |
| 5 Linee programmatiche di mandato | Pag. | 62 |
| 5.1 Ripartizione delle linee programmatiche di mandato | Pag. | 66 |
| Quadro generale degli impieghi per missione – gestione di competenza | Pag. | 67 |
| Quadro generale degli impieghi per missione – gestione di cassa | Pag. | 69 |
| Stampa dettagli per missione | Pag. | 70 |
| 6 Sezione operativa | Pag. | 92 |
| Parte n. 1 - Stampa dettagli per missione/programma | Pag. | 93 |
| Parte n.2 – Programmazioni settoriali | Pag. | 140 |

PREMESSA

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

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

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

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

L'attività di pianificazione di ogni ente, ha inizio con la definizione delle linee programmatiche di mandato. Per adattarsi ai cambiamenti della società locale deve essere aggiornata ogni anno e riscritta così da tradurre gli obiettivi di massima in scelte concrete adatte alle esigenze del triennio.

Lo strumento che permette questo passaggio è il Documento Unico di Programmazione (D.U.P).

Questo documento, oggetto di un'attenta valutazione da parte degli organi deliberanti, unisce in sé la capacità politica di prefigurare finalità di ampio respiro con la necessità di dimensionare questi medesimi obiettivi alle reali risorse disponibili, cercando di ponderare le diverse implicazioni presenti nell'intervallo di tempo considerato dalla programmazione.

Obiettivi e relative risorse, infatti, costituiscono due aspetti del medesimo problema, ma non è facile pianificare l'attività quando l'esigenza di uscire dalla quotidianità si scontra con la difficoltà di delineare una strategia di medio periodo, spesso dominata da elementi di incertezza.

Il contesto della finanza locale, con la definizione di competenze e risorse certe, è lontano dal possedere una configurazione che sia stabile nel contenuto e duratura nel tempo.

Il contenuto di questo elaborato vuole riaffermare la capacità politica dell'Amministrazione di agire in base a comportamenti chiari ed evidenti, e questo sia all'interno che all'esterno dell'Ente.

L'organo collegiale, chiamato ad approvare il principale documento di pianificazione dell'ente, ma anche il cittadino in qualità di utente finale dei servizi erogati, devono poter ritrovare all'interno del Documento Unico di Programmazione (DUP) le caratteristiche di un'organizzazione che agisce per il conseguimento di obiettivi ben definiti. Questo elaborato, proprio per rispondere alla richiesta di chiarezza espositiva e di precisione nella presentazione, si compone di vari argomenti che formano un quadro significativo delle scelte che l'Amministrazione intende intraprendere nell'intervallo di tempo considerato.

Il Documento Unico di Programmazione costituisce, quindi, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

Analizzando il principio applicativo della programmazione si vede come il punto 4.2 affermi che:

“Gli strumenti di programmazione degli enti locali sono:

a) il Documento unico di programmazione (DUP), presentato al Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno, per le conseguenti deliberazioni;

b) l'eventuale nota di aggiornamento del DUP, da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno, per le conseguenti deliberazioni;

c) lo schema di bilancio di previsione finanziario, da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno. A seguito di variazioni del quadro normativo di riferimento la Giunta aggiorna lo schema di bilancio di previsione in corso di approvazione unitamente al DUP. In occasione del riaccertamento ordinario o straordinario dei residui la Giunta aggiorna lo schema di bilancio di previsione in corso di approvazione unitamente al DUP e al bilancio provvisorio in gestione;

d) il piano esecutivo di gestione e delle performances approvato dalla Giunta entro 20 giorni dall'approvazione del bilancio;

f) il piano degli indicatori di bilancio presentato al Consiglio unitamente al bilancio di previsione e al rendiconto;

g) lo schema di delibera di assestamento del bilancio, il controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio, da deliberarsi da parte del Consiglio entro il 31 luglio di ogni anno;

h) le variazioni di bilancio;

i) lo schema di rendiconto sulla gestione, che conclude il sistema di bilancio dell'ente, da approvarsi entro il 30 aprile dell'anno successivo all'esercizio di riferimento.”

Quindi, entro il 31 luglio di ogni anno, la Giunta deve presentare al Consiglio il Documento Unico di Programmazione con il quale identifica, in modo sistematico e unitario, le scelte di natura strategica ed operativa per il triennio futuro.

Si compone di due sezioni, denominate Sezione Strategica e Sezione Operativa.

Si rileva poi che entro il successivo 15 novembre la Giunta deve approvare lo schema del bilancio di previsione da sottoporre al Consiglio e, nel caso siano sopraggiunte variazioni al quadro normativo, aggiornare l'originaria stesura del documento unico.

Entro il 31 dicembre, infine, il Consiglio approva il DUP e il bilancio definitivi.

1. SEZIONE STRATEGICA

La SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del DLgs. 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente.

Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica, definiti in ambito nazionale in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione Europea.

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

Nella SeS sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'ente locale intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

Nelle "condizioni esterne" si analizza l'interazione dell'ente con il territorio e i partner pubblici e privati. Si tratta, quindi, di delineare sia il contesto ambientale sia gli interlocutori istituzionali. I caratteri qualificanti di questo approccio sono la valenza pluriennale del processo, l'interdipendenza e la coerenza dei vari strumenti, uniti alla lettura non solo contabile.

Le tematiche connesse con l'erogazione di servizi e le relative scelte di politica tributaria e tariffaria, e lo stato di avanzamento delle opere pubbliche, sono analizzate nelle "condizioni interne". Si tratta di specificare l'entità delle risorse che saranno destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà, inoltre, attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, e questo in termini di competenza e cassa.

Gli effetti economico-finanziari delle attività necessarie per conseguire gli obiettivi strategici sono quantificati, con progressivo dettaglio nella SeO del DUP e negli altri documenti di programmazione.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella SeS, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati. Sono altresì verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione strategica con particolare riferimento alle condizioni interne dell'ente, al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati.

I contenuti programmatici della Sezione Strategica



ANALISI
DI
CONTESTO

2. ANALISI DI CONTESTO

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

In particolare, con riferimento alle condizioni interne, l'analisi richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'ente;
2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.

La sezione strategica aggiorna le linee di mandato e individua la strategia dell'ente; identifica le decisioni principali che caratterizzano il programma di mandato e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche da sviluppare per conseguire le finalità istituzionali e gli indirizzi generali di programmazione. Sono precisati gli strumenti attraverso i quali l'ente renderà conto del proprio operato durante il mandato, informando così i cittadini sul grado di realizzazione dei programmi.

La scelta degli obiettivi è preceduta da un processo di analisi strategica delle condizioni esterne che riprende gli obiettivi di periodo individuati dal governo, valuta la situazione socio-economica (popolazione, territorio, servizi, economia e programmazione negoziata) e adotta i parametri di controllo sull'evoluzione dei flussi finanziari.

Nel primo anno del mandato amministrativo, individuati gli indirizzi strategici, sono definiti, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato.

Gli obiettivi strategici, nell'ambito di ciascuna missione, sono definiti con riferimento all'ente. Per ogni obiettivo strategico è individuato anche il contributo che il gruppo amministrazione pubblica può e deve fornire per il suo conseguimento.

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

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

Gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali.

La valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico.

I parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF).

Obiettivi individuati dal governo (condizioni esterne)

Gli obiettivi strategici dell'ente dipendono molto dal margine di manovra concesso dall'autorità centrale.

L'analisi delle condizioni esterne parte, quindi, da una valutazione di massima sul contenuto degli obiettivi del governo per il medesimo arco di tempo, anche se solo presentati al parlamento e non ancora tradotti in legge.

Si tratta di valutare il grado di impatto degli indirizzi presenti nella decisione di finanza pubblica (è il documento governativo paragonabile alla sezione strategica del DUP) sulla possibilità di manovra dell'ente locale.

Allo stesso tempo, se già disponibili, vanno prese in considerazione le direttive per l'intera finanza pubblica richiamate nella legge di stabilità (documento paragonabile alla sezione operativa del DUP), oltre che gli aspetti quantitativi e finanziari riportati nel bilancio dello stato (paragonabile, per funzionalità e scopo, al bilancio triennale di un ente locale).

2.1 CARATTERISTICHE DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO, DELL'ECONOMIA INSEDIATA E DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE

Si tratta di analizzare la situazione ambientale in cui l'Amministrazione si trova ad operare. L'analisi socio-economica affronta tematiche diverse e tutte legate, in modo diretto e immediato, al territorio e alla realtà locale. Saranno, pertanto, affrontati gli aspetti statistici della popolazione e la tendenza demografica in atto, la gestione del territorio con la relativa pianificazione territoriale, la disponibilità di strutture per l'erogazione di servizi al cittadino, tali da consentire un'adeguata risposta alla domanda di servizi pubblici locali proveniente dalla cittadinanza, gli aspetti strutturali e congiunturali dell'economia insediata nel territorio, con le possibili prospettive di concreto sviluppo economico locale, le sinergie messe in atto dall'attuale o da precedenti amministrazioni mediante l'utilizzo dei diversi strumenti e modalità offerti dalla programmazione di tipo negoziale.

Secondo l'ordinamento degli enti locali, spettano al Comune tutte le funzioni amministrative relative alla popolazione e al territorio, in particolar modo quelle connesse con i servizi alla persona e alla comunità, l'assetto e uso del territorio e lo sviluppo economico. Il comune, per poter esercitare tali funzioni in ambiti adeguati, può mettere in atto anche delle forme di decentramento e di cooperazione con altri enti territoriali. Il territorio, e in particolare le regole che ne disciplinano lo sviluppo e l'assetto socio-economico, rientrano tra le funzioni fondamentali attribuite al Comune.

In merito alla pianificazione territoriale si rileva come, per governare il proprio territorio, bisogna valutare, regolare, pianificare, localizzare e attuare tutto quel ventaglio di strumenti e interventi che la legge attribuisce ad ogni ente locale.

Accanto a ciò, esistono altre funzioni che interessano la fase operativa e che mirano a vigilare, valorizzare e tutelare il territorio. Si tratta di gestire i mutamenti affinché siano, entro certi limiti, non in contrasto con i più generali obiettivi di sviluppo.

Per fare ciò, l'ente si dota di una serie di regolamenti che operano in vari campi: urbanistica, edilizia, commercio, difesa del suolo e tutela dell'ambiente.

L'istituzione del Comune di Mappano

Nel mese di marzo del 2017 è stata data esecuzione alla Legge Regionale n. 1 del 25 gennaio 2013 "Istituzione del Comune di Mappano".

L' 11 giugno 2017 si sono tenute le Elezioni Amministrative per l'elezione degli Organi istituzionali nel nuovo Comune.

L'Istituzione del comune di Mappano ha comportato per il comune di Borgaro Torinese la cessione di parte del territorio per 3,21 kmq e di circa 1.800 residenti.

La deliberazione del Consiglio Metropolitan n. 5637 del 5/4/2017, come integrata con deliberazione del marzo 2018, n. 2675, definisce in prima istanza, secondo le risultanze di apposita relazione tecnica, i rapporti conseguenti alla istituzione del nuovo Comune, lasciando salva la facoltà per i Comuni cedenti in accordo con il Comune di Mappano di regolarli convenzionalmente.

Lo stato dei rapporti e la concertazione tra comuni cedenti

La definizione dei rapporti tra Comuni cedenti e Comune di Mappano e l'assestamento dei singoli apparati produttivi, in funzione del ridimensionamento delle consistenze territoriali, demografiche e patrimoniali e delle correlate risorse umane e finanziarie avrebbe dovuto concretizzarsi attraverso un percorso di concertazione e definizione puntuale a mezzo di strumenti convenzionali.

L'esito negativo dei numerosi tentativi ad oggi esperiti ha comportato per i Comuni cedenti la necessità di individuare e formalizzare, nell'ambito della direttrice tracciata dai richiamati pronunciamenti, un percorso unilaterale che consentisse di procedere comunque alla definizione dei propri strumenti di programmazione che, sebbene sicuramente caratterizzati da margini di incertezza, potessero costituire un riferimento sufficientemente attendibile.

Con nota prot. 31023 del 20/12/2017, a firma congiunta dei quattro Sindaci dei Comuni cedenti, indirizzata, oltre che al Comune di Mappano, alla Corte dei Conti, alla Prefettura, alla Regione ed alla Città Metropolitana, avente ad oggetto: "Istituzione comune di Mappano – comunicazione in ordine alla gestione transitoria" venivano comunicate le impostazioni gestionali e contabili a cui si sarebbero attenuti i comuni cedenti a far data dal 1° gennaio 2018.

Nel corso dell'esercizio 2018 il Comune di Borgaro Torinese ha trasferito a Mappano due unità lavorative e ha successivamente firmato una convenzione per la cessione allo stesso Comune di 7 ore alla settimana del Responsabile del III Settore, tale convenzione è terminata il 30/06/2019.

Nel tavolo politico-tecnico tenutosi a Caselle il 21 gennaio 2019, i Comuni interessati hanno ribadito la volontà di procedere concordemente, anche attraverso il ricorso ad un accordo convenzionale in grado di aggredire le immediate difficoltà gestionali del Comune di Mappano.

Contestualmente si è espressa la volontà di istituire un gruppo tecnico di lavoro dei Segretari comunali e dei Funzionari degli Enti interessati, anche coadiuvato da professionalità esterna congiuntamente incaricata, con pieno mandato a raccogliere i dati, a verificarli e a proporre possibili soluzioni alle questioni poste dagli stessi Enti ed in conformità agli indirizzi espressi.

2.1.1 POPOLAZIONE

Il comune è l'ente locale che rappresenta la propria comunità, ne cura gli interessi e ne promuove lo sviluppo. Abitanti e territorio, pertanto, sono gli elementi essenziali che caratterizzano il comune. La composizione demografica locale mostra tendenze, come l'invecchiamento, che un'Amministrazione deve saper interpretare prima di pianificare gli interventi. L'andamento demografico nel complesso, ma soprattutto il saldo naturale e il riparto per sesso ed età, sono fattori importanti che incidono sulle decisioni del comune. Questo riguarda sia l'erogazione dei servizi sia la politica degli investimenti

| | | | | |
|---|----|------------------|----|--------|
| Popolazione legale all'ultimo censimento | | | | 13.571 |
| Popolazione residente a fine 2018 (art.156 D.Lvo 267/2000) | n. | | | 11.995 |
| di cui: | | maschi | n. | 5.835 |
| | | femmine | n. | 6.160 |
| nuclei familiari | | | n. | 5.036 |
| comunità/convivenze | | | n. | 5 |
| Popolazione al 1 gennaio 2018 | | | n. | 11.948 |
| Nati nell'anno | n. | 85 | | |
| Deceduti nell'anno | n. | 106 | | |
| | | saldo naturale | n. | -21 |
| Immigrati nell'anno | n. | 441 | | |
| Emigrati nell'anno | n. | 373 | | |
| | | saldo migratorio | n. | 68 |
| di cui | | | | |

| | | |
|---|------|--------|
| In età prescolare (0/6 anni) | n. | 731 |
| In età scuola dell'obbligo (7/14 anni) | n. | 948 |
| In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni) | n. | 1.718 |
| In età adulta (30/65 anni) | n. | 5.975 |
| In età senile (oltre 65 anni) | n. | 2.623 |
| Tasso di natalità ultimo quinquennio: | Anno | Tasso |
| | 2014 | 0,91 % |
| | 2015 | 0,78 % |
| | 2016 | 0,71 % |
| | 2017 | 0,81 % |
| | 2018 | 0,71 % |
| Tasso di mortalità ultimo quinquennio: | Anno | Tasso |
| | 2014 | 0,85 % |
| | 2015 | 0,83 % |
| | 2016 | 0,80 % |
| | 2017 | 0,97 % |
| | 2018 | 0,89 % |

2.1.2 TERRITORIO

| | | | |
|-------------------------------------|--------------------|-----|-------|
| Superficie in Km^q | | | 13,18 |
| RISORSE IDRICHE | | | |
| | * Laghi | | 1 |
| | * Fiumi e torrenti | | 1 |
| STRADE | | | |
| | * Statali | Km. | 0,00 |
| | * Provinciali | Km. | 9,00 |
| | * Comunali | Km. | 33,00 |
| | * Vicinali | Km. | 5,00 |

PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione

| | | |
|---------------------------------------|--|--|
| * Piano regolatore adottato | Si <input type="checkbox"/> | No <input checked="" type="checkbox"/> |
| * Piano regolatore approvato | Si <input checked="" type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| * Programma di fabbricazione | Si <input type="checkbox"/> | No <input checked="" type="checkbox"/> |
| * Piano edilizia economica e popolare | Si <input type="checkbox"/> | No <input checked="" type="checkbox"/> |

PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI

| | | |
|---------------------------------|--|--|
| * Industriali | Si <input checked="" type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| * Artiginali | Si <input type="checkbox"/> | No <input checked="" type="checkbox"/> |
| * Commerciali | Si <input checked="" type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |
| * Altri strumenti (specificare) | Si <input checked="" type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/> |

Piano Urbano del Traffico e Piano Energetico Ambientale Comunale

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti
(art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000) Si No

2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

Ad integrazione dell'analisi demografica vuole essere presentata anche una brevissima analisi del contesto socio economico.

Il Comune di Borgaro evidenzia una serie di risorse che possono essere sintetizzate nella strategica collocazione del Comune sull'asse tra l'area metropolitana di Torino le valli di Lanzo e l'aeroporto di Caselle e nel buon livello del reddito pro-capite e di istruzione, nonché della densità abitativa.

Il territorio vede una destinazione ancora in gran parte agricola, grazie al suo andamento altimetrico praticamente del tutto pianeggiante, coltivato da imprese agricole moderne, che si integra positivamente con la valenza delle piccole e medie attività produttive localizzate nelle zone a destinazione produttiva poste al confine con Torino, una nella parte meridionale e l'altra nella zona orientale, ove sono presenti imprese industriali e artigiane di varia dimensione che si occupano di lavorazioni manifatturiere.

Sotto il profilo dei collegamenti infrastrutturali il territorio è lambito in due punti periferici dalla tangenziale nord di Torino mentre è interessato dall'attraversamento del percorso del Raccordo autostradale per l' aeroporto di Caselle, offrendo una buona accessibilità da Torino, dalle valli di Lanzo e dal Canavese, attraverso le numerose strade provinciali che interessano il suo territorio:

- la Strada Provinciale n. 2 che collega Torino con Lanzo passando da Caselle e Ciriè;
- la SP n. 11 che collega Mappano con il centro di Borgaro;
- la SP n. 501 che è di fatto la variante per Venaria che collega la Tangenziale di Torino con la SP n. 1 sempre verso Lanzo Torinese.

Il comune è interessato dal servizio pubblico con il collegamento della linea ferroviaria Torino Ceres, presentando una stazione dedicata che si trova nella parte orientale del centro abitato. È altresì interessato anche dalla presenza di collegamenti con autobus di linea che permettono di raggiungere Torino, Caselle, Ciriè e le valli di Lanzo con corse quotidiane.

Le attività commerciali, distribuite su tutto il territorio, si sono sviluppate a partire dalla zona centrale, che presenta una evidente concentrazione in corrispondenza del Vecchio Nucleo e delle vie limitrofe, nel quale è stato riconosciuto un Addensamento Storico Rilevante di tipo A.1 ai sensi di quanto previsto dalla DCR 59-1031 del 24 marzo 2006.

Tale addensamento è stato riconosciuto nel nucleo centrale con l'aggiunta di alcune vie che ne costituiscono il naturale prolungamento. Circa la metà degli esercizi commerciali presenti sul territorio si vanno a concentrare nella zona che è stata riconosciuta

come addensamento storico rilevante di tipo A.1, a indicare l'importanza che svolge questa parte della città nel fornire il servizio al consumatore.

Nell'area di via Ciriè è altresì ospitato il mercato settimanale del giovedì pomeriggio.

L'addensamento A.1 è esteso sino all'area di via Gramsci (Centro Agorà), caratterizzata da un'apprezzabile presenza di esercizi commerciali oltre che da due mercati settimanali (martedì e sabato) con una buona presenza residenziale di contorno.

L'ubicazione degli esercizi commerciali, le modalità di accesso agli stessi, le caratteristiche del tessuto urbano in cui sono ubicati, fanno sì che le vie e le piazze appartenenti all'addensamento individuato, presentino una concreta presenza commerciale, definendo un vero e proprio luogo del commercio.

Ai sensi della DCR 59-1031 del 24 marzo 2006 è stato inoltre riconosciuto un Addensamento urbano forte di tipo A.3 lungo l'asse di via Lanzo, caratterizzato dal susseguirsi di attività commerciali, paracommerciali e di servizi.

Le recenti modifiche apportate alla viabilità extra comunale, in particolare con la creazione della variante di Venaria e con la circonvallazione dell'abitato cittadino, consentono di immaginare la possibilità di una consistente riqualificazione urbanistica di via Lanzo, trasformandola da elemento di divisione in nuovo asse di sviluppo della Città.

Tale processo potrà riguardare in primo luogo le attività di più limitate dimensioni, che goveranno di un arredo urbano rinnovato e di un assetto viario maggiormente confacente rispetto alle necessità della clientela.

La riqualificazione di via Lanzo, come delineata, troverà completamento nell'area posta all'entrata meridionale della Città, ai confini con Torino, caratterizzata da una zona industriale, retaggio delle programmazioni urbanistiche degli anni Sessanta/Settanta, che da sempre si presenta come ingresso poco qualificato.

La necessità di recuperare parte degli immobili che ospitano attività industriali sempre più in disuso, unitamente alla realizzazione della viabilità legata al nuovo svincolo della Reggia di Venaria, consente di avviare una programmazione urbanistica e commerciale finalizzata a innescare processi di trasformazione e riconversione.

Pertanto, con D.C.C. n. 14 del 30.04.2013, è stata riconosciuta, nel tratto di via Lanzo al confine di Torino, una Localizzazione Commerciale Urbano-Periferica Non Addensata L.2 di dimensione di circa 30.000,00 mq di superficie. Parallelamente, nell'ottica di una più ampia riqualificazione dell'area, sono state avviate le procedure inerenti la stipula, con la Regione Piemonte e la Provincia di Torino,

di un accordo di programma per le Localizzazioni L.2 di superficie superiore a 40.000 mq, al fine di ricomprendere l'intera area oggetto di trasformazione.

Sul territorio sono inoltre riconosciute due localizzazioni Urbane non addensate Via Mazzini angolo Via Garibaldi e Via Diaz angolo via Risorgimento che rappresentano aree delimitate di sviluppo commerciale e una localizzazione urbano periferica di tipo L.2 in zona America, individuata per consentire la diffusione delle grandi e medio grandi strutture di vendita nella parte più periferica del territorio comunale. Tale area, che si pone come ideale prolungamento di viale Martiri, già fin da ora vede le condizioni ottimali per favorire lo sviluppo e l'ammodernamento del commercio, in sinergia con quello che opera nel contesto più centrale.

La zona non è attualmente interessata dalla presenza di costruzioni di qualsiasi tipo, né tanto meno che ospitano attività di tipo commerciale o artigianale, anche se gli strumenti di programmazione delineano una specifica caratterizzazione di questo ambito territoriale, vocato alla destinazione produttivo – commerciale, così come stabilito dal Piano Regolatore Generale del Comune.

L'area in oggetto è dislocata in posizione strategica rispetto allo svincolo della tangenziale di Venaria nella zona nord – occidentale del territorio.

2.1.4 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

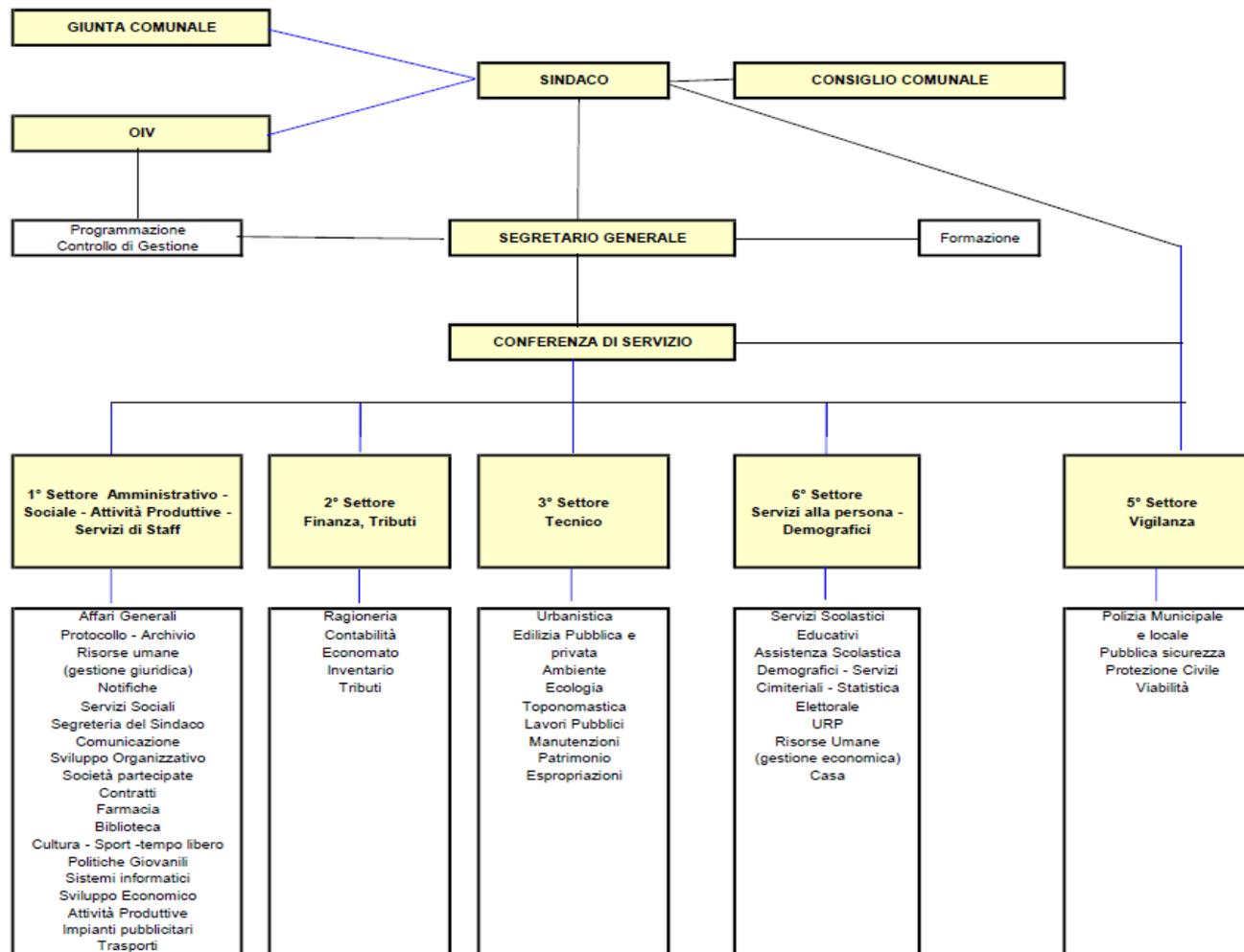
PERSONALE ANNO 2019

| Categoria e posizione economica | Previsti in dotazione organica | In servizio numero | Categoria e posizione economica | Previsti in dotazione organica | In servizio numero |
|---------------------------------|--------------------------------|--------------------|---------------------------------|--------------------------------|--------------------|
| A.1 | 0 | 0 | C.1 | 0 | 0 |
| A.2 | 0 | 0 | C.2 | 0 | 0 |
| A.3 | 0 | 0 | C.3 | 0 | 0 |
| A.4 | 0 | 0 | C.4 | 0 | 0 |
| A.5 | 1 | 1 | C.5 | 26 | 22 |
| B.1 | 0 | 0 | D.1 | 0 | 0 |
| B.2 | 0 | 0 | D.2 | 0 | 0 |
| B.3 | 0 | 0 | D.3 | 0 | 0 |
| B.4 | 0 | 0 | D.4 | 0 | 0 |
| B.5 | 0 | 0 | D.5 | 0 | 0 |
| B.6 | 0 | 0 | D.6 | 11 | 11 |
| B.7 | 8 | 8 | Dirigente | 1 | 1 |
| TOTALE | 9 | 9 | TOTALE | 38 | 34 |

Di seguito viene evidenziato l'organigramma degli uffici e dei servizi aggiornato con deliberazione di Giunta Comunale n. 16 del 07/02/2019.

CITTA' DI BORGARO TORINESE

Organigramma



2.1.5 - STRUTTURE OPERATIVE

| Tipologia | ESERCIZIO IN CORSO | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | | | | |
|--------------------------------------|--|--------------------|----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----|
| | Anno 2019 | | Anno 2020 | | Anno 2021 | | Anno 2022 | | |
| Asili nido | n. 2 | posti n. 74 | 74 | | 74 | | 74 | | |
| Scuole materne | n. 2 | posti n. 237 | 265 | | 265 | | 265 | | |
| Scuole elementari | n. 2 | posti n. 563 | 600 | | 600 | | 600 | | |
| Scuole medie | n. 1 | posti n. 333 | 400 | | 400 | | 400 | | |
| Strutture residenziali per anziani | n. 0 | posti n. 0 | 0 | | 0 | | 0 | | |
| Farmacie comunali | | n. 1 | n. 1 | n. 1 | n. 1 | n. 1 | n. 1 | | |
| Rete fognaria in Km | | | | | | | | | |
| - bianca | | 12,86 | 13,00 | | 13,00 | | 13,00 | | |
| - nera | | 15,48 | 16,00 | | 16,00 | | 16,00 | | |
| - mista | | 4,37 | 5,00 | | 5,00 | | 5,00 | | |
| Esistenza depuratore | Si | X | No | Si | X | No | Si | X | No |
| Rete acquedotto in Km | | 20,00 | 20,00 | | 20,00 | | 20,00 | | |
| Attuazione servizio idrico integrato | Si | X | No | Si | X | No | Si | X | No |
| Aree verdi, parchi, giardini | n. 830 | n. 830 | n. 840 | n. 840 | n. 840 | n. 840 | n. 840 | n. 840 | |
| Punti luce illuminazione pubblica | hq. 17,50 | hq. 17,50 | hq. 18,00 | hq. 18,00 | hq. 18,00 | hq. 18,00 | hq. 18,00 | hq. 18,00 | |
| Punti luce illuminazione pubblica | n. 2.247 | n. 2.300 | n. 2.300 | n. 2.300 | n. 2.300 | n. 2.300 | n. 2.300 | n. 2.300 | |
| Rete gas in Km | | 40,00 | 40,00 | | 41,00 | | 41,00 | | |
| Raccolta rifiuti in quintali | | | | | | | | | |
| - civile | | 40.330,00 | 40.130,00 | | 40.160,00 | | 40.160,00 | | |
| - industriale | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | |
| - racc. diff.ta | Si | X | No | Si | X | No | Si | X | No |
| Esistenza discarica | Si | No | X | Si | No | X | Si | No | X |
| Mezzi operativi | n. 4 | n. 4 | n. 4 | n. 4 | n. 4 | n. 4 | n. 4 | n. 4 | |
| Veicoli | n. 7 | n. 7 | n. 7 | n. 7 | n. 7 | n. 7 | n. 7 | n. 7 | |
| Centro elaborazione dati | Si | No | X | Si | No | X | Si | No | X |
| Personal computer | n. 52 | n. 52 | n. 52 | n. 52 | n. 52 | n. 52 | n. 52 | n. 52 | |
| Altre strutture (specificare) | 1 piscina, 1 palazzetto dello sport, 9 impianti sportivi diversi | | | | | | | | |

L'ente destina parte delle risorse ai servizi generali, ossia quegli uffici che forniscono un supporto al funzionamento dell'intero apparato comunale. Di diverso peso è il budget dedicato ai servizi per il cittadino, nella forma di servizi a domanda individuale, produttivi o istituzionali. Si tratta di prestazioni di diversa natura e contenuto, perché:

- i servizi produttivi tendono ad autofinanziarsi e quindi operano in pareggio o producono utili di esercizio;
- i servizi a domanda individuale sono in parte finanziati dalle tariffe pagate dagli utenti, beneficiari dell'attività;
- i servizi di carattere istituzionale sono prevalentemente gratuiti, in quanto di stretta competenza pubblica.

Queste attività posseggono una specifica organizzazione e sono, inoltre, dotate di un livello adeguato di strutture.

L'offerta di servizi al cittadino è condizionata da vari fattori; alcuni di origine politica, altri dal contenuto finanziario, altri ancora di natura economica. Per questo l'Amministrazione valuta se il servizio richiesto dal cittadino rientra tra le proprie priorità di intervento.

Da un punto di vista tecnico, invece, l'analisi privilegia la ricerca delle fonti di entrata e l'impatto della nuova spesa sugli equilibri di bilancio. Nel contesto attuale la scelta di erogare un nuovo servizio parte dalla ricerca di mercato tesa a valutare due aspetti rilevanti:

- la presenza di una domanda di nuove attività che giustifichi ulteriori oneri per il comune;
- la disponibilità nel mercato privato di offerte che siano concorrenti con il possibile intervento pubblico.

Questo approccio riduce il possibile errore nel giudizio di natura politica o tecnica.

STRUTTURE E SERVIZI DELL'ENTE

Le strutture dell'ente

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

| Immobili | Num. | Destinazione |
|---|-------------|---------------------|
| PALAZZO MUNICIPALE PIAZZA VITTORIO VENETO | 1 | Istituzionale |
| COMANDO POLIZIA LOCALE PIAZZA EUROPA | 1 | Istituzionale |
| CENTRO POLIFUNZIONALE VIA ITALIA | 1 | Istituzionale |

| | | |
|---|----|------------------------|
| EX SCUOLA MATERNA VIA ITALIA | 1 | Patrimonio Disponibile |
| VILLA TAPPARELLI VIA MATTEOTTI | 1 | Patrimonio Disponibile |
| CASA FIORITA EX CASA PARCHEGGIO VIA MATTEOTTI | 1 | Patrimonio Disponibile |
| AUTORIMESSA VIA MATTEOTTI | 1 | Patrimonio Disponibile |
| AUTORIMESSA VIA SANTA CRISTINA | 1 | Patrimonio Disponibile |
| ALLOGGIO DI CIVILE ABITAZIONE VIALE MARTIRI | 1 | Patrimonio Disponibile |
| POSTI AUTO PARCHEGGIO INTERRATO PIAZZA DELLA REPUBBLICA | 73 | Patrimonio Disponibile |
| BOX AUTO PARCHEGGIO INTERRATO PIAZZA DELLA REPUBBLICA | 2 | Patrimonio Disponibile |
| PALAZZINA EX VIGEL VIALE MARTIRI | 1 | Patrimonio Disponibile |
| FABBRICATO VIA STURA CONCESSO ALL'ANPI | 1 | Patrimonio Disponibile |
| AREA EX TORINELLO VIA AMERICA | 1 | Patrimonio Disponibile |
| AREA EX ASILO NIDO VIALE MARTIRI - VIA LANZO | 1 | Patrimonio Disponibile |
| AREA EX CANILE VIA AMERICA | 1 | Patrimonio Disponibile |
| AREE POZZI ACQUEDOTTO VIA ITALIA - VIA LANZO | 4 | Patrimonio Disponibile |
| AREA EX VIGEL VIALE MARTIRI | 1 | Patrimonio Disponibile |
| AREE A SERVIZI VIA LIGURIA-STRADA DEL FRANCESE | 3 | Patrimonio Disponibile |
| AREA EX AUTOLAVAGGIO | 1 | Patrimonio Disponibile |
| AREA C/O ROTONDA CIMITERO - VIA SETTIMO | 1 | Patrimonio Disponibile |
| AREA EX SERVIZI PUBBLICI VIA CIRIE' | 1 | Patrimonio Disponibile |
| AREA SERVIZI P.I.P. - VIA MAPPANO | 1 | Patrimonio Disponibile |

| Strutture scolastiche | Numero iscritti |
|-------------------------------------|------------------------|
| SCUOLA PER L'INFANZIA VIA SAVANT | 226 |
| SCUOLA PER L'INFANZIA VIA GARIBALDI | 24 |
| SCUOLA ELEMENTARE DE FASSI | 361 |
| SCUOLA ELEMENTARE GROSA | 200 |
| SCUOLA MEDIA CARLO LEVI | 337 |

| Reti | Tipo | Gestore |
|-------------------|----------------|----------------|
| ACQUEDOTTO | Rete interrata | Pubblico |
| FOGNATURA | Rete interrata | Pubblico |
| ILLUMINAZIONE | Rete interrata | Pubblico |
| TELECOMUNICAZIONI | Rete interrata | Pubblico |
| ENERGIA ELETTRICA | Rete interrata | Pubblico |
| TELERISCALDAMENTO | Rete interrata | Privato |

| Aree pubbliche | Numero | UBICAZIONE |
|------------------------------------|---------------|---------------------|
| PARCO DON BANCHE | 1 | Concentrico |
| AREA VERDE ATTREZZATA VIA CANAVERE | 1 | Concentrico |
| PARCO CHICO MENDES | 1 | Concentrico |
| PISTE CICLABILI | 3 | Territorio comunale |

| | | |
|---|---|-------------|
| PARCO PUBBLICO VILLARETTO DI BORGARO TORINESE | 1 | Villaretto |
| AREA VERDE VIA VOLPIANO | 1 | Concentrico |
| GIARDINI PUBBLICI ATTREZZATI VIA ITALIA | 1 | Concentrico |
| VERDE PUBBLICO VIA BERTINO | 1 | Concentrico |
| VERDE PUBBLICO VIA SETTIMO-VIA VOLPIANO | 1 | Concentrico |
| AREA VERDE ATTREZZATA VIA PIRANDELLO | 1 | Concentrico |
| VERDE ATTREZZATO VIA SANTA CRISTINA | 1 | Concentrico |

| Attrezzature / IMPIANTI SPORTIVI | Numero |
|---|---------------|
| CAMPO SPORTIVO MAGGIONI VIA SANTA CRISTINA | 1 |
| PALAZZETTO DELLO SPORT VIA DONATORI DEL SANGUE-VIA CANAVERE | 1 |
| COMPLESSO NATATORIO | 1 |
| CAMPO CALCIO SINTETICO VIA SANTA CRISTINA | 1 |
| BOCCIOFILA VIA VOLPIANO | 1 |
| CAMPO DA TENNIS IN CEMENTO VIA VOLPIANO | 1 |
| PIASTRA SPORTIVA POLIFUNZIONALE VIA VITTIME DI BOLOGNA | 1 |
| CAMPO SPORTIVO RIGHI VIA SETTIMO | 1 |
| PERCORSO GINNICO ATTREZZATO VIA BERTINO | 1 |
| CAMPO DA CALCETTO – VIA DON MILANI | 1 |
| CAMPI DA CALCETTO – VIA ITALIA – ZONA TORRE PIEZOMETRICA | 1 |

I servizi erogati

Al fine di procedere ad una corretta valutazione delle attività programmate con riferimento ai principali servizi offerti ai cittadini/utenti, per i quali questa amministrazione ha ritenuto di intervenire, nella tabella che segue si riepilogano, per le principali tipologie di servizio, la modalità di gestione nonché tra quelli in gestione diretta e quelli esternalizzati a soggetti esterni o appartenenti al Gruppo Amministrazione Pubblica.

| Denominazione del servizio | Modalità di gestione | Soggetto gestore | Scadenza affidamento |
|---------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| Amministrazione generale e elettorale | Diretta | COMUNE | ==== |
| Anagrafe e stato civile | Diretta | COMUNE | ==== |
| Asili nido | Diretta | COMUNE | ==== |
| Colonie e soggiorni stagionali | Affidamento a terzi | AGGIUDICATARIO GARA | In base al bando |
| Corsi extrascolastici | Diretta | AGGIUDICATARIO GARA | In base al bando |
| Farmacie | Affidamento a terzi | ASM VENARIA | |
| Mense scolastiche | Affidamento a terzi | AGGIUDICATARIO GARA | In base al bando |
| Polizia locale | Diretta | COMUNE | ==== |
| Servizi necroscopici e cimiteriali | Affidamento a terzi | AGGIUDICATARIO GARA | In base al bando |
| Ufficio tecnico | Diretta | COMUNE | ==== |
| Ufficio tributi | Affidamento a terzi | SAT Scarl | 2022 |

2.2 ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI - ORGANISMI GESTIONALI

Come previsto dalla normativa, l'analisi strategica richiede l'approfondimento degli aspetti connessi con l'organizzazione e la modalità di gestione dei servizi pubblici locali. In quest'ottica va tenuto conto anche degli eventuali valori di riferimento in termini di fabbisogni e costi standard. Sempre nello stesso contesto, sono delimitati i seguenti obiettivi a carattere strategico: gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi, degli enti strumentali e delle società controllate e partecipate, prendendo in considerazione anche la loro situazione economica e finanziaria; gli obiettivi di servizio e gestionali che queste strutture devono perseguire nel tempo; le procedure di controllo di competenza dell'ente sull'attività svolta dai medesimi enti.

Il comune può condurre le proprie attività in economia, impiegando personale e mezzi strumentali di proprietà, oppure affidare talune funzioni a specifici organismi a tale scopo costituiti. Tra le competenze attribuite al Consiglio comunale, infatti, rientrano l'organizzazione e la concessione di pubblici servizi, la costituzione e l'adesione a istituzioni, aziende speciali o consorzi, la partecipazione a società di capitali e l'affidamento di attività in convenzione.

Mentre l'ente ha grande libertà di azione nel gestire i pubblici servizi privi di rilevanza economica, e cioè quelle attività che non sono finalizzate al conseguimento di utili, questo non si può dire per i servizi a rilevanza economica.

Si rileva come la normativa di comparto comporti:

- servizi pubblici a rilevanza economica;
- servizi pubblici privi di rilevanza economica.

I primi si potrebbero classificare come:

“...per qualificare un servizio pubblico come avente rilevanza economica o meno si deve prendere in considerazione non solo la tipologia o caratteristica merceologica del servizio (vi sono attività meramente erogative come l'assistenza agli indigenti), ma anche la soluzione organizzativa che l'ente locale, quando può scegliere, sente più appropriata per rispondere alle esigenze dei cittadini (ad esempio servizi della cultura e del tempo libero da erogare a seconda della scelta dell'ente pubblico con o senza copertura dei costi)”

questi trovano regolamentazione nell'articolo 113 del vigente Testo Unico Enti Locali a cui si rimanda per la trattazione, mentre le modalità di gestione dei secondi trovano presentazione nell'articolo 113-bis più volte rimaneggiato, ivi riportato nella sua versione corrente:

“Ferme restando le disposizioni previste per i singoli settori, i servizi pubblici locali privi di rilevanza economica sono gestiti mediante affidamento diretto a:

a) istituzioni;

b) aziende speciali, anche consortili;

c) società a capitale interamente pubblico a condizione che gli enti pubblici titolari del capitale sociale esercitino sulla società un controllo analogo a quello esercitato sui propri servizi e che la società realizzi la parte più importante della propria attività con l'ente o gli enti pubblici che la controllano.

E' consentita la gestione in economia quando, per le modeste dimensioni o per le caratteristiche del servizio, non sia opportuno procedere ad affidamento ai soggetti di cui al comma 1.

Gli enti locali possono procedere all'affidamento diretto dei servizi culturali e del tempo libero anche ad associazioni e fondazioni da loro costituite o partecipate.

I rapporti tra gli enti locali ed i soggetti erogatori dei servizi di cui al presente articolo sono regolati da contratti di servizio.”

Di seguito il quadro degli organismi partecipati dell'Ente:

| Società ed organismi gestionali | % |
|--|----------|
| S.M.A.T. Spa | 0,60581 |
| S.A.T. - SERVIZI AMMINISTRATIVI TERRITORIALI | 1,78000 |
| CONSORZIO DI BACINO 16 | 5,63000 |
| C.I.S.S. - CONSORZIO INTERCOMUNALE DEI SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI | 13,86000 |
| C.I.T. - CONSORZIO INTERCOMUNALE TORINESE | 1,70000 |
| A.T.O. 3 | 0,31000 |
| CONSORZIO RIVA SINISTRA STURA | 7,29000 |
| SETA Spa | 5,25000 |
| T.R.M. Spa | 0,03880 |
| AGENZIA PER LA MOBILITA' METROPOLITANA | 0,05000 |

2.2.1 Le partecipazioni ed il Gruppo Amministrazione Pubblica

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 106 del 10/09/2019 sono stati individuati gli Enti e le Società facenti parte del Gruppo Amministrazione Pubblica del Comune di Borgaro Torinese, come da prospetto seguente:

| TIPOLOGIA SOGGETTO | DENOMINAZIONE | DESCRIZIONE ATTIVITA' |
|--|--|--|
| Organismi ed Enti strumentali controllati | --- | --- |
| Enti strumentali partecipati | A.T.O. 3 | Autorità per la gestione del servizio idrico integrato |
| | CONSORZIO DI BACINO 16 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente |
| | AGENZIA PER LA MOBILITA' METROPOLITANA E REGIONALE | Trasporto e diritto alla mobilità |
| | C.I.S. - CONSORZIO INTERCOMUNALE DEI SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI | Diritti sociali, politiche sociali e famiglie |
| | C.I.T. - CONSORZIO INTERCOMUNALE TORINESE | Assetto del territorio ed edilizia abitativa |
| | CONSORZIO IRRIGUO RIVA SINISTRA STURA | Gestione e manutenzione canali irrigui |
| Società controllate | G.M. s.r.l. | Servizi istituzionali, generali e di gestione |
| Società partecipate | SOCIETA' METROPOLITANA ACQUE TORINO S.p.A. | Servizi di gestione del ciclo integrato delle acque |
| | SAT - SERVIZI AMMINISTRATIVI TERRITORIALI | Servizi istituzionali, generali e di gestione |

Con il medesimo atto si è approvato il Perimetro di Consolidamento per il 2018 del nostro Ente, come da prospetto seguente:

| | | | | |
|--|-----------------|--------------------------------|---------------|-------------------------------|
| S.A.T. SCRL (partecipazione 1,78%) | Ente | Partecipata/Controllata | Indice | Consolidamento |
| TOTALE ATTIVO | € 54.648.267,23 | € 3.056.656,00 | 5,59 | Sì - proporzionale |
| PATRIMONIO NETTO | € 39.480.979,52 | € 171.923,00 | 0,44 | |
| TOTALE RICAVI CARATTERISTICI | € 11.563.982,03 | € 3.185.622,00 | 27,55 | |
| CONSORZIO di BACINO 16 (partecipazione 5,63%) | Ente | Partecipata/Controllata | Indice | Consolidamento |
| TOTALE ATTIVO | € 54.648.267,23 | € 12.303.864,91 | 22,51 | Sì - proporzionale |
| PATRIMONIO NETTO | € 39.480.979,52 | € 629.396,75 | 1,59 | |
| TOTALE RICAVI CARATTERISTICI | € 11.563.982,03 | € 7.516.608,08 | 65,00 | |
| C.I.S. (partecipazione 13,86%) | Ente | Partecipata/Controllata | Indice | Consolidamento |
| TOTALE ATTIVO | € 54.648.267,23 | € 6.645.878,34 | 12,16 | Sì - proporzionale |
| PATRIMONIO NETTO | € 39.480.979,52 | € 1.006.668,59 | 2,55 | |
| TOTALE RICAVI CARATTERISTICI | € 11.563.982,03 | € 14.518.870,87 | 125,55 | |
| C.I.T. (partecipazione 1,70%) | Ente | Partecipata/Controllata | Indice | Consolidamento |
| TOTALE ATTIVO | € 54.648.267,23 | € 129.900.559,99 | 237,70 | Sì - proporzionale |
| PATRIMONIO NETTO | € 39.480.979,52 | € 126.411.082,89 | 320,18 | |
| TOTALE RICAVI CARATTERISTICI | € 11.563.982,03 | € 4.215.939,18 | 36,46 | |
| G.M. (partecipazione 100%) | Ente | Partecipata/Controllata | Indice | Consolidamento |
| TOTALE ATTIVO | € 54.648.267,23 | € 194.004,00 | 0,36 | Sì - integrale |
| PATRIMONIO NETTO | € 39.480.979,52 | € 171.820,00 | 0,44 | |
| TOTALE RICAVI CARATTERISTICI | € 11.563.982,03 | € 46.875,00 | 0,41 | |
| CONSORZIO RIVA SINISTRA STURA (partecipazione 7,29%) | Ente | Partecipata/Controllata | Indice | Consolidamento |

| | | | | |
|--|------------------------|--------------------------------|----------------|-------------------------------|
| TOTALE ATTIVO | € 54.648.267,23 | € 3.238.596,00 | 5,93 | Sì - proporzionale |
| PATRIMONIO NETTO | € 39.480.979,52 | € 1.651.958,00 | 4,18 | |
| TOTALE RICAVI CARATTERISTICI | € 11.563.982,03 | € 663.018,00 | 5,73 | |
| GRUPPO SMAT (partecipazione 0,60581%) | Ente | Partecipata/Controllata | Indice | Consolidamento |
| TOTALE ATTIVO | € 54.648.267,23 | € 1.201.741.955,00 | 2199,05 | Sì - proporzionale |
| PATRIMONIO NETTO | € 39.480.979,52 | € 616.282.915,00 | 1560,96 | |
| TOTALE RICAVI CARATTERISTICI | € 11.563.982,03 | € 417.856.624,00 | 3613,43 | |

Con riferimento alle Società partecipate del G.A.P. inoltre si riportano le principali informazioni societarie e la situazione economica così come risultante dagli ultimi bilanci approvati.

| Denominazione | Indirizzo sito WEB | % Partec | Funzioni attribuite e attività svolte | Scadenza impegno | Oneri per l'ente | RISULTATI DI BILANCIO | | |
|--|------------------------------|----------|--|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------|---------------|
| | | | | | | Anno 2018 | Anno 2017 | Anno 2016 |
| S.M.A.T. Spa | www.smatorino.it | 0,60581 | Gestione del servizio idrico integrato | | 0,00 | 51.796.714,00 | 60.427.907,00 | 61.548.845,00 |
| S.A.T. - SERVIZI AMMINISTRATIVI TERRITORIALI | www.satservizi.eu | 1,78000 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | | 210.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| CONSORZIO DI BACINO 16 | www.consorziobacino16.it | 5,63000 | Sviluppo sostenibili e tutela del territorio e dell'ambiente - rifiuti | | 156.602,00 | -16.324,31 | -2.153.339,07 | 2.176.837,81 |
| C.I.S.S. - CONSORZIO INTERCOMUNALE DEI SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI | www.ciscirie.it | 13,8600 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglie | | 375.000,00 | -72.958,00 | 190.220,98 | 125.916,59 |
| C.I.T. - CONSORZIO INTERCOMUNALE TORINESE | www.cit-torino.it | 1,70000 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | | 0,00 | -3.246.111,81 | -1.785.324,69 | 964.369,55 |
| A.T.O. 3 | www.ato3torinese.it | 0,31000 | Autorità d'ambito per la gestione del servizio idrico integrato | | 0,00 | 551.601,00 | 550.464,00 | 452.706,00 |
| CONSORZIO RIVA SINISTRA STURA | www.consorziovallidilanzo.it | 7,29000 | Esercizio dell'irrigazione in forma collettiva e manutenzione delle | | 21.000,00 | 530,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | |
|--|-----------------|---------|---|--|--------------|---------------|---------------|------------|
| | | | opere consortili | | | | | |
| SETA Spa | www.setaspa.com | 5,25000 | Gestione del servizio rifiuti integrato | | 1.937.733,00 | 1.277.467,00 | 407.161,00 | 120.469,00 |
| T.R.M. Spa | www.trm.to.it | 0,03880 | Progettazione, costruzione e gestione impianto di termovalorizzazione rifiuti | | 0,00 | 22.176.549,00 | 18.969.585,00 | 850.219,00 |
| AGENZIA PER LA MOBILITA' METROPOLITANA | mtm.torino.it | 0,05000 | Trasporto e diritto alla mobilità | | 0,00 | 2.186.195,78 | 166.699,55 | 844.439,63 |

La legge di stabilità per il 2015 (legge 190/2014) ha imposto agli enti locali l'avvio un "processo di razionalizzazione" delle società e delle partecipazioni, dirette e indirette, allo scopo di assicurare il "coordinamento della finanza pubblica, il contenimento della spesa, il buon andamento dell'azione amministrativa e la tutela della concorrenza e del mercato".

Con D.C.C. n. 10 del 26.03.2015 è stato pertanto approvato "Piano operativo di razionalizzazione delle società partecipate e delle partecipazioni societarie" ai sensi di quanto disposto dall'art. 1 – comma 612 della legge 190/2014, ispirato ai seguenti criteri generali:

- eliminare le società e le partecipazioni non indispensabili al perseguimento delle finalità istituzionali, anche mediante liquidazioni o cessioni;
- sopprimere le società che risultino composte da soli amministratori o da un numero di amministratori superiore a quello dei dipendenti;
- eliminare le partecipazioni in società che svolgono attività analoghe o simili a quelle svolte da altre società partecipate o da enti pubblici strumentali, anche mediante operazioni di fusione o di internalizzazione delle funzioni;
- aggregare società di servizi pubblici locali di rilevanza economica;
- contenere i costi di funzionamento, anche mediante la riorganizzazione degli organi amministrativi e di controllo e delle strutture aziendali, ovvero riducendo le relative remunerazioni;

Considerato che, come dettagliato nel Piano di razionalizzazione, tutte le Società attualmente soggette a partecipazione diretta del Comune di Borgaro T.se svolgono servizi di natura fondamentale, di interesse generale e nell'ambito delle competenze comunali, pertanto si ritiene necessario che l'Ente mantenga la sua quota di partecipazione nelle stesse.

Il Comune di Borgaro ha avviato, nel corso degli ultimi anni, un processo di razionalizzazione delle partecipazioni societarie antecedente all'entrata in vigore delle norme di cui sopra:

- fino al mese di febbraio 2014 il Comune deteneva una partecipazione nella Società Provana Spa (in liquidazione) pari a 50 azioni del valore nominale di € 10.400. La Soc. Provana ha in passato svolto per questo Ente, tra gli altri, servizi tecnici e relativi alla progettazione. In data 25.02.2014 è stata annotata sul Libro Soci di Provana la girata di tali azioni a favore del Comune di Leinì. Alla data odierna il Comune di Borgaro non detiene partecipazioni in tale società.

- il Comune possiede una partecipazione nella TRM s.p.a. pari allo 0,0388%, determinata nel corso del 2012 a seguito dell'autorizzazione alla cessione dell'ottanta per cento delle quote precedentemente sottoscritte. Successivamente non si è proceduto a partecipare all'aumento di capitale proposto dalla Società.

Per le restanti società è stato confermato il mantenimento delle partecipazioni, in quanto le stesse risultano indispensabili al perseguimento delle finalità istituzionali del Comune e non svolgono tra loro attività analoghe o similari.

In particolare per quanto concerne SETA Spa, SMAT Spa e TRM Spa si tratta inoltre di società costituite in ambito d'area per l'erogazione di servizi pubblici locali, in attuazione di discipline di settore nazionali, che hanno peraltro comportato l'aggregazione di altre società di servizi pubblici locali di rilevanza economica. Si tratta di società partecipate e non controllate dal Comune di Borgaro e la partecipazione consente l'erogazione di servizi fondamentali ai cittadini.

La società SAT Scrl riveste un ruolo fondamentale per la gestione di servizi comunali e per l'erogazione di servizi strumentali al Comune, nell'ambito dei quali dovrà essere posta massima attenzione all'ottimizzazione dell'attività e dei relativi costi di gestione, secondo criteri di efficacia, efficienza ed economicità. La società Sat ha assunto con decorrenza 1° gennaio 2018 la gestione del servizio tributi dell'Ente, precedentemente gestito dalla società GM Srl.

A completamento dell'iter di razionalizzazione delle partecipazioni dell'Ente, con D.G.C. n. 30 del 24/03/2016, comunicata al Consiglio Comunale in data 12.04.2016, è stata approvata la relazione prevista dall'art. 1 comma 6 e seguenti della L. 190/2014, debitamente trasmessa alla Corte dei Conti.

A seguito del recesso dalla società deliberato dall'unico altro Socio, il Comune di Caselle Torinese, questo Ente, con D.C.C. n. 36 del 31.07.2017, ha preso atto dell'assunzione da parte del Comune di Borgaro Torinese del ruolo di socio unico e ha dato mandato al Sindaco di richiedere la convocazione dell'Assemblea per la messa in liquidazione della Società.

Nelle Linee di indirizzo per le ricognizioni e i piani di razionalizzazione degli organismi partecipati degli Enti Territoriali di cui all'art. 24 del D. Lgs. 175/2016 l'Amministrazione ha preso atto dell'impossibilità prospettica per la società a raggiungere i valori minimi di fatturato di cui agli art. 20 comma 2 lett. d) e art. 26 comma 12-quinquies del Testo Unico in materia di Società a partecipazione Pubblica, stante, tra l'altro, la scadenza al 31.12.2017 dell'unico servizio affidato a G.M. (gestione dei tributi per il Comune di Borgaro Torinese). In tale occasione è stata confermata la decisione di liquidare la Società.

Con verbale di assemblea del 29.12.2017 avanti al Notaio Ganelli di Torino è stato pertanto disposto lo scioglimento anticipato di G.M. Srl e disposta la sua messa in liquidazione. Tale liquidazione si concluderà nei primi mesi del 2020.

Ulteriori precisazioni sono necessarie per quanto riguarda la Società SAT:

- Nel corso dell'Assemblea straordinaria tenutasi avanti al notaio Ganelli di Torino (rep. n. 38436 - atti n. 25785 registrato a Torino il 02.01.2018 n. 20 serie 1T), il ramo d'azienda relativo alla gestione tributi di GM Srl è stato oggetto di conferimento nella società SAT Srl, società anch'essa partecipata dal Comune di Borgaro Torinese.
- Tale conferimento è avvenuto previa stima redatta dal dott. Riccardo Quaglino, dottore commercialista, asseverata innanzi al Tribunale Ordinario di Torino (reg. n. 18932/17).
- Con l'aumento disposto per € 897,34 di valore nominale, il capitale sociale di SAT Srl è passato da € 57.602,66 a € 58.500,00. Tale capitale risulta suddiviso, tra gli altri, tra i soci:
 - Comune di Borgaro Torinese per un valore € 1.044,00 pari al 1,78% del capitale;
 - Gestione Multiservizi Srl per un valore € 897,34 pari al 1,53% del capitale.
- Attualmente il Comune di Borgaro Torinese risulta pertanto titolare di:
 - ✓ una partecipazione diretta nel capitale di SAT Srl, ammontante a € 1.044,00 pari al 1,78%;
 - ✓ una partecipazione indiretta nel capitale di SAT Srl per il tramite di GM Srl (società partecipata al 100% dal socio unico Comune di Borgaro Torinese) ammontante a € 897,34 pari al 1,53%;per un complessivo di € 1.941,34 pari al 3,31% del capitale di SAT Srl.
- Con la chiusura della liquidazione della società GM, prevista per i primi mesi del 2020, le quote di cui sopra saranno acquisite dal Comune di Borgaro Torinese. In tale occasione la partecipazione del Comune di Borgaro Torinese in SAT Srl sarà confermata in complessivi € 1.941,34 pari al 3,31% del capitale di SAT Srl, che assume tuttavia carattere di partecipazione diretta.

3. INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA ATTUALE E PROSPETTICA

L'analisi strategica richiede uno specifico approfondimento dei seguenti aspetti, relativamente ai quali possono essere aggiornati gli indirizzi di mandato: i nuovi investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche (questo aspetto è affrontato nella SeO), i programmi d'investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi, i tributi, le tariffe dei servizi pubblici, la spesa corrente, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle missioni, la gestione del patrimonio, il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in C/capitale, l'indebitamento, con analisi della sostenibilità e l'andamento tendenziale, gli equilibri della situazione corrente, generali di bilancio ed i relativi equilibri di cassa (equilibri di competenza e cassa nel triennio; programmazione ed equilibri finanziari; finanziamento del bilancio corrente; finanziamento del bilancio investimenti)

3.1 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

| ENTRATE | TREND STORICO | | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|--|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
| | 2017 (accertamenti) | 2018 (accertamenti) | 2019 (previsioni) | 2020 (previsioni) | 2021 (previsioni) | 2022 (previsioni) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Tributarie | 8.852.502,34 | 7.364.496,76 | 7.395.659,00 | 7.429.659,00 | 7.434.988,00 | 7.412.570,00 | 0,459 |
| Contributi e trasferimenti correnti | 205.561,70 | 308.021,05 | 365.170,00 | 346.816,00 | 239.000,00 | 239.000,00 | - 5,026 |
| Extratributarie | 3.126.142,94 | 3.517.392,70 | 2.804.323,00 | 2.535.088,00 | 2.169.815,00 | 2.162.167,00 | - 9,600 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 12.184.206,98 | 11.189.910,51 | 10.565.152,00 | 10.311.563,00 | 9.843.803,00 | 9.813.737,00 | - 2,400 |
| Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | 79.574,71 | 77.329,38 | 75.253,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,000 |
| TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A) | 12.263.781,69 | 11.267.239,89 | 10.640.405,01 | 10.311.563,00 | 9.843.803,00 | 9.813.737,00 | - 3,090 |
| Alienazione di beni e trasferimenti capitale | 269.327,07 | 762.482,80 | 4.202.351,65 | 1.017.851,00 | 445.000,00 | 445.000,00 | - 75,779 |
| - di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Accensione mutui passivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Altre accensione di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Avanzo di amministrazione applicato per: | | | | | | | |
| - fondo ammortamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| - finanziamento investimenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale | 422.132,66 | 332.699,84 | 1.198.408,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,000 |
| TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B) | 691.459,73 | 1.095.182,64 | 5.400.760,38 | 1.017.851,00 | 445.000,00 | 445.000,00 | - 81,153 |
| Riscossione crediti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Anticipazioni di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| TOTALE MOVIMENTO FONDI (C) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| TOTALE GENERALE (A+B+C) | 12.955.241,42 | 12.362.422,53 | 16.041.165,39 | 11.329.414,00 | 10.288.803,00 | 10.258.737,00 | - 29,372 |

Quadro riassuntivo di cassa

| ENTRATE | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|--|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---|
| | (riscossioni) | (riscossioni) | (previsioni cassa) | (previsioni cassa) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | |
| Tributarie | 7.404.704,43 | 8.219.103,04 | 7.509.533,03 | 10.473.376,58 | 39,467 |
| Contributi e trasferimenti correnti | 121.438,12 | 377.464,96 | 456.797,00 | 372.349,72 | - 18,486 |
| Extratributarie | 1.773.950,32 | 3.016.503,83 | 3.360.536,75 | 4.953.925,38 | 47,414 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 9.300.092,87 | 11.613.071,83 | 11.326.866,78 | 15.799.651,68 | 39,488 |
| Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Fondo di cassa utilizzato per spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A) | 9.300.092,87 | 11.613.071,83 | 11.326.866,78 | 15.799.651,68 | 39,488 |
| Alienazione di beni e trasferimenti capitale | 400.262,94 | 734.445,07 | 3.350.961,67 | 1.581.524,68 | - 52,803 |
| - di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Accensione mutui passivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Altre accensione di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B) | 400.262,94 | 734.445,07 | 3.350.961,67 | 1.581.524,68 | - 52,803 |
| Riscossione crediti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Anticipazioni di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| TOTALE MOVIMENTO FONDI (C) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| TOTALE GENERALE (A+B+C) | 9.700.355,81 | 12.347.516,90 | 14.677.828,45 | 17.381.176,36 | 18,417 |

3.2 ANALISI DELLE RISORSE

Il sistema di finanziamento del bilancio risente molto sia dell'intervento legislativo in materia di trasferimenti dello stato a favore degli enti locali sia, in misura sempre più grande, del carico tributario applicato sui beni immobili presenti nel territorio.

Il federalismo fiscale riduce, infatti, il trasferimento di risorse centrali ed accentua la presenza di una politica tributaria decentrata. Il non indifferente impatto sociale e politico del regime di tassazione della proprietà immobiliare ha fatto sì che il quadro normativo di riferimento abbia subito nel corso degli anni profonde revisioni.

L'ultima modifica a questo sistema si è avuta con l'introduzione dell'imposta unica comunale (IUC), i cui presupposti impositivi sono il possesso di immobili e l'erogazione e fruizione di servizi comunali. La IUC si compone dell'imposta municipale propria (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali, e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI), a carico sia di chi possiede sia di chi utilizza il bene, e della tassa sui rifiuti (TARI), destinata a sostituire la TARES e a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.

Il presupposto oggettivo della TARI è il possesso di locali o aree scoperte, suscettibili di produrre rifiuti urbani. Il presupposto della TASI è il possesso di fabbricati, compresa l'abitazione principale come definita ai fini dell'imposta IMU, di aree scoperte e di aree edificabili, a qualsiasi uso adibiti.

Per quanto riguarda IMU e TASI pare opportuno premettere che la prima versione del disegno di legge di bilancio 2020 prevede, all'art. 95, l'unificazione Imu-Tasi a partire dal 1° gennaio 2020 abrogando l'imposta unica comunale (Iuc), di cui all'art. 1, comma 639 della legge 147/2013, ad eccezione delle disposizioni relative alla tassa sui rifiuti (Tari), il cui regime viene confermato.

Viene sostanzialmente riscritta la disciplina dell'Imu che va ad incorporare anche alcuni dei presupposti della Tasi, abolita in un disegno di semplificazione del quadro tributario.

L'aliquota base della nuova Imu sarà dell'8,6 per mille e si potrà aumentare fino a un massimo del 10,6 per mille.

La possibilità di aumentare le aliquote da parte dei Comuni rimane bloccata per il 2020 e a decorrere dal 2021 lo spazio di manovra sarà comunque limitato alle fattispecie che saranno individuate con apposito decreto ministeriale.

La norma introduce inoltre una semplificazione relativamente alla manovrabilità dell'imposta per i comuni, i quali, in deroga all'art. 52 del d.lgs. 446/1997, avranno la possibilità di diversificare le aliquote esclusivamente con riferimento alle fattispecie individuate con

apposito decreto ministeriale.

Si provvederà pertanto, a seguito dell'approvazione della nuova Legge di Bilancio, ad approvare un nuovo regolamento Imu per recepire le modifiche normative e per esercitare le nuove facoltà previste dalla norma. Per consentire il recepimento del nuovo assetto normativo, i Comuni dovranno approvare le delibere concernenti le aliquote ed il regolamento dell'imposta non oltre il 30 giugno 2020. Le deliberazioni, anche se approvate successivamente all'inizio dell'esercizio, purché entro quel termine, avranno efficacia retroattiva dal 1° gennaio.

Le previsioni inserite nel bilancio 2020-2022 sono coerenti con la normativa vigente, inalterate rispetto all'esercizio precedente.

3.2 1 Le entrate tributarie

Si riporta nel prospetto che segue l'andamento storico dei principali tributi e i presunti gettiti futuri alla luce del vigente quadro legislativo. Ovviamente gli importi si sono ridotti a partire dall'esercizio 2018 a seguito dell'istituzione del nuovo Comune di Mappano, pienamente autonomo dal punto di vista tributario dal 1° gennaio 2018.

| Entrate Tributarie | 2017 | 2018 | 2019-ass | 2020 | 2021 | 2022 |
|--------------------------------|--------------|--------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|
| I.M.U. | 1.925.000,00 | 1.618.112,65 | 1.650.000,00 | 1.650.000,00 | 1.650.000,00 | 1.650.000,00 |
| IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' | 76.000,00 | 51.778,94 | 60.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 |
| ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF | 1.300.000,00 | 1.066.000,00 | 1.066.000,00 | 1.100.000,00 | 1.100.000,00 | 1.100.000,00 |
| TOSAP | 83.113,13 | 83.942,82 | 80.000,00 | 80.000,00 | 80.000,00 | 80.000,00 |
| TARI | 2.928.238,00 | 2.460.833,35 | 2.532.898,00 | 2.532.898,00 | 2.558.227,00 | 2.583.809,00 |
| TASI | 417.391,21 | 405.675,00 | 371.000,00 | 371.000,00 | 371.000,00 | 371.000,00 |
| TRIBUTI ARRETRATI | 486.232,07 | 253.801,09 | 100.000,00 | 150.000,00 | 150.000,00 | 140.000,00 |
| FONDO SOLIDARIETA' COMUNALE | 1.386.082,00 | 1.150.260,01 | 1.150.261,00 | 1.150.261,00 | 1.150.261,00 | 1.150.261,00 |

| | | | | | | |
|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| RECUPERO EVASIONE | 240.000,00 | 267.834,90 | 380.000,00 | 330.000,00 | 310.000,00 | 272.000,00 |
| PUBBLICHE AFFISSIONI | 5.889,10 | 6.258,00 | 5.500,00 | 5.500,00 | 5.500,00 | 5.500,00 |
| ALTRE IMPOSTE | 4.556,83 | | | | | |
| TOTALE | 8.852.502,34 | 7.364.496,76 | 7.395.659,00 | 7.429.659,00 | 7.434.988,00 | 7.412.570,00 |

Per ciascuna delle entrate sopra riportate si evidenziano i seguenti dati di maggiore interesse:

| Denominazione | I.M.U. |
|--|--|
| Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli. | In considerazione dell'esenzione delle abitazioni principali e relative pertinenze dall'imposizione, la valutazione viene fatta considerando il trend della composizione immobiliare restante sulla base di una banca dati costantemente aggiornata. |
| Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili. | Le aliquote applicate sono le stesse fin dal primo anno di applicazione dell'IMU confluita nella IUC e l'Amministrazione non ha in previsioni modifiche, in attesa dell'unificazione IMU-TASI prevista nella nuova Legge di Bilancio in corso di approvazione. |
| Funzionario responsabile | Individuato nel Responsabile del Settore Finanziario in quanto trattasi di entrate di carattere tributario. |

Di seguito le aliquote relative all'IMU:

| TIPOLOGIA DEGLI IMMOBILI | Aliquote % |
|--|-------------|
| Unità immobiliare adibita ad abitazione principale di categoria A/1, A/8 e A/9. | 3,00 |
| Unità immobiliari inserite al catasto urbano con categoria C/2, C/6 e C/7, pertinenze dell'abitazione | 3,00 |

| | |
|---|-------------|
| principale <u>nella misura massima di un'unità per ciascuna delle categorie indicate.</u> | |
| Unità immobiliare di categoria A/1, A/8 e A/9 posseduta a titolo di proprietà o di usufrutto, da anziani o disabili che acquisiscano la residenza in istituti di ricovero o sanitari a seguito di ricovero <u>a condizione che lo stesso immobile non risulti locato.</u> | 3,00 |
| Unità immobiliari classate in categoria A (non adibite ad abitazione principale) | 9,60 |
| Unità immobiliari locате a canone concordato a soggetti che le utilizzano come abitazioni principali (escluse le pertinenze) alle condizioni previste dal : <ul style="list-style-type: none"> ▪ contratto di tipo convenzionato e registrato, di cui all'art. 2, comma 3 della Legge 431/98; ▪ contratto di locazione di natura transitoria e registrato, di cui all'art. 5, comma 1 della Legge 431/98; Unità immobiliari locate il cui canone di locazione risulti ridotto di almeno il 15% (art. 19, comma 1-bis D.L. 133/14 convertito in Legge 164/14) | 4,60 |
| Unità abitativa adibita ad abitazione principale concessa dal proprietario in uso gratuito a parenti di primo grado, che la occupano quale loro abitazione principale e vi risiedono anagraficamente e relative pertinenze | 7,60 |
| Unità immobiliari classate in categoria B | 7,60 |
| Unità immobiliari classate in categoria C1 | 7,60 |
| Unità immobiliari classate nelle categorie C2 – C6 – C7 | 9,60 |
| Unità immobiliari classate nelle categorie C3 - C4 - C5 | 7,60 |
| Unità immobiliari classate in categoria D | 9,60 |
| Aree edificabili | 9,60 |
| Altri immobili | 7,60 |

| Denominazione | IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' |
|--|---|
| Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli. | Il trend di gettito risulta stabile anche grazie alla verifica puntuale dell'ufficio tributi. |
| Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili. | L'Amministrazione prevede di mantenere le tariffe inalterate. |

| | |
|--------------------------|---|
| Funzionario responsabile | Individuato nel Responsabile del Settore Finanziario in quanto trattasi di entrate di carattere tributario. |
|--------------------------|---|

| Denominazione | ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF |
|--|---|
| Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli. | Il gettito è calcolato sulla base delle entrate accertate nell'esercizio finanziario in corso. |
| Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili. | Dal 2015 l'aliquota applicata è pari al 7,50 per mille con soglia di esenzione ad € 17.000=. L'Amministrazione intende mantenere, al momento, questa impostazione. |
| Funzionario responsabile | Individuato nel Responsabile del Settore Finanziario in quanto trattasi di entrate di carattere tributario. |

| Denominazione | TOSAP |
|--|--|
| Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli. | Il gettito è calcolato in base alle occupazioni permanenti caricate in banca dati. La variabile di gettito è rappresentata ogni anno dal numero e dalle dimensioni delle occupazioni temporanee. |
| Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili. | Le tariffe sono immutate da oltre 15 anni. |
| Funzionario responsabile | Individuato nel Responsabile del Settore Finanziario in quanto trattasi di entrate di carattere tributario. |

| Denominazione | TARI |
|--|---|
| Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli. | L'aggiornamento della banca dati è affidata al consorzio di Bacino 16. |
| Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili. | Le tariffe applicate sono calibrate sui costi derivanti dai piani finanziari per la gestione dei rifiuti. Per il 2020 attualmente vengono mantenute le tariffe derivanti dal Piano Finanziario anno 2019, in attesa di definire il nuovo Piano secondo le direttive emanate da Arera il 31.10.2019. |
| Funzionario responsabile | Individuato nel presidente del Consorzio di Bacino 16, gestore del servizio. |

| Denominazione | TASI |
|--|--|
| Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli. | La valutazione dei cespiti si basa sulla banca dati utilizzata ai fini IMU. La variabile del gettito è influenzata in minima parte dalle debenze tributarie degli affittuari. |
| Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili. | In fase di prima applicazione è stata applicata l'aliquota dell'1 per mille sulla generalità degli immobili e dal 2015 è stata aumentata all'1,50 per mille quella delle abitazioni principali e pertinenze. La Legge di Bilancio in corso di approvazione prevede l'unificazione di IMU-TASI, pertanto nel 2020 si provvederà ad adeguare i propri regolamenti sulla base della nuova normativa. |
| Funzionario responsabile | Individuato nel Responsabile del Settore Finanziario in quanto trattasi di entrate di carattere tributario. |

Di seguito le aliquote relative alla TASI:

| | |
|--|----------------|
| Aliquota per abitazione principale e relative pertinenze così come definite dall'art. 13, comma 2 D.L. 201/2011, convertito in L. 214/2011 (Cat. A1-A8-A9) | 1,50 per mille |
| Aliquota per tutti gli altri fabbricati | 1,00 per mille |
| Aliquota per i fabbricati produttivi di Cat. D | 1,00 per mille |
| Aliquota per le aree edificabili | 1,00 per mille |

| Denominazione | FONDO SOLIDARIETA' COMUNALE |
|--|--|
| Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli. | La quantificazione del Fondo di Solidarietà Comunale è effettuata dal Ministero in applicazione della normativa statale. |
| Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili. | In base ai dati diffusi dal Ministero dell'Interno e pubblicati sul sito della Finanza Locale. |
| Funzionario responsabile | Individuato nel Responsabile del Settore Finanziario |

3.2.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

| ENTRATE COMPETENZA | TREND STORICO | | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|---|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
| | 2017 (accertamenti) | 2018 (accertamenti) | 2019 (previsioni) | 2020 (previsioni) | 2021 (previsioni) | 2022 (previsioni) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI | 205.561,70 | 308.021,05 | 365.170,00 | 346.816,00 | 239.000,00 | 239.000,00 | - 5,026 |

| ENTRATE CASSA | TREND STORICO | | | 2020 (previsioni cassa) | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|---|
| | 2017 (riscossioni) | 2018 (riscossioni) | 2019 (previsioni cassa) | | |
| | 1 | 2 | 3 | | |
| TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI | 121.438,12 | 377.464,96 | 456.797,00 | 372.349,72 | - 18,486 |

Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:

Il gettito dei trasferimenti erariali è stato previsto sulla base dell'andamento degli ultimi anni prudenzialmente ridotto laddove si manifestano situazioni di incertezza.

Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore:

I contributi per funzioni delegati dalla Regione sono previsti in euro 23.000,00 e sono specificatamente destinati per uguale importo alla spesa per assistenza scolastica (refezione, trasporto, handicap).

Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, Leggi speciali ecc.):

Sono previsti contributi regionali e provinciali finalizzati alla gestione degli asili nido e altri servizi per l'infanzia.

Non sono previsti contributi di organismi comunitari ed internazionali.

3.2.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

| ENTRATE COMPETENZA | TREND STORICO | | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | % scostamento della col.4 rispetto alla col.3 |
|--------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
| | 2017 (accertamenti) | 2018 (accertamenti) | 2019 (previsioni) | 2020 (previsioni) | 2021 (previsioni) | 2022 (previsioni) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI | 3.126.142,94 | 3.517.392,70 | 2.804.323,00 | 2.535.088,00 | 2.169.815,00 | 2.162.167,00 | - 9,600 |

| ENTRATE CASSA | TREND STORICO | | | 2020 (previsioni cassa) | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|---|
| | 2017 (riscossioni) | 2018 (riscossioni) | 2019 (previsioni cassa) | | |
| | 1 | 2 | 3 | | |
| TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI | 1.773.950,32 | 3.016.503,83 | 3.360.536,75 | 4.953.925,38 | 47,414 |

Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio:

Le entrate più significative riguardano i proventi da sanzioni Codice della Strada e quelli da refezione scolastica, i secondi rimangono sostanzialmente invariati mentre per i primi si prevede un decremento a partire dal 2021 a seguito della disattivazione dell'impianto Vista Red installato su via Lanzo.

Per quanto riguarda i proventi correlati ai servizi educativi (scuolabus, refezione, centri estivi, nido) le relative tariffe vengono confermate rispetto agli anni precedenti.

Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile:

In questa categoria vengono iscritti gli affitti degli immobili di proprietà comunale; tra i più significativi i canoni per ponti radio per € 96.300,00.

Rientrano in questa tipologia anche i proventi da concessione di loculi e cellette per € 100.000,00.

3.2.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

| ENTRATE COMPETENZA | TREND STORICO | | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | % scostamento della col.4 rispetto alla col.3 |
|--|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
| | 2017 (accertamenti) | 2018 (accertamenti) | 2019 (previsioni) | 2020 (previsioni) | 2021 (previsioni) | 2022 (previsioni) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| Oneri di urbanizzazione per spese correnti | 0,00 | 59.401,76 | 0,00 | 102.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 100,000 |
| Alienazione beni e trasferimenti capitale | 269.327,07 | 575.479,61 | 4.072.351,65 | 567.851,00 | 265.000,00 | 265.000,00 | - 86,056 |
| Oneri di urbanizzazione per spese capitale | 0,00 | 127.601,43 | 130.000,00 | 348.000,00 | 140.000,00 | 140.000,00 | 167,000 |
| Accensione di mutui passivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Accensione di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| TOTALE | 269.327,07 | 762.482,80 | 4.202.351,65 | 1.017.851,00 | 445.000,00 | 445.000,00 | - 75,779 |

Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio:

E' stato previsto l'importo di € 15.000,00 da trasformazione diritti di superficie in proprietà.

E' stato stanziato l'importo di € 282.851,00 relativo alla seconda parte della somma prevista per compensazioni ambientali in merito all'accordo con Iren per la trasformazione e acquisizione dell'attuale impianto di compostaggio. Sempre relativamente allo stesso accordo sono stati stanziati € 40.000,00 per l'alienazione del terreno.

3.2.5 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

| Previsioni | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| (+) Spese interessi passivi | 13.395,00 | 9.390,00 | 5.760,00 |
| (+) Quote interessi relative a delegazioni | 23.187,75 | 18.096,88 | 12.787,36 |
| (-) Contributi in conto interessi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| (=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL) | 36.582,75 | 27.486,88 | 18.547,36 |

| | Accertamenti 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Entrate correnti | 11.189.910,51 | 10.565.152,00 | 10.311.563,00 |

| | % anno 2020 | % anno 2021 | % anno 2022 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| % incidenza interessi passivi su entrate correnti | 0,326 | 0,260 | 0,179 |

3.3 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO | | COMPETENZA ANNO 2020 | COMPETENZA ANNO 2021 | COMPETENZA ANNO 2022 |
|--|-----|-------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | 2.636.718,00 | | |
| A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente | (-) | | | |
| B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | 10.311.563,00 0,00 | 9.843.803,00 0,00 | 9.813.737,00 0,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (+) | | | |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i> | (-) | 10.292.218,00 0,00 946.000,00 | 9.773.453,00 0,00 911.300,00 | 9.782.662,00 0,00 909.000,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale | (-) | | | |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i> | (-) | 77.095,00 0,00 0,00 | 81.100,00 0,00 0,00 | 41.825,00 0,00 0,00 |
| G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F) | | -57.750,00 | -10.750,00 | -10.750,00 |
| ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI | | | | |
| H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | 0,00 0,00 | | |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | 102.000,00 0,00 | 40.000,00 0,00 | 40.000,00 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge | (-) | 44.250,00 | 29.250,00 | 29.250,00 |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***) | | | | |
| O=G+H+I-L+M | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO | | COMPETENZA ANNO 2020 | COMPETENZA ANNO 2021 | COMPETENZA ANNO 2022 |
|---|-----|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**) | (+) | 0,00 | | |
| Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00 | (+) | 1.017.851,00 | 445.000,00 | 445.000,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) | | | |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge | (-) | 102.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine | (-) | | | |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine | (-) | | | |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (-) | | | |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge | (+) | 44.250,00 | 29.250,00 | 29.250,00 |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i> | (-) | 960.101,00 <i>0,00</i> | 434.250,00 <i>0,00</i> | 434.250,00 <i>0,00</i> |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale | (+) | | | |
| EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE | | | | |
| Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO | | COMPETENZA ANNO 2020 | COMPETENZA ANNO 2021 | COMPETENZA ANNO 2022 |
|---|-----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine | (+) | | | |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine | (+) | | | |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (+) | | | |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine | (-) | | | |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine | (-) | | | |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie | (-) | | | |
| EQUILIBRIO FINALE | | | | |
| W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):

| | | | | |
|--|-----|-------------|-------------|-------------|
| Equilibrio di parte corrente (O) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) | (-) | 0,00 | | |
| Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

3.4 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2020 - 2021 - 2022

| ENTRATE | CASSA ANNO 2020 | COMPETENZA ANNO 2020 | COMPETENZA ANNO 2021 | COMPETENZA ANNO 2022 | SPESE | CASSA ANNO 2020 | COMPETENZA ANNO 2020 | COMPETENZA ANNO 2021 | COMPETENZA ANNO 2022 |
|---|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | 2.636.718,00 | | | | Disavanzo di amministrazione | | | | |
| Utilizzo avanzo di amministrazione | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| Fondo pluriennale vincolato | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 10.473.376,58 | 7.429.659,00 | 7.434.988,00 | 7.412.570,00 | <i>Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 11.705.009,22 | 10.292.218,00 | 9.773.453,00 | 9.782.662,00 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 372.349,72 | 346.816,00 | 239.000,00 | 239.000,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 4.953.925,38 | 2.535.088,00 | 2.169.815,00 | 2.162.167,00 | | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 1.581.524,68 | 1.017.851,00 | 445.000,00 | 445.000,00 | Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato | 2.091.679,01 | 960.101,00 | 434.250,00 | 434.250,00 |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale entrate finali..... | 17.381.176,36 | 11.329.414,00 | 10.288.803,00 | 10.258.737,00 | Totale spese finali..... | 13.796.688,23 | 11.252.319,00 | 10.207.703,00 | 10.216.912,00 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 4 - Rimborso di prestiti | 114.201,62 | 77.095,00 | 81.100,00 | 41.825,00 |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro | 2.761.822,28 | 2.291.000,00 | 2.291.000,00 | 2.291.000,00 | Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro | 2.857.691,47 | 2.291.000,00 | 2.291.000,00 | 2.291.000,00 |
| Totale titoli | 20.142.998,64 | 13.620.414,00 | 12.579.803,00 | 12.549.737,00 | Totale titoli | 16.768.581,32 | 13.620.414,00 | 12.579.803,00 | 12.549.737,00 |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE | 22.779.716,64 | 13.620.414,00 | 12.579.803,00 | 12.549.737,00 | TOTALE COMPLESSIVO SPESE | 16.768.581,32 | 13.620.414,00 | 12.579.803,00 | 12.549.737,00 |
| Fondo di cassa finale presunto | 6.011.135,32 | | | | | | | | |

4. COERENZA E COMPATIBILITÀ CON LE DISPOSIZIONI DEL PATTO DI STABILITÀ INTERNO E CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.

Il comma 18 dell'art. 31 della legge 183/2011 dispone che gli enti sottoposti al patto di stabilità devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (Titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), sia consentito il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per il triennio di riferimento. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

Parametri per identificare i flussi finanziari (condizioni esterne)

Si utilizzano parametri economici per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente tali da segnalare, in corso d'opera, le differenze che potrebbero instaurarsi rispetto ai parametri di riferimento nazionali. Tali indicatori sono di prevalente natura finanziaria, e quindi di più facile ed immediato riscontro, e sono ottenuti dal rapporto tra valori finanziari e fisici o tra valori esclusivamente finanziari. Oltre a questa base, l'ente dovrà comunque monitorare i valori assunti dai parametri di riscontro della situazione di deficitarietà, ossia gli indici scelti dal ministero per segnalare una situazione di pre-dissesto.

Indicatori finanziari e parametri di deficitarietà (sub condizioni esterne)

Il sistema degli indicatori finanziari, ottenuti come rapporto tra valori finanziari e fisici (ad esempio, spesa corrente per abitante) o tra valori esclusivamente finanziari (ad esempio, grado di autonomia tributaria) analizzano aspetti diversi della vita dell'ente per fornire una base di ulteriori informazioni sulle dinamiche che si instaurano a livello finanziario nel corso dei diversi esercizi.

Grado di autonomia (sub condizioni esterne)

È un tipo di indicatore che denota la capacità dell'ente di riuscire a reperire le risorse (entrate correnti) necessarie al finanziamento delle spese destinate al funzionamento dell'apparato.

Le entrate correnti, infatti, sono risorse per la gestione dei servizi erogati al cittadino. Di questo importo totale, i tributi e le entrate extra-tributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente.

I trasferimenti in C/gestione dello Stato, regione ed altri enti costituiscono invece le entrate derivate, in quanto risorse fornite da terzi per finanziare parte della gestione corrente. I principali indici di questo gruppo sono l'autonomia finanziaria, l'autonomia tributaria, la dipendenza erariale, l'incidenza delle entrate tributarie ed extra-tributarie sulle proprie.

Pressione fiscale e restituzione erariale (sub condizioni esterne)

Si tratta di un gruppo di indicatori che consentono di conoscere qual è il prezzo pagato dal cittadino per usufruire dei servizi forniti dallo Stato sociale. Allo stesso tempo, questi indici permettono di quantificare con sufficiente attendibilità l'ammontare della restituzione di risorse prelevate direttamente a livello centrale e poi restituite, ma solo in un secondo tempo, alla collettività.

Questo tipo di rientro avviene sotto forma di trasferimenti statali in conto gestione (contributi in conto gestione destinati a finanziare, di solito in modo parziale, l'attività istituzionale dell'ente locale). I principali indici di questo gruppo, rapportati al singolo cittadino (pro capite) sono le entrate proprie pro capite, la pressione tributaria pro capite ed i trasferimenti erariali pro capite.

Grado di rigidità del bilancio (sub condizioni esterne)

Sono degli indici che denotano la possibilità di manovra dell'ente rispetto agli impegni finanziari di medio o lungo periodo. L'amministrazione può scegliere come utilizzare le risorse nella misura in cui il bilancio non è già stato vincolato da impegni di spesa a lungo termine assunti in precedenza.

Conoscere la rigidità del bilancio consente di individuare quale sia il margine operativo a disposizione per assumere nuove scelte di gestione o intraprendere ulteriori iniziative che impegnino quote non residuali di risorse. In questo tipo di contesto, assumono particolare rilevanza il grado di rigidità strutturale, la rigidità per il costo del personale, il grado di rigidità per indebitamento (mutui e prestiti obbligazionari) e l'incidenza del debito totale sul volume complessivo delle entrate correnti.

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il
Dettaglio calcoli indicatori sintetici

| DESCRIZIONE | Importi e % | | |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 2020 | 2021 | 2022 |
| 1 Rigidità strutturale bilancio | | | |
| [Disavanzo iscritto in spesa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" | 1.813.036,00 | 1.789.911,00 | 1.789.233,00 |
| + Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" | 13.395,00 | 9.390,00 | 5.760,00 |
| + Titolo 4 "Rimborso prestiti" | 77.095,00 | 81.100,00 | 41.825,00 |
| + IRAP" pdc U.1.02.01.01 | 118.530,00 | 118.933,00 | 118.887,00 |
| - [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate = | 10.311.563,00 | 9.843.803,00 | 9.813.737,00 |
| 1.1 Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti | 19,60 % | 20,31 % | 19,92 % |
| 2 Entrate correnti | | | |
| Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / | 11.470.980,22 | 11.470.980,22 | 11.470.980,22 |
| Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" = | 10.311.563,00 | 9.843.803,00 | 9.813.737,00 |
| 2.1 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti | 111,24 % | 116,52 % | 116,88 % |
| Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / | 10.317.816,54 | | |
| Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" = | 15.799.651,68 | | |
| 2.2 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente | 65,30 % | | |
| [Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi" | 6.976.764,53 | 6.976.764,53 | 6.976.764,53 |
| - Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi" | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Media accertamenti nei tre esercizi precedenti E.3 "Entrate extratributarie" / | 2.935.109,84 | 2.935.109,84 | 2.935.109,84 |
| Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" = | 10.311.563,00 | 9.843.803,00 | 9.813.737,00 |
| 2.3 Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie | 96,12 % | 100,69 % | 101,00 % |
| [Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi" | 6.540.470,17 | | |
| - Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi" | 0,00 | | |
| + Media incassi nei tre esercizi precedenti E.3 "Entrate extratributarie" / | 2.234.823,20 | | |
| Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" = | 15.799.651,68 | | |
| 2.4 Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie | 55,54 % | | |

Dettaglio calcoli indicatori sintetici

| DESCRIZIONE | Importi e % | | |
|---|----------------|----------------|----------------|
| | 2020 | 2021 | 2022 |
| 3 Spese di personale | | | |
| [Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" | 1.813.036,00 | 1.789.911,00 | 1.789.233,00 |
| + IRAP" pdc U.1.02.01.01 | 118.530,00 | 118.933,00 | 118.887,00 |
| - [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| [Stanzamenti competenza Spesa corrente | 10.292.218,00 | 9.773.453,00 | 9.782.662,00 |
| - FCDE corrente | 946.000,00 | 911.300,00 | 909.000,00 |
| - [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] = | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1 Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario) | 20,66 % | 21,53 % | 21,50 % |
| [pdc 1.01.01.01.004"indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato | 103.504,00 | 96.879,00 | 96.681,00 |
| + pdc 1.01.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + pdc 1.01.01.01.003 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + pdc 1.01.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| [Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" | 1.813.036,00 | 1.789.911,00 | 1.789.233,00 |
| + IRAP" pdc U.1.02.01.01 | 118.530,00 | 118.933,00 | 118.887,00 |
| - [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] = | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale | 5,35 % | 5,07 % | 5,06 % |
| [Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze" | 4.500,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| + Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| [Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" | 1.813.036,00 | 1.789.911,00 | 1.789.233,00 |
| + IRAP" pdc U.1.02.01.01 | 118.530,00 | 118.933,00 | 118.887,00 |
| - [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] = | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3 Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile | 0,23 % | 0,05 % | 0,05 % |
| [Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" | 1.813.036,00 | 1.789.911,00 | 1.789.233,00 |
| + IRAP" pdc U.1.02.01.01 | 118.530,00 | 118.933,00 | 118.887,00 |
| - [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| popolazione residente = | 11995 | 11995 | 11995 |
| 3.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | 161,03 | 159,13 | 159,07 |
| 4 Esternalizzazione dei servizi | | | |
| [Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV | 3.658.233,00 | 3.668.562,00 | 3.694.144,00 |
| + Stanzamenti di competenza pdc U.1.04.03.01 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" al netto FPV | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Stanzamenti di competenza pdc U.1.04.03.02 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate" al netto FPV] / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV = | 10.292.218,00 | 9.773.453,00 | 9.782.662,00 |
| 4.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi | 35,54 % | 37,53 % | 37,76 % |

Dettaglio calcoli indicatori sintetici

| DESCRIZIONE | Importi e % | | |
|--|---------------|----------------|---------------|
| | 2020 | 2021 | 2022 |
| 5 Interessi passivi | | | |
| Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" / | 13.395,00 | 9.390,00 | 5.760,00 |
| Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate = | 10.311.563,00 | 9.843.803,00 | 9.813.737,00 |
| 5.1 Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura) | 0,12 % | 0,09 % | 0,05 % |
| Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" = | 13.395,00 | 9.390,00 | 5.760,00 |
| 5.2 Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" = | 13.395,00 | 9.390,00 | 5.760,00 |
| 5.3 Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| 6 Investimenti | | | |
| [Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV | 929.189,00 | 434.250,00 | 434.250,00 |
| + stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] / | 30.912,00 | 0,00 | 0,00 |
| stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV = | 11.252.319,00 | 10.207.703,00 | 10.216.912,00 |
| 6.1 Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale | 8,53 % | 4,25 % | 4,25 % |
| Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV/ | 929.189,00 | 434.250,00 | 434.250,00 |
| popolazione residente = | 11995 | 11995 | 11995 |
| 6.2 Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | 77,46 | 36,20 | 36,20 |
| Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV/ | 30.912,00 | 0,00 | 0,00 |
| popolazione residente = | 11995 | 11995 | 11995 |
| 6.3 Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | 2,57 | 0,00 | 0,00 |
| [Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV | 929.189,00 | 434.250,00 | 434.250,00 |
| + Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] / | 30.912,00 | 0,00 | 0,00 |
| popolazione residente = | 11995 | 11995 | 11995 |
| 6.4 Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | 80,04 | 36,20 | 36,20 |
| Margine corrente di competenza / | 19.345,00 | 70.350,00 | 31.075,00 |
| [Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV | 929.189,00 | 434.250,00 | 434.250,00 |
| + Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] = | 30.912,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente | 2,01 % | 16,20 % | 7,15 % |
| Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| [Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV | 929.189,00 | 434.250,00 | 434.250,00 |
| + Stanziamento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] = | 30.912,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |

Dettaglio calcoli indicatori sintetici

| DESCRIZIONE | Importi e % | | |
|--|----------------|---------------|---------------|
| | 2020 | 2021 | 2022 |
| [Stanziamenti di competenza Titolo 6 "Accensione di prestiti" | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni] / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| [Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV | 929.189,00 | 434.250,00 | 434.250,00 |
| + Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] = | 30.912,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.7 <i>Quota investimenti complessivi finanziati da debito</i> | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| 7 Debiti non finanziari | | | |
| [Stanziamiento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" | 8.021.704,50 | | |
| + Stanziamiento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"] / | 1.919.304,80 | | |
| [Stanziamiento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV | 8.041.496,05 | | |
| + Stanziamiento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV] = | 2.072.932,21 | | |
| 7.1 <i>Indicatore di smaltimento debiti commerciali</i> | 98,28 % | | |
| [Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche | 824.475,22 | | |
| + Stanziamiento di cassa pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi | 0,00 | | |
| + Stanziamiento di cassa pdc U.1.06 Fondi perequativi | 0,00 | | |
| + Stanziamiento di cassa pdc U.2.03.01 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche | 133.431,56 | | |
| + Stanziamiento di cassa pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale | 0,00 | | |
| + Stanziamiento di cassa pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale | 0,00 | | |
| + Stanziamiento di cassa pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale | 0,00 | | |
| + Stanziamiento di cassa pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale] / | 0,00 | | |
| [Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche | 824.475,22 | | |
| + Stanziamiento di competenza + residui pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi al netto FPV | 0,00 | | |
| + Stanziamiento di competenza + residui pdc U.1.06 Fondi perequativi al netto FPV | 0,00 | | |
| + Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.03 Contributi agli investimenti a Amm.pubbliche al netto FPV | 179.431,56 | | |
| + Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV | 0,00 | | |
| + Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV | 0,00 | | |
| + Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV | 0,00 | | |
| + Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV] = | 0,00 | | |
| 7.2 <i>Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche</i> | 95,41 % | | |

Dettaglio calcoli indicatori sintetici

| DESCRIZIONE | Importi e % | | |
|---|----------------|----------------|----------------|
| | 2020 | 2021 | 2022 |
| 8 Debiti finanziari | | | |
| Titolo 4 "Rimborso prestiti" / | 77.095,00 | 81.100,00 | 41.825,00 |
| Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente = | 338.148,67 | 338.148,67 | 338.148,67 |
| 8.1 Incidenza estinzioni debiti finanziari | 22,79 % | 23,98 % | 12,36 % |
| [Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi" | 13.395,00 | 9.390,00 | 5.760,00 |
| - Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Stanziamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti" | 77.095,00 | 81.100,00 | 41.825,00 |
| - [Stanziamenti competenza E.4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche" | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Stanziamenti competenza E.4.03.01 "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche" | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| + Stanziamenti competenza E.4.03.04 "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione]] / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate = | 10.311.563,00 | 9.843.803,00 | 9.813.737,00 |
| 8.2 Sostenibilità debiti finanziari | 0,87 % | 0,91 % | 0,48 % |
| Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 / | 338.148,67 | | |
| popolazione residente = | 11995 | | |
| 8.3 Indebitamento procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto) | 28,19 | | |
| 9 Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente | | | |
| Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto / | 756.753,49 | | |
| Avanzo di amministrazione presunto = | 6.875.670,67 | | |
| 9.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto | 11,00 % | | |
| Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto / | 400.000,00 | | |
| Avanzo di amministrazione presunto = | 6.875.670,67 | | |
| 9.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto | 5,81 % | | |
| Quota accantonata dell'avanzo presunto / | 5.550.857,18 | | |
| Avanzo di amministrazione presunto = | 6.875.670,67 | | |
| 9.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto | 80,73 % | | |
| Quota vincolata dell'avanzo presunto / | 168.060,00 | | |
| Avanzo di amministrazione presunto = | 6.875.670,67 | | |
| 9.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto | 2,44 % | | |

Dettaglio calcoli indicatori sintetici

| DESCRIZIONE | Importi e % | | | |
|-------------|--|---------------|--------------|--------------|
| | 2020 | 2021 | 2022 | |
| 10 | Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente | | | |
| | Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E del risultato di amministrazione presunto = | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.1 | Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio | | | |
| | Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E del risultato di amministrazione presunto / | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| | Patrimonio netto = | 39.480.979,52 | | |
| 10.2 | Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto | | | |
| | Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Stanzamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate = | 10.311.563,00 | 9.843.803,00 | 9.813.737,00 |
| 10.3 | Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio | | | |
| | | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| 11 | Fondo pluriennale vincolato | | | |
| | [Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi] / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | [Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio = | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11.1 | Utilizzo del FPV | | | |
| | | 0,00 % | 0,00 % | 0,00 % |
| 12 | Partite di giro e conto terzi | | | |
| | [Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro | 2.291.000,00 | 2.291.000,00 | 2.291.000,00 |
| | - Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali E.9.01.99.06] / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Stanzamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate = | 10.311.563,00 | 9.843.803,00 | 9.813.737,00 |
| 12.1 | Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata | | | |
| | [Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro | 2.291.000,00 | 2.291.000,00 | 2.291.000,00 |
| | - Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali U.7.01.99.06] / | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Stanzamenti competenza Spesa corrente | 10.292.218,00 | 9.773.453,00 | 9.782.662,00 |
| 12.2 | Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita | | | |
| | | 22,25 % | 23,44 % | 23,41 % |

Parametri di deficitarietà

| Parametri di deficitarietà | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|--|------------|------------|------------|------------|
| Risultato contabile di gestione rispetto entrate correnti | Rispettato | Rispettato | Rispettato | Rispettato |
| Residui entrate proprie rispetto entrate proprie | Rispettato | Rispettato | Rispettato | Rispettato |
| Residui attivi entrate proprie rispetto entrate proprie | Rispettato | Rispettato | Rispettato | Rispettato |
| Residui complessivi spese correnti rispetto spese correnti | Rispettato | Rispettato | Rispettato | Rispettato |
| Procedimenti di esecuzione forzata rispetto spese correnti | Rispettato | Rispettato | Rispettato | Rispettato |
| Spese personale rispetto entrate correnti | Rispettato | Rispettato | Rispettato | Rispettato |
| Debiti di finanziamento non assistiti rispetto entrate correnti | Rispettato | Rispettato | Rispettato | Rispettato |
| Debiti fuori bilancio rispetto entrate correnti | Rispettato | Rispettato | Rispettato | Rispettato |
| Anticipazioni tesoreria non rimborsate rispetto entrate correnti | Rispettato | Rispettato | Rispettato | Rispettato |
| Misure di ripiano squilibri rispetto spese correnti | Rispettato | Rispettato | Rispettato | Rispettato |

5. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2019 - 2024 con deliberazione di Consiglio Comunale n. 33 del 14/06/2019.

Nel periodo di riferimento del presente DUP sono previsti, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione, i seguenti indirizzi generali:

- URBANISTICA E VIABILITA'
 - Riqualficazione di piazza Vittorio Veneto, con impegno a demolire la Cascina Torrazza per realizzare sull'area una piazza a servizi dei cittadini come luogo di incontro e aggregazione;
 - obiettivo dell'Amministrazione di non consumare terreno agricolo e promozione della rigenerazione urbana di aree dismesse;
 - previsione di realizzare un parcheggio di interscambio nei pressi della stazione cittadina;
 - proseguimento della politica di riduzione degli oneri di urbanizzazione;
 - costruzione di una rotatoria nei pressi dell'intersezione tra via Lanzo e via Stati Uniti. Inoltre verrà realizzata una pista ciclabile in Via Stati Uniti per collegare il Parco della Mandria di Venaria al Parco Chico Mendes e alla pista ciclabile della zona est;
 - intervento sulla viabilità in Via dei Ciliegi, tra Via Lanzo e Via Canavere.

- AMBIENTE
 - Realizzazione di nuove isole ecologiche e posizionamento di nuove campane per il conferimento di plastica, vetro e alluminio;
 - manutenzione e riqualficazione del Parco Chico Mendes;

- sostituzione illuminazione pubblica con lampade a LED al fine di risparmiare risorse pubbliche, garantire maggiore sicurezza e diminuire l'inquinamento luminoso;
- l'Amministrazione valuterà l'installazione di sistemi di produzione di energia rinnovabile su edifici pubblici, nel rispetto dei principi di tutela dell'ambiente.
- LAVORI PUBBLICI
 - Manutenzione ordinaria e straordinaria di strade, marciapiedi ed edifici del territorio comunale;
 - realizzazione di nuove aree recintate dedicate alla sgambatura dei cani;
 - realizzazione di una struttura coperta nel Piazzale Grande Torino, per consentire lo svolgimento di manifestazioni da parte delle associazioni del territorio;
 - riqualificazione dei giardini pubblici di Via Italia.
- COMMERCIO
 - Incentivare apertura di nuove attività commerciali, prevedendo per almeno un triennio una riduzione del carico fiscale locale;
 - Ricollocazione dei banchi sul Piazzale Grande Torino, a seguito di un ampliamento del piazzale. Inoltre, a servizio del mercato, installazione di nuovi bagni pubblici e di un'isola ecologica.
 - riqualificazione di Via Lanzo, porta d'ingresso della città.
- SICUREZZA
 - Implementazione dell'impianto di telecamere di videosorveglianza già presenti sul territorio;
 - l'Amministrazione valuterà la possibilità di erogare un contributo sulla spesa sostenuta dai condomini che vorranno dotarsi di impianto di videosorveglianza all'ingresso degli stabili;
 - ampliamento dell'illuminazione pubblica per integrare il sistema di videosorveglianza in orario serale e notturno;
 - rinnovo delle collaborazioni con l'Associazione Nazionale dei Carabinieri e con l'associazione di volontariato City Angels;
 - proposta da parte dell'Amministrazione di nuovi sistemi di contatto che possano agevolare la soluzione di segnalazioni o reclami presentati dai cittadini alla Polizia Municipale.

- INFANZIA
 - Continuità del progetto *Nati per Leggere*, con la consegna dei pacchi dono ai nuovi nati;
 - ricerca spazio permanente per il progetto *Giochiamo a crescere insieme*, attraverso cicli di attività multidisciplinari destinate a bambini che non frequentano l'asilo;
 - creazione di un'area giochi dedicata a bambini di età 0 – 3 anni;
 - ricerca di uno spazio da dedicare a ludoteca;
 - proposta da parte dell'Amministrazione di attivare il passaporto culturale, che possa consentire alle famiglie con figli nel primo anno di vita di usufruire del libero accesso a 32 musei del Piemonte accreditati "Family and Kids friendly".
- SCUOLA
 - L'Amministrazione si impegnerà a garantire attraverso fondi comunali la necessaria copertura di insegnanti di sostegno che lo Stato non riesce a garantire;
 - manutenzione degli edifici e dei supporti digitali messi a disposizione di insegnanti e studenti;
 - attivazione, in collaborazione con le scuole del territorio, di progetti di Alternanza Scuola – Lavoro, di promozione di progetti linguistici, di cittadinanza attiva e inerenti il tema della legalità;
 - premiazione degli studenti universitari Borgaresi che conseguono la Laurea Magistrale.
- GIOVANI
 - Ricerca di nuovi e più ampi spazi per il Centro Giovani e individuazione di un'area idonea alla realizzazione di un'aula studio;
 - promozione di stage negli uffici comunali per consentire di maturare un'importante esperienza nel mondo del lavoro;
 - attivazione di borse di studio per premiare gli studenti universitari Borgaresi che conseguono la Laurea Magistrale.
- ANZIANI
 - Proseguimento del coinvolgimento degli anziani in attività utili alla cittadinanza, e in particolar modo dell'iniziativa di garantire, tutte le mattine, la sicurezza davanti alle scuole.

- **DIVERSAMENTE ABILI**
 - Interventi a sostegno dei disabili, nello specifico: garantire nelle scuole educatori di sostegno che lo Stato non riesce a garantire, sostenere attività di associazioni rivolte ai disabili, attivazione di tirocini o altri tipi di attività lavorative in collaborazione con CIS e l'ASL;
 - acquisto di attrezzi per disabili e libri per chi ha difficoltà nella lettura;
 - installazione di panchine rialzate per disabili e anziani con difficoltà motorie.
- **LAVORO**
 - Creazione di canali di comunicazione con tutte le realtà produttive e imprenditoriali del territorio per cogliere ogni possibilità di inserimento nel tessuto lavorativo;
 - l'Amministrazione proporrà stage negli uffici comunali, Progetti di Pubblica Utilità in collaborazione con la Regione Piemonte e Progetti di Lavori Socialmente Utili in collaborazione con il consorzio Socio – Assistenziale.
- **POLITICHE SOCIALI**
 - Partecipazione a nuovi bandi dei Progetti di Pubblica Utilità indetti dalla Regione Piemonte per attivare percorsi lavorativi per cittadini in difficoltà economica;
 - programmazione di incontri con Cooperative di abitazione;
 - prosecuzione di lavori con la Commissione Casa del CIS, per fornire una risposta più efficace ai casi di sfratto e morosità e alle emergenze abitative;
 - impegno dell'Amministrazione di riportare a Borgaro servizi sanitari di base, quali infermieri, consultorio e punti di ascolto psicologico.
- **POLITICHE ABITATIVE**
 - Impegno dell'Amministrazione a sostenere famiglie in difficoltà, tenendo conto della disponibilità di risorse economiche e coordinandosi con enti sovracomunali e a favorire l'acquisto di nuove abitazioni con la formula dell'affitto a riscatto.
- **CULTURA E ASSOCIAZIONISMO**
 - Intenzione di dotare Borgaro di una struttura polivalente;

- si valuterà l'opportunità di promuovere attività culturali che valorizzino il Cinema Italia, al fine di riportarlo al centro dell'offerta culturale borgarese e di predisporre un calendario unico di eventi culturali.
- SPORT
 - Manutenzione di impianti e attrezzi già esistenti, attraverso posizionamento di luci a tempo in prossimità dei campetti liberi in Via Italia, realizzazione del campo di pallavolo a libero accesso e riqualificazione dello spazio ad uso pubblico in Via Gramsci;
 - Possibilità di utilizzare il centro polifunzionale come palestra.
- ANIMALI D'AFFEZIONE
 - Apertura di uno sportello ad hoc, in cui i cittadini possano incontrarsi con esperti per ricevere consigli;
 - individuazione di una zona in cui possano essere seppelliti gli animali;
 - collaborazione con enti e associazioni che si occupino di animali abbandonati o maltrattati.

5.1. RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO, DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D. LGS. 118/2011.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche sono raggruppate per missione e, per ciascuna missione di bilancio viene presentata una parte descrittiva, che esplica i contenuti della programmazione strategica dell'ente ed una parte contabile attraverso la quale si individuano le risorse e gli impieghi necessari alla realizzazione delle attività programmate.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE**Gestione di competenza**

| Codice missione | Descrizione | ANNO | Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
|------------------------|--|-------------|-----------------------|--------------------------------|---|--|---------------|
| 1 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | 2020 | 2.463.554,00 | 243.939,00 | 0,00 | 0,00 | 2.707.493,00 |
| | | 2021 | 2.393.502,00 | 97.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.490.502,00 |
| | | 2022 | 2.391.736,00 | 97.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.488.736,00 |
| 3 | Ordine pubblico e sicurezza | 2020 | 607.258,00 | 9.250,00 | 0,00 | 0,00 | 616.508,00 |
| | | 2021 | 581.257,00 | 9.250,00 | 0,00 | 0,00 | 590.507,00 |
| | | 2022 | 581.257,00 | 9.250,00 | 0,00 | 0,00 | 590.507,00 |
| 4 | Istruzione e diritto allo studio | 2020 | 1.158.224,00 | 245.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.403.224,00 |
| | | 2021 | 1.141.049,00 | 35.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.176.049,00 |
| | | 2022 | 1.139.339,00 | 35.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.174.339,00 |
| 5 | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 2020 | 175.862,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 175.862,00 |
| | | 2021 | 163.852,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 163.852,00 |
| | | 2022 | 163.391,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 163.391,00 |
| 6 | Politiche giovanili, sport e tempo libero | 2020 | 97.800,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 147.800,00 |
| | | 2021 | 97.800,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 107.800,00 |
| | | 2022 | 97.800,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 107.800,00 |
| 7 | Turismo | 2020 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 |
| | | 2021 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 |
| | | 2022 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 |
| 9 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 2020 | 2.704.186,00 | 68.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.772.186,00 |
| | | 2021 | 2.744.515,00 | 8.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.752.515,00 |
| | | 2022 | 2.770.097,00 | 8.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.778.097,00 |
| 10 | Trasporti e diritto alla mobilità | 2020 | 503.409,00 | 328.912,00 | 0,00 | 0,00 | 832.321,00 |
| | | 2021 | 448.580,00 | 265.000,00 | 0,00 | 0,00 | 713.580,00 |
| | | 2022 | 446.660,00 | 265.000,00 | 0,00 | 0,00 | 711.660,00 |

| | | | | | | | |
|---------------|---|-------------|----------------------|-------------------|-------------|---------------------|----------------------|
| 11 | Soccorso civile | 2020 | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 |
| | | 2021 | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 |
| | | 2022 | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 |
| 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 2020 | 1.161.595,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.176.595,00 |
| | | 2021 | 1.117.244,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.127.244,00 |
| | | 2022 | 1.117.244,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.127.244,00 |
| 14 | Sviluppo economico e competitività | 2020 | 91.028,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 91.028,00 |
| | | 2021 | 91.028,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 91.028,00 |
| | | 2022 | 91.028,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 91.028,00 |
| 15 | Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 2020 | 124.646,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 124.646,00 |
| | | 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 2020 | 7.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.000,00 |
| | | 2021 | 7.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.000,00 |
| | | 2022 | 7.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.000,00 |
| 20 | Fondi e accantonamenti | 2020 | 1.171.656,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.171.656,00 |
| | | 2021 | 961.626,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 961.626,00 |
| | | 2022 | 951.110,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 951.110,00 |
| 50 | Debito pubblico | 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 77.095,00 | 77.095,00 |
| | | 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 81.100,00 | 81.100,00 |
| | | 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41.825,00 | 41.825,00 |
| 99 | Servizi per conto terzi | 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.291.000,00 | 2.291.000,00 |
| | | 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.291.000,00 | 2.291.000,00 |
| | | 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.291.000,00 | 2.291.000,00 |
| TOTALI | | 2020 | 10.292.218,00 | 960.101,00 | 0,00 | 2.368.095,00 | 13.620.414,00 |
| | | 2021 | 9.773.453,00 | 434.250,00 | 0,00 | 2.372.100,00 | 12.579.803,00 |
| | | 2022 | 9.782.662,00 | 434.250,00 | 0,00 | 2.332.825,00 | 12.549.737,00 |

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

| Codice missione | Descrizione | ANNO 2020 | | | | |
|-----------------|--|----------------------|-------------------------|------------------------------------|---|----------------------|
| | | Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| 1 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | 3.119.373,95 | 432.648,62 | 0,00 | 0,00 | 3.552.022,57 |
| 3 | Ordine pubblico e sicurezza | 828.038,86 | 9.250,00 | 0,00 | 0,00 | 837.288,86 |
| 4 | Istruzione e diritto allo studio | 1.580.637,74 | 121.544,08 | 0,00 | 0,00 | 1.702.181,82 |
| 5 | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 194.172,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 194.172,87 |
| 6 | Politiche giovanili, sport e tempo libero | 217.100,47 | 146.512,20 | 0,00 | 0,00 | 363.612,67 |
| 7 | Turismo | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 |
| 9 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 3.354.536,42 | 214.731,02 | 0,00 | 0,00 | 3.569.267,44 |
| 10 | Trasporti e diritto alla mobilità | 598.131,77 | 1.133.442,63 | 0,00 | 0,00 | 1.731.574,40 |
| 11 | Soccorso civile | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 |
| 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 1.449.970,82 | 33.550,46 | 0,00 | 0,00 | 1.483.521,28 |
| 14 | Sviluppo economico e competitività | 124.170,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 124.170,97 |
| 15 | Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 165.716,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 165.716,35 |
| 17 | Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 8.159,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.159,00 |
| 19 | Relazioni internazionali | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 |
| 20 | Fondi e accantonamenti | 36.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36.000,00 |
| 50 | Debito pubblico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 114.201,62 | 114.201,62 |
| 99 | Servizi per conto terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.857.691,47 | 2.857.691,47 |
| TOTALI | | 11.705.009,22 | 2.091.679,01 | 0,00 | 2.971.893,09 | 16.768.581,32 |

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione della missione: 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.

Entrate previste per la realizzazione della missione:

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 33.000,00 | 46.655,63 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 53.500,00 | 57.209,62 | 53.500,00 | 53.500,00 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE | 86.500,00 | 103.865,25 | 83.500,00 | 83.500,00 |
| Altre entrate | 2.620.993,00 | 3.448.157,32 | 2.407.002,00 | 2.405.236,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE | 2.707.493,00 | 3.552.022,57 | 2.490.502,00 | 2.488.736,00 |

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

| ANNO 2020 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------|--------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 2.463.554,00 | 243.939,00 | | | 2.707.493,00 |
| Cassa | | | | |
| 3.119.373,95 | 432.648,62 | | | 3.552.022,57 |

| ANNO 2021 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|--------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 2.393.502,00 | 97.000,00 | | | 2.490.502,00 |

| ANNO 2022 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|--------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 2.391.736,00 | 97.000,00 | | | 2.488.736,00 |

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Descrizione della missione: 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.

Obiettivi strategici:

- Implementazione dell'impianto di telecamere di videosorveglianza già presenti sul territorio;
- Ampliamento dell'illuminazione pubblica per integrare il sistema di videosorveglianza in orario serale e notturno
- Rinnovo delle collaborazioni con l'Associazione Nazionale dei Carabinieri e con l'associazione di volontariato City Angels;

Entrate previste per la realizzazione della missione:

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE | | | | |
| Altre entrate | 616.508,00 | 837.288,86 | 590.507,00 | 590.507,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE | 616.508,00 | 837.288,86 | 590.507,00 | 590.507,00 |

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

| ANNO 2020 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------|------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 607.258,00 | 9.250,00 | | | 616.508,00 |
| Cassa | | | | |
| 828.038,86 | 9.250,00 | | | 837.288,86 |

| ANNO 2021 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 581.257,00 | 9.250,00 | | | 590.507,00 |

| ANNO 2022 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 581.257,00 | 9.250,00 | | | 590.507,00 |

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Descrizione della missione: 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.

Obiettivi strategici:

- Manutenzione degli edifici e dei supporti digitali messi a disposizione di insegnanti e studenti;

- Attivazione, in collaborazione con le scuole del territorio, di progetti di Alternanza Scuola – Lavoro, di promozione di progetti linguistici, di cittadinanza attiva e inerenti il tema della legalità;
- Premiazione degli studenti universitari Borgaresi che conseguono la Laurea Magistrale.

Entrate previste per la realizzazione della missione:

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 63.000,00 | 63.000,00 | 63.000,00 | 63.000,00 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 591.600,00 | 522.116,10 | 591.600,00 | 591.600,00 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE | 654.600,00 | 585.116,10 | 654.600,00 | 654.600,00 |
| Altre entrate | 748.624,00 | 1.117.065,72 | 521.449,00 | 519.739,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE | 1.403.224,00 | 1.702.181,82 | 1.176.049,00 | 1.174.339,00 |

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

| ANNO 2020 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------|--------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 1.158.224,00 | 245.000,00 | | | 1.403.224,00 |
| Cassa | | | | |
| 1.580.637,74 | 121.544,08 | | | 1.702.181,82 |

| ANNO 2021 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|--------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 1.141.049,00 | 35.000,00 | | | 1.176.049,00 |

| ANNO 2022 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|--------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 1.139.339,00 | 35.000,00 | | | 1.174.339,00 |

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

Descrizione della missione: 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.

Obiettivi strategici:

- Proposta da parte dell'Amministrazione di attivare il passaporto culturale, che possa consentire alle famiglie con figli nel primo anno di vita di usufruire del libero accesso a 32 musei del Piemonte accreditati "Family and Kids friendly";
- Intenzione di dotare Borgaro di una struttura polivalente;

Entrate previste per la realizzazione della missione:

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE | | | | |
| Altre entrate | 175.862,00 | 194.172,87 | 163.852,00 | 163.391,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE | 175.862,00 | 194.172,87 | 163.852,00 | 163.391,00 |

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

| ANNO 2020 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------|------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 175.862,00 | | | | 175.862,00 |
| Cassa | | | | |
| 194.172,87 | | | | 194.172,87 |

| ANNO 2021 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 163.852,00 | | | | 163.852,00 |

| ANNO 2022 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 163.391,00 | | | | 163.391,00 |

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Descrizione della missione: 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.

Obiettivi strategici:

- Ricerca di nuovi e più ampi spazi per il Centro Giovani e individuazione di un'area idonea alla realizzazione di un'aula studio;
- Promozione di stage negli uffici comunali per consentire di maturare un'importante esperienza nel mondo del lavoro;
- Attivazione di borse di studio per premiare gli studenti universitari Borgaresi che conseguono la Laurea Magistrale.
- Manutenzione di impianti e attrezzi già esistenti, attraverso posizionamento di luci a tempo in prossimità dei campetti liberi in Via Italia, realizzazione del campo di pallavolo a libero accesso e riqualificazione dello spazio ad uso pubblico in Via Gramsci;
- Riqualificazione dei giardini pubblici di Via Italia;
- Realizzazione di nuove aree recintate dedicate alla sgambatura dei cani;

ANIMALI D'AFFEZIONE

- Apertura di uno sportello ad hoc, in cui i cittadini possano incontrarsi con esperti per ricevere consigli;
- individuazione di una zona in cui possano essere seppelliti gli animali;
- collaborazione con enti e associazioni che si occupino di animali abbandonati o maltrattati.

Entrate previste per la realizzazione della missione:

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 77.500,00 | 205.236,70 | 77.500,00 | 77.500,00 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE | 77.500,00 | 205.236,70 | 77.500,00 | 77.500,00 |
| Altre entrate | 70.300,00 | 158.375,97 | 30.300,00 | 30.300,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE | 147.800,00 | 363.612,67 | 107.800,00 | 107.800,00 |

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

| ANNO 2020 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------|------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 97.800,00 | 50.000,00 | | | 147.800,00 |
| Cassa | | | | |
| 217.100,47 | 146.512,20 | | | 363.612,67 |

| ANNO 2021 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 97.800,00 | 10.000,00 | | | 107.800,00 |

| ANNO 2022 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 97.800,00 | 10.000,00 | | | 107.800,00 |

Missione: 7 Turismo

Descrizione della missione: 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.

Entrate previste per la realizzazione della missione:

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE | | | | |
| Altre entrate | 20.000,00 | 26.100,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE | 20.000,00 | 26.100,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

| ANNO 2020 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------|-----------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 20.000,00 | | | | 20.000,00 |
| Cassa | | | | |
| 26.100,00 | | | | 26.100,00 |

| ANNO 2021 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------|-----------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 20.000,00 | | | | 20.000,00 |

| ANNO 2022 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------|-----------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 20.000,00 | | | | 20.000,00 |

Missione: 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

Descrizione della missione: 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.

Obiettivi strategici:

- Realizzazione di nuove isole ecologiche e posizionamento di nuove campane per il conferimento di plastica, vetro e alluminio;
- Manutenzione e riqualificazione del Parco Chico Mendes;
- Sostituzione illuminazione pubblica con lampade a LED al fine di risparmiare risorse pubbliche, garantire maggiore sicurezza e diminuire l'inquinamento luminoso;
- L'Amministrazione valuterà l'installazione di sistemi di produzione di energia rinnovabile su edifici pubblici, nel rispetto dei principi di tutela dell'ambiente.

Entrate previste per la realizzazione della missione:

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | 2.232.835,00 | 2.806.779,40 | 2.258.164,00 | 2.283.746,00 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE | 2.232.835,00 | 2.806.779,40 | 2.258.164,00 | 2.283.746,00 |
| Altre entrate | 539.351,00 | 762.488,04 | 494.351,00 | 494.351,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE | 2.772.186,00 | 3.569.267,44 | 2.752.515,00 | 2.778.097,00 |

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

| ANNO 2020 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------|--------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 2.704.186,00 | 68.000,00 | | | 2.772.186,00 |
| Cassa | | | | |
| 3.354.536,42 | 214.731,02 | | | 3.569.267,44 |

| ANNO 2021 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|--------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 2.744.515,00 | 8.000,00 | | | 2.752.515,00 |

| ANNO 2022 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|--------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 2.770.097,00 | 8.000,00 | | | 2.778.097,00 |

Missione: 10 TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ

Descrizione della missione: 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.

Obiettivi strategici:

- Costruzione di una rotonda nei pressi dell'intersezione tra via Lanzo e via Stati Uniti Inoltre verrà realizzata una pista ciclabile in Via Stati Uniti per collegare il Parco della Mandria di Venaria al Parco Chico Mendes e alla pista ciclabile della zona est;
- Manutenzione ordinaria e straordinaria di strade, marciapiedi ed edifici del territorio comunale;

Entrate previste per la realizzazione della missione:

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE | | | | |
| Altre entrate | 832.321,00 | 1.731.574,40 | 713.580,00 | 711.660,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE | 832.321,00 | 1.731.574,40 | 713.580,00 | 711.660,00 |

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

| ANNO 2020 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------|--------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 503.409,00 | 328.912,00 | | | 832.321,00 |
| Cassa | | | | |
| 598.131,77 | 1.133.442,63 | | | 1.731.574,40 |

| ANNO 2021 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 448.580,00 | 265.000,00 | | | 713.580,00 |

| ANNO 2022 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 446.660,00 | 265.000,00 | | | 711.660,00 |

Missione: 11 Soccorso civile

Descrizione della missione: 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.

Entrate previste per la realizzazione della missione:

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE | | | | |
| Altre entrate | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

| ANNO 2020 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------|----------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 6.000,00 | | | | 6.000,00 |
| Cassa | | | | |
| 6.000,00 | | | | 6.000,00 |

| ANNO 2021 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|----------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 6.000,00 | | | | 6.000,00 |

| ANNO 2022 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|----------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 6.000,00 | | | | 6.000,00 |

Missione: 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

Descrizione della missione: 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.

Obiettivi strategici:

- L'Amministrazione si impegnerà a garantire attraverso fondi comunali la necessaria copertura di insegnanti di sostegno che lo Stato non riesce a garantire;
- Proseguimento del coinvolgimento degli anziani in attività utili alla cittadinanza, e in particolar modo dell'iniziativa di garantire, tutte le mattine, la sicurezza davanti alle scuole;
- Interventi a sostegno dei disabili, nello specifico: garantire nelle scuole educatori di sostegno che lo Stato non riesce a garantire, sostenere attività di associazioni rivolte ai disabili, attivazione di tirocini o altri tipi di attività lavorative in collaborazione con CIS e l'ASL;
- Acquisto di attrezzi per disabili e libri per chi ha difficoltà nella lettura;
- Installazione di panchine rialzate per disabili e anziani con difficoltà motorie.
- Continuità del progetto Nati per Leggere, con la consegna dei pacchi dono ai nuovi nati;
- Ricerca spazio permanente per il progetto Giochiamo a crescere insieme, attraverso cicli di attività multidisciplinari destinate a bambini che non frequentano l'asilo;
- Creazione di un'area giochi dedicata a bambini di età 0 – 3 anni;
- Ricerca di uno spazio da dedicare a ludoteca;
- L'Amministrazione proporrà stage negli uffici comunali, Progetti di Pubblica Utilità in collaborazione con la Regione Piemonte e Progetti di Lavori Socialmente Utili in collaborazione con il consorzio Socio – Assistenziale.

- Partecipazione a nuovi bandi dei Progetti di Pubblica Utilità indetti dalla Regione Piemonte per attivare percorsi lavorativi per cittadini in difficoltà economica;
- Programmazione di incontri con Cooperative di abitazione;
- Prosecuzione di lavori con la Commissione Casa del CIS, per fornire una risposta più efficace ai casi di sfratto e morosità e alle emergenze abitative;
- Impegno dell'Amministrazione di riportare a Borgaro servizi sanitari di base, quali infermieri, consultorio e punti di ascolto psicologico.
- Impegno dell'Amministrazione a sostenere famiglie in difficoltà, tenendo conto della disponibilità di risorse economiche e coordinandosi con enti sovracomunali e a favorire l'acquisto di nuove abitazioni con la formula dell'affitto a riscatto.

Entrate previste per la realizzazione della missione:

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 75.000,00 | 75.000,00 | 75.000,00 | 75.000,00 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 246.900,00 | 304.790,72 | 276.900,00 | 276.900,00 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE | 321.900,00 | 379.790,72 | 351.900,00 | 351.900,00 |
| Altre entrate | 854.695,00 | 1.103.730,56 | 775.344,00 | 775.344,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE | 1.176.595,00 | 1.483.521,28 | 1.127.244,00 | 1.127.244,00 |

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

| ANNO 2020 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------|--------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 1.161.595,00 | 15.000,00 | | | 1.176.595,00 |
| Cassa | | | | |
| 1.449.970,82 | 33.550,46 | | | 1.483.521,28 |

| ANNO 2021 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|--------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 1.117.244,00 | 10.000,00 | | | 1.127.244,00 |

| ANNO 2022 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|--------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 1.117.244,00 | 10.000,00 | | | 1.127.244,00 |

Missione: 14 SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ

Descrizione della missione: 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.

Obiettivi strategici:

- Riqualificazione di piazza Vittorio Veneto, con impegno a demolire la Cascina Torrazza per realizzare sull'area una piazza a servizi dei cittadini come luogo di incontro e aggregazione
- Ricollocazione dei banchi sul Piazzale Grande Torino, a seguito di un ampliamento del piazzale. Inoltre, a servizio del mercato, installazione di nuovi bagni pubblici e di un'isola ecologica;
- Realizzazione di una struttura coperta nel Piazzale Grande Torino, per consentire lo svolgimento di manifestazioni da parte delle associazioni del territorio;

- Riqualificazione di Via Lanzo, porta d'ingresso della città.
- Creazione di canali di comunicazione con tutte le realtà produttive e imprenditoriali del territorio per cogliere ogni possibilità di inserimento nel tessuto lavorativo;

Entrate previste per la realizzazione della missione:

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE | | | | |
| Altre entrate | 91.028,00 | 124.170,97 | 91.028,00 | 91.028,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE | 91.028,00 | 124.170,97 | 91.028,00 | 91.028,00 |

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

| ANNO 2020 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------|------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 91.028,00 | | | | 91.028,00 |
| Cassa | | | | |
| 124.170,97 | | | | 124.170,97 |

| ANNO 2021 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|-----------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 91.028,00 | | | | 91.028,00 |

| ANNO 2022 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|-----------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 91.028,00 | | | | 91.028,00 |

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Descrizione della missione: 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.

Entrate previste per la realizzazione della missione:

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 99.716,00 | 90.000,00 | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE | 99.716,00 | 90.000,00 | | |
| Altre entrate | 24.930,00 | 75.716,35 | | |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE | 124.646,00 | 165.716,35 | | |

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

| ANNO 2020 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------|------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 124.646,00 | | | | 124.646,00 |
| Cassa | | | | |
| 165.716,35 | | | | 165.716,35 |

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Descrizione della missione: 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.

Entrate previste per la realizzazione della missione:

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE | | | | |
| Altre entrate | 1.171.656,00 | 36.000,00 | 961.626,00 | 951.110,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE | 1.171.656,00 | 36.000,00 | 961.626,00 | 951.110,00 |

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

| ANNO 2020 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------|--------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 1.171.656,00 | | | | 1.171.656,00 |
| Cassa | | | | |
| 36.000,00 | | | | 36.000,00 |

| ANNO 2021 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 961.626,00 | | | | 961.626,00 |

| ANNO 2022 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| 951.110,00 | | | | 951.110,00 |

Missione: 50 Debito pubblico

Descrizione della missione: Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.

Entrate previste per la realizzazione della missione:

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE | | | | |
| Altre entrate | 77.095,00 | 114.201,62 | 81.100,00 | 41.825,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE | 77.095,00 | 114.201,62 | 81.100,00 | 41.825,00 |

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

| ANNO 2020 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------|------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| | | | 77.095,00 | 77.095,00 |
| Cassa | | | | |
| | | | 114.201,62 | 114.201,62 |

| ANNO 2021 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|-----------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| | | | 81.100,00 | 81.100,00 |

| ANNO 2022 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|-----------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| | | | 41.825,00 | 41.825,00 |

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Descrizione della missione: Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.

Entrate previste per la realizzazione della missione:

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE | | | | |
| Altre entrate | 2.291.000,00 | 2.857.691,47 | 2.291.000,00 | 2.291.000,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE | 2.291.000,00 | 2.857.691,47 | 2.291.000,00 | 2.291.000,00 |

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

| ANNO 2020 | | | | |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------|--------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| | | | 2.291.000,00 | 2.291.000,00 |
| Cassa | | | | |
| | | | 2.857.691,47 | 2.857.691,47 |

| ANNO 2021 | | | | |
|-----------------------|--------------------------------|---|--|---------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| | | | 2.291.000,00 | 2.291.000,00 |

| ANNO 2022 | | | | |
|-----------------------|--------------------------------|---|--|---------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | | | | |
| | | | 2.291.000,00 | 2.291.000,00 |

6. SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio.

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 1

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 30.000,00 | 43.655,63 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | 30.000,00 | 43.655,63 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| Altre entrate | 157.826,00 | 188.794,05 | 141.826,00 | 141.826,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 187.826,00 | 232.449,68 | 171.826,00 | 171.826,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|-------------------------|-----------------------------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | 46.623,68 | Previsione di competenza 203.663,57 | 175.826,00 | 171.826,00 | 171.826,00 |
| | | | di cui già impegnate | 1.300,00 | 1.300,00 | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | | Previsione di cassa | 207.928,23 | 222.449,68 | |
| 2 | Spese in conto capitale | | Previsione di competenza 10.000,00 | 12.000,00 | | |
| | | | di cui già impegnate | | | |

| | | | | | | | |
|--|------------------------------------|------------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 10.000,00 | 10.000,00 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 46.623,68 | Previsione di competenza | 213.663,57 | 187.826,00 | 171.826,00 | 171.826,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 1.300,00 | 1.300,00 | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 217.928,23 | 232.449,68 | | |

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 2 Segreteria generale

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 10.000,00 | 10.542,10 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | 10.000,00 | 10.542,10 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| Altre entrate | 568.521,00 | 636.101,87 | 580.995,00 | 580.995,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 578.521,00 | 646.643,97 | 590.995,00 | 590.995,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|------------------------------------|---|---|---------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | Spese correnti | 68.122,97 | Previsione di competenza | 563.358,00 | 571.582,00 | 585.995,00 | 585.995,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 36.224,93 | 23.285,21 | 5.033,07 |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 694.085,03 | 639.704,97 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | | Previsione di competenza | 15.889,00 | 6.939,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 18.584,65 | 6.939,00 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 68.122,97 | Previsione di competenza | 579.247,00 | 578.521,00 | 590.995,00 | 590.995,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 36.224,93 | 23.285,21 | 5.033,07 |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 712.669,68 | 646.643,97 | | |

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente. Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa. Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento. Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Altre entrate | 376.651,00 | 480.134,99 | 352.256,00 | 352.256,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 376.651,00 | 480.134,99 | 352.256,00 | 352.256,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|-------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | 103.483,99 | Previsione di competenza | 469.434,00 | 376.651,00 | 352.256,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 99.573,56 | 48.006,40 |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | | Previsione di cassa | 559.675,93 | 480.134,99 | |
| 2 | Spese in conto capitale | | Previsione di competenza | 5.000,00 | | |
| | | | di cui già impegnate | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale | | | |

| | | | | | | | |
|---|---|-------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 5.000,00 | | | |
| 3 | Spese per incremento attività finanziarie | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 103.483,99 | Previsione di competenza | 474.434,00 | 376.651,00 | 352.256,00 | 352.256,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 99.573,56 | 48.006,40 | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 564.675,93 | 480.134,99 | | |

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta. Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria. Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi. Comprende le spese per le attività catastali.

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Altre entrate | 221.430,00 | 348.509,75 | 221.430,00 | 221.430,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 221.430,00 | 348.509,75 | 221.430,00 | 221.430,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|------------------------------------|---------------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | Spese correnti | 127.079,75 | Previsione di competenza | 224.190,00 | 221.430,00 | 221.430,00 | 221.430,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 178.766,00 | 178.766,00 | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 502.451,61 | 348.509,75 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 127.079,75 | Previsione di competenza | 224.190,00 | 221.430,00 | 221.430,00 | 221.430,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 178.766,00 | 178.766,00 | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 502.451,61 | 348.509,75 | | |

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|---------------------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Altre entrate | 297.696,00 | 519.355,39 | 183.996,00 | 183.996,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 297.696,00 | 519.355,39 | 183.996,00 | 183.996,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|------------------------------------|---------------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | Spese correnti | 45.591,48 | Previsione di competenza | 124.240,00 | 97.696,00 | 96.996,00 | 96.996,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 160.015,77 | 142.823,88 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | 176.531,51 | Previsione di competenza | 471.485,40 | 200.000,00 | 87.000,00 | 87.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 643.184,04 | 376.531,51 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 222.122,99 | Previsione di competenza | 595.725,40 | 297.696,00 | 183.996,00 | 183.996,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 803.199,81 | 519.355,39 | | |

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 6 Ufficio tecnico

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: - gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.); - le connesse attività di vigilanza e controllo; - le certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 18 aprile 2016 n. 50, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adeguamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali). Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa. Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di competenza dell'ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 30.000,00 | 33.167,52 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | 30.000,00 | 33.167,52 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| Altre entrate | 107.259,00 | 162.520,32 | 77.293,00 | 75.790,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 137.259,00 | 195.687,84 | 107.293,00 | 105.790,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Spese correnti | 44.250,73 | Previsione di competenza | 131.369,00 | 117.259,00 | 102.293,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 15.956,40 | 1.211,40 |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | | Previsione di cassa | 166.514,33 | 161.509,73 | |
| 2 | Spese in conto capitale | 14.178,11 | Previsione di competenza | 16.310,00 | 20.000,00 | 5.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | | Previsione di cassa | 27.228,91 | 34.178,11 | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 58.428,84 | Previsione di competenza | 147.679,00 | 137.259,00 | 107.293,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 15.956,40 | 1.211,40 |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | | Previsione di cassa | 193.743,24 | 195.687,84 | |

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 3.000,00 | 3.000,00 | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | 13.000,00 | 13.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| Altre entrate | 139.657,00 | 145.305,41 | 137.023,00 | 137.023,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 152.657,00 | 158.305,41 | 147.023,00 | 147.023,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|-------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | 5.648,41 | Previsione di competenza | 133.943,00 | 152.657,00 | 147.023,00 | 147.023,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 137.770,30 | 158.305,41 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | | Previsione di competenza | 2.000,00 | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 2.000,00 | | | |

| | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 5.648,41 | Previsione di competenza | 135.943,00 | 152.657,00 | 147.023,00 | 147.023,00 |
| | | di cui già impegnate | | | | |
| | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | Previsione di cassa | 139.770,30 | 158.305,41 | | |

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 8 Statistica e sistemi informativi

Amministrazione e funzionamento delle attività per la realizzazione di quanto previsto nella programmazione statistica locale e nazionale, per la diffusione dell'informazione statistica, per la realizzazione del coordinamento statistico interno all'ente, per il controllo di coerenza, valutazione ed analisi statistica dei dati in possesso dell'ente, per la promozione di studi e ricerche in campo statistico, per le attività di consulenza e formazione statistica per gli uffici dell'ente.

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto, per la manutenzione e l'assistenza informatica generale, per la gestione dei documenti informatici (firma digitale, posta elettronica certificata ecc.) e per l'applicazione del codice dell'amministrazione digitale (D. Lgs. 7 marzo 2005 n° 82).

Comprende le spese per il coordinamento e il supporto generale ai servizi informatici dell'ente, per lo sviluppo, l'assistenza e la manutenzione dell'ambiente applicativo (sistema operativo e applicazioni) e dell'infrastruttura tecnologica (hardware ecc.) in uso presso l'ente e dei servizi complementari (analisi dei fabbisogni informatici, monitoraggio, formazione ecc.).

Comprende le spese per la definizione, la gestione e lo sviluppo del sistema informativo dell'ente e del piano di e-government, per la realizzazione e la manutenzione dei servizi da erogare sul sito web istituzionale dell'ente e sulla intranet dell'ente.

Comprende le spese per la programmazione e la gestione degli acquisti di beni e servizi informatici e telematici con l'utilizzo di strumenti convenzionali e di e-procurement.

Comprende le spese per i censimenti (censimento della popolazione, censimento dell'agricoltura, censimento dell'industria e dei servizi).

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Altre entrate | 5.000,00 | 5.000,00 | | |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 5.000,00 | 5.000,00 | | |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|------------------------------------|---------------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | 12.500,00 | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 13.300,00 | | | |
| 2 | Spese in conto capitale | | Previsione di competenza | 5.000,00 | 5.000,00 | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 17.200,00 | 5.000,00 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | 17.500,00 | 5.000,00 | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 30.500,00 | 5.000,00 | | |

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 11 Altri servizi generali

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|---------------------------------|----------------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 3.500,00 | 3.500,00 | 3.500,00 | 3.500,00 |

| | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | 3.500,00 | 3.500,00 | 3.500,00 | 3.500,00 |
| Altre entrate | 746.953,00 | 962.435,54 | 712.183,00 | 711.920,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 750.453,00 | 965.935,54 | 715.683,00 | 715.420,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Spese correnti | 215.482,54 | Previsione di competenza | 1.085.645,01 | 750.453,00 | 715.683,00 | 715.420,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 272.754,90 | 16.180,01 | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 1.246.917,77 | 965.935,54 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 215.482,54 | Previsione di competenza | 1.085.645,01 | 750.453,00 | 715.683,00 | 715.420,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 272.754,90 | 16.180,01 | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 1.246.917,77 | 965.935,54 | | |

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio.

Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente.

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti.

Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita.

Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso.

Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto.

Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono.

Non comprende le spese per il funzionamento della polizia provinciale.

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Altre entrate | 608.508,00 | 827.385,66 | 582.507,00 | 582.507,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 608.508,00 | 827.385,66 | 582.507,00 | 582.507,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|----------------|-----------------------------------|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | 218.877,66 | Previsione di competenza 658.043,00 | 599.258,00 | 573.257,00 | 573.257,00 |

| | | | | | | | |
|---|------------------------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | di cui già impegnate | | 11.399,86 | 1.200,00 | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 800.059,87 | 818.135,66 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | | Previsione di competenza | 29.250,00 | 9.250,00 | 9.250,00 | 9.250,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 31.392,32 | 9.250,00 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 218.877,66 | Previsione di competenza | 687.293,00 | 608.508,00 | 582.507,00 | 582.507,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 11.399,86 | 1.200,00 | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 831.452,19 | 827.385,66 | | |

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 2 Sistema integrato di sicurezza urbana

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |

| | | | | |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Altre entrate | 8.000,00 | 9.903,20 | 8.000,00 | 8.000,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 8.000,00 | 9.903,20 | 8.000,00 | 8.000,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|------------------------------------|---|---|---------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | Spese correnti | 1.903,20 | Previsione di competenza | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 14.000,00 | 9.903,20 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 1.903,20 | Previsione di competenza | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 14.000,00 | 9.903,20 | | |

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 22.000,00 | 22.000,00 | 22.000,00 | 22.000,00 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | 22.000,00 | 22.000,00 | 22.000,00 | 22.000,00 |
| Altre entrate | 108.835,00 | 159.340,86 | 101.660,00 | 99.950,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 130.835,00 | 181.340,86 | 123.660,00 | 121.950,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|-------------------------|-----------------------------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | 60.929,86 | Previsione di competenza di cui già impegnate | 126.845,00 | 115.835,00 | 113.660,00 |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | 32.104,80 | |
| | | | Previsione di cassa | 171.961,90 | 163.534,86 | |
| 2 | Spese in conto capitale | 2.806,00 | Previsione di competenza di cui già impegnate | 10.150,00 | 15.000,00 | 10.000,00 |

| | | | | | | | |
|--|------------------------------------|------------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 14.176,00 | 17.806,00 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 63.735,86 | Previsione di competenza | 136.995,00 | 130.835,00 | 123.660,00 | 121.950,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 32.104,80 | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 186.137,90 | 181.340,86 | | |

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 2 Altri ordini di istruzione

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Altre entrate | 323.000,00 | 208.085,57 | 118.000,00 | 118.000,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 323.000,00 | 208.085,57 | 118.000,00 | 118.000,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|------------------------------------|---------------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | Spese correnti | 21.347,49 | Previsione di competenza | 150.738,00 | 93.000,00 | 93.000,00 | 93.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 158.457,31 | 114.347,49 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | 4.104,08 | Previsione di competenza | 50.000,00 | 230.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 64.821,36 | 93.738,08 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 25.451,57 | Previsione di competenza | 200.738,00 | 323.000,00 | 118.000,00 | 118.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 223.278,67 | 208.085,57 | | |

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 6 Servizi ausiliari all'istruzione

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|---------------------------------|----------------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 41.000,00 | 41.000,00 | 41.000,00 | 41.000,00 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 591.600,00 | 522.116,10 | 591.600,00 | 591.600,00 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |

| | | | | |
|--|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | 632.600,00 | 563.116,10 | 632.600,00 | 632.600,00 |
| Altre entrate | 316.789,00 | 749.639,29 | 301.789,00 | 301.789,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 949.389,00 | 1.312.755,39 | 934.389,00 | 934.389,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|------------------------------------|---------------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | Spese correnti | 353.366,39 | Previsione di competenza | 1.022.286,00 | 949.389,00 | 934.389,00 | 934.389,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 626.945,34 | 506.000,50 | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 1.282.201,79 | 1.302.755,39 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | 10.000,00 | Previsione di competenza | 10.000,00 | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 10.000,00 | 10.000,00 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 363.366,39 | Previsione di competenza | 1.032.286,00 | 949.389,00 | 934.389,00 | 934.389,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 626.945,34 | 506.000,50 | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 1.292.201,79 | 1.312.755,39 | | |

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Altre entrate | 175.862,00 | 194.172,87 | 163.852,00 | 163.391,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 175.862,00 | 194.172,87 | 163.852,00 | 163.391,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|----------------|-----------------------------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | 18.310,87 | Previsione di competenza 182.829,00 | 175.862,00 | 163.852,00 | 163.391,00 |
| | | | di cui già impegnate | 35.165,80 | 20.513,39 | |
| | | | di cui fondo pluriennale | | | |

| | | | | | | | |
|---|------------------------------------|------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 195.348,54 | 194.172,87 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 18.310,87 | Previsione di competenza | 182.829,00 | 175.862,00 | 163.852,00 | 163.391,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 35.165,80 | 20.513,39 | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 195.348,54 | 194.172,87 | | |

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero
Programma: 1 Sport e tempo libero

Infrastrutture destinate alle attività sportive (stadi, palazzo dello sport...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le associazioni sportive locali, con il CONI e con altre istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva. Non comprende le spese destinate alle iniziative a favore dei giovani, ricompresi nel programma "Giovani" della medesima missione.

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 77.500,00 | 205.236,70 | 77.500,00 | 77.500,00 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | 77.500,00 | 205.236,70 | 77.500,00 | 77.500,00 |
| Altre entrate | 40.300,00 | 128.375,97 | 30.300,00 | 30.300,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 117.800,00 | 333.612,67 | 107.800,00 | 107.800,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Spese correnti | 123.628,42 | Previsione di competenza di cui già impegnate | 124.300,00 | 97.800,00 | 97.800,00 |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | 14.812,00 | |
| | | | Previsione di cassa | 237.330,77 | 217.100,47 | |
| 2 | Spese in conto capitale | 109.773,60 | Previsione di competenza di cui già impegnate | 307.464,76 | 20.000,00 | 10.000,00 |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | | Previsione di cassa | 350.420,59 | 116.512,20 | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 233.402,02 | Previsione di competenza di cui già impegnate | 431.764,76 | 117.800,00 | 107.800,00 |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | 14.812,00 | |

| | | | | | | | |
|--|--|--|----------------------------|-------------------|-------------------|--|--|
| | | | Previsione di cassa | 587.751,36 | 333.612,67 | | |
|--|--|--|----------------------------|-------------------|-------------------|--|--|

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 2 Giovani

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Altre entrate | 30.000,00 | 30.000,00 | | |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 30.000,00 | 30.000,00 | | |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 2 | Spese in conto capitale | | Previsione di competenza | 98.500,00 | 30.000,00 | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 98.500,00 | 30.000,00 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | 98.500,00 | 30.000,00 | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 98.500,00 | 30.000,00 | | |

Missione: 7 Turismo

Programma: 1 Sviluppo e valorizzazione del turismo

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio. Comprende le spese per sussidi, prestiti e contributi a favore degli enti e delle imprese che operano nel settore turistico. Comprende le spese per le attività di coordinamento con i settori del trasporto, alberghiero e della ristorazione e con gli altri settori connessi a quello turistico. Comprende le spese per la programmazione e la partecipazione a manifestazioni turistiche. Comprende le spese per il funzionamento degli uffici turistici di competenza dell'ente, per l'organizzazione di campagne pubblicitarie, per la produzione e la diffusione di materiale promozionale per l'immagine del territorio a scopo di attrazione turistica.

Comprende le spese per il coordinamento degli albi e delle professioni turistiche.

Comprende i contributi per la costruzione, la ricostruzione, l'ammodernamento e l'ampliamento delle strutture dedicate alla ricezione turistica (alberghi, pensioni, villaggi turistici, ostelli per la gioventù).

Comprende le spese per l'agriturismo e per lo sviluppo e la promozione del turismo sostenibile. Comprende le spese per le manifestazioni culturali, artistiche e religiose che abbiano come finalità prevalente l'attrazione turistica. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Altre entrate | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|----------------|-----------------------------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza 23.500,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | | Previsione di cassa 23.500,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |

| | | | | | |
|------------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | Previsione di competenza | 23.500,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| | di cui già impegnate | | | | |
| | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | Previsione di cassa | 23.500,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Altre entrate | 260.751,00 | 404.039,37 | 252.751,00 | 252.751,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 260.751,00 | 404.039,37 | 252.751,00 | 252.751,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|------------------------------------|---|---|---------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | Spese correnti | 30.872,15 | Previsione di competenza | 199.756,00 | 235.751,00 | 252.751,00 | 252.751,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 77.649,47 | 77.649,47 | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 205.739,67 | 266.623,15 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | 112.416,22 | Previsione di competenza | 38.912,00 | 25.000,00 | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 223.155,46 | 137.416,22 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 143.288,37 | Previsione di competenza | 238.668,00 | 260.751,00 | 252.751,00 | 252.751,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 77.649,47 | 77.649,47 | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 428.895,13 | 404.039,37 | | |

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti. Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale. Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | 2.232.835,00 | 2.806.779,40 | 2.258.164,00 | 2.283.746,00 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | 2.309.835,00 | 2.908.120,70 | 2.335.164,00 | 2.360.746,00 |
| Altre entrate | 77.000,00 | 101.341,30 | 77.000,00 | 77.000,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 2.309.835,00 | 2.908.120,70 | 2.335.164,00 | 2.360.746,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1 | Spese correnti | 598.285,70 | Previsione di competenza di cui già impegnate | 2.314.835,00 | 2.309.835,00 | 2.335.164,00 |
| | | | | 59.594,48 | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | | Previsione di cassa | 3.191.082,54 | 2.908.120,70 | |
| 2 | Spese in conto capitale | | Previsione di competenza di cui già impegnate | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 598.285,70 | Previsione di competenza | 2.314.835,00 | 2.309.835,00 | 2.335.164,00 |
| | | | | | 2.360.746,00 | |

| | | | | | | | |
|--|--|--|------------------------------------|--------------|--------------|--|--|
| | | | di cui già impegnate | | 59.594,48 | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 3.191.082,54 | 2.908.120,70 | | |

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 4 Servizio idrico integrato

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile inclusi i controlli sulla purezza, sulle tariffe e sulla quantità dell'acqua. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei sistemi di fornitura dell'acqua diversi da quelli utilizzati per l'industria. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, del mantenimento o del miglioramento dei sistemi di approvvigionamento idrico. Comprende le spese per le prestazioni per la fornitura di acqua ad uso pubblico e la manutenzione degli impianti idrici. Amministrazione e funzionamento dei sistemi delle acque reflue e per il loro trattamento. Comprende le spese per la gestione e la costruzione dei sistemi di collettori, condutture, tubazioni e pompe per smaltire tutti i tipi di acque reflue (acqua piovana, domestica e qualsiasi altro tipo di acque reflue. Comprende le spese per i processi meccanici, biologici o avanzati per soddisfare gli standard ambientali o le altre norme qualitative per le acque reflue. Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento, supporto ai sistemi delle acque reflue ed al loro smaltimento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi delle acque reflue.

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Altre entrate | 15.600,00 | 17.569,27 | 13.600,00 | 13.600,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 15.600,00 | 17.569,27 | 13.600,00 | 13.600,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|------------------------------------|--------------------------------|---|----------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti | 1.969,27 | Previsione di competenza | 17.600,00 | 15.600,00 | 13.600,00 | 13.600,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 26.031,41 | 17.569,27 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 1.969,27 | Previsione di competenza | 17.600,00 | 15.600,00 | 13.600,00 | 13.600,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 26.031,41 | 17.569,27 | | |

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate alla protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per la protezione naturalistica e faunistica e per la gestione di parchi e aree naturali protette. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno delle attività degli enti, delle associazioni e di altri soggetti che operano per la protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per le attività e gli interventi a sostegno delle attività forestali, per la lotta e la prevenzione degli incendi boschivi. Non comprende le spese per le aree archeologiche, ricomprese nel programma "Valorizzazione dei beni di interesse storico" della missione 05 "Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali".

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Altre entrate | 186.000,00 | 239.538,10 | 151.000,00 | 151.000,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 186.000,00 | 239.538,10 | 151.000,00 | 151.000,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Spese correnti | 19.223,30 | Previsione di competenza | 202.499,00 | 143.000,00 | 143.000,00 | 143.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 976,00 | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 211.879,53 | 162.223,30 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | 34.314,80 | Previsione di competenza | 40.000,00 | 43.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 74.867,60 | 77.314,80 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 53.538,10 | Previsione di competenza | 242.499,00 | 186.000,00 | 151.000,00 | 151.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 976,00 | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 286.747,13 | 239.538,10 | | |

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Programma: 2 Trasporto pubblico locale

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, all'utilizzo, alla costruzione ed la manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per il trasporto pubblico urbano e extraurbano, ivi compreso il trasporto su gomma, autofiloviario, metropolitano, tranviario e funiviario. Comprende i contributi e i corrispettivi per lo svolgimento dei servizi di trasporto urbano ed extraurbano e i contributi per il rinnovo del CCNL autoferrotranvieri. Comprende, inoltre, i contributi per le integrazioni e le agevolazioni tariffarie. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni relative al sistema di trasporto urbano e extraurbano (concessione di licenze, approvazione delle tariffe di trasporto per merci e passeggeri, e delle frequenze del servizio, ecc.). Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento delle infrastrutture e dei sistemi di trasporto urbano e extraurbano. Comprende le spese per l'acquisto, la manutenzione e il finanziamento ai soggetti che esercitano il trasporto pubblico urbano e extraurbano di materiale rotabile automobilistico e su rotaia (es. autobus, metropolitane). Comprende le spese per la programmazione, l'indirizzo, il coordinamento e il finanziamento del trasporto pubblico urbano e extraurbano per la promozione della realizzazione di interventi per riorganizzare la mobilità e l'accesso ai servizi di interesse pubblico. Comprende le spese per la gestione e il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie del servizio, e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei servizi di trasporto erogati. Non comprende le spese per la costruzione e la manutenzione delle strade e delle vie urbane, dei percorsi ciclabili e pedonali e delle spese ricomprese nel programma relativo alla Viabilità e alle infrastrutture stradali della medesima missione.

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Altre entrate | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|----------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | 1.000,00 | | |

| | | | | |
|------------------------------------|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | Previsione di competenza | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | di cui già impegnate | | | |
| | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | Previsione di cassa | 1.000,00 | | |

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 5 Viabilità e infrastrutture stradali

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche. Comprende le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato, per i passi carrai. Comprende le spese per gli impianti semaforici. Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade. Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Altre entrate | 831.321,00 | 1.730.574,40 | 712.580,00 | 710.660,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 831.321,00 | 1.730.574,40 | 712.580,00 | 710.660,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|------------------------------------|---|---|---------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | Spese correnti | 109.722,77 | Previsione di competenza | 674.677,00 | 502.409,00 | 447.580,00 | 445.660,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 900,00 | 450,00 | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 865.777,95 | 597.131,77 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | 850.530,64 | Previsione di competenza | 5.044.315,22 | 328.912,00 | 265.000,00 | 265.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 2.463.033,20 | 1.133.442,63 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 960.253,41 | Previsione di competenza | 5.718.992,22 | 831.321,00 | 712.580,00 | 710.660,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 900,00 | 450,00 | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 3.328.811,15 | 1.730.574,40 | | |

Missione: 11 Soccorso civile
Programma: 1 Sistema di protezione civile

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Altre entrate | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 6.000,00 | 6.000,00 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 6.000,00 | 6.000,00 | | |

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 92.000,00 | 97.959,37 | 92.000,00 | 92.000,00 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | 112.000,00 | 117.959,37 | 112.000,00 | 112.000,00 |
| Altre entrate | 351.351,00 | 469.519,98 | 321.000,00 | 321.000,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 463.351,00 | 587.479,35 | 433.000,00 | 433.000,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|-------------------------|-----------------------------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | 124.128,35 | Previsione di competenza di cui già impegnate | 505.785,00 | 463.351,00 | 433.000,00 |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | 157.334,87 | 27.571,00 |
| | | | Previsione di cassa | 607.726,12 | 587.479,35 | |
| 2 | Spese in conto capitale | | Previsione di competenza di cui già impegnate | | | |

| | | | | | | | |
|--|------------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 124.128,35 | Previsione di competenza | 505.785,00 | 463.351,00 | 433.000,00 | 433.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 157.334,87 | 27.571,00 | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 607.726,12 | 587.479,35 | | |

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 6 Interventi per il diritto alla casa

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno al diritto alla casa. Comprende le spese per l'aiuto alle famiglie ad affrontare i costi per l'alloggio a sostegno delle spese di fitto e delle spese correnti per la casa, quali sussidi per il pagamento di ipoteche e interessi sulle case di proprietà e assegnazione di alloggi economici o popolari. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Non comprende le spese per la progettazione, la costruzione e la manutenzione degli alloggi di edilizia residenziale pubblica, ricomprese nel programma "" della missione 08 "Assetto del territorio ed edilizia abitativa".

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Altre entrate | 17.500,00 | 19.130,00 | 12.500,00 | 12.500,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 17.500,00 | 19.130,00 | 12.500,00 | 12.500,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|------------------------------------|--------------------------------|---|----------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti | 1.630,00 | Previsione di competenza | 24.500,00 | 17.500,00 | 12.500,00 | 12.500,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 24.500,00 | 19.130,00 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 1.630,00 | Previsione di competenza | 24.500,00 | 17.500,00 | 12.500,00 | 12.500,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 24.500,00 | 19.130,00 | | |

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Amministrazione e funzionamento delle attività per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi socio-assistenziali sul territorio, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la predisposizione e attuazione della legislazione e della normativa in materia sociale. Comprende le spese a sostegno delle politiche sociali che non sono direttamente riferibili agli altri programmi della medesima missione.

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 55.000,00 | 55.000,00 | 55.000,00 | 55.000,00 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 29.900,00 | 81.374,75 | 29.900,00 | 29.900,00 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | 84.900,00 | 136.374,75 | 84.900,00 | 84.900,00 |
| Altre entrate | 595.224,00 | 746.141,67 | 586.224,00 | 586.224,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 595.224,00 | 746.141,67 | 586.224,00 | 586.224,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|------------------------------------|--------------------------------|---|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Spese correnti | 150.917,67 | Previsione di competenza | 577.912,00 | 595.224,00 | 586.224,00 | 586.224,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 53.829,25 | 7.633,00 | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 713.308,76 | 746.141,67 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 150.917,67 | Previsione di competenza | 577.912,00 | 595.224,00 | 586.224,00 | 586.224,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 53.829,25 | 7.633,00 | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 713.308,76 | 746.141,67 | | |

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 100.520,00 | 121.827,61 | 95.520,00 | 95.520,00 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | 100.520,00 | 121.827,61 | 95.520,00 | 95.520,00 |
| Altre entrate | | | | |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 100.520,00 | 121.827,61 | 95.520,00 | 95.520,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|------------------------------------|---|---|---------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | Spese correnti | 11.699,80 | Previsione di competenza | 73.720,00 | 85.520,00 | 85.520,00 | 85.520,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 85.419,80 | 97.219,80 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | 9.607,81 | Previsione di competenza | 25.000,00 | 15.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 41.522,91 | 24.607,81 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 21.307,61 | Previsione di competenza | 98.720,00 | 100.520,00 | 95.520,00 | 95.520,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 126.942,71 | 121.827,61 | | |

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Altre entrate | 91.028,00 | 124.170,97 | 91.028,00 | 91.028,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 91.028,00 | 124.170,97 | 91.028,00 | 91.028,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|-------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | 33.142,97 | Previsione di competenza | 89.647,00 | 91.028,00 | 91.028,00 | 91.028,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 122.841,87 | 124.170,97 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | | Previsione di competenza | 95.000,00 | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 95.000,00 | | | |

| | | | | | | |
|------------------------------------|------------------|---|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 33.142,97 | Previsione di competenza | 184.647,00 | 91.028,00 | 91.028,00 | 91.028,00 |
| | | di cui già impegnate | | | | |
| | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | Previsione di cassa | 217.841,87 | 124.170,97 | | |

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Programma: 3 Sostegno all'occupazione

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 99.716,00 | 90.000,00 | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | 99.716,00 | 90.000,00 | | |
| Altre entrate | 24.930,00 | 75.716,35 | | |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 124.646,00 | 165.716,35 | | |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|------------------------------------|---------------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | Spese correnti | 41.070,35 | Previsione di competenza | | 124.646,00 | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 41.070,35 | 165.716,35 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 41.070,35 | Previsione di competenza | | 124.646,00 | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 41.070,35 | 165.716,35 | | |

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 1 Fondo di riserva

Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste.

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|---------------------------------|----------------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Altre entrate | 40.000,00 | 36.000,00 | 35.000,00 | 35.000,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 40.000,00 | 36.000,00 | 35.000,00 | 35.000,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|------------------------------------|---------------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | 58.000,00 | 40.000,00 | 35.000,00 | 35.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 94.000,00 | 36.000,00 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | 58.000,00 | 40.000,00 | 35.000,00 | 35.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 94.000,00 | 36.000,00 | | |

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma: 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità

Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|---------------------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Altre entrate | 946.000,00 | | 911.300,00 | 909.000,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 946.000,00 | | 911.300,00 | 909.000,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|----------------|---------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | 720.000,00 | 946.000,00 | 911.300,00 | 909.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |

| | | | | | | | |
|--|------------------------------------|--|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | 720.000,00 | 946.000,00 | 911.300,00 | 909.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma: 3 Altri fondi

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|------------------|-----------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Altre entrate | 185.656,00 | | 15.326,00 | 7.110,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 185.656,00 | | 15.326,00 | 7.110,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------|------------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza 13.217,00 | 185.656,00 | 15.326,00 | 7.110,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | | Previsione di cassa 4.077,00 | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza 13.217,00 | 185.656,00 | 15.326,00 | 7.110,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | | Previsione di cassa 4.077,00 | | | |

Missione: 50 Debito pubblico
Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Altre entrate | 77.095,00 | 114.201,62 | 81.100,00 | 41.825,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 77.095,00 | 114.201,62 | 81.100,00 | 41.825,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| 4 | Rimborso Prestiti | 37.106,62 | Previsione di competenza | 73.290,00 | 77.095,00 | 81.100,00 | 41.825,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 73.290,00 | 114.201,62 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 37.106,62 | Previsione di competenza | 73.290,00 | 77.095,00 | 81.100,00 | 41.825,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 73.290,00 | 114.201,62 | | |

Missione: 99 Servizi per conto terzi
Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Altre entrate | 2.291.000,00 | 2.857.691,47 | 2.291.000,00 | 2.291.000,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 2.291.000,00 | 2.857.691,47 | 2.291.000,00 | 2.291.000,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2019 | | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|--|-----------------------------------|---|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 7 | Uscite per conto terzi e partite di giro | 566.984,47 | Previsione di competenza | 2.293.500,00 | 2.291.000,00 | 2.291.000,00 | 2.291.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 3.188.632,43 | 2.857.691,47 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 566.984,47 | Previsione di competenza | 2.293.500,00 | 2.291.000,00 | 2.291.000,00 | 2.291.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 3.188.632,43 | 2.857.691,47 | | |

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 2

La seconda parte della Sezione Operativa del DUP è dedicata alle programmazioni settoriali e, in particolare, a quelle che hanno maggior riflesso sugli equilibri strutturali del bilancio 2020/2022; al riguardo, il punto 8.2, parte 2, del Principio contabile applicato n.1 individua i seguenti documenti:

- il programma triennale dei Lavori pubblici;
- il programma biennale degli acquisti di beni e servizi
- il programma triennale del fabbisogno del personale;
- il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni;
- il piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di cui all'art. 2, comma 594, della Legge n. 244/2007

IL PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE E IL PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI

Ai sensi dell'art. 21 del D. Lgs. N. 50/2016 (nuovo codice dei contratti), le amministrazioni aggiudicatrici adottano il programma biennale degli acquisti di beni e servizi e il programma triennale dei lavori pubblici, nonché i relativi aggiornamenti annuali. I programmi sono approvati nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio.

Il programma triennale dei LL.PP. e i relativi aggiornamenti annuali contengono i lavori il cui valore stimato sia pari o superiore ad € 100.000,00, mentre il programma biennale di forniture e servizi e i relativi aggiornamenti annuali contengono gli acquisti di beni e servizi di importo unitario stimato pari o superiore ad € 40.000,00.

Con decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti n. 14 del 16/01/2018 è stato approvato il nuovo "Regolamento recante le procedure e gli schemi-tipo per la redazione e la pubblicazione del programma triennale dei lavori pubblici, del programma biennale per l'acquisizione di forniture e servizi e dei relativi elenchi annuali e aggiornamenti annuali".

Si precisa che i dati riportati costituiscono la sintesi delle informazioni, utili ai fini programmatori; i documenti completi sono stati approvati con deliberazione di Giunta Comunale n. 142 del 21.11.2019.

Il programma triennale delle Opere Pubbliche

| DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO | Priorità | STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA | | | |
|--|---------------|-------------------------------|-------------|-------------|-------------------|
| | | 2020 | 2020 | 2021 | Totale |
| MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLE - MIGLIORI CONDIZIONI DI SICUREZZA | 2 | 195.000,00 | 0,00 | 0,00 | 195.000,00 |
| | TOTALE | 195.000,00 | 0,00 | 0,00 | 195.000,00 |

Il programma biennale degli acquisti di beni e servizi

| Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento | DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO | Durata del contratto (numero mesi) | L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere | STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO | | | | CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO | |
|--|--|------------------------------------|--|-------------------------------|--------------|-------------------------------|----------------|--|---------------|
| | | | | Primo anno | Secondo anno | Costi su annualità successive | Totale | codice AUSA | denominazione |
| 2020 | SERVIZIO DI GESTIONE DEL PROCEDIMENTO DI POSTALIZZAZIONE DELLE SANZIONI AMMINISTRATIVE E ATTIVITA' CORRELATE DI GESTIONE E SUPPORTO ALL'UFFICIO VERBALI | 36+36 | SI | € 80.000,00 | € 80.000,00 | € 80.000,00 | € 240.000,00 | 0000249479 | UNIONE NET |
| 2020 | Gestione del Punto Giovani di via Spagna 2 periodo 01 gennaio 2019 – 31 dicembre 2020. | 24 | Si | € 36.000,00 | € 36.000,00 | | € 72.000,00 | | MEPA |
| 2020 | Servizio di assistenza, manutenzione e supporto alle postazioni di lavoro nonché del servizio di amministrazione del sistema del comune di borgaro torinese - periodo dal 01.01.2019 al 31.12.2020 | 24 | Si | € 22.000,00 | € 22.000,00 | | € 44.000,00 | | MEPA |
| 2020 | servizio di pulizia uffici e locali comunali | 24 | Si | € 26.500,00 | € 63.600,00 | € 37.100,00 | € 127.200,00 | | MEPA |
| 2021 | MANUTENZIONE ORDINARIA AREE VERDI | 24 | Si | € 0,00 | € 140.000,00 | € 140.000,00 | € 280.000,00 | | MEPA |
| 2020 | MANUTENZIONE INVERNALE DELLE STRADE | 24 | Si | € 26.000,00 | € 65.000,00 | € 39.000,00 | € 130.000,00 | | MEPA |
| 2020 | SERVIZIO INTEGRATO ILLUMINAZIONE PUBBLICA | 84 | Si | € 400.000,00 | € 400.000,00 | € 2.800.000,00 | € 3.600.000,00 | | MEPA |
| 2020 | CONCESSIONE SERVIZIO ASILO NIDO | 48+48 | SI | € 60.000,00 | € 160.000,00 | € 160.000,00 | € 380.000,00 | 0000249479 | UNIONE NET |
| 2020 | GESTIONE CENTRO ESTIVO C.LE | 4 | SI | € 90.000,00 | € 90.000,00 | | € 180.000,00 | 0000249479 | UNIONE NET |
| | | | | 740.500,00 | 1.056.600,00 | 3.256.100,00 | 5.053.200,00 | | |

LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (Legge di stabilità) ha introdotto taluni vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane. Per quanto riguarda il numero, ad esempio, gli organi della pubblica amministrazione sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, compreso quello delle categorie protette.

Occorre armonizzare necessità differenti.

La programmazione del fabbisogno del personale deve, quindi, necessariamente essere frutto di uno studio approfondito ed organico che, avendo sempre a riferimento la necessità di armonizzare il percorso di razionalizzazione della Pubblica Amministrazione, la sua progressiva sburocratizzazione e il costante snellimento dei suoi procedimenti con la maggior aderenza dei servizi alle esigenze dei cittadini:

- proceda alla verifica puntuale delle dimissioni di personale già programmate e di quelle ulteriori e delle possibili assunzioni future dal servizio nel triennio tenendo conto dei limiti di età e dell'anzianità maturata;
- accordi le esigenze di reclutamento di personale amministrativo in possesso di competenze giuridiche e amministrativo – contabili, alle necessità di organico nei servizi all'utenza e di controllo del territorio;
- contemperati, nell'ambito delle proposte di revisione dello schema organizzativo dell'Ente, le esigenze di compensare le notevoli riduzioni intervenute sul numero del personale in organico, nonché i fabbisogni e le istanze dei dirigenti delle Unità Organizzative, con i vincoli normativi e i target che l'Amministrazione si è prefissata ai fini dell'attuazione del programma di mandato.

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabelle sottostanti.

| PIANO OCCUPAZIONALE PERSONALE ANNO 2020 | | | | |
|--|---|--|--|---|
| N. POSTI | CATEGORIA | PROFILO PROFESSIONALE | MODALITA' DI COPERTURA | TIPOLOGIA - TEMPO |
| <i>1</i> | <i>Dirigente</i> | <i>Dirigente amministrativo</i> | <i>Concorso pubblico</i> | <i>A tempo pieno e indeterminato</i> |
| <i>2</i> | <i>D</i> <i>(di cui 1 in seguito al pensionamento previsto nel 2019 e 1 posto con riserva al personale interno ai sensi dell'art.52 comma 1 bis D.Lgs 165/2001)</i> | <i>Istruttore Direttivo Amministrativo</i> | <i>Concorso pubblico</i> | <i>A tempo pieno e indeterminato</i> |
| <i>1</i> | <i>C</i> <i>(in seguito al pensionamento previsto nel 2019)</i> | <i>Agente Polizia Municipale</i> | <i>Concorso pubblico</i> | <i>A tempo pieno con contratto di Formazione - Lavoro</i> |
| <i>1</i> | <i>C</i> <i>(soggetto a conservazione del posto ai sensi del CCNL 21.5.18 art. 20 fino al 15/04/2020)</i> | <i>Agente Polizia Municipale</i> | <i>Mobilità sterna o Concorso pubblico</i> | <i>A tempo pieno e indeterminato</i> |
| <i>1</i> | <i>B</i> <i>(in seguito al pensionamento previsto in corso d'anno)</i> | <i>Esecutore servizi generali – messo notificatore</i> | <i>Mobilità esterna</i> | <i>A tempo pieno e indeterminato</i> |
| <i>1</i> | <i>C</i> | <i>Istruttore Amministrativo</i> | <i>Mobilità esterna</i> | <i>A tempo part time (75%) e indeterminato</i> |

| PIANO OCCUPAZIONALE PERSONALE ANNO 2021 | | | | |
|--|--|--|-------------------------------|--------------------------------------|
| N. POSTI | CATEGORIA | PROFILO PROFESSIONALE | MODALITA' DI COPERTURA | TIPOLOGIA - TEMPO |
| <i>1</i> | <i>B (in seguito al pensionamento previsto nel 2020)</i> | <i>Esecutore servizi generali – messo notificatore</i> | <i>Concorso pubblico</i> | <i>A tempo pieno e indeterminato</i> |

| PIANO OCCUPAZIONALE PERSONALE ANNO 2021 | | | | |
|--|---|--|-------------------------------|--------------------------------------|
| N. POSTI | CATEGORIA | PROFILO PROFESSIONALE | MODALITA' DI COPERTURA | TIPOLOGIA - TEMPO |
| <i>1</i> | <i>D</i> <i>(in seguito al pensionamento previsto in corso d'anno)</i> | <i>Istruttore direttivo amministrativo</i> | <i>Concorso pubblico</i> | <i>A tempo pieno e indeterminato</i> |

| PIANO OCCUPAZIONALE PERSONALE ANNO 2022 | | | | |
|--|------------------|------------------------------|-------------------------------|--------------------------|
| N. POSTI | CATEGORIA | PROFILO PROFESSIONALE | MODALITA' DI COPERTURA | TIPOLOGIA - TEMPO |
| <i>Non sono previste assunzioni</i> | | | | |

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2020-2022.

L'Ente, con delibera di competenza giuntales, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù dell'inclusione nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati oppure, in alternativa, di essere oggetto di dismissione. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del Consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La delibera di consiglio che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della Provincia o Regione.

Si evidenzia di seguito l'elenco dei beni immobili non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali:

PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONE BENI IMMOBILI (edifici)
(ART. 58 D.L. 112/98 - L. 133/2008)

| DESCRIZIONE IMMOBILE | RIFERIMENTI CATASTALI Org.- « t.-s»b. Categoria) | UBICAZIONE | DESTINAZIONE D'USO |
|-------------------------------|--|-------------------------|-----------------------|
| Alloggio di civile abitazione | 5-848-1 / A2 | via Matteotti n. 4 | Residenziale |
| Alloggio di civile abitazione | 5-848-2 / A2 | via Matteotti n. 4 | Residenziale |
| Alloggio di civile abitazione | 5-848-3 / A2 | via Matteotti n. 4 | Residenziale |
| Alloggio di civile abitazione | 5-848-4 / A2 | via Matteotti n. 4 | Residenziale |
| Alloggio di civile abitazione | 5-848-5 /A2 | via Matteotti n. 4 | Residenziale |
| Alloggio di civile abitazione | 5-848-6 / A2 | via Matteotti n. 4 | Residenziale |
| Box auto | 5-1012-2 / C6 | Via Matteotti n. 8 | Ricovero automezzi |
| Box auto | 5-858-36 / C6 | Via Santa Cristina n. 7 | Ricovero automezzi |
| Ex-bagni pubblici | 5-465-21 / C2 | Via Cirie' n. 8 | Magazzino |
| Alloggio di civile abitazione | 6-717-158/A2 | Viale Martiri n. 86 | Residenziale |
| Posto Auto | 5-1248-116/ C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-117/ C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-118 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-119 / C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-120/ C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-121 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-122 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-123/C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-124 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-125 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-126/C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-127 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-128 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-129/C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-131 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |

| | | | |
|------------|----------------|-------------------|--------------------|
| Posto Auto | 5-1248-132 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-133/C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-134 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-135/C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-136/C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-137/C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-138 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-139/C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-140/C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-141 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-142/C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-143/C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-144 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-145 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-146 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-147 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-148 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-149 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-150 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-151 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-152 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-153/C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-154 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-155 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-156 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-157 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-158 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-159 7C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-160 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-161 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-162 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-163/C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-164 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |

| | | | |
|--------------------------|--------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| Posto Auto | 5-1248-165 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-166 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-167 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-168 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-169 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-170 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-171 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-172 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-173/C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-174 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-175 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-176 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-177 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-178 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-179 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-180 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-181 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-182 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-183/C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-184 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-185 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-186 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-187 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-188 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Posto Auto | 5-1248-189 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Box Auto | 5-1248-677C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Box Auto | 5-1248-99 /C6 | Piazza Repubblica | Ricovero automezzi |
| Sede Associazione ALPINI | 6-1262-1/2/3/4/5 BI/FI | Viale Stura n. 2 | collegi/convitti |
| Palazzina ex-VIGEL | 6-1371 in corso di definizione | Viale Martiri della Libertà | in corso di definizione |

**PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONE BENI IMMOBILI (terreni)
(ART. 58 D.L. 112/98 - L. 133/2008)**

| DESCRIZIONE IMMOBILE | RIFERIMENTI CATASTALI (fg. part. sub./cat. catastale) | UBICAZIONE | DESTINAZIONE D'USO |
|---|---|-----------------------------------|---------------------|
| Terreno area ex-"Torinello" | Fg. 6 – Part. 62-390-391-392 Fg. 7 – Part. 123 | Via America s.n. | servizi |
| Area ex-asilo | Fg. 5 – N° 1215 | Viale Martiri Libertà – Via Lanzo | Servizi/edificabile |
| Area canile | Fg. 1 – N° 4 | Via America | Servizi/direzionale |
| Aree pozzi acquedotto | Fg. 2 – N° 372 | Via Italia – Via Lanzo | Servizi/direzionale |
| Aree pozzi acquedotto | Fg. 2 – N° 262 | Via Italia – Via Lanzo | Servizi/direzionale |
| Aree pozzi acquedotto | Fg. 2 – N° 50 | Via Italia – Via Lanzo | Servizi/direzionale |
| Aree pozzi acquedotto | Fg. 2 – N° 49 | Via Italia – Via Lanzo | Servizi/direzionale |
| Area ex VIGEL | Fg. 6 – N° 1371 | Viale Martiri Libertà | Servizi/direzionale |
| Aree a parcheggio | Fg. 11 – N° 487 | Via Liguria – Strada del Francese | Servizi/commerciale |
| Aree a parcheggio | Fg. 11 – N° 786 | Via Liguria – Strada del Francese | Servizi/commerciale |
| Aree a parcheggio | Fg. 11 – N° 787 | Via Liguria – Strada del Francese | Servizi/commerciale |
| Area concessa in diritto di superficie ad AMIAT (impianto compostaggio) | Fg. 16 – N° 175 | Via Tetti dell'Oleo | Servizi pubblici |

IL PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA, DI CUI ALL'ART. 2, COMMA 594, DELLA LEGGE N. 244/2007

La Legge n. 244 del 2007 (Finanziaria 2008), all'art. 2, comma 594, prevede che: "ai fini del contenimento delle spese di funzionamento delle proprie strutture le amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1 comma 2 del D.Lgs 165 del 2001, adottano piani triennali per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo:

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

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 41 del 27/03/2018 è stato approvato il Piano Triennale di Razionalizzazione delle spese di funzionamento per il triennio 2018-2020.

L'Amministrazione intende confermare le linee approvate con il suddetto provvedimento e sintetizzate qui di seguito.

DOTAZIONI STRUMENTALI

La gestione delle dotazioni informatiche è effettuata dal Servizio Informatico del Comune di Borgaro Torinese, settore che ha tra i suoi obiettivi quello della massima efficienza del sistema e della razionalizzazione dell'uso delle stesse.

L'acquisto dei personal computer è gestito dal servizio ed è stato integrato con il noleggio delle stampanti con conseguenti migliori risultati in termini funzionali ed economici.

Misure in corso

- incentivazione all'uso ed ulteriore diffusione della posta elettronica certificata e relativa protocollazione informatica;
- attivazione di tutte le procedure necessarie per l'acquisizione al protocollo generale dei documenti in entrata ed in uscita in formato digitale e della relativa conservazione sostitutiva in formato elettronico, con tendenza sempre più spinta alla riduzione/eliminazione del cartaceo;
- incentivazione all'uso, ove possibile ed opportuno, nel sistema informativo comunale, di software e sistemi open al posto di quelli che richiedono l'acquisto di licenze d'uso;
- incentivazione all'uso degli strumenti di acquisto Consip per forniture e servizi, secondo il seguente ordine di precedenza: 1) aderire quanto più possibile ad accordi quadro e a convenzioni Consip, che generalmente consentono l'accesso a livelli di prezzo più bassi in assoluto; 2) bandire RdO MePA con invito alla partecipazione di numerosi fornitori al fine di ottenere il massimo beneficio economico generalmente garantito dai regimi di concorrenza; 3) effettuare Oda MePA mediante individuazione delle offerte economicamente più convenienti presenti al momento dell'indagine;
- Rinegoziazione o, ove non possibile, stabilizzazione di tutti i contratti di manutenzione ordinaria/straordinaria in essere con le ditte fornitrici/produttrici dei software gestionali in uso all'Amministrazione e dell'hardware del sistema centrale (CED);
- Migrazione delle applicazioni attualmente operanti in modalità client/server (richiedenti consistenti livelli di manutenzione/installazione sia a livello server che client), ad applicazioni di tipo Web che richiedano manutenzione/installazione solo a livello server e che garantiscano l'uso da postazione di lavoro mediante la sola connettività internet;

Sono inoltre già stati realizzati alcuni interventi di contenimento della spesa tra i quali:

1. Condivisione dei fotocopiatori tra gli uffici, che vengono pertanto utilizzati come stampanti al fine della graduale eliminazione delle singole stampanti locali collegate ai PC;
2. Già attuata la sostituzione delle stampanti a getto d'inchiostro con stampanti laser;
3. La graduale sostituzione delle stampanti con modelli dotati di unità fronte retro allo scopo di ottimizzare l'uso della carta;
4. Il monitoraggio del numero delle fotocopie (colore, bianco e nero) mediante l'utilizzo di specifici contatori;
5. La sostituzione dei monitor con modelli LCD che permettono di ridurre il consumo di energia elettrica;
6. La procedura informatica per il download sia del cedolino dello stipendio che del cartellino orario, oltre a tutti gli adempimenti connessi al servizio paghe.
7. incremento dell'utilizzo della scannerizzazione dei documenti e l'invio dei files per i passaggi interni attraverso la posta elettronica;
8. attivazione della convenzione per la telefonia fissa e mobile;
9. implementazione della quota percentuale della corrispondenza in entrata ed in uscita tra Pubbliche Amministrazioni gestita attraverso l'utilizzo dell'indirizzo di posta elettronica;

10. adozione dell'Albo Pretorio on line con conseguente e progressiva riduzione della carta, nonché la messa a disposizione dei cittadini di postazioni dedicate per la consultazione presso al biblioteca civica;
11. incremento dell'archiviazione digitale, in particolare per quanto attiene le pratiche edilizie, sia attraverso l'attivazione di un apposito portale che consenta l'invio delle nuove pratiche esclusivamente in formato digitale, sia attraverso la progressiva digitalizzazione dell'archivio; In tale contesto sono inoltre state avviate iniziative di riordino degli archivi che ne consentano una più gestione più razionale ed efficiente anche grazie alla presentazione di Progetti di Pubblica Utilità promossi sulla base dell'apposito bando regionale o di appositi tirocini curriculari in collaborazione con il Politecnico di Torino;
12. Incremento dell'offerta di servizi digitali, anche nell'ambito della costante interazione del sistema informatico comunale con quello di Enti sovraordinati (SUE, ANPR, pagoPa, ecc.);
13. disincentivazione dell'utilizzo dei documenti cartacei anche attraverso la progressiva introduzione della dematerializzazione dei documenti elettronici prodotti dall'Ente, grazie all'utilizzo di specifici programmi gestionali;
14. utilizzo del mandato informatico e firma digitale nei rapporti con il Tesoriere.
15. ammodernamento dei pc in uso nell'Ente, al fine di contenere i costi relativi all'assistenza hardware e software di postazioni di lavoro ormai obsolete; in particolare sono stati sostituiti i pc con sistema operativo XP o precedenti, sia con l'obiettivo di garantire le indispensabili condizioni di sicurezza informatica sia di dotare gli uffici di strumenti adeguati rispetto alle attuali necessità di office automation,
16. modifica dell'architettura del sito internet istituzionale, migrata su un server Linux e aggiornata al fine di contenere i costi relativi all'assistenza, di aumentare il livello di sicurezza, di garantire l'integrità dei dati e di prevenire alterazioni o cancellazioni.

Misure previste (ulteriori rispetto a quelle già in corso)

1. Incremento della dematerializzazione dei documenti elettronici prodotti dall'Ente, grazie all'utilizzo di specifici programmi gestionali;
2. Aumento della percentuale della corrispondenza in entrata tra Pubbliche Amministrazioni alla modalità elettronica attraverso l'utilizzo della casella di posta PEC dell'Ente collegata al software di protocollazione;
3. Incremento dell'utilizzo della scannerizzazione dei documenti e l'invio di files per i passaggi interni attraverso la posta elettronica;
4. Progressiva sostituzione dei fotocopiatori in proprietà con macchine acquisite a noleggio, comprensivo della manutenzione della macchina e della fornitura dei materiali di consumo;
5. Impossibilità di effettuare dismissioni di dotazioni strumentali al di fuori dei casi di guasto irreparabile, di intervento di riparazione economicamente non conveniente in relazione al valore attuale dell'attrezzatura o di obsolescenza dell'apparecchiatura. L'eventuale dismissione di una apparecchiatura da una postazione di lavoro derivante da una razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali complessive comporterà la sua riallocazione in altra postazione o area di lavoro fino al termine del suo ciclo di vita.
6. Progressiva sostituzione dei fax con applicativi fax server che prevedono la trasformazione dei fax in documenti digitali, da stampare solo in caso di necessità.

Considerata la sempre maggiore centralità del sistema informatico dell'Ente, sia per la gestione dei procedimenti amministrativi sia per il perseguimento degli indispensabili obblighi di trasparenza, si renderanno necessari ulteriori interventi nell'ambito della sicurezza (quali

quelli indicati nelle Misure Minime di Sicurezza ICT per le pubbliche amministrazioni previste dalla circolare 2/2017 dell'Agenzia per l'Italia Digitale - AGID) e di quanto indicato nel Piano per l'informatizzazione dell'Ente. In particolare, l'implementazione nel sistema di gestione degli atti amministrativi della firma digitale per la sottoscrizione dei provvedimenti di liquidazione dei Responsabili, consentirà un ulteriore risparmio nell'utilizzo della carta.

AUTOVETTURE

- Il parco macchine attualmente è di 9 mezzi dei quali n. 6 a disposizione di Dipendenti e Amministratori per spostamenti attinenti l'attività di servizio (corsi di formazione, riunioni fuori sede ecc.) e n. 3 mezzi a disposizione dei servizi tecnici (autocarri, mezzi di trasporto merci e attrezzature), alimentate come segue:
 - 5 alimentazione benzina/gpl;
 - 1 alimentazione benzina;
 - 1 alimentazione benzina/metano;
 - 2 alimentazione gasolio.

Misure in corso

1. Progressiva sostituzione dei mezzi a benzina con altri ad alimentazione benzina/metano.
2. L'impiego dei mezzi si limita a compiti istituzionali e di servizio e ciascuno di essi è dotato di apposito registro sul quale vengono registrati i nominativi dei dipendenti, le date ed i luoghi di destinazione fuori Comune.

Misure previste

1. Monitoraggio dei costi di gestione dei mezzi.
2. In caso di eventuali sostituzioni di veicoli, si farà ricorso a mezzi che garantiscono un minor impatto ambientale e minor consumo di carburante.
3. Eliminazione dei mezzi non più efficienti o inutilizzati.
4. Costante monitoraggio dell'utilizzo dei mezzi.

BENI IMMOBILI AD USO ABITATIVO O DI SERVIZIO

La totalità del patrimonio residenziale immobiliare del Comune di Borgaro Torinese è oggi utilizzato come ERP e pertanto soggetto all'applicazione della normativa vigente che ne prevede la destinazione ai soggetti più disagiati dal punto di vista economico e sociale, per cui i relativi interventi di politica abitativa non possono essere, se non solo in minima parte, riconducibili a misure di razionalizzazione per il contenimento delle spese di funzionamento.