



# COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO

PROVINCIA DI TERAMO

## DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO CON I POTERI DEL CONSIGLIO COMUNALE

**N. 12 DEL 05/08/2020**

**OGGETTO:** APPROVAZIONE DELLA NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) - PERIODO 2020/2022 (ART. 170, COMMA 1, DEL D.LGS. N. 267/2000)

L'anno duemilaventi, addì cinque, del mese di agosto alle ore 14,00, nella SEDE Municipale, assistito dal Segretario Comunale, Dott. BRIGNOLA VALERIO, ai sensi del D.Lgs. n. 267/2000,

### IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Dott.ssa Chiara Fabrizi, nominato con D.P.R. del 19/06/2020, assumendo i poteri del Consiglio Comunale;

Richiamato il Decreto del Vice Prefetto Vicario di Teramo, n. 31328 di prot. del 13/05/2020, con il quale è stata disposta la sospensione del Consiglio Comunale e la nomina, nella persona della Dott.ssa Chiara Fabrizi, Dirigente di II fascia presso la Prefettura di Teramo, di Commissario Prefettizio cui sono stati conferiti i poteri del Sindaco, della Giunta e del Consiglio Comunale per la provvisoria gestione del Comune sino all'emanazione del D.P.R. di scioglimento del Consiglio Comunale.

Richiamato il D.P.R. del 19/06/2020 con il quale è stato disposto lo scioglimento del Consiglio Comunale e la nomina, nella persona della Dott.ssa Chiara Fabrizi, quale Commissario Straordinario cui sono stati conferiti i poteri del Sindaco, della Giunta e del Consiglio Comunale per la provvisoria gestione del Comune, fino all'insediamento degli organi ordinari;

Preso atto, prioritariamente, che sulla proposta della presente deliberazione, sono stati espressi i pareri ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000;

Visto il D. Lgs. n. 267/2000 ed in particolare:

- l'art. 151, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000 e s.m.i., in base al quale *“Gli enti locali ispirano la propria gestione al principio della programmazione. A tal fine presentano il Documento unico di programmazione entro il 31 luglio di ogni anno e deliberano il bilancio di previsione finanziario entro il 31 dicembre, riferiti ad un orizzonte temporale almeno triennale. Le previsioni del bilancio sono elaborate sulla base delle linee strategiche contenute nel documento unico di programmazione, osservando i principi contabili generali ed applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni. I termini possono essere differiti con decreto del Ministro dell'interno, d'intesa con il Ministro dell'economia e delle finanze, sentita la Conferenza Stato-città ed autonomie locali, in presenza di motivate esigenze”*;
- l'articolo 170, comma 1, il quale disciplina il Documento unico di programmazione precisando che *“Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione per le conseguenti deliberazioni. Entro il 15 novembre di ciascun anno, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la Giunta presenta al Consiglio la nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione. Con riferimento al periodo di programmazione decorrente dall'esercizio 2015, gli enti locali non sono tenuti alla predisposizione del documento unico di programmazione e allegano al bilancio annuale di previsione una relazione previsionale e programmatica che copra un periodo pari a quello del bilancio pluriennale, secondo le modalità previste dall'ordinamento contabile vigente nell'esercizio 2014. Il primo documento unico di programmazione è adottato con riferimento agli esercizi 2016 e successivi. Gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione adottano la disciplina prevista dal presente articolo a decorrere dal 1° gennaio 2015”*;

Visto il D. Lgs. n. 118/2011, ed in particolare il principio contabile della programmazione all. 4/1;

Visto il decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 il quale all'articolo 151, comma 1, prevede che gli enti locali *“deliberano il bilancio di previsione finanziario entro il 31 dicembre, riferiti ad un orizzonte temporale almeno triennale. Le previsioni del bilancio sono elaborate sulla base delle linee strategiche contenute nel documento unico di programmazione, osservando i principi contabili generali ed applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni”*.

Visto il D.M. Ministero dell'Interno 13 dicembre 2019, pubblicato in G.U. n. 295 del 17 dicembre 2019, che differisce al 31 marzo 2020 il termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2020/2022 e autorizza sino alla stessa data l'esercizio provvisorio;

Visto il D.M. Ministero dell'Interno 28 febbraio 2020, pubblicato in G.U. n. 50 del 28 febbraio 2020, che differisce ulteriormente al 30 aprile 2020 il termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2020/2022 e autorizza sino alla stessa data l'esercizio provvisorio;

Preso atto che l'art. 107, c. 2, D.L. 17 marzo 2020, n. 18, come modificato dall'art. 106, c. 3-bis, D.L. n. 34/2020, dispone il differimento al 30 settembre 2020 del termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2020-2022, in considerazione *“della situazione straordinaria di emergenza sanitaria derivante dalla diffusione dell'epidemia da COVID-19 e della oggettiva necessità di alleggerire i carichi amministrativi di enti ed organismi pubblici anche mediante la dilazione degli adempimenti e delle scadenze”*;

Richiamata:

- la deliberazione della Giunta Comunale n. 179 in data 31/07/2019, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stato deliberato il Documento Unico di Programmazione 2020/2022 ai fini della presentazione al Consiglio Comunale, ai sensi dell'art. 170, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 58 in data 23/12/2019, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2020/2022 presentato dalla Giunta;

Vista la FAQ n. 10 pubblicata da Arconet in data 7 ottobre 2015 sul sito <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/Faq/ARCONET/Armonizzazione/>, la quale precisa, tra gli altri:

> che la nota di aggiornamento al DUP è eventuale, in quanto può non essere presentata se sono verificate entrambe le seguenti condizioni:

a il DUP è già stato approvato in quanto rappresentativo degli indirizzi strategici e operativi del Consiglio;

b non sono intervenuti eventi da rendere necessario l'aggiornamento del DUP già approvato;

> che, se presentato, lo schema di nota di aggiornamento al DUP si configura come lo schema del DUP definitivo. Pertanto è predisposto secondo i principi previsti dall'allegato n. 4/1 al DLgs 118/2011;

> che la nota di aggiornamento, se presentata, è oggetto di approvazione da parte del Consiglio. In quanto presentati contestualmente, la nota di aggiornamento al DUP e il bilancio di previsione possono essere approvati contestualmente, o nell'ordine indicato;

Visto l'art. 174 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i., che al comma 1 recita: *"Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione per le conseguenti deliberazioni. Entro il 15 novembre di ciascun anno, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la Giunta presenta al Consiglio la nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione. omissis..."*

Vista:

- la deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri della Giunta Comunale n. 45 in data 05/08/2020, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stata disposta la presentazione della nota di aggiornamento al Documento unico di programmazione 2020/2022;
- la deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri della Giunta Comunale n. 46 in data 05/08/2020, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stato approvato lo schema del bilancio di previsione finanziario per il periodo 2020/2022;
- Vista la nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione 2020/2022, che si allega al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;

Ritenuto di provvedere in merito;

Acquisito agli atti il parere favorevole dell'organo di revisione, ai sensi dell'art. 239, comma 1, lettera b), del d.Lgs. n. 267/2000;

Visto il d.Lgs. n. 267/2000, ed in particolare l'articolo 42;

Visto il d.Lgs. n. 118/2011;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità;

## **DELIBERA**

1. di ritenere la premessa in narrativa quale parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. di approvare, ai sensi dell'art. 170, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000, la nota di aggiornamento al DUP 2020/2022, deliberata dal Commissario Straordinario con i poteri della Giunta Comunale n. 45 in data 05/08/2020;
3. di pubblicare la nota di aggiornamento al DUP 2020/2022 sul sito internet del Comune – Amministrazione trasparente, Sezione bilanci.

## **DELIBERA**

di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'articolo 134, comma 4, del d.Lgs. n. 267/2000.

### **VISTO DI REGOLARITA' TECNICA**

Il Responsabile del Servizio ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267/2000 in ordine alla proposta della presente deliberazione esprime parere **FAVOREVOLE**.

Visto di regolarità tecnica firmato dal Responsabile **DI GESUALDO WILMA** in data **05/08/2020**

**f.to Rag. Wilma Di Gesualdo**

---

### **VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE**

Il Responsabile del Servizio Economico Finanziario, ai sensi del D.Lgs. 267/2000 art. 49, in ordine alla regolarità contabile della proposta della presente deliberazione esprime parere: **FAVOREVOLE**.

Parere firmato dal Responsabile **DI GESUALDO WILMA** in data **05/08/2020**

**f.to Rag. Wilma Di Gesualdo**

---

### **LETTO APPROVATO E SOTTOSCRITTO**

Il Commissario Straordinario  
f.to Dott.ssa FABRIZI CHIARA

Il Segretario Comunale  
f.to Dott. BRIGNOLA VALERIO

---



COMUNE DI MONTORIO AL VOMANO

***D.U.P.***

***DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE***

***2020 - 2022***

A seguito della dimissione della maggioranza dei Consiglieri assegnati all'Ente, con conseguente sospensione del Consiglio Comunale, è stato nominato il Commissario Prefettizio, nella persona della Dott.ssa Chiara Fabrizi, Dirigente di II fascia, in servizio presso la Prefettura di Teramo, con Decreto Prefettizio Prot. n.31328 del 13/05/2020.

Con successivo Decreto del Presidente della Repubblica 19 giugno 2020, è stato sciolto il Consiglio Comunale e la Dott.ssa Chiara Fabrizi è stata nominata Commissario Straordinario. Al Commissario sono stati conferiti i poteri del Sindaco, della Giunta e del Consiglio Comunale per la provvisoria gestione del Comune fino all'insediamento degli organi ordinari.

## 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.

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

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

Sulla base di queste premesse, la nuova formulazione dell'art. 170 del TUEL, introdotta dal D.Lgs. n. 126/2014 e del Principio contabile applicato della programmazione, Allegato n. 4/1 del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm., modificano il precedente sistema di documenti di bilancio ed introducono due elementi rilevanti ai fini della presente analisi:

- a) l'unificazione a livello di pubblica amministrazione dei vari documenti costituenti la programmazione ed il bilancio;
- b) la previsione di un unico documento di programmazione strategica per il quale, pur non prevedendo uno schema obbligatorio, si individua il contenuto minimo obbligatorio con cui presentare le linee strategiche ed operative dell'attività di governo di ogni amministrazione pubblica.

Il documento, che già dal 2015 sostituisce il Piano generale di sviluppo e la Relazione Previsionale e programmatica, è il DUP – Documento Unico di Programmazione – e si inserisce all'interno di un processo di pianificazione, programmazione e controllo che vede il suo incipit nel Documento di indirizzi di cui all'art. 46 del TUEL e nella Relazione di inizio mandato prevista dall'art. 4 bis del D. Lgs. n. 149/2011, e che si conclude con un altro documento obbligatorio quale la Relazione di fine mandato, ai sensi del DM 26 aprile 2013.

All'interno di questo perimetro il DUP costituisce il documento di collegamento e di aggiornamento scorrevole di anno in anno che tiene conto di tutti gli elementi non prevedibili nel momento in cui l'amministrazione si è insediata.

In particolare il nuovo sistema dei documenti di bilancio si compone come segue:

- il Documento unico di programmazione (DUP);
- lo schema di bilancio che, riferendosi ad un arco della programmazione almeno triennale, comprende le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi ed è redatto secondo gli schemi previsti dall'allegato 9 al D.Lgs. n.118/2011, comprensivo dei relativi riepiloghi ed allegati indicati dall'art. 11 del medesimo decreto legislativo.
- la nota integrativa al bilancio finanziario di previsione.

Altra rilevante novità è costituita dallo "sfasamento" dei termini di approvazione dei documenti: nelle vigenti previsioni di legge, infatti, il DUP deve essere approvato dal Consiglio comunale di ciascun ente entro il 31 luglio dell'anno precedente a quello a cui la programmazione si riferisce, mentre lo schema di bilancio finanziario annuale deve essere approvato dalla Giunta e sottoposto all'attenzione del Consiglio nel corso della cosiddetta "sessione di bilancio" entro il 15 novembre. In quella sede potrà essere proposta una modifica del DUP al fine di adeguarne i contenuti ad eventuali modifiche di contesto che nel corso dei mesi potrebbero essersi verificati.

## **Articolazione del DUP**

Il DUP rappresenta, quindi, lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali.

In quest'ottica esso sostituisce il ruolo ricoperto precedentemente dalla Relazione Previsionale e Programmatica e costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il *presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione*.

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



## La Sezione Strategica

La Sezione Strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato (di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267) e 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 nel rispetto delle procedure e dei criteri stabiliti dall'Unione Europea.

In particolare la Sezione Strategica individua, nel rispetto del quadro normativo di riferimento e degli obiettivi generali di finanza pubblica:

- le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione comunale 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;
- gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Nella Sezione Strategica del Documento Unico di Programmazione sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali il Comune 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 responsabilità politiche o amministrative ad essi collegate.

L'individuazione degli obiettivi strategici è conseguente a un processo conoscitivo di analisi delle condizioni esterne e interne all'Ente, attuali e future, e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

Con riferimento alle condizioni esterne l'analisi strategica approfondisce i seguenti profili:

1. 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;
2. la valutazione corrente ed evolutiva 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;
3. 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).

Con riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili e la definizione dei seguenti principali contenuti della programmazione strategica e dei relativi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:

1. organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard. Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente;
2. indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica. A tal fine, devono essere oggetto di specifico approfondimento almeno i seguenti aspetti, relativamente ai quali saranno definiti appositi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:
  - a. gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento della SeS;
  - b. i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
  - c. i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
  - d. la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
  - e. l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;

- f. la gestione del patrimonio;
  - g. il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
  - h. l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
  - i. gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa.
  4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

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.

## La Sezione Operativa (SeO)

La SeO ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS del DUP. In particolare, la SeO contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

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

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

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

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

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

La SeO ha i seguenti scopi:

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

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

- a) dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- d) dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- e) dagli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
- f) per la parte spesa, da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;
- g) dall'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- h) dalla valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni;
- i) dalla programmazione dei lavori pubblici svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali;
- j) dalla programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale;
- k) dal piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali.

La SeO si struttura in due parti fondamentali:

- Parte 1, nella quale sono descritte le motivazioni delle scelte programmatiche effettuate, sia con riferimento all'ente sia al gruppo amministrazione pubblica, e definiti, per tutto il periodo di riferimento del DUP, i singoli programmi da realizzare ed i relativi obiettivi annuali;
- Parte 2, contenente la programmazione dettagliata, relativamente all'arco temporale di riferimento del DUP, delle opere pubbliche, del fabbisogno di personale e delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio.

## **Parte 1 della SeO**

Nella Parte 1 della SeO del DUP sono individuati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nell'arco pluriennale di riferimento della SeO del DUP.

La definizione degli obiettivi dei programmi che l'ente intende realizzare deve avvenire in modo coerente con gli obiettivi strategici definiti nella SeS.

Per ogni programma devono essere definite le finalità e gli obiettivi annuali e pluriennali che si intendono perseguire, la motivazione delle scelte effettuate ed individuate le risorse finanziarie, umane e strumentali ad esso destinate.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici contenuti nella SeS e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione. L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per i programmi deve "guidare", negli altri strumenti di programmazione, l'individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

Gli obiettivi dei programmi devono essere controllati annualmente a fine di verificare il grado di raggiungimento e, laddove necessario, modificati, dandone adeguata giustificazione, per dare una rappresentazione veritiera e corretta dei futuri andamenti dell'ente e del processo di formulazione dei programmi all'interno delle missioni.

L'individuazione degli obiettivi dei programmi deve essere compiuta sulla base dell'attenta analisi delle condizioni operative esistenti e prospettive dell'ente nell'arco temporale di riferimento del DUP.

In ogni caso il programma è il cardine della programmazione e, di conseguenza, il contenuto dei programmi deve esprimere il momento chiave della predisposizione del bilancio finalizzato alla gestione delle funzioni fondamentali dell'ente.

Il contenuto del programma è l'elemento fondamentale della struttura del sistema di bilancio ed il perno intorno al quale definire i rapporti tra organi di governo, e tra questi e la struttura organizzativa e delle responsabilità di gestione dell'ente, nonché per la corretta informazione sui contenuti effettivi delle scelte dell'amministrazione agli utilizzatori del sistema di bilancio.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

I programmi devono essere analiticamente definiti in modo da costituire la base sulla quale implementare il processo di definizione degli indirizzi e delle scelte che deve, successivamente, portare, tramite la predisposizione e l'approvazione del PEG, all'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

La Sezione operativa del DUP comprende, per la parte entrata, una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli.

Comprende altresì la formulazione degli indirizzi in materia di tributi e di tariffe dei servizi, quale espressione dell'autonomia impositiva e finanziaria dell'ente in connessione con i servizi resi e con i relativi obiettivi di servizio.

I mezzi finanziari necessari per la realizzazione dei programmi all'interno delle missioni devono essere "valutati", e cioè:

- a) individuati quanto a tipologia;
- b) quantificati in relazione al singolo cespite;
- c) descritti in rapporto alle rispettive caratteristiche;
- d) misurati in termini di gettito finanziario.

Contestualmente devono essere individuate le forme di finanziamento, avuto riguardo alla natura dei cespiti, se ricorrenti e ripetitivi - quindi correnti - oppure se straordinari.

Il documento deve comprendere la valutazione e gli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti, sulla capacità di indebitamento e soprattutto sulla relativa sostenibilità in termini di equilibri di bilancio e sulla compatibilità con i vincoli di finanza pubblica. Particolare attenzione deve essere posta sulla compatibilità con i vincoli del patto di stabilità interno, anche in termini di flussi di cassa.

Particolare attenzione va posta alle nuove forme di indebitamento, che vanno attentamente valutate nella loro portata e nei riflessi che provocano nella gestione dell'anno in corso ed in quelle degli anni successivi.

L'analisi delle condizioni operative dell'ente costituisce il punto di partenza della attività di programmazione operativa dell'ente.

L'analisi delle condizioni operative dell'ente deve essere realizzata con riferimento almeno ai seguenti aspetti:

- le risorse umane, finanziarie e strumentali disponibili nonché le caratteristiche dei servizi dell'ente;
- i bisogni per ciascun programma all'interno delle missioni, con particolare riferimento ai servizi fondamentali;
- gli orientamenti circa i contenuti degli obiettivi del Patto di Stabilità interno da perseguire ai sensi della normativa in materia e le relative disposizioni per i propri enti strumentali e società controllate e partecipate;
- per la parte entrata, una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli. La valutazione delle risorse finanziarie deve offrire, a conforto della veridicità della previsione, un trend storico che evidenzii gli scostamenti rispetto agli «accertamenti», tenuto conto dell'effettivo andamento degli esercizi precedenti;
- gli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- la valutazione e gli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti, sulla capacità di indebitamento e relativa sostenibilità in termini di equilibri di bilancio e sulla compatibilità con i vincoli di finanza pubblica;
- per la parte spesa, l'analisi degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- la descrizione e l'analisi della situazione economico – finanziaria degli organismi aziendali facenti parte del gruppo amministrazione pubblica e degli effetti della stessa sugli equilibri annuali e pluriennali del bilancio. Si indicheranno anche gli obiettivi che si intendono raggiungere tramite gli organismi gestionali esterni, sia in termini di bilancio sia in termini di efficienza, efficacia ed economicità.

E' prioritario il finanziamento delle spese correnti consolidate, riferite cioè ai servizi essenziali e strutturali, al mantenimento del patrimonio e dei servizi ritenuti necessari.

La parte rimanente può quindi essere destinata alla spesa di sviluppo, intesa quale quota di risorse aggiuntive che si intende destinare al potenziamento quali-quantitativo di una certa attività, o alla creazione di un nuovo servizio.

Infine, con riferimento alla previsione di spese di investimento e relative fonti di finanziamento, occorre valutare la sostenibilità negli esercizi futuri in termini di spese indotte.

Per ogni programma deve essere effettuata l'analisi e la valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti a valere sugli anni finanziari a cui la SeO si riferisce e delle maggiori spese previste e derivanti dai progetti già approvati per interventi di investimento.

Una particolare analisi dovrà essere dedicata al "Fondo pluriennale vincolato" sia di parte corrente, sia relativo agli interventi in conto capitale, non solo dal punto di vista contabile, ma per valutare tempi e modalità della realizzazione dei programmi e degli obiettivi dell'amministrazione.

## **Parte 2 della SeO**

La Parte 2 della SeO 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 SeO del DUP.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

Ogni ente locale deve analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il loro finanziamento.

Il programma deve in ogni modo indicare:

- o le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dalla legge;
- o la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi di realizzazione delle opere e del collaudo;
- o La stima dei fabbisogni espressi in termini sia di competenza, sia di cassa, al fine del relativo finanziamento in coerenza con i vincoli di finanza pubblica.

Trattando della programmazione dei lavori pubblici si dovrà fare necessariamente riferimento al "Fondo pluriennale vincolato" come saldo finanziario, costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

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

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici.

L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico - amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

Nel DUP dovranno essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente di cui il legislatore prevederà la redazione ed approvazione. Si fa riferimento ad esempio alla possibilità di redigere piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 98/2011 - L. 111/2011.

## **1.0 SeS - Sezione strategica**

## **1.1 Indirizzi strategici**

### **LINEE GUIDA PROGRAMMA DI MANDATO**

A seguito della dimissione della maggioranza dei Consiglieri assegnati all'Ente, con conseguente sospensione del Consiglio Comunale, è stato nominato il Commissario Prefettizio, nella persona della Dott.ssa Chiara Fabrizi, Dirigente di II fascia, in servizio presso la Prefettura di Teramo, con Decreto Prefettizio Prot. n.31328 del 13/05/2020.

Con successivo Decreto del Presidente della Repubblica 19 giugno 2020, è stato sciolto il Consiglio Comunale e la Dott.ssa Chiara Fabrizi è stata nominata Commissario Straordinario. Al Commissario sono stati conferiti i poteri del Sindaco, della Giunta e del Consiglio Comunale per la provvisoria gestione del Comune fino all'insediamento degli organi ordinari.

Stante la provvisorietà della carica, che avrà termine con la nomina della nuova Amministrazione, il DUP è più che altro indicativo, dato che sarà compito della neo eletta amministrazione definire le linee programmatiche di mandato.

Fermo restando quanto precede, deve evidenziarsi che la gestione commissariale si è insediata in un momento di particolare criticità ed incertezza derivante dallo stato di emergenza sanitaria e sociale correlata al COVID -19, che ha comportato un rilevante impatto sull'ordinaria programmazione dell'Ente.

In tale ambito, la gestione commissariale, in sinergia con le istituzioni sanitarie locali, ha impartito le necessarie direttive finalizzate all'adozione delle necessarie azioni di gestione del rischio sanitario e dell'emergenza alimentare da parte della struttura comunale, anche in ragione della necessità di garantire una graduale riapertura delle attività commerciali in seguito all'allentamento delle misure di lock down.

L'emergenza ha, altresì, imposto a partire da febbraio 2020 la definizione di nuovi modelli di organizzazione del lavoro, con il ricorso al cd. Lavoro agile, nonché nuovi e gravosi adempimenti in materia di sicurezza, da porsi in essere in un contesto di risorse umane già fortemente penalizzato dalle cessazioni dal servizio verificatesi negli ultimi anni, con conseguente necessità di adottare i relativi atti di programmazione.

Con specifico riguardo alla Polizia locale, che durante la pandemia è stata impegnata quotidianamente nei controlli circa il rispetto della normativa anticontagio con il coinvolgimento delle altre componenti del comparto sicurezza, si ritiene necessario perseguire l'obiettivo di aumentare il controllo del territorio attraverso l'aumento del personale adibito ai servizi esterni. Analoghe criticità si registrano nel settore sociale, le cui risorse umane andrebbero parimenti implementate.

Ulteriori problematiche dettate dalla pandemia riguardano il regolare avvio dell'anno scolastico a fronte di un quadro normativo in continua evoluzione sul fronte del contenimento del contagio. Sin da subito, la gestione commissariale ha ritenuto necessario, in stretto coordinamento con l'Ufficio Scolastico Provinciale ed in ottemperanza alle disposizioni all'uopo impartite dalle autorità governative, affrontare le problematiche connesse al reperimento degli spazi necessari ed alla rimodulazione dei servizi di mensa e trasporto scolastico.

Le attività sinteticamente descritte si svolgono in un quadro economico finanziario non scevro da tensioni.

Nel complesso, per fronteggiare la situazione, la gestione commissariale ha avviato approfondimenti mirati a verificare la possibile attivazione di leve specifiche tese alla valorizzazione degli asset comunali ed al contenimento della spesa. È stata quindi intrapresa una costante azione tesa ad ottenere almeno un parziale introito dei vari e consistenti crediti vantati dal Comune nei confronti di alcuni Enti, quale l'Ente



Acquedottistico del Ruzzo. Parimenti, si ritiene di prioritaria importanza porre in essere azioni concrete per un attento monitoraggio delle utenze (energia elettrica, acqua, gas, calore e rifiuti) e dei servizi al fine di perseguire delle economie e il contenimento della spesa. Tra queste, assume particolare rilievo l'avvio del contratto Paride che dovrebbe garantire, già a partire dall'anno in corso, un consistente risparmio con riguardo alle spese connesse alla pubblica illuminazione.

Nel contempo, occorre potenziare l'attività di riorganizzazione dei servizi anche mediante l'adozione di specifici regolamenti che meglio disciplinino i rispettivi procedimenti.

In tale ottica, mirate verifiche vanno effettuate sull'affidamento di contributi e servizi all'esterno, così come sulle concessione dei vari beni immobili comunali ed in specie dei vari impianti sportivi di primo livello presenti sul territorio, al fine di prevenire un eccessivo ricorso all'istituto dell'affidamento diretto e della proroga e garantire una gestione qualificata.

Pertanto, altro obiettivo prioritario della medesima gestione commissariale è quello di riallineare alle norme di legge ed ai principi fissati dai vari organi di controllo, alcuni degli affidamenti di servizi e concessioni, attualmente in regime di proroga, attraverso l'indizione e l'espletamento di regolari gare di appalto ovvero mediante adesione alle convenzioni all'uopo stipulate da Consip s.p.a.

Al contempo, di cruciale importanza è la verifica dell'ammontare del debito commerciale al fine di porre in essere ogni azione per contenere i termini di pagamento in conformità al dettato legislativo.

Altra fondamentale linea di azione, già anch'essa avviata, è quella riguardante le società partecipate mediante il riavvio dell'iter di dismissione della Farmacia comunale, previa verifica della persistente attualità della relazione di stima, ormai risalente.

Parimenti assumerà rilievo il rafforzamento delle misure di trasparenza e prevenzione della corruzione mediante adozione di un Regolamento che disciplini in maniera compiuta l'istituto dell'accesso sia procedimentale che civico.

Specifica attenzione deve essere rivolta all'aggiornamento del Piano di Protezione Civile comunale, portando, altresì, a compimento la realizzazione e funzionalizzazione della Sala operativa comunale, anche in considerazione del peculiare periodo di emergenza sanitaria in atto.

Per altro verso, resta di prioritaria importanza l'attività di ricostruzione post sisma, cruciale al fine di restituire ai cittadini ed alle imprese del territorio un luogo sicuro ove vivere e lavorare. Sotto tale aspetto, la gestione commissariale ha intrapreso un dialogo costante con l'Ufficio Ricostruzione Sisma, pervenendo alla risoluzione della annosa questione del finanziamento di alcuni interventi di ricostruzione pubblica in precedenza esclusi (in particolare, il torrino della sede municipale). Analogamente forte impulso ed attenzione sono dedicati al decoro urbano e segnaletica stradale, nonché alle attività di manutenzione e pulizia del territorio. Al fine di avviare una concreta attività tesa alla valorizzazione del patrimonio immobiliare comunale, di particolare valenza strategica, la gestione commissariale ha impartito specifiche direttive per l'adesione al progetto SIBATER.

Con specifico riferimento alla viabilità, occorre procedere ad una ricognizione delle tratte a maggiore pericolosità al fine di pianificare l'adozione di misure opportune di contenimento del rischio (illuminazione, segnalazione di passaggi pedonali, rallentatori, etc.), nonché, in generale, rafforzare la cooperazione con le forze dell'ordine garantendo alla Polizia di Stato l'accesso al sistema di videosorveglianza comunale.



## QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

Questa sezione si propone di definire il quadro strategico di riferimento all'interno del quale si inserisce l'azione di governo della nostra amministrazione.

Questa attività deve essere necessariamente svolta prendendo in considerazione:

- d) Il quadro complessivo;
- e) lo scenario nazionale ed internazionale per i riflessi che può avere sul nostro ente, ricavato dal DEF 2019 (Documento di economia e Finanza) e dalla legge di Stabilità sul comparto degli enti locali e quindi anche sul nostro ente;
- f) lo scenario regionale al fine di analizzare i riflessi della programmazione regionale sul nostro ente;
- g) lo scenario locale, inteso come analisi del contesto socio-economico e di quello finanziario dell'ente, in cui si inserisce la nostra azione.

### Il quadro complessivo (DEF 2019)

Il Documento di Economia e Finanza 2019, il primo del nuovo Governo, ripercorre i risultati conseguiti in dieci intensi mesi di attività e traccia le linee guida della politica di bilancio e di riforma che si intende attuare nel prossimo triennio. Il Governo ha pienamente realizzato il programma iniziale di riforma economica e sociale descritto a inizio autunno nella Nota di aggiornamento del DEF 2018. Ciò è avvenuto in un contesto economico internazionale ed europeo che si è fatto progressivamente più difficile e in presenza di periodi di tensione nel mercato dei titoli di Stato.

Seppur in un contesto economico congiunturale profondamente cambiato e più complesso, il Governo conferma gli obiettivi fondamentali della sua azione:

- a) ridurre progressivamente il gap di crescita con la media europea che ha caratterizzato l'economia italiana soprattutto nell'ultimo decennio e, al tempo stesso, il rapporto debito/PIL. A tal fine, la strategia dell'Esecutivo ribadisce il ruolo degli investimenti pubblici come fattore fondamentale di crescita, innovazione, infrastrutturazione sociale e aumento di competitività del sistema produttivo;
- b) l'azione di riforma fiscale in attuazione progressiva di un sistema di flat tax come componente importante di un modello di crescita più bilanciato;
- c) il sostegno alle imprese impegnate nell'innovazione tecnologica e il rafforzamento contestuale della rete di protezione e inclusione sociale.

La strategia di riforma del Governo si basa sul 'Contratto per il Governo del cambiamento' firmato dai leader politici della coalizione nel maggio dello scorso anno. Una prima versione del programma di riforma è stata presentata nella Nota di Aggiornamento del DEF 2018 a fine settembre.

Il Contratto di Governo formula ambiziosi obiettivi in campo economico e sociale, dal contrasto alla povertà all'alleggerimento dell'imposizione fiscale e alla maggiore flessibilità dei pensionamenti; dal controllo dell'immigrazione alla qualità del lavoro e al miglioramento delle condizioni socio-economiche degli italiani. Il Governo si è posto l'obiettivo di accrescere l'inclusione sociale, riducendo la povertà, avviando al lavoro la popolazione inattiva e migliorando l'istruzione e la formazione.

Il Decreto Dignità, approvato dal Parlamento la scorsa estate, ha introdotto misure tese a ridurre la precarietà del lavoro, disincentivando l'utilizzo eccessivo dei contratti a termine e promuovendo l'utilizzo di quelli a tempo indeterminato.

Il Reddito di Cittadinanza (RdC) è uno strumento con una duplice finalità: di contrasto alla povertà e sostegno alle famiglie, ai giovani e agli anziani (con la Pensione di Cittadinanza); ma, anche, di attivazione dei beneficiari in termini di ricerca del lavoro e di sentieri formativi.

La revisione del sistema pensionistico operata con la cd 'Quota 100' consente a lavoratori con lunghe storie contributive di accedere più agevolmente alla pensione anticipata, favorendo il ricambio generazionale e migliorando l'innovazione e la produttività delle imprese e dell'Amministrazione pubblica.

Il tema del lavoro continuerà ad avere un posto centrale nell'azione di politica economica del Governo dei prossimi anni. Tra gli interventi che potrebbero essere oggetto di valutazione rientrano: l'introduzione di un salario minimo orario per i settori non coperti da contrattazione collettiva e la previsione di trattamenti congrui per l'apprendistato nelle libere professioni; la riduzione del cuneo fiscale sul lavoro e gli adempimenti burocratici per i datori di lavoro, anche attraverso la digitalizzazione.

Un'altra area prioritaria per la politica economica e le riforme è quella delle infrastrutture e degli investimenti pubblici. Nell'anno 2018 gli investimenti dell'Amministrazione pubblica hanno toccato un nuovo minimo dell'1,9 per cento in rapporto al PIL, da una media del 3,0 per cento nel decennio precedente la crisi del debito sovrano nel 2011. Il declino delle opere pubbliche ha avuto un forte effetto depressivo sull'attività economica. La ripresa degli investimenti vedrà coinvolti i vari livelli dell'Amministrazione pubblica, ma anche le società partecipate o titolari di concessioni pubbliche.

La Legge di Bilancio per il 2019 finanzia la creazione di unità di coordinamento per lo sviluppo delle infrastrutture e il supporto alle amministrazioni territoriali nell'attività di progettazione e gestione dei progetti. Opportuni cambiamenti organizzativi e regolatori saranno inoltre introdotti onde rimuovere gli ostacoli burocratici e legali che negli ultimi anni hanno frenato le opere pubbliche.

L'imposizione fiscale è un'altra area prioritaria di riforma.

L'obiettivo del Governo è di ridurre la pressione fiscale su famiglie e imprese.

Il Governo, in linea con il Contratto di Governo, intende inoltre continuare, nel disegno di Legge di Bilancio per il prossimo anno, il processo di riforma delle imposte sui redditi ('flat tax') e di generale semplificazione del sistema fiscale, alleviando l'imposizione a carico dei ceti medi. Questo nel rispetto degli obiettivi di finanza pubblica definiti nel Programma di Stabilità (sezione I del DEF).

La prima fase della riforma fiscale è già stata attuata con la Legge di Bilancio per il 2019, che ha innalzato a 65.000 euro il limite di reddito per il cd 'regime dei minimi' soggetto ad aliquota del 15 per cento. Con lo stesso provvedimento è stato introdotto, a decorrere dal 2020, un regime sostitutivo di IRPEF e IRAP, con aliquota del 20 per cento, per le persone fisiche esercenti attività d'impresa o lavoro autonomo e con redditi fra i 65.000 e i 100.000 euro. Inoltre, per incentivare gli investimenti, le imprese potranno beneficiare di una riduzione dell'aliquota IRES e IRPEF applicabile agli utili non distribuiti. La disciplina è stata modificata dal Decreto crescita.

La politica fiscale non può ovviamente prescindere dalla sostenibilità delle finanze pubbliche. Da ormai trent'anni il debito pubblico vincola le politiche economiche e sociali dell'Italia. A prescindere dalle regole di bilancio, è necessario ridurre gradualmente il rapporto debito/PIL per rafforzare la fiducia degli investitori in titoli di Stato e abbattere gli oneri per interessi. I rendimenti a cui lo Stato si indebita sono un termometro della fiducia nel Paese e nelle sue finanze pubbliche. Inoltre, essi giocano un ruolo cruciale nel determinare le condizioni di finanziamento per le banche e le aziende italiane. Una marcata discesa dei rendimenti è essenziale per la completa realizzazione del programma di politica economica del Governo. È questa la motivazione principale dell'accordo che il Governo ha raggiunto con la Commissione Europea a dicembre, in cui è stato confermato l'impegno a ridurre gradualmente l'indebitamento netto dell'Amministrazione pubblica e a migliorare il saldo strutturale di bilancio.

Il taglio delle aliquote d'imposta favorirà la crescita dell'economia e, quindi, del gettito fiscale. Tuttavia, allo scopo di ridurre l'indebitamento sarà anche necessario compiere un paziente lavoro di revisione della spesa corrente dell'Amministrazione pubblica e delle agevolazioni fiscali. Tale lavoro porterà a un primo pacchetto di misure già nella Legge di Bilancio per il 2020.

Il Governo rilancerà la politica industriale dell'Italia, con l'obiettivo non solo di rivitalizzare settori da tempo in crisi, come ad esempio il trasporto aereo, ma anche di rendere l'Italia protagonista in industrie che sono al centro della transizione verso un modello di sviluppo sostenibile, in primo luogo la produzione di mezzi di trasporto a basso impatto ambientale.

Risorse significative saranno investite nella diffusione della banda larga e si promuoverà lo sviluppo della rete 5G; l'obiettivo strategico per i prossimi anni risiede nella creazione delle condizioni per un efficace lancio commerciale e per la diffusione di questa innovativa tecnologia. Sul fronte strategico il Governo sarà impegnato nella realizzazione del Piano aree grigie e nella strutturazione di strumenti operativi di sostegno della domanda di servizi digitali.

Sono stati rifinanziati gli strumenti del Piano 'Impresa 4.0', tra i quali la Nuova Sabatini per il supporto all'innovazione nelle piccole e medie imprese (PMI). È inoltre operativo il Fondo Nazionale per l'Innovazione, una cabina di regia in grado di riunire le risorse pubbliche e private dedicate al tema strategico dell'innovazione che opererà nel settore del venture capital.

L'azione di riforma si concentrerà anche sulle semplificazioni amministrative. A tal riguardo sarà importante procedere alla ricognizione, tipizzazione e riduzione dei regimi abilitativi, individuando i procedimenti autorizzatori ritenuti non indispensabili ed eliminando tutti gli oneri amministrativi non necessari.

A un clima d'affari più avanzato, trasparente e attrattivo mirano anche la riforma del Codice dei Contratti Pubblici e il potenziamento dei controlli anticorruzione a cui si associa l'opera di accelerazione degli investimenti infrastrutturali operata dal Decreto legge 'Sblocca cantieri'.

L'efficienza della giustizia rappresenta un fattore decisivo per la ripresa economica e per rinnovare nei cittadini la fiducia nella legalità. Il Governo è impegnato sin dall'inizio del suo mandato a rendere l'amministrazione della giustizia più efficiente, con interventi diretti alla velocizzazione dei procedimenti giurisdizionali civili e penali. Rilevano in questo ambito i passi avanti nella riforma della giustizia civile e penale e la riforma organica delle procedure di insolvenza, accompagnati da importanti risorse per risolvere le carenze di organico del personale amministrativo e della magistratura.

L'Italia si caratterizza ormai da anni per il declino delle nascite e la bassa partecipazione femminile al mercato del lavoro. Dopo i primi interventi già adottati in materia di rifinanziamento del Fondo per le politiche della famiglia, proroga e potenziamento dell'assegno di natalità, aumento del 'bonus nido' ed estensione del congedo obbligatorio in favore dei padri, occorre che le politiche di sostegno siano ulteriormente potenziate. Il Reddito di Cittadinanza interviene con efficacia a favore delle famiglie povere, con un beneficio modulato secondo la composizione del nucleo familiare. Il Governo intende proseguire sulla strada dell'alleggerimento del carico fiscale sulle famiglie e destinare maggiori risorse finanziarie al servizio delle stesse, con particolare riguardo a quelle numerose e con componenti in condizione di disabilità. Iniziative future verteranno prioritariamente sul riordino dei sussidi per la natalità e la genitorialità, la promozione del welfare familiare aziendale e il miglioramento del sistema scolastico e sanitario e delle relative infrastrutture.

In sintesi, l'obiettivo fondamentale del programma di Governo è il ritorno ad una fase di sviluppo economico e di miglioramento dell'inclusione sociale e della qualità della vita, in cui risultano centrali la riduzione della povertà e la garanzia dell'accesso alla formazione e al lavoro, agendo al contempo anche nell'ottica di invertire il trend demografico negativo. Sul versante della competitività, l'economia italiana sarà rafforzata attraverso l'innovazione e la riduzione dei costi per le imprese, sia palesi, come la tassazione e gli oneri fiscali, sia occulti e forse più distorsivi, come la burocrazia e i tempi della giustizia.

TAVOLA L1- LE AZIONI STRATEGICHE DEL CRONOPROGRAMMA				
	Ambiti	Aree di Policy	Azioni	Tempi
1	Il debito e la finanza pubblica	Finanza pubblica	Prosecuzione della convergenza verso il pareggio strutturale	2019-2022
2		Finanza pubblica	Revisione della spesa	2019-2022
3		Finanza pubblica	Riduzione dei ritardi dei pagamenti della Pubblica Amministrazione	2019-2022
4		Finanza pubblica	Rafforzamento della strategia di riduzione del debito attraverso privatizzazioni, dimissioni del patrimonio immobiliare e riforma delle concessioni	2019-2022
5	L'assunzione, gestione e lotta alla spesa	Politiche fiscali	Riduzione della pressione fiscale per sostenere la crescita (flat tax, tax expenditure, costo del lavoro)	2019-2022
6		Politiche fiscali	Coordinamento, rafforzamento e semplificazione dell'amministrazione fiscale ("pace fiscale")	2019-2022
7		Politiche fiscali	Investimenti in ICT e risorse umane a sostegno del contrasto all'evasione favorendo la compliance	2019-2022
8		Politiche fiscali	Ridurre le controversie tributarie e migliorare l'efficacia della riscossione	2019-2022
9	Credito	Banche e Credito	Proseguire la riduzione dello stock di crediti deteriorati	2019-2022
10		Banche e Credito	Riforma della disciplina delle crisi di impresa e dell'insolvenza e amministrazione straordinaria delle grandi imprese (Legge Delega)	2019
11		Banche e Credito	Attrazione investimenti esteri e rafforzamento delle misure alternative al credito bancario	2019-2022
12	Lavoro, welfare e inclusione	Lavoro e welfare	Riforma delle politiche attive del lavoro	2019-2022
13		Lavoro e welfare	Reddito di Cittadinanza	2019
14		Lavoro e welfare	Misure di sostegno alla famiglia e alla disabilità	2019-2022
15		Lavoro e welfare	Sostegno all'occupazione femminile e giovanile e politiche per il secondo percettore di reddito	2019-2022
16		Lavoro e welfare	Misure per rafforzare l'equità del sistema pensionistico	2019
17		Lavoro e welfare	Disposizioni per contrastare il precariato	2018
18		Lavoro e welfare	White Jobs per il mercato del lavoro dei professionisti sanitari	2019-2022
19		Istruzione e competenze	Piano nazionale per la formazione dei docenti	2019-2022
20		Istruzione e competenze	Completare l'attuazione del Piano Nazionale Scuola Digitale	2018-2022
21		Istruzione e competenze	Rafforzamento dell'inclusione scolastica	2019-2022
22	Investimenti e riequilibrio territoriale	Istruzione e competenze	Programma nazionale per la ricerca	2019-2022
23		Investimenti	Piano nazionale per gli investimenti pubblici e rafforzamento PPP ("Strategia Italia", "Investitalia", "Centrale per la progettazione delle opere pubbliche", contratto standard PPP)	2019
24		Investimenti	Adeguamento della normativa sugli appalti per il rilancio degli investimenti (delega per riforma Codice dei Contratti Pubblici - Decreto legge "Staloccia carities")	2019-2022
25	Riequilibrio territoriale	Investimenti privati e incentivazione spesa in conto capitale a favore del Mezzogiorno (ZES)	2019-2022	
26	Competitività	Competitività	Attuazione della riforma del sistema portuale e del Piano nazionale della portualità e della logistica	2019-2022
27		Competitività	Crescita e sviluppo imprese innovative e start-up e tutela del Made in Italy	2019-2022
28		Competitività	Internazionalizzazione, competitività e misure per la crescita economica	2019
29		Competitività	Fondo Nazionale Innovazione, Startchav e Intelligenza artificiale	2019-2022
30		Competitività	Piano strategico del turismo	2019-2022
31		Ambiente	Dissesto idrogeologico e rischio sismico (Decreto "emergenze", Fondo per gli investimenti degli enti territoriali, Disegno di legge "Protegi Italia")	2019-2022
32		Ambiente	Tutela biodiversità, mobilità sostenibile, servizio idrico integrato e attuazione misure per economia circolare, incentivazione della produzione di energia da fonti rinnovabili (D.M. FER1 e FER2)	2019-2022
33		Concorrenza	Liberalizzazioni e concorrenza	2019-2020
34		Concorrenza	Clus action	2019
35		Sanità	Attuazione Patto per la Salute e Patto per la Sanità digitale	2019-2022
36	PA	Semplificazioni normative e amministrative per imprese e cittadini (Legge delega)	2019-2020	
37	PA	Misure per l'efficienza della PA (Disegno di legge "Concretezza" e deleghe in materia di semplificazioni e codificazioni)	2019-2020	
38	PA	Razionalizzazione delle società partecipate	2019	
39	PA	Riforma dei servizi pubblici locali in termini di qualità e affidamento	2019-2022	
40	PA	Riforma della dirigenza pubblica (Legge Delega per il miglioramento della PA)	2019-2020	
41	Giustizia	Riforma del processo penale e disciplina della prescrizione	2019	
42	Giustizia	Contrasto alla criminalità organizzata e ai patrimoni illeciti	2019	
43	Giustizia	Riforma della detenzione	2019-2022	
44	Giustizia	Reati contro la PA e lotta alla corruzione ("Spazzacorrotti")	2019	
45	Giustizia	Efficienza del processo civile	2019	
46	Giustizia	Legge sulla legittima difesa	2019	
47	Immigrazione e sicurezza	Contrasto all'immigrazione irregolare e tutela sicurezza cittadino	2018	
48	Riforme Costituzionali	Riduzione parlamentari, potenziamento strumenti democrazia diretta	2019-2022	

**TABELLA I.1-1 QUADRO MACROECONOMICO TENDENZIALE (VARIAZIONI PERCENTUALI, SALVO OVE NON DIVERSAMENTE INDICATO)**

	2018	2019	2020	2021	2022
<b>ESOGENE INTERNAZIONALI</b>					
Commercio internazionale	3,8	2,5	3,7	3,8	3,9
Prezzo del petrolio (Brent, USD/barile, futures)	71,3	64,8	64,6	62,9	61,7
Cambio dollaro/euro	1,2	1,1	1,1	1,1	1,1
<b>MACRO ITALIA (VOLUMI)</b>					
PIL	0,9	0,1	0,6	0,7	0,9
Importazioni	2,3	2,2	2,5	2,5	2,5
Consumi finali nazionali	0,5	0,4	0,6	0,6	0,6
Consumi famiglie e ISP	0,6	0,6	0,6	0,7	0,8
Spesa della PA	0,2	-0,3	0,4	0,1	0,0
Investimenti	3,4	0,7	1,2	1,3	1,5
- macchinari, attrezzature e beni immateriali	2,1	0,1	1,1	1,3	1,6
- mezzi di trasporto	14,5	-1,4	1,3	1,4	1,4
- costruzioni	2,6	1,4	1,3	1,3	1,4
Esportazioni	1,9	2,1	2,3	2,5	2,6
<i>p.m. saldo corrente bil. pag. in % PIL</i>	2,6	2,6	2,5	2,5	2,5
<b>CONTRIBUTI ALLA CRESCITA DEL PIL (1)</b>					
Esportazioni nette	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,1
Scorte	0,0	-0,2	0,0	0,0	0,0
Domanda nazionale al netto delle scorte	1,0	0,4	0,7	0,7	0,8
<b>PREZZI</b>					
Deflatore importazioni	2,9	1,7	1,8	1,7	1,6
Deflatore esportazioni	1,7	1,4	1,7	1,6	1,6
Deflatore PIL	0,8	1,0	1,9	1,7	1,5
<i>PIL nominale</i>	1,7	1,2	2,6	2,5	2,4
<i>Deflatore consumi</i>	1,1	1,0	2,3	1,8	1,5
<b>LAVORO</b>					
Costo lavoro	2,0	1,2	1,3	1,2	1,6
Produttività (misurato su PIL)	0,1	0,3	0,4	0,3	0,3
CLUP (misurato su PIL)	1,9	0,9	0,9	1,0	1,3
Occupazione (ULA)	0,8	-0,2	0,2	0,5	0,6
Tasso di disoccupazione	10,6	11,0	11,2	10,9	10,6
Tasso di occupazione (15-64 anni)	58,5	58,7	58,9	59,3	59,8
<i>pm. PIL nominale (valori assoluti in milioni euro)</i>	1.756.982	1.777.899	1.823.329	1.868.945	1.914.457

(1) Eventuali imprecisioni derivano dagli arrotondamenti.

(2) Fonte: ISTAT.

Nota: Il quadro macroeconomico relativo alle esogene internazionali è stato elaborato sulla base delle informazioni disponibili al 09 aprile 2019.

PIL e componenti in volume (valori concatenati anno di riferimento 2010), dati non corretti per i giorni lavorativi.

**TABELLA I.1-2 QUADRO MACROECONOMICO PROGRAMMATICO (VARIAZIONI PERCENTUALI, SALVO OVE NON DIVERSAMENTE INDICATO)**

	2018	2019	2020	2021	2022
<b>ESOGENE INTERNAZIONALI</b>					
Commercio internazionale	3,8	2,5	3,7	3,8	3,9
Prezzo del petrolio (Brent, USD/barile, futures)	71,3	64,8	64,6	62,9	61,7
Cambio dollaro/euro	1,181	1,135	1,134	1,134	1,134
<b>MACRO ITALIA (VOLUMI)</b>					
PIL	0,9	0,2	0,8	0,8	0,8
Importazioni	2,3	2,2	2,7	2,6	2,5
Consumi finali nazionali	0,5	0,4	0,7	0,6	0,5
Consumi famiglie e ISP	0,6	0,6	0,7	0,7	0,6
Spesa della PA	0,2	-0,4	0,8	0,1	-0,1
Investimenti	3,4	1,4	2	1,8	1,6
- macchinari, attrezzature e beni immateriali	2,1	0,7	1,3	1,1	1,4
- mezzi di trasporto	14,5	-1,3	1,6	1,6	1,4
- costruzioni	2,6	2,5	2,8	2,5	2
Esportazioni	1,9	2,1	2,3	2,4	2,6
p. m. saldo corrente bil. pag. in % PIL	2,6	2,5	2,4	2,4	2,4
<b>CONTRIBUTI ALLA CRESCITA DEL PIL (1)</b>					
Esportazioni nette	-0,1	0	-0,1	0	0,1
Scorte	0	-0,2	0	0	0
Domanda nazionale al netto delle scorte	1	0,5	0,9	0,8	0,7
<b>PREZZI</b>					
Deflatore importazioni	2,9	1,7	1,8	1,7	1,5
Deflatore esportazioni	1,7	1,4	1,7	1,7	1,6
Deflatore PIL	0,8	1	2	1,8	1,6
PIL nominale	1,7	1,2	2,8	2,6	2,3
Deflatore consumi	1,1	1	2,3	1,9	1,6
<b>LAVORO</b>					
Costo lavoro	2	1,2	1,5	1,3	1,6
Produttività (misurato su PIL)	0,1	0,3	0,5	0,2	0,3
CLUP (misurato su PIL)	1,9	0,9	0,9	1,1	1,3
Occupazione (ULA)	0,8	-0,1	0,3	0,6	0,5
Tasso di disoccupazione	10,6	11	11,1	10,7	10,4
Tasso di occupazione (15-64 anni)	58,5	58,7	59	59,5	60
p.m. PIL nominale (valori assoluti in milioni euro)	1.756.982	1.778.603	1.828.424	1.875.471	1.918.935

(1) Eventuali imprecisioni derivano dagli arrotondamenti.

(2) Fonte: ISTAT.

Nota: Il quadro macroeconomico relativo alle esogene internazionali è stato elaborato sulla base delle informazioni disponibili al 09 aprile 2019.

PIL e componenti in volume (valori concatenati anno di riferimento 2010), dati non corretti per i giorni lavorativi.



## **Lo scenario macroeconomico e impatto delle riforme (DEF 2019)**

L'economia italiana ha registrato nel complesso una crescita del PIL reale dello 0,9 per cento, inferiore all'1,7 per cento del 2017. Ai modesti incrementi dei primi due trimestri del 2018 sono seguite, infatti, lievi contrazioni congiunturali del PIL nel terzo e quarto trimestre.

A fronte di questi andamenti, nel quadro tendenziale, la previsione di crescita media del PIL in termini reali per il 2019 si attesta allo 0,1 per cento (1,0 per cento nello scenario del più recente documento ufficiale<sup>5</sup>). Per quanto riguarda il PIL nominale, la stima tendenziale prevista per il 2019 si attesta all'1,2 per cento. Il profilo di crescita del PIL viene rivisto al ribasso anche per il biennio 2020-2021, sia pure in misura assai meno accentuata che per l'anno in corso.

Le stime tendenziali incorporano le più importanti misure espansive previste dalla Legge di Bilancio per il 2019 che cominceranno ad esercitare effetti di stimolo all'attività economica nei prossimi mesi. In particolare, dal mese di aprile è avviata l'erogazione dei benefici previsti dal RdC. Ciò dovrebbe fornire uno stimolo ai consumi delle famiglie meno abbienti, caratterizzati da una propensione al consumo più elevata della media (cfr. paragrafo successivo).

La Legge di Bilancio per il 2019 prevede inoltre maggiori risorse per gli investimenti pubblici in confronto all'anno scorso, nonché la creazione di unità di coordinamento e progettazione per gli investimenti pubblici.

Se si confrontano le nuove previsioni con quelle del DEF 2018, la diversa configurazione delle variabili esogene pesa per la maggior parte della revisione al ribasso. All'interno delle esogene, le prospettive di crescita del resto del mondo e del commercio internazionale meno favorevoli sono il fattore più rilevante per l'abbassamento della previsione, soprattutto per il 2019. Dal 2019 in poi incide negativamente e in misura crescente sulla revisione al ribasso l'elevato livello dello spread sui titoli di Stato.

La lettura della previsione tendenziale deve tenere conto del fatto che la legislazione vigente, come modificata dalla Legge di Bilancio per il 2019, prevede un aumento delle aliquote IVA a gennaio 2020 e a gennaio 2021, nonché un lieve rialzo delle accise sui carburanti a gennaio 2020.

Inoltre, il Governo ha approvato due decreti legge contenenti misure di stimolo agli investimenti privati e delle amministrazioni territoriali (Decreto legge 'Crescita') e misure volte a snellire le procedure di approvazione delle opere pubbliche (Decreto legge 'Sblocca Cantieri'). Le misure sono illustrate in dettaglio

Per quanto riguarda il successivo triennio, lo scenario programmatico conferma la legislazione vigente in materia fiscale nell'attesa di definire misure alternative nel corso dei prossimi mesi.

Lo scenario programmatico comprende anche maggiori investimenti pubblici in confronto al tendenziale, in misura crescente nel corso del triennio (le proiezioni a legislazione vigente già scontano un notevole aumento degli investimenti pubblici nel 2020). Gli investimenti pubblici salirebbero dal 2,1 per cento del PIL registrato nel 2018 fino al 2,6 per cento del PIL nel 2022.

In aggiunta alle misure dal lato delle entrate, la copertura delle maggiori spese in conto capitale e il miglioramento del saldo strutturale nel 2022 in confronto alla legislazione vigente verranno conseguiti tramite riduzioni di spesa corrente che, grazie ad un programma di revisione organica della spesa pubblica, salirebbero da 2 miliardi nel 2020 (ammontare invariato rispetto al 2019) a 5 miliardi nel 2021 e 8 miliardi (cumulati) nel 2022.

**TAVOLA II.1: SINTESI DEL QUADRO MACROECONOMICO TENDENZIALE (1)**  
(variazioni percentuali, salvo ove non diversamente indicato)

	2018	2019	2020	2021	2022
PIL	0,9	0,1	0,6	0,7	0,9
Deflatore PIL	0,8	1,0	1,9	1,7	1,5
Deflatore consumi	1,1	1,0	2,3	1,8	1,5
PIL nominale	1,7	1,2	2,6	2,5	2,4
Occupazione IILA (2)	0,8	-0,2	0,2	0,5	0,6
Occupazione FL (3)	0,8	-0,3	-0,1	0,5	0,6
Tasso di disoccupazione	10,6	11,0	11,2	10,9	10,6
Tasso di disoccupazione al netto dell'effetto attivazione (4)	10,6	10,5	9,7	9,3	9,0
Bilancio partite correnti (saldo in % PIL)	2,6	2,6	2,5	2,5	2,5

(1) Eventuali imprecisioni derivano da arrotondamenti.

(2) Occupazione espressa in termini di unità standard di lavoro (IILA).

(3) Numero di occupati in base all'indagine campionaria della Rilevazione Continua delle Forze Lavoro (RCFL).

(4) Stima del tasso di disoccupazione al netto dell'effetto dell'attivazione di nuove forze lavoro incentivate dal Reddito di Cittadinanza.

**TAVOLA II.2: SINTESI DEL QUADRO MACROECONOMICO PROGRAMMATICO (1)**  
(variazioni percentuali, salvo ove non diversamente indicato)

	2018	2019	2020	2021	2022
PIL	0,9	0,2	0,8	0,8	0,8
Deflatore PIL	0,8	1,0	2,0	1,8	1,6
Deflatore consumi	1,1	1,0	2,3	1,9	1,6
PIL nominale	1,7	1,2	2,6	2,6	2,3
Occupazione IILA (2)	0,8	-0,1	0,3	0,6	0,5
Occupazione FL (3)	0,8	-0,2	0,1	0,6	0,6
Tasso di disoccupazione	10,6	11,0	11,1	10,7	10,4
Tasso di disoccupazione al netto dell'effetto attivazione (4)	10,6	10,5	9,6	9,0	8,8
Bilancio partite correnti (saldo in % PIL)	2,6	2,5	2,4	2,4	2,4

(1) Eventuali imprecisioni derivano da arrotondamenti.

(2) Occupazione espressa in termini di unità standard di lavoro (IILA).

(3) Numero di occupati in base all'indagine campionaria della Rilevazione Continua delle Forze Lavoro (RCFL).

(4) Stima del tasso di disoccupazione al netto dell'effetto dell'attivazione di nuove forze lavoro incentivate dal Reddito di Cittadinanza.

## L'Economia Italiana (DEF 2019)

Per quanto riguarda il 2019, l'indebitamento netto tendenziale è previsto pari al 2,4 per cento del PIL. Nell'aggiornamento di dicembre esso era proiettato al 2,0 per cento del PIL. La revisione al rialzo riflette per 0,4 punti percentuali la minore crescita nominale prevista e per 0,1 punti una diversa valutazione di rimborsi e compensazioni d'imposta. Va tuttavia ricordato che la Legge di Bilancio per il 2019 ha congelato due miliardi di spesa corrente dei ministeri, che possono essere autorizzati a metà anno solamente nell'eventualità che la previsione ufficiale di indebitamento netto risulti ancora in linea con l'obiettivo originario del 2,0 per cento del PIL. L'attuazione di questa clausola riduce il deficit tendenziale di 0,1 punti percentuali.

Il rapporto debito/PIL tendenziale nel 2019 è stimato al 132,8 per cento del PIL, includendo proventi da privatizzazioni pari all'1 per cento del PIL.

Nello scenario programmatico, l'indebitamento netto della PA è confermato pari al 2,4 per cento del PIL nel 2019, scenderebbe al 2,1 per cento nel 2020 e quindi all'1,8 per cento nel 2021 e all'1,5 per cento nel 2022. Il saldo strutturale peggiorerebbe di 0,1 punti percentuali quest'anno, ma risulterebbe in lieve miglioramento al netto della clausola per eventi eccezionali. Nei prossimi tre anni, il saldo strutturale migliorerebbe di 0,2 punti percentuali di PIL nel 2020 e di 0,3 all'anno nel 2021 e nel 2022, scendendo dal -1,5 per cento del PIL nel 2019 al -0,8 per cento nel 2022, in linea con una graduale convergenza verso il pareggio strutturale.

In sintesi, gli obiettivi programmatici qui tracciati sono in linea con il dettato del PSC pur puntando in media a miglioramenti del saldo strutturale più contenuti in confronto ad un'interpretazione letterale delle regole.

Il rapporto debito/PIL nello scenario programmatico è previsto salire dal 132,2 per cento del 2018 al 132,6 per cento a fine 2019. Una graduale discesa è invece prevista per il prossimo triennio, al 131,3 per cento nel 2020, 130,2 per cento nel 2021 e infine al 128,9 per cento nel 2022.

L'obiettivo del Governo è assicurare una graduale ripartenza della crescita economica nel corso del 2019, in un quadro di coesione e inclusione sociale, senza deviare in modo significativo da un percorso di disciplina di bilancio. La pressione fiscale, che nel 2018 si è attestata al 42,1 per cento del PIL, rimane elevata ma il Governo intende agire per ridurla gradualmente su famiglie e imprese, renderla più favorevole alla crescita e contrastare l'evasione e l'elusione fiscale.

La riduzione della pressione fiscale sui redditi – operativa da quest'anno per imprenditori individuali e lavoratori autonomi - avrà un ruolo centrale nella creazione di un clima più favorevole alla crescita.

Questa riduzione è stata introdotta attraverso l'estensione del regime forfetario (fino a 65.000 euro di ricavi), sostitutivo di IRPEF e IRAP, che assoggetta all'aliquota del 15 per cento una base imponibile forfettizzata applicando ai ricavi coefficienti di redditività differenziati per attività economica. I soggetti che aderiscono a questo regime agevolato sono anche esentati dal versamento dell'IVA. Inoltre, a partire dal 1° gennaio 2020, un'imposta sostitutiva dell'IRPEF e dell'IRAP con aliquota del 20 per cento sarà applicata a imprenditori individuali e lavoratori autonomi con ricavi compresi tra 65.000 e 100.000 euro.

Per incentivare gli investimenti, con il Decreto Crescita, le imprese potranno beneficiare di una riduzione dell'aliquota IRES e IRPEF applicabile agli utili non distribuiti.

Il contrasto all'evasione, fondamentale nell'assicurare l'equità del prelievo e tutelare la concorrenza tra le imprese, sarà perseguito potenziando tutti gli strumenti a disposizione dell'amministrazione finanziaria, in particolare sfruttando l'applicazione di nuove tecnologie per effettuare controlli mirati.

Da gennaio 2019 è entrato a regime l'obbligo di fatturazione elettronica tra operatori economici, associato a misure di semplificazione fiscale e di riduzione degli oneri amministrativi a carico dei contribuenti. Già nel primo mese di operatività sono più che raddoppiate le fatture elettroniche inviate all'Agenzia delle Entrate: i dati mostrano un trend in forte ascesa, con 228 milioni di file inviati da parte di oltre 2,3 milioni di operatori.

I dati che si renderanno disponibili a seguito dell'avvio della fatturazione elettronica obbligatoria saranno integrati - a partire da luglio 2019, per i soggetti con volume d'affari superiore a 400.000 euro - da quelli rilevati attraverso la trasmissione telematica dei corrispettivi relativi alle transazioni verso consumatori finali. Le basi dati alimentate dai nuovi flussi informativi saranno utilizzate per incentivare l'adempimento spontaneo dei contribuenti, attraverso comunicazioni per la promozione della compliance inviate ai cittadini, ai professionisti e alle imprese. Esse saranno incrociate con i dati delle dichiarazioni dei redditi per potenziare l'efficacia dei controlli.

Gli interventi individuati tramite la procedura di spending review del ciclo 2018-2020, per il conseguimento dell'obiettivo di risparmio pari a 1 miliardo strutturale in termini di indebitamento netto, determinano effetti

permanenti anche negli anni successivi, già scontati nel quadro tendenziale di finanza pubblica a legislazione vigente.

Con il Decreto Fiscale sono state introdotte disposizioni volte ad agevolare la chiusura delle posizioni debitorie aperte, per consentire all'attività di riscossione ordinaria di riprendere con sempre maggiore efficienza. Lo stesso obiettivo viene perseguito con riguardo al contenzioso, favorendo la chiusura delle liti pendenti. Nel 2019 sarà valutata la possibilità di introdurre misure simili anche per le posizioni debitorie delle imprese.

Il medesimo decreto fiscale ha disposto che dal 1° luglio 2019 il processo telematico diventerà obbligatorio anche in materia tributaria, così come già avvenuto per il processo civile e per quello amministrativo. I dati statistici mostrano che la digitalizzazione del processo tributario ha già prodotto risultati significativi: infatti, nel primo trimestre 2019, oltre il 54 per cento di tutti gli atti e documenti è depositato in formato digitale presso le Commissioni tributarie provinciali e regionali tramite l'apposito applicativo web. Per una completa digitalizzazione del settore, è in corso lo sviluppo dell'applicativo per la redazione della sentenza e degli altri provvedimenti in formato digitale. A ciò si aggiunge l'analisi e la realizzazione dell'applicativo che permetterà lo svolgimento dell'udienza a distanza con notevoli vantaggi di natura organizzativa ed economica. Il processo della digitalizzazione della giustizia tributaria riguarda una giurisdizione che ha un notevole impatto economico per cittadini e imprese. Infatti, il valore economico delle controversie tributarie attivate nel 2018 è stato pari ad oltre 24 miliardi, mentre il valore dei giudizi pendenti, nei due gradi di giudizio al 31 dicembre del medesimo anno si attesta a circa 43 miliardi. Pur rilevando il dimezzamento delle pendenze nell'ultimo decennio (2008-2018), la litigiosità fiscale – con l'ingente impegno in termini di risorse pubbliche umane e finanziarie che comporta – rimane elevata. Pertanto, al fine di individuare i correttivi più adeguati per migliorare ulteriormente il sistema della giustizia tributaria nel suo complesso, si prevede di istituire un tavolo tecnico presso il Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF) a cui parteciperanno tutti gli attori del processo tributario.

Sul fronte degli investimenti pubblici l'impegno primario del Governo è invertire la tendenza negativa in atto da molti anni e peggiorata ulteriormente dall'inizio della crisi. A questo scopo è essenziale procedere innanzitutto ad una rivisitazione del quadro normativo e delle procedure amministrative, per meglio promuovere la pianificazione e la gestione degli investimenti da parte della PA, favorendo le partnership con il settore privato.

L'attuazione delle iniziative in questo settore ha preso avvio con la Legge di Bilancio per il 2019. In primo luogo, il Governo ha istituito un Fondo finalizzato al rilancio degli investimenti delle amministrazioni centrali dello Stato e allo sviluppo del Paese; con una dotazione complessiva di 43,6 miliardi per gli anni dal 2019 al 2033, e con una quota destinata alla realizzazione, allo sviluppo e alla sicurezza di sistemi di trasporto pubblico di massa.

È stato, inoltre, istituito un Fondo per gli investimenti degli enti territoriali, con una dotazione complessiva di circa 35,1 miliardi fino al 2033 e 1,5 miliardi annui a partire dal 2034. Il Fondo è destinato ai settori dell'edilizia pubblica, della manutenzione della rete viaria, del dissesto idrogeologico, delle bonifiche, della prevenzione del rischio sismico e della valorizzazione dei beni culturali e ambientali. Per l'anno 2019 sono stati assegnati ai Comuni contributi pari a 400 milioni, tenendo conto della quota stabilita per fascia di popolazione.

Infine, è stato disposto un rifinanziamento complessivo del Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC) per 4 miliardi, nella misura di 800 milioni per ciascun anno dal 2019 al 2023. Conseguentemente, la dotazione del Fondo risulta di 6,4 miliardi nel 2019, 6,8 miliardi nel 2020, 7 miliardi nel 2021 e 26,9 miliardi nel 2022 e anni successivi.

L'esperienza di questi anni mostra, tuttavia, che stanziare i fondi non basta per la realizzazione di opere pubbliche di rilevanza strategica secondo tempi e modalità che rispettino gli standard di efficienza. L'efficacia della spesa per la formazione di capitale pubblico, l'impatto sulla crescita e la qualità della vita dipendono anche dalla capacità della PA di selezionare, avviare e completare entro tempi ragionevoli progetti ad alta redditività economica e sociale. Le carenze nella selezione e valutazione dei progetti e gli ostacoli all'efficacia della spesa pubblica per investimenti risiedono non solo in vincoli di bilancio, ma anche in una serie di fattori di natura legale, burocratica e organizzativa che si sono accumulati nel corso degli anni. Fra di essi vanno menzionate: la perdita di competenze tecniche e progettuali delle pubbliche amministrazioni (in particolare di quelle locali, anche a causa del protrarsi del blocco del turn over), le carenze nella valutazione

economica e finanziaria e nel monitoraggio dei progetti, la difficile interazione tra le amministrazioni centrali e territoriali, nonché la complessità del recente Codice dei Contratti Pubblici.

A questo scopo, è stata istituita la cabina di regia 'Strategia Italia' i cui compiti sono:

- a) verificare lo stato di attuazione di piani e programmi di investimento infrastrutturale e adottare le iniziative idonee a superare eventuali ostacoli e ritardi;
- b) verificare lo stato di attuazione degli interventi connessi a fattori di rischio per il territorio - quali dissesto idrogeologico, vulnerabilità sismica degli edifici pubblici, situazioni di particolare degrado ambientale necessitanti attività di bonifica - e prospettare possibili rimedi. Questa struttura ha un ruolo di impulso e di proposta nei confronti del Consiglio dei Ministri e del CIPE.

La cabina di regia dovrà interagire con le due nuove strutture tecniche create con la Legge di Bilancio per il 2019: 'Investitalia' e la Centrale per la progettazione di beni ed edifici pubblici.

Per ridare slancio agli appalti pubblici, favorire la crescita economica e superare le incertezze interpretative sollevate dagli stakeholders, si è ritenuto necessario apportare delle modifiche non marginali al Codice dei Contratti Pubblici attraverso il Decreto Sblocca Cantieri e la delega al Governo per la semplificazione del Codice stesso. La delega mira a ridurre i tempi di realizzazione delle opere pubbliche, promuovere una maggiore efficienza nelle procedure di programmazione, di affidamento, di gestione e di esecuzione degli appalti pubblici, assicurando al contempo una maggiore trasparenza ed efficienza delle amministrazioni ed un coordinamento delle disposizioni legislative vigenti, in modo da facilitarne l'applicazione e la intelligibilità. Il Decreto Sblocca Cantieri si prefigge l'obiettivo della semplificazione delle procedure di aggiudicazione e il conseguente sblocco e/o accelerazione delle stesse, l'apertura del mercato degli appalti pubblici alle PMI e una maggiore flessibilità procedurale volta alla promozione della concorrenza.

## LE REGOLE DI BILANCIO PER LE AMMINISTRAZIONI LOCALI

Nel recente passato si è assistito a riforme della PA che ancora oggi stentano a manifestare i propri risultati, sia in termini di qualità dei servizi sia in termini di riduzione dei costi amministrativi e burocratici. Il Governo intende agire in maniera mirata per rispondere alla disomogeneità che caratterizza le realtà delle pubbliche amministrazioni in Italia, che si muovono con diverse velocità e diversi gradi di efficienza. Il provvedimento che risponde a questa esigenza è il Disegno di legge recante 'Interventi per la concretezza delle azioni delle pubbliche amministrazioni e la prevenzione dell'assenteismo. Con questa misura si intendono individuare soluzioni concrete per garantire l'efficienza delle pubbliche amministrazioni, il miglioramento immediato dell'organizzazione amministrativa e l'incremento della qualità dei servizi erogati dalle stesse.

Tale esigenza investe sia il livello centrale che la PA locale, motore dello sviluppo territoriale, per la quale è necessario ripensare le procedure di risanamento finanziario sbloccando contemporaneamente il turn over e rafforzando le competenze della dirigenza locale

E' stata pubblicata in Gazzetta Ufficiale la Legge 19 giugno 2019, n. 56 recante "Interventi per la concretezza delle azioni delle pubbliche amministrazioni e la prevenzione dell'assenteismo" (G.U. n. 145 del 22 giugno 2019). La legge contiene misure volte a favorire l'efficienza delle Pubbliche Amministrazioni per prevenire il fenomeno dell'assenteismo nonché per garantire assunzioni mirate e favorire il ricambio generazionale in tempi rapidi. Il dettato normativo risponde all'obiettivo di modernizzare la PA, circoscrivendone le aree di improduttività e valorizzandone le numerose punte di eccellenza. A questo scopo, il provvedimento contiene misure per il miglioramento dell'efficienza della PA e degli strumenti di verifica dell'osservanza dell'orario di lavoro dei dipendenti pubblici e misure per la rimodulazione delle risorse destinate al trattamento economico accessorio dei dipendenti pubblici e di quelle relative a nuove assunzioni, con la determinazione a questo scopo di modalità semplificate. Più in dettaglio, la legge prevede:

- a) l'istituzione, presso il Dipartimento della Funzione Pubblica, del 'Nucleo della Concretezza' con il compito di assicurare la concreta realizzazione delle misure indicate in un apposito Piano triennale per il miglioramento dell'efficienza della PA. Il Piano dovrà contenere:
  - 1) le azioni dirette a garantire la corretta applicazione delle disposizioni in materia di organizzazione e funzionamento delle Pubbliche Amministrazioni e la conformità dell'attività amministrativa ai principi di imparzialità e buon andamento;
  - 2) misure per implementare l'efficienza delle Pubbliche Amministrazioni, con indicazione dei tempi per la realizzazione delle azioni correttive;
- b) modalità di svolgimento delle attività del Nucleo nei confronti delle Regioni, degli enti strumentali regionali, degli enti del Servizio sanitario regionale e degli enti locali; l'introduzione di strumenti di verifica biometrica dell'identità e di videosorveglianza degli accessi (impronte digitali o iride) in sostituzione dei diversi sistemi di rilevazione automatica attualmente in uso, per verificare le presenze dei lavoratori pubblici;
- c) l'adeguamento dei fondi destinati al trattamento economico accessorio del personale dipendente della PA in proporzione al numero delle nuove assunzioni;
- d) la sostituzione dei buoni pasto erogati sulla base delle Convenzioni BP 7 e BPE 1, stipulate da Consip S.p.A. e risolte per inadempimento;
- e) la possibilità, per le Amministrazioni dello Stato, per le agenzie e per gli enti pubblici non economici, di assumere personale a tempo indeterminato in misura pari al 100 per cento del personale cessato dal servizio nell'anno precedente. Le assunzioni dovranno essere rivolte prioritariamente a figure professionali con elevate competenze in specifiche materie quali la digitalizzazione, la semplificazione dei processi e dei procedimenti amministrativi, la gestione dei fondi strutturali, la contrattualistica pubblica, la qualità dei servizi pubblici, il controllo di gestione e l'attività ispettiva;
- f) la possibilità, per le predette amministrazioni, di procedere, nel triennio 2019-2021, all'effettuazione di assunzioni, mediante scorrimento delle graduatorie ovvero tramite apposite procedure concorsuali indette in deroga alla normativa vigente in materia di mobilità del personale e senza la necessità della preventiva autorizzazione, da svolgersi secondo procedure semplificate e più celeri

Nella PA è necessario ripartire dalla dirigenza, rimasta esclusa dalla recente riforma del lavoro pubblico, riconoscendo il merito, favorendo la formazione continua, anche nel settore delle tecnologie digitali, stimolando il raggiungimento degli obiettivi e definendo chiaramente i criteri di valutazione della performance. In tal modo i responsabili dei processi e le figure manageriali e dirigenziali saranno spinti a stimolare il cambiamento e a promuoverlo, contribuendo a migliorare il sistema che coordinano. Questo avverrà in ogni ambito e settore della PA e rappresenterà la chiave di valutazione dei dipendenti pubblici

Le Regioni e le Province autonome conferiscono un apporto indispensabile per lo sviluppo e la crescita del Paese. Per tale ragione, anche in occasione della redazione del PNR 2019 è stato effettuato l'esercizio di consultazione e raccolta dei contributi relativi all'implementazione delle riforme a livello territoriale, configurando così il PNR come uno strumento di governance multilivello, come richiesto dalle Linee guida europee. Nel contributo al PNR 2019 confluiscono i provvedimenti normativi, regolativi e attuativi relativi all'anno 2018, segnalati da tutte le Regioni: si tratta di interventi di riforma attuati nell'arco dell'anno in continuità o in rafforzamento di azioni strutturali a favore dello sviluppo economico, sociale e occupazionale. Nella sintesi che segue vengono riportate le principali macro-misure emerse dall'analisi dei contributi regionali, in relazione agli ambiti di azione descritti nella parte del PNR 2019 relativa alle misure nazionali. Per il dettaglio degli interventi si rimanda alla 'Griglia consuntiva degli interventi', al documento 'Contributo delle Regioni e Province Autonome al PNR 2018' e all'Elenco delle best practices regionali.

Come avvenuto per gli anni precedenti, tutte le Regioni hanno redatto un contributo relativo allo stato d'implementazione delle riforme attuate in risposta alle Raccomandazioni specifiche per l'Italia (CSR) e al Target della Strategia Europa 2020; le misure individuate sono state quindi ricondotte ai Risultati Attesi (RA) - derivanti dall'Accordo di Partenariato per la Programmazione dei Fondi SIE 2014-2020 - compiendo un esercizio di raccordo tra Semestre Europeo e politica di coesione. Nella logica di coerente inserimento della programmazione regionale nel più ampio contesto globale, le misure e i RA sono stati anche ricondotti a specifici obiettivi o sotto target per lo sviluppo sostenibile dell'Agenda 2030 (Sustainable Development Goals, SDGs): con questo esercizio il contributo delle Regioni al PNR 2019 intende sostenere la strategia di sviluppo sostenibile globale, in modo da farne la naturale continuazione della Strategia Europa 2020 dell'UE. Nell'elaborare il contributo delle Regioni si è tenuto anche conto delle evidenze riportate dalla Commissione Europea nella Relazione per Paese relativa all'Italia (Country Report) del 27 febbraio 2019, relativi alla valutazione dei progressi in materia di riforme strutturali, prevenzione e correzione degli squilibri macroeconomici nell'ambito del Semestre europeo 2019.

In risposta alla Raccomandazione 1, le Regioni hanno inteso promuovere la stabilità macroeconomica attraverso misure di riduzione del rapporto debito pubblico/PIL, in particolare: utilizzando entrate regionali; impiegando misure di revisione della spesa pubblica come parte integrante del processo di bilancio; riorientando la spesa a sostegno degli investimenti. Al fine di sostenere e promuovere attività atte a migliorare la competitività delle imprese operanti sui territori regionali, hanno promosso azioni in favore della riduzione del carico fiscale o della revisione delle agevolazioni fiscali. La maggioranza delle Regioni ha adottato sistemi di attività per la riduzione dell'economia sommersa, unitamente a misure a sostegno della lotta all'evasione fiscale e al contrasto del lavoro sommerso, mediante potenziamento delle strutture tributarie per la regolazione dei tributi catastali, convenzioni con Agenzia delle entrate, normazione delle agevolazioni destinate alle imprese.

La lettura della Raccomandazione 2 porta a distinguere tra più piani di analisi, in corrispondenza dei temi chiave indicati dal Country Report.

Riguardo l'efficienza della PA: sono state assunte iniziative per razionalizzare e garantire maggiore efficienza alla struttura organizzativa, adottati Piani e regolamenti volti alla ridefinizione dell'organizzazione e della performance e all'assegnazione di nuove competenze; create strutture ad hoc con funzioni di monitoraggio e controllo interno sull'attività amministrativa e gestionale della Regione e di verifica della rispondenza agli obiettivi di legislatura.

Per quanto attiene al miglioramento della capacità amministrativa nella gestione dei fondi della Politica di coesione (come richiesto all'Italia nel Rapporto Paese) tra le varie attività si segnala l'attuazione della II fase dei Piani di Rafforzamento amministrativo attraverso l'adozione dei nuovi PRA, che coinvolgono sia le strutture regionali impegnate nelle fasi di programmazione, gestione, controllo, monitoraggio e valutazione dei Programmi Operativi sia i beneficiari. Le amministrazioni regionali, inoltre, hanno dato ulteriore impulso alla razionalizzazione delle proprie partecipazioni nelle società pubbliche per migliorare l'efficienza e conseguire risparmi sui connessi costi di funzionamento, operando in più settori (informatico, trasporti, formazione e lavoro, ambiente).

Per quanto riguarda le misure di contrasto alla corruzione, rilevano i Piani Triennali di Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza impostati per assicurare una costante e progressiva implementazione di strategie volte ad innalzare i livelli di trasparenza, legalità e integrità dell'azione amministrativa, in coordinamento e connessione con i Piani della Performance. Sono state inoltre istituite ed attivate le misure volte a prevenire e combattere i conflitti di interesse. Nel settore degli acquisti pubblici, considerato tra le aree più a rischio corruttivo, sono stati istituiti appositi tavoli regionali di supporto agli enti del territorio ed individuati responsabili dell'applicazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e

trasparenza nei contratti pubblici. Sono stati utilizzati strumenti di carattere patizio per definire comici di sicurezza e siglate intese con le Prefetture, finalizzate all'incremento delle misure di contrasto all'infiltrazione mafiosa in specifici settori come quello delle costruzioni.

Al fine di migliorare l'efficienza e la qualità delle prestazioni del sistema giudiziario, ad integrazione delle riforme portate avanti a livello nazionale, sono stati sviluppati anche modelli organizzativi integrati di sistemi informativi, informatici e linguistici, atti a semplificare ed accelerare i procedimenti decisorii e conciliativi di definizione delle controversie, nonché sviluppate piattaforme di interoperabilità per garantire la gestione digitale e telematica dei flussi documentali fra uffici giudiziari e enti territoriali.

Per ridurre i tempi di definizione del contenzioso sono state, altresì, costituite apposite strutture di staff a supporto dei magistrati, mediante l'attivazione di tirocini presso gli organi di giustizia.

Tra i temi chiave individuati nel Country Report 2019 relativamente alla Raccomandazione 2 si ritrovano anche altri settori di azione in cui si sono concentrati i maggiori progressi, finalizzati al miglioramento della produttività aggregata dell'Italia. Gli investimenti infrastrutturali, molti dei quali riconducibili ai temi dell'Agenda Digitale, rappresentano un rilevante onere per le Regioni che si trovano a dover ridurre i divari digitali nei territori e a diffondere la connettività in banda ultra larga. L'offerta di servizi pubblici digitali e la digitalizzazione dei processi amministrativi ha raggiunto nel 2018 un ulteriore grado di maturazione nelle Regioni, con la duplice finalità di agevolare la qualità dell'offerta della PA nei confronti di cittadini e imprese. Si è assistito contestualmente ad una diffusione di data center unici e allo sviluppo del mercato elettronico della PA. Per rispondere ai richiami europei in materia di concorrenza ed integrazione del mercato unico, il miglioramento dei fattori strutturali - fondamentali per aumentare la produttività - si è tradotto nelle Regioni in investimenti pubblici nel campo dei trasporti soprattutto ferroviari e navali, della distribuzione di energia, gas e acqua, anche mediante l'apporto di tecnologie avanzate. Sono stati anche introdotti incentivi per elevare la competitività dei servizi professionali, come input per altre attività imprenditoriali.

Tra gli interventi per la competitività territoriale funzionali ad un contesto imprenditoriale favorevole, nel 2018 si è ulteriormente rafforzata nelle Regioni l'adozione di modulistica unificata e standardizzata per l'avvio di attività produttive e sono maturati processi decisionali più semplici e rapidi per le autorizzazioni. L'intento delle Regioni, soprattutto nel settore del commercio al dettaglio e della distribuzione di carburanti, è stato quello di favorire procedure semplificate per l'accesso al mercato. Ulteriori misure, come ad esempio la creazione di zone economiche speciali (ZES), istituite dalle norme nazionali, si sono diffuse e consolidate in tutte le Regioni meno sviluppate e in transizione del Mezzogiorno. Sul tema degli investimenti molti gli interventi di riforma segnalati dalle Regioni finalizzati al raggiungimento dei target ambientali della Strategia Europa 2020, per i quali tradizionalmente le Regioni declinano misure di intervento a favore della mobilità sostenibile, dell'efficientamento energetico, delle infrastrutture verdi.

Tutte misure che segnalano anche l'impegno delle Regioni per l'attuazione dell'economia circolare in tutti i suoi aspetti.

Riguardo alla Raccomandazione 3, le Regioni hanno risposto evidenziando i sistemi tradizionalmente predisposti per favorire l'accesso al credito per le piccole e medie imprese sul territorio, anche mediante agevolazioni a sostegno della crescita produttiva. In tal senso hanno segnalato misure finalizzate al potenziamento del sistema delle garanzie pubbliche attraverso la costituzione di specifici fondi di garanzia diretta per il rilancio degli investimenti.

Rispetto alla Raccomandazione 4, rilevante anche per il target sull'occupazione della Strategia Europa 2020, è stata in primo luogo confermata la centralità dei servizi per il lavoro: nel 2018 le Regioni hanno compiuto una scelta organizzativa strategica in merito alla governance complessiva del mercato del lavoro, mediante il passaggio del personale dei Cpl nei ranghi regionali o presso gli enti strumentali deputati alla gestione dei servizi per l'impiego, operando una profonda riflessione sull'assetto di competenze programmatiche e gestionali in materia di politiche attive all'interno del territorio regionale. In risposta a quanto rilevato nel Country Report in merito ai limitati progressi nella qualificazione dei servizi per il lavoro, grazie alla collaborazione tra Stato, Regioni e Province autonome, nel 2018 sono stati adottati due provvedimenti fondamentali riguardanti, rispettivamente, gli indirizzi in materia di politica attiva del lavoro e la specificazione dei livelli essenziali delle prestazioni (LEP) dei servizi per il lavoro e la definizione dei criteri comuni in materia del sistema di accreditamento dei servizi per il lavoro.

Sul versante delle politiche attive, si conferma nel 2018 l'approccio ad una programmazione integrata degli interventi in materia di politiche del lavoro, attraverso l'utilizzo di risorse regionali, nazionali e europee destinate all'incremento e alla salvaguardia dei livelli occupazionali, mediante la definizione congiunta di



politiche di attivazione, incentivi e altre misure di rafforzamento dell'occupabilità. Anche nel 2018 le Regioni hanno fatto ricorso a strumenti di assistenza all'inserimento lavorativo, tramite progetti di presa in carico personalizzata delle diverse categorie di soggetti nel mercato del lavoro, tra cui i disoccupati di lunga durata, le persone in condizione di vulnerabilità sociale, le persone con disabilità, i lavoratori coinvolti dalla crisi occupazionale, gli immigrati. Al contempo, si confermano gli incentivi alle imprese per l'assunzione e/o la stabilizzazione dei soggetti in situazione di maggiore precarietà professionale, nonché i contributi finalizzati all'avvio di impresa e/o lavoro autonomo.

Si conferma, infine, il forte impegno regionale per favorire l'adattabilità del lavoro e per contrastare le situazioni di crisi economica e produttiva, coniugando interventi a salvaguardia dei livelli occupazionali con misure per favorire la ricollocazione professionale, il rilancio delle attività e la crescita del territorio. Per quanto riguarda il persistere di un basso livello di occupazione femminile – riportato dal Country Report - va sottolineato che tutte le Regioni hanno intensificato gli interventi per: accrescere le competenze e supportare con adeguate politiche attive l'avvicinamento/reinserimento delle donne nel mercato del lavoro; rafforzare una rete di servizi territoriali in grado di rispondere alle molteplici esigenze di cura che, di fatto, si frappongono e possono impedire il lavoro femminile; sviluppare meccanismi, anche di tipo fiscale, tesi ad incentivare l'occupazione delle donne.

Sono inoltre da segnalare, nello specifico, le azioni di contrasto al caporalato ed allo sfruttamento lavorativo in agricoltura, anche mediante lo scambio informativo e la condivisione delle banche dati per rendere più efficace l'azione di prevenzione ed efficiente l'azione di vigilanza.

Parimenti sono stati definiti protocolli di collaborazione tra soggetti pubblici e privati che si occupano dei temi della sicurezza e della regolarità delle condizioni di lavoro e dell'integrazione lavorativa, per promuovere la cultura della legalità e della sicurezza nei luoghi di lavoro.

### ***PROGRAMMA DI MANDATO***

Per il programma di mandato, si rimanda alle linee guida riportate nel presente Documento Unico di Programmazione.

### ***INDIRIZZI GENERALI DI PROGRAMMAZIONE***

Per gli indirizzi generali di programmazione formulati dall'Amministrazione si rimanda alle linee guida riportate nel presente Documento Unico di Programmazione.

### ***MODALITA' DI RENDICONTAZIONE***

- Relazione di inizio mandato di cui all'art. 4 bis del D.Lgs. n. 149/2011, adottata il 29/07/2020 entro i termini previsti dall'inizio del mandato
- Relazione di fine mandato di cui all'art. 4 bis del D.Lgs. n. 149/2011, da adottare prima del termine del mandato elettorale, sarà predisposta ed approvata secondo quanto previsto dalle vigenti disposizioni normative.

## **1.2 Analisi strategica delle condizioni esterne**

### **Situazione socio-economica**

Dopo aver brevemente analizzato, nel paragrafo 1.0, le principali variabili macroeconomiche e le disposizioni normative di maggior impatto sulla gestione degli enti locali, in questo paragrafo intendiamo rivolgere la nostra attenzione sulle principali variabili socio economiche che riguardano il territorio amministrato.

A tal fine verranno presentati:

- L'analisi della popolazione;
- L'analisi del territorio e delle strutture;
- L'analisi sull'economia insediata.

## Popolazione:

L'analisi demografica costituisce certamente uno degli approfondimenti di maggior interesse per un amministratore pubblico.

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

Popolazione legale al censimento (09.10.2011)		n°	8201
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente		n°	7939
di cui: maschi		n°	3948
femmine		n°	3991
nuclei familiari		n°	3151
comunità/convivenze		n°	2
Popolazione al 1 gennaio 2019 (anno precedente)		n°	7939
Nati nell'anno	n°	54	
Deceduti nell'anno	n°	101	
Saldo naturale		n°	-47
Immigrati nell'anno	n°	148	n°
Emigrati nell'anno	n°	173	n°
Saldo migratorio		n°	-25
Popolazione al 31 dicembre 2019 (anno precedente)			7867
di cui:			
In età prescolare (0/6 anni)		n°	445
In età scuola obbligo (7/14 anni)		n°	615
In forza lavoro 1° occupazione (15/29)		n°	1196
In età adulta (30/65 anni)		n°	3757
In età senile (oltre 65 anni)		n°	1854
Tasso di natalità ultimo quinquennio:		Anno	Tasso
		2015	0,77 %
		2016	0,71 %
		2017	0,81 %
		2018	0,71 %
		2019	0,69%
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:		Anno	Tasso
		2015	1,06 %
		2016	1,26 %
		2017	1,16 %
		2018	1,16 %
		2019	1,28%
Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente		n°	9118
abitanti			

## Popolazione: trend storico

Descrizione	2015	2016	2017	2018	2019
Popolazione complessiva al 31 dicembre	8218	8105	8013	7939	7867
In età prescolare (0/6 anni)	520	493	478	449	445
In età scuola obbligo (7/14 anni)	613	627	607	617	615
In forza lavoro 1° occupazione (15/29 anni)	1256	1221	1216	1200	1196
In età adulta (30/65 anni)	4036	3967	3916	3848	3757
In età senile (oltre 65)	1793	1797	1796	1825	1854

## Territorio:

La conoscenza del territorio comunale e delle sue strutture costituisce attività preliminare per la costruzione di qualsiasi strategia.

A tal fine nella tabella che segue vengono riportati i principali dati riguardanti il territorio e le sue infrastrutture, presi a base della programmazione.

## SUPERFICIE

Kmq 53,49

## Risorse Idriche:

Laghi n° 0

Fiumi e Torrenti n°

## Strade:

Statali km 16,00

Provinciali km 44,37

Comunali km 157,69

Vicinali km 125,34

Autostrade km 0,00

## Economia insediata

Il territorio comunale è caratterizzato dalla prevalenza di aziende specializzate nei seguenti settori:

- a) agricoltura
- b) industria
- c) artigianato
- d) commercio

In particolare, l'organico delle imprese risulta così distribuito:

Presenza di grandi imprese (superiori a 100 dipendenti) bassa

Presenza di medie imprese (superiori a 50 dipendenti) bassa

Presenza di piccole imprese (inferiori a 50 dipendenti) media

L'economia insediata sul territorio comunale è caratterizzata dalla prevalenza di attività come meglio desumibile dai dati riportati nella seguente tabella:

Economia insediata	
AGRICOLTURA	
Aziende	146
Addetti	438
Prodotti	Tipici locali
ARTIGIANATO	
Aziende	202
Addetti	1.010
Prodotti	Vari
INDUSTRIA	
Aziende	113
Addetti	1.695
Prodotti	Vari
COMMERCIO	
Aziende	143
Addetti	286
TURISMO E AGRITURISMO	
Aziende	14
Addetti	
TRASPORTI	
Linee urbane	5
Linee extraurbane	7

### 1.3 Analisi strategica delle condizioni interne

L'analisi degli organismi gestionali del nostro ente passa dall'esposizione delle modalità di gestione dei principali servizi pubblici, evidenziando la modalità di svolgimento della gestione (gestione diretta, affidamento a terzi, affidamento a società partecipata), nonché dalla definizione degli enti strumentali e società partecipate dal nostro comune che costituiscono il Gruppo Pubblico Locale.

Nei paragrafi che seguono verranno analizzati:

- I servizi e le strutture dell'ente;
- Gli strumenti di programmazione negoziata adottati o da adottare;
- Le partecipazioni e la conseguente definizione del Gruppo Pubblico Locale;
- La situazione finanziaria;
- La coerenza con i vincoli di finanza pubblica.

#### Servizi e Strutture

Attività		2018	2020	2021	2022
Asili nido	n.1	posti n.40	posti n.40	posti n.40	posti n.40
Scuole materne	n.1	posti n.174	posti n.174	posti n.174	posti n.174
Scuole elementari	n.1	posti n.373	posti n.373	posti n.373	posti n.373
Scuole medie	n.1	posti n.182	posti n.182	posti n.182	posti n.182
Strutture per anziani	n.	posti n.	posti n.	posti n.	posti n.
Farmacie comunali		n.0	n.0	n.0	n.
Rete fognaria in Km		46	46	46	46
- Bianca		46	46	46	46
- Nera					
- Mista					
Esistenza depuratore		N	N	N	
Rete acquedotto in Km		55	55	55	55
Attuazione servizio idrico integrato		S	S	S	
Aree verdi, parchi, giardini		n.9   hq 2	n.9   hq 2	n.9   hq 2	n.9   hq 2
Punti luce illuminazione pubblica		n.2400	n.2400	n.2400	n.2400
Rete gas in Kmq		68	68	68	68
Raccolta rifiuti in quintali		23000	22000	21000	21000
- Civile		23000	22000	21000	21000
- Industriale					
- Raccolta diff.ta		S	S	S	S
Esistenza discarica		N	N	N	N
Mezzi operativi		n.3	n.3	n.3	n.3
Veicoli		n.7	n.7	n.7	n.7
Centro elaborazione dati					
Personal computer		n.54	n.54	n.54	n.54
Altre strutture: CENTRO DI RACCOLTA					

La farmacia comunale non viene riportata, poiché ne è prevista l'alienazione a seguito del processo di revisione straordinaria delle partecipazioni societarie giusta deliberazione del Consiglio Comunale n. 42 del 28/09/2017, e successive deliberazioni, inerenti la RICOGNIZIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI PUBBLICHE EX ART. 20, D.LGS. 19 AGOSTO 2016, N. 175, C.C. n. 43 del 28/12/2018 e C.C. n. 62 del 23/12/2019.

**Elenco enti strumentali e società controllate e partecipate (Gruppo Pubblico Locale)**

Denominazione	Azione da Compiere	% di partecipazione	Note
FARMACIA COMUNALE S.R.L.	è prevista l'alienazione a seguito del processo di revisione straordinaria delle partecipazioni societarie giusta deliberazione del Consiglio Comunale n. 42 del 28/09/2017. e successive deliberazioni, inerenti la RICOGNIZIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI PUBBLICHE EX ART. 20, D.LGS. 19 AGOSTO 2016, N. 175, C.C. n. 43 del 28/12/2018 e C.C. n. 62 del 23/12/2019.	51%	
RUZZO RETI S.P.A.		2,27%	
A.T.O. Ambito Territoriale Ottimale n. 5 (in liquidazione)		2%	
Consorzio dei Comuni B.I.M.Vomano-Tordino		3,85%	
Soc. Consortile Gran Sasso Laga		5,65%	
MO.TE. s.p.a.		8,64%	
ASMEL Soc.Cons.a.r.l.		0,285%	
Soc. Consortile Leader Teramano s.r.l. in liquidazione	è prevista l'alienazione a seguito del processo di revisione straordinaria delle partecipazioni societarie giusta deliberazione del Consiglio Comunale n. 42 del 28/09/2017. e successive deliberazioni, inerenti la RICOGNIZIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI PUBBLICHE EX ART. 20, D.LGS. 19 AGOSTO 2016, N. 175, C.C. n. 43 del 28/12/2018 e C.C. n. 62 del 23/12/2019.	0,50%	

	Esercizio	Programmazione Pluriennale		
	2018	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
Consorzi	4	4	4	4
Aziende	1	1	1	1
Istituzioni				
Società in house	3	3	3	3
Concessioni				



*Indirizzi Generali, di natura strategica, relativa alle risorse finanziarie, analisi delle risorse*

**Risorse finanziarie**

	Acc.	Acc.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Comp.	Comp		2020	2021	2022
	2017	2018	2019			
Titolo 1 - Entrate di natura tributaria	4.909.800,32	4.925.864,60	4.838.862,50	4.795.931,21	5.121.006,00	5.266.006,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	4.719.117,86	7.398.914,81	8.218.623,69	11.612.424,68	7.851.511,00	7.561.363,00
Titolo 3 - Entrate Extratributarie	806.128,86	852.344,71	1.218.916,10	983.700,24	891.351,88	953.074,92
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	608.392,80	109.656,09	34.892.248,10	25.383.170,97	10.029.729,67	2.874.873,40
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	60.000,00	645.174,30	52.000,00	52.000,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	60.000,00	645.174,30	52.000,00	52.000,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere cassiere	7.854.308,80	8.438.897,24	9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	5.582.242,02	4.971.911,15	16.843.260,00	14.681.281,00	14.681.281,00	14.681.281,00

**Risorse finanziarie per l'espletamento dei programmi**

Le risorse finanziarie sono previste in misura sufficiente a finanziare la spesa per il raggiungimento degli obiettivi prefissati.

**Tributi e tariffe dei servizi pubblici**

Le aliquote dei tributi e le tariffe dei servizi pubblici per gli anni oggetto del presente DUP saranno stabilite dalla Giunta Comunale/Consiglio Comunale secondo le rispettive competenze prima dell'approvazione del Bilancio di previsione.

## Gestione della Spesa

	Impegni Comp.	Impegni Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	31.831,00	31.831,00	31.831,00	31.831,00
Titolo 1 - Spese Correnti	9.496.836,41	11.356.093,67	15.068.303,10	17.035.051,01	12.932.183,52	12.721.249,56
Titolo 2 - Spese in conto capitale	240.486,65	351.673,61	35.832.928,26	27.483.706,56	10.039.951,65	2.885.095,38
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	60.000,00	645.174,30	52.000,00	52.000,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	786.577,06	854.344,90	891.479,10	917.394,00	953.598,00	1.081.107,00
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	7.854.308,80	8.438.897,24	9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00
Titolo 7 - Spese per conto di terzi e partite di giro	5.582.242,02	4.971.911,15	16.843.260,00	14.681.281,00	14.681.281,00	14.681.281,00

### Spesa corrente per l'esercizio delle funzioni fondamentali

La spesa corrente per l'esercizio delle funzioni fondamentali è prevista in misura adeguata per il raggiungimento degli obiettivi prefissati in relazione alle risorse disponibili.

### Indebitamento

Ai sensi dell'art. 204 del TUEL l'ente locale può assumere nuovi mutui e accedere ad altre forme di finanziamento reperibili sul mercato se l'importo annuale degli interessi, sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 10 per cento a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui.

Particolare attenzione, per l'indebitamento, deve essere posta alla relativa sostenibilità in termini di equilibri di bilancio, alla compatibilità con i vincoli di finanza pubblica ed ai riflessi che provoca nella gestione dell'anno in corso ed in quelle degli anni successivi.

Equilibri di bilancio di competenza e di cassa

ENTRATE	COMPETENZ A 2020	CASSA 2020	SPESE	COMPETENZ A 2020	CASSA 2020
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio		2.383.806,99			
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00		Disavanzo di amministrazione	31.831,00	
Fondo pluriennale vincolato	2.680.754,47				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	4.795.931,21	8.352.593,26	Titolo 1 - Spese correnti	17.035.051,01	21.417.658,13
			- di cui fondo pluriennale vincolato	63.965,62	
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	11.612.424,68	12.949.964,72	Titolo 2 - Spese in conto capitale	27.483.705,56	33.313.875,35
Titolo 3 - Entrate extratributarie	983.700,24	2.390.630,39	- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	25.363.170,97	30.256.162,55	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	52.000,00	52.000,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	52.000,00	534.445,04			
<b>Totale entrate finali</b>	<b>42.807.227,10</b>	<b>54.483.995,96</b>	<b>Totale spese finali</b>	<b>44.570.756,57</b>	<b>54.783.333,48</b>
Titolo 6 - Accensione di prestiti	52.000,00	68.179,68	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	917.394,00	917.394,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	9.000.000,00	9.000.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	9.000.000,00	9.000.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	14.681.281,00	14.712.951,03	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	14.681.281,00	14.732.903,54
<b>Totale Titoli</b>	<b>66.540.508,10</b>	<b>78.265.126,67</b>	<b>Totale Titoli</b>	<b>69.169.431,57</b>	<b>79.433.631,02</b>
Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio		-1.168.504,35			
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>69.201.262,57</b>	<b>80.648.933,66</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	<b>69.201.262,57</b>	<b>79.433.631,02</b>

**Risorse Umane**

Categoria	Previsti in pianta organica	In servizio numero	Categoria	Previsti in pianta organica	In servizio numero
A1 - A5	3	2	A2 - A3		
B1 - B7	20	12	B2 - B3		
C1 - C5	26	13	C1-C2-C3-C5		
D1 - D6	15	6	D1 - D2		

Totale Personale di ruolo n° 33

Totale Personale fuori ruolo n° //

AREA TECNICA				AREA ECONOMICO-FINANZIARIA-TRIBUTI			
Cat.	Qualifica Prof.le	N° Prev. P.O.	N° In Servizio	Cat.	Qualifica Prof.le	N° Prev. P.O.	N° in Servizio
A	OPERAT. TECNICO	2	2	B	ESEC. OPER. SPEC	3	3
B	ESEC. OPER. SPEC	3	3	C	ISTRUTT. ECON. C ONT.	4	1
B	ESEC. TEC. SPEC.	5	2	D	ISTRUTT. DIR. CON T	2	1
C	ISTRUTT. TEC.	8	6				
C	ISTRUTT. AMM.	1					
D	ISTRUTT. DIRETT. TEC.	9	4				
D	ISTRUTT. DIRETT. AMM.	2					

AREA DI VIGILANZA				AREA DEMOGRAFICA/STATISTICA			
Cat.	Qualifica Prof.le	N° Prev. P.O.	N° In Servizio	Cat.	Qualifica Prof.le	N° Prev. P.O.	N° in Servizio
B	ESEC. OPER. SPEC.	3	2	B	ESEC. OPER. SPEC	3	1
C	ISTRUTT. VIGILANZA	8	3	C	ISTRUTT. AMM. VO	1	
C	ISTRUTT. AMM. VO	1		D	ISTRUTT. DIR. AMM. VO	1	0
D	COMANDANTE	1	1				

## 1.4 OBIETTIVI STRATEGICI PER MISSIONE

### **MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**

#### **OBIETTIVO STRATEGICO OST 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**

1. Tavoli di coordinamento tra i responsabili degli Uffici, atti a definire le attività che coinvolgono più servizi
2. Pubblicità dei provvedimenti amministrativi
3. Verifica dello Statuto e dei regolamenti comunali alla luce delle nuove normative e degli indirizzi politico amministrativi

### **MISSIONE 02 - Giustizia**

#### **OBIETTIVO STRATEGICO OST 02 - Giustizia**

A seguito della soppressione dell'Ufficio del Giudice di Pace non si rilevano obiettivi per questa missione

### **MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza**

#### **OBIETTIVO STRATEGICO OST 03 - Ordine pubblico e sicurezza**

Utilizzo dell'autovelox per la sensibilizzazione al rispetto delle norme del Codice della Strada.

### **MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio**

#### **OBIETTIVO STRATEGICO OST 04 - Istruzione e diritto allo studio**

1. Borse di studio per merito
2. Promozione e verifica delle richieste di rimborso, riduzione e/o esenzione
7. Verifica dei servizi mensa, trasporto ed assistenza scuolabus

### **MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali**

#### **OBIETTIVO STRATEGICO OST 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali**

Promozione dell'attività culturale attraverso il patrocinio ed il sostegno finanziario ad associazioni.

### **MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero**

#### **OBIETTIVO STRATEGICO OST 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero**

L'impegno dell'Amministrazione comunale è quello di promuovere le attività sportive nel territorio comunale organizzando una migliore gestione degli impianti e degli spazi.

### **MISSIONE 07 - Turismo**

#### **OBIETTIVO STRATEGICO OST 07 - Turismo**

Promozione di programmi culturali a beneficio della popolazione e dei turisti.

### **MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

#### **OBIETTIVO STRATEGICO OST 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Predisposizione documentazione necessaria per l'avvio e completamento dei provvedimenti programmati

### **MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

#### **OBIETTIVO STRATEGICO OST 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

Predisposizione documentazione necessaria per l'avvio e completamento dei provvedimenti programmati

### **MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità**

#### **OBIETTIVO STRATEGICO OST 10 - Trasporti e diritto alla mobilità**

Miglioramento del servizio trasporto urbano

### **MISSIONE 11 - Soccorso civile**

#### **OBIETTIVO STRATEGICO OST 11 - Soccorso civile**

1. Aggiornamento piano di protezione civile;
3. Piano rimozione neve;
4. Monitoraggio dissesto idrogeologico;

### **MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

#### **OBIETTIVO STRATEGICO OST 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Si riconfermano per i servizi sociali tutti gli strumenti necessari finalizzati a supportare la solidarietà e la coesione sociale con interventi mirati alle famiglie in difficoltà sempre nei limiti delle risorse disponibili

### **MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività**

#### **OBIETTIVO STRATEGICO OST 14 - Sviluppo economico e competitività**

Considerato che l'Ente non può far leva sull'indebitamento l'obiettivo dell'Amministrazione è quello di reperire le risorse necessarie ai fini della copertura e soprattutto per il maggior sviluppo dell'Ente stesso.

### **MISSIONE 20 - Fondi da ripartire**

#### **OBIETTIVO STRATEGICO OST 20 - Fondi da ripartire**

I fondi da ripartire sono stati previsti in misura adeguata.

**MISSIONE 50 - Debito pubblico**

**OBIETTIVO STRATEGICO OST 50 - Debito pubblico**

L'obiettivo dell'Amministrazione è quello della progressiva riduzione del livello dell'indebitamento dell'Ente.

## **2.0 SeO.1 - Sezione Operativa - parte prima**



## **2.1 Valutazione Generale dei mezzi finanziari**

. Nella presente parte del DUP sono evidenziare le modalità con cui le linee programmatiche che l'Amministrazione ha tracciato per il prossimo triennio si concretizzano in azioni ed obiettivi di gestione, analizzando dapprima la composizione quali-quantitativa delle entrate che finanziano le spese, analizzate anch'esse per missioni e programmi.

## 2.2 Fonti di finanziamento

Entrata	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
FPV di entrata per spese correnti (+)	0,00	0,00	1.705.210,91	639.469,56	63.965,62	63.965,62
Ent. Tit. 1.00 - 2.00 - 3.00 (+)	10.435.047,04	13.178.124,12	14.276.402,29	17.392.056,13	13.863.868,88	13.760.443,92
<b>Totale Entrate Correnti (A)</b>	<b>10.435.047,04</b>	<b>13.178.124,12</b>	<b>15.981.613,20</b>	<b>18.031.525,69</b>	<b>13.927.834,50</b>	<b>13.844.409,64</b>
Entrate Titolo 4.02.06 Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amm.ne per spese correnti (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte cap. destinate a sp. correnti (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte corr. destinate a spese di investimento (-)	0,00	0,00	0,00	47.249,68	10.221,98	10.221,98
Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Entrate per rimborso di prestiti e Spese Correnti (B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-47.249,68</b>	<b>-10.221,98</b>	<b>-10.221,98</b>
FPV di entrata per spese in conto capitale (+)	0,00	0,00	888.680,16	2.021.284,91	0,00	0,00
Avanzo di amm.ne per spese di investimento (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00 (+)	728.392,80	1.400.004,69	34.986.248,10	25.467.170,97	10.029.729,67	2.874.873,40
Entrate Titolo 4.02.06 – Contr. agli invest. destinati al rimb. dei prestiti (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte capitale destinate a spese corr. (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte corr. destinate a spese di investimento (+)	0,00	0,00	0,00	47.249,68	10.221,98	10.221,98
Ent. Tit. 5.02-5.03-5.04 (-)	60.000,00	645.174,30	52.000,00	52.000,00	0,00	0,00
Ent. da accens. di prestiti dest. a estinz. anticipata dei prestiti (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Tot. Ent. C/Capitale (C)</b>	<b>668.392,80</b>	<b>754.830,39</b>	<b>35.832.928,26</b>	<b>27.483.705,56</b>	<b>10.039.951,65</b>	<b>2.885.095,38</b>
Ent. T. 5.02-5.03-5.04 (D)	60.000,00	645.174,30	52.000,00	52.000,00	0,00	0,00
Ent. Tit. 7.00 (E)	7.854.308,80	8.438.897,24	9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00
Ent. Tit. 9.00 (F)	5.582.242,02	4.971.911,15	16.843.260,00	14.681.281,00	14.681.281,00	14.681.281,00
<b>Totale Generale (A+B+C+D+E+F)</b>	<b>24.599.990,66</b>	<b>27.988.937,20</b>	<b>77.709.801,46</b>	<b>69.201.262,57</b>	<b>47.638.845,17</b>	<b>40.400.563,94</b>

## 2.3 Analisi delle risorse

### Entrate correnti (Titolo I)

Entrata	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	3.570.424,32	3.634.753,62	3.547.104,18	3.515.412,74	3.832.623,00	3.977.623,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	1.339.376,00	1.292.110,98	1.291.758,32	1.280.518,47	1.288.383,00	1.288.383,00
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>4.909.800,32</b>	<b>4.926.864,60</b>	<b>4.838.862,50</b>	<b>4.795.931,21</b>	<b>5.121.006,00</b>	<b>5.266.006,00</b>

### Trasferimenti correnti (Titolo II)

Entrata	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	4.719.117,86	7.398.914,81	8.218.623,69	11.592.624,68	7.851.511,00	7.561.363,00
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	19.400,00	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dalla UE e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>4.719.117,86</b>	<b>7.398.914,81</b>	<b>8.218.623,69</b>	<b>11.612.424,68</b>	<b>7.851.511,00</b>	<b>7.561.363,00</b>

**Entrate extratributarie (Titolo III)**

Entrata	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	395.791,42	434.372,42	434.780,55	375.096,87	494.914,55	551.914,55
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	100.488,44	153.501,83	143.507,00	140.507,00	140.507,00	140.507,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	17,34	17,30	1.015,00	1.015,00	1.015,00	1.015,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	309.831,66	264.453,16	639.613,55	467.081,37	254.915,33	259.638,37
<b>Totale</b>	<b>806.128,86</b>	<b>852.344,71</b>	<b>1.218.916,10</b>	<b>983.700,24</b>	<b>891.351,88</b>	<b>953.074,92</b>

**Entrate in conto capitale (Titolo IV)**

Entrata	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	77.672,85	0,00	31.433.291,05	24.651.561,89	9.310.301,87	2.412.445,40
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	250.000,00	0,00	2.627.600,00	228.589,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	29.790,38	1.502,14	215.400,00	185.400,00	185.400,00	185.400,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	250.929,47	108.153,95	615.957,05	297.620,08	534.028,00	277.028,00
<b>Totale</b>	<b>608.392,80</b>	<b>109.656,09</b>	<b>34.892.248,10</b>	<b>25.363.170,97</b>	<b>10.029.729,67</b>	<b>2.874.873,40</b>

**Entrate da riduzione di attività finanziarie (Titolo V)**

Entrata	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato 2019	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2017	2018		2020	2021	2022
Tipologia 100 - Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	60.000,00	645.174,30	52.000,00	52.000,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>60.000,00</b>	<b>645.174,30</b>	<b>52.000,00</b>	<b>52.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

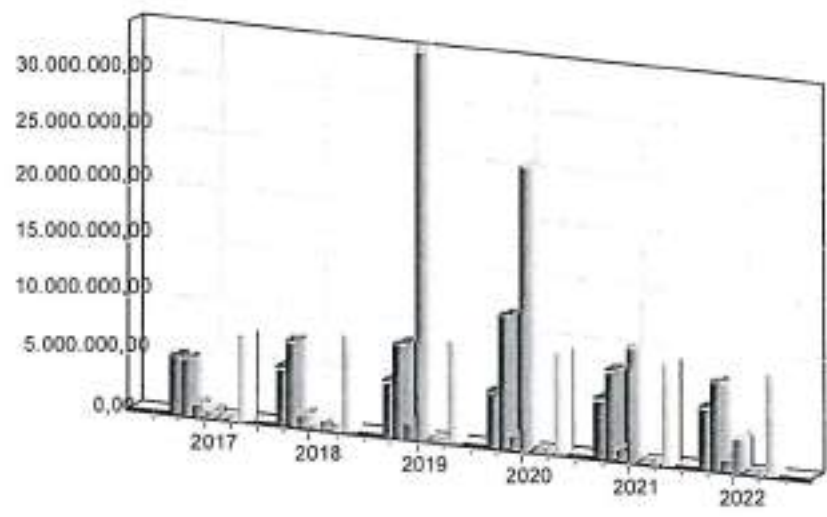
**Accensione prestiti (Titolo VI)**

Entrata	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato 2019	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2017	2018		2020	2021	2022
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione Prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	60.000,00	645.174,30	52.000,00	52.000,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>60.000,00</b>	<b>645.174,30</b>	<b>52.000,00</b>	<b>52.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere (Titolo VII)**

Entrata	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato 2019	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2017	2018		2020	2021	2022
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	7.854.308,80	8.438.897,24	9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00

- Tit I
- Tit II
- Tit III
- Tit IV
- Tit V
- Tit VI
- Tit VII



#### **2.4 Indirizzi generali in materia di tributi e tariffe**

Le aliquote dei tributi e le tariffe dei servizi pubblici per gli anni oggetto del presente DUP saranno stabilite dall'organo competente prima dell'approvazione del rispettivo bilancio di previsione.

## **2.5 Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti**

Nel rispetto del limite di indebitamento esposto nel precedente paragrafo "Indebitamento", si segnala che nel prossimo triennio l'amministrazione metterà in atto tutte le iniziative per la riduzione della posizione debitoria complessiva dell'Ente.



## 2.6 Dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti

### STRUMENTI URBANISTICI

#### Strumenti urbanistici generali e attuativi vigenti

##### 1) PIANO REGOLATORE

Prospetto delle variabili alla base della pianificazione urbanistica:

Descrizione	Anno di approvazione	Anno di scadenza previsione	Incremento
Popolazione residente	8.105	8.711	606
Pendolari (saldo)			
Turisti			
Lavoratori			
Alloggi	3.391	3.701	310

Prospetto delle nuove superfici previste nel piano vigente:

Ambiti	Previsione di nuove superfici piano vigente		
	Totale Mq.	di cui realizzata mq.	di cui da realizzare mq.
C.2 ESPANSIONE PUBBLICA PEEP	10.989	=	10.989
C.1 ESPANSIONE	25.985	=	25.985
C.1.1 ESPANSIONE MISTA	12.512	=	12.512

##### 2) PIANI PARTICOLAREGGIATI

Comparti non residenziali:

Stato di attuazione		Superficie territoriale mq.	Superficie edificabile mq.
Previsione totale	ZONA IND. + ZONA ART.	128.000 + 75.749	128.000 + 75749
In corso di attuazione	" "	128.000 + 75.749	128.000 + 75749
Approvati	" "	128.000 + 75.749	128.000 + 75749
In istruttoria			
Autorizzati			
Non presentati			

Comparti residenziali:

Stato di attuazione		Superficie territoriale mq.	Superficie edificabile mq.
Previsione totale	C.1 + C.1.1	57.425 + 27.805	25.985 + 12.512
In corso di attuazione	" "	57.425 + 27.805	25.985 + 12.512
Approvati	" "	57.425 + 27.805	25.985 + 12.512
In istruttoria			
Autorizzati			

Non presentati  
3) P.E.E.P.

<b>Piani</b>	<b>Area interessata mq.</b>	<b>Area disponibile mq.</b>	<b>Data Approvazione</b>	<b>Attuatore</b>
P.E.E.P.	92.000	0,00	25.08.1976	COMUNE

1) P.I.P.

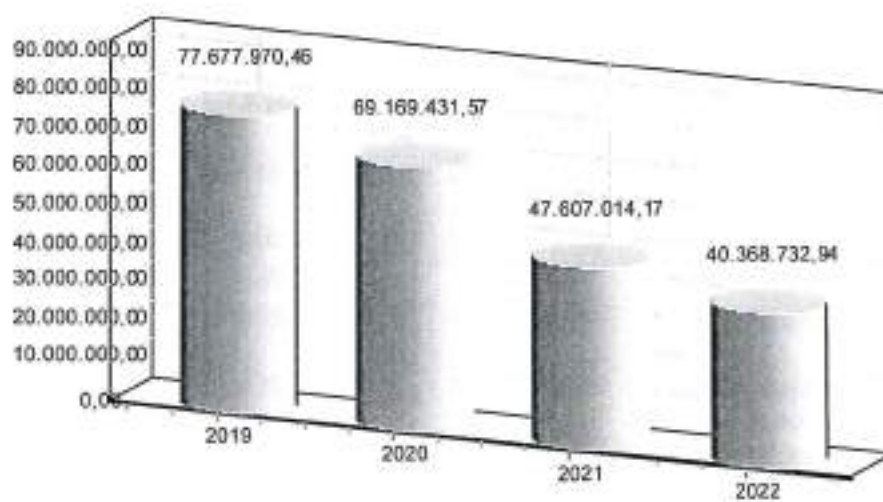
<b>Piani</b>	<b>Area interessata mq.</b>	<b>Area disponibile mq.</b>	<b>Data Approvazione</b>	<b>Attuatore</b>
Industriali	105.791	14.000	24.12.1999	COMUNE
Artigianali	40.760	10.397	30.05.1996	COMUNE
Commercioli				

## 2.7 Riepilogo generale della spesa per missioni

### Riepilogo della Spesa per Missioni

Missione	Assestato	Programmazione Pluriennale		
	2019	2020	2021	2022
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	3.117.517,79	2.705.535,91	2.147.821,14	3.952.728,47
02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - Ordine pubblico e sicurezza	282.955,00	239.323,04	239.681,00	238.681,00
04 - Istruzione e diritto allo studio	11.032.690,94	10.289.225,24	556.607,00	551.607,00
05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	4.907.581,00	4.162.852,76	5.084.921,46	61.684,00
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1.785.625,00	1.051.531,90	440.304,00	7.004,00
07 - Turismo	19.000,00	53.000,00	12.000,00	11.000,00
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	6.449.520,81	5.358.095,25	3.121.497,81	685.579,00
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4.556.167,00	4.653.013,62	2.551.603,01	1.407.603,01
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	439.230,00	416.562,00	294.982,00	263.682,00
11 - Soccorso civile	8.929.152,95	10.950.750,23	7.290.876,00	7.028.948,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	8.201.170,87	3.425.192,88	479.440,00	476.584,00
13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	666.050,00	639.050,00	139.050,00	139.050,00
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	46.895,00	0,00	0,00	0,00
18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00
19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Fondi da ripartire	261.242,00	409.550,74	429.521,75	429.346,46
50 - Debito pubblico	1.139.912,10	1.134.467,00	1.137.428,00	1.433.955,00
60 - Anticipazioni finanziarie	9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00
99 - Servizi per conto terzi	16.843.260,00	14.681.281,00	14.681.281,00	14.681.281,00
<b>Totale</b>	<b>77.677.970,46</b>	<b>69.169.431,57</b>	<b>47.607.014,17</b>	<b>40.368.732,94</b>

## Previsione annuale e pluriennale della spesa



## 2.8 Valutazione sulla composizione del Fondo Pluriennale Vincolato

### Gestione della Entrata

	2020	2021	2022
<i>Parte Corrente</i>	639.469,56	63.965,62	63.965,62
<i>Parte Capitale</i>	2.021.284,91	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>2.660.754,47</b>	<b>63.965,62</b>	<b>63.965,62</b>

### Gestione della Spesa

	2020	2021	2022
<i>Parte Corrente</i>	63.965,62	63.965,62	63.965,62
<i>Parte Capitale</i>	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>63.965,62</b>	<b>63.965,62</b>	<b>63.965,62</b>

## **2.9 MISSIONI E PROGRAMMI OPERATIVI**

*La seguente sezione della SEO contiene l'elenco completo dei programmi operativi divisi per missione con l'elenco completo degli obiettivi operativi*

**Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma POP\_0101 - Organi istituzionali**

**Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENATE IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	149.607,30	136.458,00	136.458,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale spesa corrente</b>	<b>149.607,30</b>	<b>136.458,00</b>	<b>136.458,00</b>
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>149.607,30</b>	<b>136.458,00</b>	<b>136.458,00</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	importo	di cui non ricorrenti	importo	di cui non ricorrenti	importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP 0101 - Organi istituzionali

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

**Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma POP\_0102 - Segreteria generale**

**Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENCAE IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	726.797,98	701.180,07	676.160,07
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	726.797,98	701.180,07	676.160,07
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>726.797,98</b>	<b>701.180,07</b>	<b>676.160,07</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	importo	di cui non ricorrenti	importo	di cui non ricorrenti	importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP\_0102 - Segreteria generale

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.



**Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**

**Programma POP\_0103 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato**

#### **Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

#### **Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENcate IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

#### **Risorse Finanziarie**

### **IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	99.376,00	114.136,00	111.136,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale spesa corrente</b>	<b>99.376,00</b>	<b>114.136,00</b>	<b>111.136,00</b>
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	52.000,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>151.376,00</b>	<b>114.136,00</b>	<b>111.136,00</b>

### **FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### **Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP\_0103 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

**Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma POP\_0104 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali**

**Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENcate IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	129.025,12	125.766,12	111.285,12
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	129.025,12	125.766,12	111.285,12
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>129.025,12</b>	<b>125.766,12</b>	<b>111.285,12</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP\_0104 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

**Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma POP\_0105 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali**

**Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENCAE IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	120.250,00	118.250,00	108.479,45
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	120.250,00	118.250,00	108.479,45
II	Spesa in conto capitale	646.818,51	240.255,40	2.140.255,40
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>767.068,51</b>	<b>358.505,40</b>	<b>2.248.734,85</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP\_0105 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

**Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma POP\_0106 - Ufficio tecnico**

**Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENATE IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	496.495,00	450.322,55	440.322,55
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale spesa corrente</b>	<b>496.495,00</b>	<b>450.322,55</b>	<b>440.322,55</b>
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>496.495,00</b>	<b>450.322,55</b>	<b>440.322,55</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	importo	di cui non ricorrenti	importo	di cui non ricorrenti	importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP 0106 - Ufficio tecnico

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

**Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**

**Programma POP\_0107 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile**

**Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENATE IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	104.048,00	104.531,00	103.531,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	104.048,00	104.531,00	103.531,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>104.048,00</b>	<b>104.531,00</b>	<b>103.531,00</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP\_0107 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

**Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma POP\_0108 - Statistica e sistemi informativi**

**Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENCAE IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	731,00	0,00	0,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	731,00	0,00	0,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>731,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP 0108 - Statistica e sistemi informativi

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

**Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma POP\_0110 - Risorse umane**

**Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENcate IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	23.590,00	23.590,00	20.390,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	23.590,00	23.590,00	20.390,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>23.590,00</b>	<b>23.590,00</b>	<b>20.390,00</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	importo	di cui non ricorrenti	importo	di cui non ricorrenti	importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quota di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP\_0110 - Risorse umane

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

**Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma POP\_0111 - Altri servizi generali**

**Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENCAE IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	156.797,00	133.332,00	106.710,88
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale spesa corrente</b>	<b>156.797,00</b>	<b>133.332,00</b>	<b>106.710,88</b>
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>156.797,00</b>	<b>133.332,00</b>	<b>106.710,88</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP 0111 - Altri servizi generali

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.



**Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza**  
**Programma POP\_0301 - Polizia locale e amministrativa**

**Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENCAE IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	239.323,04	239.681,00	238.681,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	239.323,04	239.681,00	238.681,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>239.323,04</b>	<b>239.681,00</b>	<b>238.681,00</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	importo	di cui non ricorrenti	importo	di cui non ricorrenti	importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP 0301 - Polizia locale e amministrativa

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_03 - Ordine pubblico e sicurezza

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

**Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio**  
**Programma POP\_0401 - Istruzione prescolastica**

**Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENCAE IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	1.030,00	1.030,00	1.030,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	1.030,00	1.030,00	1.030,00
II	Spesa in conto capitale	863.084,24	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>864.114,24</b>	<b>1.030,00</b>	<b>1.030,00</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	importo	di cui non ricorrenti	importo	di cui non ricorrenti	importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP 0401 - Istruzione prescolastica

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_04 - Istruzione e diritto allo studio

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

**Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio**

**Programma POP\_0402 - Altri ordini di istruzione non universitaria**

**Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENCAE IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	39.378,00	39.627,00	34.627,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	39.378,00	39.627,00	34.627,00
II	Spesa in conto capitale	8.938.800,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>8.978.178,00</b>	<b>39.627,00</b>	<b>34.627,00</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP\_0402 - Altri ordini di istruzione non universitaria

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_04 - Istruzione e diritto allo studio

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

**Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio**  
**Programma POP\_0406 - Servizi ausiliari all'istruzione**

**Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENcate IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	15.929,00	0,00	0,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale spesa corrente</b>	<b>15.929,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>15.929,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	importo	di cui non ricorrenti	importo	di cui non ricorrenti	importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP 0406 - Servizi ausiliari all'istruzione

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_04 - Istruzione e diritto allo studio

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

**Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio**  
**Programma POP\_0407 - Diritto allo studio**

**Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENcate IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	403.004,00	515.950,00	515.950,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	403.004,00	515.950,00	515.950,00
II	Spesa in conto capitale	28.000,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>431.004,00</b>	<b>515.950,00</b>	<b>515.950,00</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP 0407 - Diritto allo studio

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_04 - Istruzione e diritto allo studio

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

**Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali**  
**Programma POP\_0501 - Valorizzazione dei beni di interesse storico**

**Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENcate IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	43.684,00	43.684,00	41.684,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale spesa corrente</b>	<b>43.684,00</b>	<b>43.684,00</b>	<b>41.684,00</b>
II	Spesa in conto capitale	4.090.018,76	5.019.237,48	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>4.133.702,76</b>	<b>5.062.921,48</b>	<b>41.684,00</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	importo	di cui non ricorrenti	importo	di cui non ricorrenti	importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP\_0501 - Valorizzazione dei beni di interesse storico

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

**Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali**  
**Programma POP\_0502 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale**

**Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENcate IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	29.150,00	22.000,00	20.000,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale spesa corrente</b>	<b>29.150,00</b>	<b>22.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>29.150,00</b>	<b>22.000,00</b>	<b>20.000,00</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP\_0502 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

**Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero**  
**Programma POP\_0601 - Sport e tempo libero**

**Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENcate IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	37.504,00	9.004,00	7.004,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	37.504,00	9.004,00	7.004,00
II	Spesa in conto capitale	1.014.027,90	431.300,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>1.051.531,90</b>	<b>440.304,00</b>	<b>7.004,00</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP\_0601 - Sport e tempo libero

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.



**Missione 07 - Turismo****Programma POP\_0701 - Sviluppo e la valorizzazione del turismo****Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENCAE IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie****IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	3.000,00	12.000,00	11.000,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	3.000,00	12.000,00	11.000,00
II	Spesa in conto capitale	60.000,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>53.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>11.000,00</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP\_0701 - Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_07 - Turismo

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

**Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa**  
**Programma POP\_0801 - Urbanistica e assetto del territorio**

#### Risorse umane

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

#### Risorse Strumentali

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENcate IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

#### Risorse Finanziarie

##### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	82.691,00	106.851,00	106.551,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	82.691,00	106.851,00	106.551,00
II	Spesa in conto capitale	4.175.778,80	2.735.618,81	300.000,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>		<b>4.258.469,80</b>	<b>2.842.469,81</b>	<b>406.551,00</b>

##### FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP\_0801 - Urbanistica e assetto del territorio

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

**Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

**Programma POP\_0802 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare**

#### **Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

#### **Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENCAE IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

#### **Risorse Finanziarie**

### **IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	2.000,00	2.000,00	2.000,00
II	Spesa in conto capitale	1.097.625,45	277.028,00	277.028,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>1.099.625,45</b>	<b>279.028,00</b>	<b>279.028,00</b>

### **FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### **Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP 0802 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

**Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma POP\_0901 - Difesa del suolo**

**Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENcate IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	0,00	0,00	0,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	0,00	0,00	0,00
II	Spesa in conto capitale	2.195.318,53	415.000,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>2.195.318,53</b>	<b>415.000,00</b>	<b>0,00</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP 0901 - Difesa del suolo

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

**Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma POP\_0902 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale**

**Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENCAE IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	57.807,00	51.807,00	51.807,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale spesa corrente</b>	<b>57.807,00</b>	<b>51.807,00</b>	<b>51.807,00</b>
II	Spesa in conto capitale	60.592,08	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>108.399,08</b>	<b>51.807,00</b>	<b>51.807,00</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	importo	di cui non ricorrenti	importo	di cui non ricorrenti	importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP\_0902 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

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

**Programma POP\_0903 - Rifiuti**

**Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENcate IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie**

#### **IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	1.487.296,01	1.287.296,01	1.287.296,01
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	1.487.296,01	1.287.296,01	1.287.296,01
II	Spesa in conto capitale	792.000,00	728.000,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>2.279.296,01</b>	<b>2.015.296,01</b>	<b>1.287.296,01</b>

#### **FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

#### Scheda Obiettivo OOP 0903 - Rifiuti

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

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

**Programma POP\_0905 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione**

#### **Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

#### **Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENcate IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

#### **Risorse Finanziarie**

#### **IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	70.000,00	69.500,00	68.500,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale spesa corrente</b>	<b>70.000,00</b>	<b>69.500,00</b>	<b>68.500,00</b>
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>70.000,00</b>	<b>69.500,00</b>	<b>68.500,00</b>

#### **FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### **Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP\_0905 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

**Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità**  
**Programma POP\_1005 - Viabilità e infrastrutture stradali**

**Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENCAE IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	416.562,00	294.982,00	263.682,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale spesa corrente</b>	<b>416.562,00</b>	<b>294.982,00</b>	<b>263.682,00</b>
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>416.562,00</b>	<b>294.982,00</b>	<b>263.682,00</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP 1005 - Viabilità e infrastrutture stradali

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.



**Missione 11 - Soccorso civile****Programma POP\_1101 - Sistema di protezione civile****Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENcate IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie****IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	5.410.750,23	2.790.876,00	2.528.948,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	5.410.750,23	2.790.876,00	2.528.948,00
II	Spesa in conto capitale	40.000,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>5.450.750,23</b>	<b>2.790.876,00</b>	<b>2.528.948,00</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**Scheda Obiettivo OOP\_1101 - Sistema di protezione civile

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_11 - Soccorso civile

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

**Missione 11 - Soccorso civile****Programma POP\_1102 - Interventi a seguito di calamità naturali****Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENcate IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie****IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	5.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale spesa corrente</b>	<b>5.500.000,00</b>	<b>4.500.000,00</b>	<b>4.500.000,00</b>
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>5.500.000,00</b>	<b>4.500.000,00</b>	<b>4.500.000,00</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**Scheda Obiettivo OOP\_1102 - Interventi a seguito di calamità naturaliAnno di inizio: 2020Obiettivo strategico di riferimento: OST\_11 - Soccorso civileDescrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

**Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma POP\_1201 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido**

**Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENcate IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	155.920,00	125.920,00	125.920,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	155.920,00	125.920,00	125.920,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>155.920,00</b>	<b>125.920,00</b>	<b>125.920,00</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP 1201 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

**Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma POP\_1202 - Interventi per la disabilità**

**Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENCAE IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	149.902,00	105.702,00	105.702,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale spesa corrente</b>	<b>149.902,00</b>	<b>105.702,00</b>	<b>105.702,00</b>
II	Spesa in conto capitale	52.000,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>		<b>201.902,00</b>	<b>105.702,00</b>	<b>105.702,00</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP 1202 - Interventi per la disabilità

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

**Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma POP\_1203 - Interventi per gli anziani**

**Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENcate IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	58.688,00	58.340,00	57.984,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	58.688,00	58.340,00	57.984,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>58.688,00</b>	<b>58.340,00</b>	<b>57.984,00</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP 1203 - Interventi per gli anziani

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

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

**Programma POP\_1204 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale**

#### **Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

#### **Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENCAE IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

#### **Risorse Finanziarie**

##### **IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	6.500,00	6.500,00	6.500,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale spesa corrente</b>	<b>6.500,00</b>	<b>6.500,00</b>	<b>6.500,00</b>
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>6.500,00</b>	<b>6.500,00</b>	<b>6.500,00</b>

##### **FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### **Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP 1204 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

**Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma POP\_1205 - Interventi per le famiglie**

**Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENcate IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	219.881,27	155.478,00	152.978,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	219.881,27	155.478,00	152.978,00
II	Spesa in conto capitale	349.212,61	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>569.093,88</b>	<b>155.478,00</b>	<b>152.978,00</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP 1205 - Interventi per le famiglie

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

**Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma POP\_1209 - Servizio necroscopico e cimiteriale**

**Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENcate IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	37.500,00	27.500,00	27.500,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale spesa corrente</b>	<b>37.500,00</b>	<b>27.500,00</b>	<b>27.500,00</b>
II	Spesa in conto capitale	2.395.569,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>2.433.069,00</b>	<b>27.500,00</b>	<b>27.500,00</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP\_1209 - Servizio necroscopico e cimiteriale

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.



**Missione 14 - Sviluppo economico e competitività**  
**Programma POP\_1401 - Industria PMI e Artigianato**

**Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENATE IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	0,00	0,00	0,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	0,00	0,00	0,00
II	Spesa in conto capitale	139.050,00	139.050,00	139.050,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>139.050,00</b>	<b>139.050,00</b>	<b>139.050,00</b>

**FONDI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	importo	di cui non ricorrenti	importo	di cui non ricorrenti	importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP 1401 - Industria PMI e Artigianato

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_14 - Sviluppo economico e competitività

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

**Missione 14 - Sviluppo economico e competitività**  
**Programma POP\_1404 - Reti e altri servizi di pubblica utilità**

**Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENCAE IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	0,00	0,00	0,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	0,00	0,00	0,00
II	Spesa in conto capitale	500.000,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP 1404 - Reti e altri servizi di pubblica utilità

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_14 - Sviluppo economico e competitività

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

**Missione 20 - Fondi da ripartire**  
**Programma POP\_2001 - Fondo di riserva**

**Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENCAE IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	76.597,00	58.212,00	57.267,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	76.597,00	58.212,00	57.267,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>76.597,00</b>	<b>58.212,00</b>	<b>57.267,00</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP 2001 - Fondo di riserva

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_20 - Fondi da ripartire

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

**Missione 20 - Fondi da ripartire**  
**Programma POP\_2002 - Fondo crediti di dubbia esigibilità**

**Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENCAE IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	254.440,06	304.123,77	335.593,48
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale spesa corrente</b>	<b>254.440,06</b>	<b>304.123,77</b>	<b>335.593,48</b>
II	Spesa in conto capitale	47.249,68	10.221,98	10.221,98
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>301.689,74</b>	<b>314.345,75</b>	<b>345.815,46</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP\_2002 - Fondo crediti di dubbia esigibilità

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_20 - Fondi da ripartire

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

**Missione 20 - Fondi da ripartire**  
**Programma POP\_2003 - Altri fondi**

**Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENcate IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	12.724,00	12.724,00	7.724,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	12.724,00	12.724,00	7.724,00
II	Spesa in conto capitale	18.540,00	44.240,00	18.540,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>31.264,00</b>	<b>56.964,00</b>	<b>26.264,00</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP 2003 - Altri fondi

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_20 - Fondi da ripartire

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

Missione 50 - Debito pubblico

Programma POP\_5001 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

#### Risorse umane

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

#### Risorse Strumentali

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENCAE IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

#### Risorse Finanziarie

##### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	217.073,00	183.830,00	352.848,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	217.073,00	183.830,00	352.848,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>217.073,00</b>	<b>183.830,00</b>	<b>352.848,00</b>

##### FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2020		2021		2022	
	importo	di cui non ricorrenti	importo	di cui non ricorrenti	importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP\_5001 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_50 - Debito pubblico

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

Tenuto conto di altre missioni e programmi il totale degli interessi per ammortamento mutui e prestito obbligazionario ammonta complessivamente a € 232.341,00 (ANNO 2020); € 198.397,00 (ANNO 2021); ED € 368.698,00(ANNO 2022)

**Missione 50 - Debito pubblico**

**Programma POP\_5002 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari**

**Risorse umane**

LE RISORSE UMANE IMPIEGATE SONO QUELLE, CHE NELLA DOTAZIONE ORGANICA SONO ASSOCIATE AI SERVIZI ED AL PROGRAMMA RICHIAMATI.

**Risorse Strumentali**

LE RISORSE STRUMENTALI IMPIEGATE SONO QUELLE ATTUALMENTE IN DOTAZIONE AI SERVIZI RICHIAMATI ED ELENcate IN MODO ANALITICO NELL'INVENTARIO DEL COMUNE.

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2020	2021	2022
I	Spesa corrente consolidata	0,00	0,00	0,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	0,00	0,00	0,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
IV	Rimborso prestiti	917.394,00	953.598,00	1.081.107,00
	<b>TOTALE</b>	<b>917.394,00</b>	<b>953.598,00</b>	<b>1.081.107,00</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2020		2021		2022	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP 5002 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Anno di inizio: 2020

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_50 - Debito pubblico

Descrizione dell'obiettivo: Per gli obiettivi della presente missione si richiama quanto già esposto nelle linee guida del programma di mandato.

### **3.0 SeO.2 - Sezione Operativa - parte seconda**



### 3.1 Piano triennale delle opere pubbliche

Per l'adozione del Piano triennale delle OO.PP. si fa riferimento a quanto stabilito con Deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri della Giunta Comunale n. 37 del 05/08/2020.

## Spese Titolo 2° Per Missioni e Programmi

### Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2020	2021	2022
01 - Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00
02 - Segreteria generale	0,00	0,00	0,00
03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	0,00
04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00
05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	646.818,51	240.255,40	2.140.255,40
06 - Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00
07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00
08 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00
09 - Tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00
10 - Risorse umane	0,00	0,00	0,00
11 - Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00

### Missione 02 - Giustizia

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2020	2021	2022
01 - Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00
02 - Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00

### Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2020	2021	2022
01 - Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00
02 - Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00

### Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2020	2021	2022
01 - Istruzione prescolastica	663.084,24	0,00	0,00
02 - Altri ordini di istruzione non universitaria	8.938.800,00	0,00	0,00
04 - Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00
05 - Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00
06 - Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00
07 - Diritto allo studio	28.000,00	0,00	0,00

### Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2020	2021	2022

01 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	4.090.018,76	5.019.237,46	0,00
02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00

**Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero**

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2020	2021	2022
01 - Sport e tempo libero	1.014.027,90	431.300,00	0,00
02 - Giovani	0,00	0,00	0,00

**Missione 07 - Turismo**

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2020	2021	2022
01 - Sviluppo e la valorizzazione del turismo	50.000,00	0,00	0,00

**Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2020	2021	2022
01 - Urbanistica e assetto del territorio	4.175.778,80	2.735.618,81	300.000,00
02 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	1.097.625,45	277.028,00	277.028,00

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

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2020	2021	2022
01 - Difesa del suolo	2.195.318,53	415.000,00	0,00
02 - Valorizzazione e recupero ambientale	50.592,08	0,00	0,00
03 - Rifiuti	792.000,00	728.000,00	0,00
04 - Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00
05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00
06 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00
07 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00
08 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00

**Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità**

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2020	2021	2022
01 - Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00
02 - Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00
03 - Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00
04 - Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00
05 - Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00

**Missione 11 - Soccorso civile**

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2020	2021	2022
01 - Sistema di protezione civile	40.000,00	0,00	0,00
02 - Interventi a seguito di calamità naturali	40.000,00	0,00	0,00

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

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2020	2021	2022
01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00
02 - Interventi per la disabilità	52.000,00	0,00	0,00
03 - Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00
04 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00
05 - Interventi per le famiglie	349.212,61	0,00	0,00
06 - Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00
07 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00
08 - Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00
09 - Servizio necroscopico e cimiteriale	2.395.589,00	0,00	0,00

**Missione 13 - Tutela della salute**

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2020	2021	2022
04 - Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00
05 - Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00
07 - Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00

**Missione 14 - Sviluppo economico e competitività**

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2020	2021	2022
01 - Industria PMI e Artigianato	139.050,00	139.050,00	139.050,00
02 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00
03 - Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00
04 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	500.000,00	0,00	0,00

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

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2020	2021	2022
01 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00
02 - Formazione professionale	0,00	0,00	0,00
03 - Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00

**Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2020	2021	2022
01 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00
02 - Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00

**Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2020	2021	2022
01 - Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00

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

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2020	2021	2022
01 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00

**Missione 19 - Relazioni internazionali**

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2020	2021	2022
01 - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00

**Missione 20 - Fondi da ripartire**

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2020	2021	2022
01 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00
02 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	47.249,88	10.221,98	10.221,98
03 - Altri fondi	18.540,00	44.240,00	18.540,00
<b>Totale Titolo 2</b>	<b>27.523.705,56</b>	<b>10.039.951,65</b>	<b>2.885.095,38</b>

### **3.2 Programmazione del fabbisogno di personale**

La programmazione del fabbisogno di personale fa riferimento a quanto definito con Deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri della Giunta Comunale n. 41 del 05/08/2020.

### 3.3 Piano delle alienazioni e valorizzazione del patrimonio immobiliare

**Il Piano delle alienazioni e valorizzazione del patrimonio immobiliare dell'Ente fa riferimento alle Delibere del Commissario Straordinario con i poteri del Consiglio Comunale n. 15 del 28/03/2018 e n. 23 del 30/05/2018 .**

**La tipologia, la descrizione e gli estremi catastali degli immobili da alienare sono indicati negli allegati alle delibere sopra menzionate come nel dettaglio riportati.**

#### 3.4 Programma biennale degli acquisti di beni e servizi

Per l'adozione del programma biennale degli acquisti di beni e servizi si fa riferimento a quanto stabilito con Deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri della Giunta Comunale n. 44 del 05/08/2020.



#### **4.0 Considerazioni finali**

ALLA LUCE DI QUANTO ESPOSTO NEL PRESENTE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE, SI RITIENE CHE LE MISSIONI ED I PROGRAMMI ILLUSTRATI NELLO STESSO SONO COERENTI CON LE LINEE PROGRAMMATICHE E GLI INDIRIZZI DI GOVERNO APPROVATI DAL CONSIGLIO COMUNALE. RESTA INTESO CHE LADDOVE SI DOVESSERO VERIFICARE DELLE MODIFICHE NORMATIVE SI PROVVEDERA' AD UN AGGIORNAMENTO DEL DUP NELLE FORME E NEI MODI PREVISTI DALLA VIGENTE NORMATIVA.

