

COMUNE DI SORBOLO MEZZANI

**NOTA DI AGGIORNAMENTO al
DOCUMENTO UNICO di
PROGRAMMAZIONE
(D.U.P.)**

PERIODO: 2021 - 2022 - 2023

PREMESSA

1. La sezione strategica - pag 16

2. L'analisi di contesto - pag 18

2.1. Popolazione - pag 20

2.2. Andamento demografico - pag 22

2.3. Economia insediata - pag 28

2.4. Territorio - pag 31

2.5. Struttura organizzativa - pag 32

2.6. Strutture operative - pag 36

2.7. Organismi e modalità di gestione dei servizi pubblici locali - Organismi gestionali - pag 37

2.7.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente - pag 38

2.7.2. Società partecipate - pag 42

3. Accordi di programma - pag 46

4. Altri strumenti di programmazione negoziata - pag 47

5. Funzioni esercitate su delega - pag 48

6. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica - pag 49

- 6.1. Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche - pag 49
- 6.2. Elenco opere pubbliche non realizzate - pag 49
- 6.3. Fonti di finanziamento - pag 52
- 6.4. Analisi delle risorse - pag 54
 - 6.4.1. Entrate tributarie - pag 54
 - 6.4.2. Entrate da contributi e trasferimenti correnti - pag 58
 - 6.4.3. Entrate da proventi extra-tributari - pag 60
 - 6.4.4. Analisi delle risorse finanziarie in conto capitale - pag 64
 - 6.4.5. Futuri mutui - pag 67
 - 6.4.6. Verifica limiti di indebitamento - pag 68
 - 6.4.7 Riscossione di crediti e anticipazioni di cassa – pag 69
 - 6.4.8. Proventi dei servizi dell'ente - pag 70
 - 6.4.9. Proventi della gestione dei beni dell'ente - pag 70
- 6.5. Equilibri di bilancio - pag 71
- 6.6. Quadro generale riassuntivo - pag 74
- 7. Linee programmatiche di mandato - pag 75
 - 7.1. Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2021 – 2023 - pag 80

8. Ripartizione delle linee programmatiche di mandato declinate in missioni e programmi - pag 105
9. La sezione operativa - pag 124
 - SEZIONE OPERATIVA - Prima parte - pag 126
 - SEZIONE OPERATIVA - Seconda parte - pag 192
10. Gli investimenti - pag 192
11. Servizi e forniture - pag 201
12. La spesa per le risorse umane - pag 208
13. Le variazioni del patrimonio - pag 215
14. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa - pag 218

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

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

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

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

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

Entro il 31 luglio di ciascun anno, salvo diversa scadenza stabilita dalla normativa vigente, la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP) sulla base di una prima bozza sottostante di Bilancio di Previsione che di solito riprende i dati dal Bilancio Pluriennale attualmente vigente con riferimento agli ultimi due anni, giusto per fare un esempio il DUP 2021/2023 avrà come base di partenza il Bilancio di Previsione vigente 2020/2022 con riferimento agli esercizi 2021/2022 e per l'esercizio 2023 si avrà come base di riferimento l'esercizio 2022.

Vengono aggiornati ad esempio gli stanziamenti relativi ai Piani di Amm.to dei mutui in essere (interessi passivi e quote capitale) e altri stanziamenti sia di entrata che di uscita se vi sono le motivazioni per uno scostamento rilevante dai dati rilevati dal Bilancio pluriennale vigente.

La normativa vigente di cui al DL 18/2020 art 107, ha posticipato la scadenza per l'approvazione del DUP 2021/2023 dal 31 luglio al 30 settembre.

Successivamente viene presentata la Nota di Aggiornamento al Documento Unico di Programmazione (DUP) entro il 15 novembre, sempre salvo diversa scadenza stabilita dalla normativa vigente, il quale contiene il Bilancio di Previsione in versione definitiva e viene approvato infatti di solito contestualmente all'approvazione del Bilancio di previsione entro il 31/12. La normativa attuale ha posticipato di un mese l'approvazione del Bilancio di Previsione 2021/2023, di conseguenza la scadenza per l'approvazione della Nota di Aggiornamento al DUP 2021/2023 prevista per il 15/11 viene posticipata al 15/12.

SINTESI DEI PRINCIPALI ARGOMENTI TRATTATI

Entrate tributarie

Con riferimento all'Addizionale comunale Irpef, premesso che viene accertata per cassa e non per anno di competenza, lo stanziamento previsto per l'anno 2021 di euro 1.100.000 risulta sicuramente inferiore a quello che era previsto nel 2019 di euro 1.390.000 ed inferiore a quello previsto inizialmente nel bilancio 2020 di euro 1.300.000, questo in quanto parte delle ripercussioni negative sui redditi Irpef a seguito dell'emergenza Covid-19 oltre ad avere un forte impatto nell'esercizio in corso 2020, hanno anche un forte impatto che si ripercuote anche sui redditi dell'esercizio 2021, in quanto il 70% dell'Irpef di competenza 2020 viene versato a saldo nell'esercizio 2021.

Anche se il dato storico 2019 e il dato che si evince dalle simulazioni del Ministero dell'Economia è intorno ad euro 1.370.000, soprattutto a causa degli effetti di questa emergenza, sarà difficile recuperare i livelli di reddito rilevati nell'esercizio 2019 già nel corso del 2021.

Per le motivazioni sopra citate, per gli esercizi 2022 e 2023 si prevede rispettivamente un importo di euro 1.150.000 ed euro 1.200.000, superiore e in crescita rispetto a quanto previsto nel 2021 ma in ogni caso prudenzialmente inferiore ai dati storici del 2019, presupponendo un possibile parziale calo dei redditi anche nel 2022/2023.

L'aliquota dell'addizionale comunale Irpef prevista per l'anno 2020 e presa come riferimento anche per le previsioni 2021/2023 viene confermata anche per il 2021, ed era stata approvata dal Consiglio Comunale in data 30/11/2019 con delibera n 75 nella misura dello 0,7% ed è rimasta tale dal 2015 ad oggi.

Per quanto riguarda la Tari - Tassa rifiuti, in attesa che Atersir insieme al gestore Iren Ambiente redigano il nuovo Pef 2020 entro il 31/12/2020 in base alle nuove regole stabilite dall'autorità di regolamentazione ARERA si sono confermate per l'esercizio 2020 le tariffe già vigenti nel 2019 con delibera di Consiglio Comunale n 76 del 30/11/2019. Successivamente con delibera di Consiglio Comunale n. 39 del 02/07/2020, a seguito dell'emergenza in corso sono stati previsti alcune riduzioni e sconti sull'esercizio 2020 per alcune categorie più colpite, nelle modalità previste e concesse dalla normativa vigente.

Premesso che la Tari viene prevista in bilancio per competenza e non per cassa, di conseguenza indipendentemente da quello che si prevede di incassare realmente nel corso dell'anno, lo stanziamento in bilancio deve fare riferimento a quello previsto all'interno dell'ultimo Pef approvato, in quanto le entrate sono collegate alle spese previste nel Pef e l'incidenza degli eventuali minori incassi viene pareggiato poi dallo stanziamento in spesa a bilancio del Fondo crediti di dubbia esigibilità.

Per l'esercizio 2021, 2022 e 2023 occorre prendere come riferimento l'ultimo Pef approvato che è quello riferito al 2019 e la bozza di Pef 2020 in corso di verifica, dal quale si prevede una riconferma delle tariffe già in vigore e di conseguenza si ripropone nel bilancio 2021/2023 la stessa entrata prevista in euro 2.040.000.

Per quanto riguarda la nuova IMU in base alla Legge 160/2019, che abroga e ingloba la Tasi non più prevista dal 2020 in poi, con delibera di Consiglio Comunale n 38 del 02/07/2020 si sono approvate le nuove aliquote IMU 2020 ma tenendo come base di partenza le aliquote già vigenti nei rispettivi e preesistenti Comuni ed in quei pochi casi di differenziazione si è deliberato in modo più favorevole al contribuente.

Le aliquote deliberate sono le seguenti:

- Abitazione principale classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze: aliquota pari al 4 per mille;
- Fabbricati rurali ad uso strumentale: aliquota pari allo zero per mille;

- Fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati: aliquota pari allo zero per mille;
 - Fabbricati classificati nel gruppo catastale D, ad eccezione della categoria D/10: aliquota pari al 9,5 per mille;
 - Fabbricati diversi da quelli di cui ai punti precedenti: aliquota pari al 9,5 per mille;
 - Terreni agricoli: aliquota pari al 9,5 per mille;
 - Aree fabbricabili: aliquota pari al 9,5 per mille;
 - Agevolazione dell'aliquota del 6 per mille per gli immobili concessi in uso gratuito, con contratto registrato, a parenti entro il 3° grado;
- Per quanto riguarda le previsioni per il 2021/2023 si è confermato un entrata da IMU euro 2.700.000, in base alla conferma anche delle stesse aliquote, che era quanto previsto inizialmente anche per l'anno 2020 in quanto in base ai dati storici e anche attuali relativi alla I rata di acconto 2020 incassata a giugno, non si sono rilevate minori entrate rispetto al gettito previsto, anche in seguito all'emergenza in corso. Con riferimento all'IMU derivante dalle attività di verifica e accertamento si conferma la previsione di euro 200.000 euro anche per il 2021/2023.

Inoltre si sono per ora eliminate le entrate da Imposta pubblicità e da Tassa Occupazione suolo pubblico perché ad oggi con la Legge 160/2019 del 27/12/2019 (Legge di bilancio 2020) è stata prevista l'istituzione e la disciplina a decorrere dal 2021 del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione/esposizione pubblicitaria (canone unico), che riunisce in una sola forma di prelievo le entrate relative all'occupazione di aree pubbliche e alla diffusione di messaggi pubblicitari e alle aree mercatali.

Tale Canone non è più considerato dalla normativa un tributo ma appunto un canone patrimoniale e di conseguenza rientrante come codifica di bilancio non nelle entrate Tributarie ma nelle entrate Extratributarie.

In ogni caso la previsione dal 2021 in poi delle nuove tariffe del nuovo Canone di occupazione suolo pubblico e Pubblicità avrà come base di riferimento le vecchie tariffe al fine di consentire parità di gettito.

Nel 2021/2023 quindi viene prevista un entrata di euro 121.000 pari alla somma dei gettiti storici dei due ex tributi abrogati.

Nel caso la normativa rinviasse la vigenza del Canone unico patrimoniale, con variazione di bilancio pareggio si andrà a reinserire gli stanziamenti dei vecchi Tributi.

Fra le più rilevanti entrate tributarie previste troviamo:

cap.	denominazione	competenza2021	competenza2022	Competenza2023
1871	IMU	2.700.000,00	2.700.000,00	2.700.000,00
1891	IMU DA ACCERTAMENTO	200.000,00	200.000,00	200.000,00
2101	ADDIZIONALE IRPEF	1.100.000,00	1.150.000,00	1.200.000,00
2701	TARI	2.040.000,00	2.040.000,00	2.040.000,00
4151	FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE	1.272.000,00	1.272.000,00	1.272.000,00

Contributi e trasferimenti

Fra i maggiori Contributi Statali previsti per il 2021/2023, troviamo il Contributo Statale per la fusione che è previsto prudenzialmente inferiore rispetto a quanto stanziato nel 2020, e precisamente per euro 1.200.000 per il 2021, euro 1.200.000 per il 2022 e per euro 700.000 per il 2023, in quanto l'integrazione effettuata sui Contributi per la fusione attualmente era stata approvata con la Legge di bilancio 2020, avente quindi come limite temporale il 2020/2022. Entro fine anno comunque con la nuova legge di bilancio 2021 verranno integrati tali fondi anche per il triennio 2021/2023.

Di questi introiti la maggior parte sono destinati a investimenti come vedremo di seguito nelle tabelle riferite agli investimenti e precisamente 900.000 euro per il 2021, 900.000 euro per il 2022 e 700.000 euro per il 2023.

Destinato alla parte corrente quindi abbiamo euro 300.000 euro per il 2021/2022 ed euro 0,00 per il 2023.

La destinazione di euro 300.000 del Contributo fusione si è resa necessaria in quanto a causa dell'emergenza in corso si è dovuto prevedere minori entrate oltre che maggiori costi e l'assegnazione dei Fondi Statali ad oggi non si possono prevedere in quanto verranno assegnati nei prossimi mesi.

In sede di assegnazione dei Fondi Statali per l'emergenza poi verranno eventualmente stornati i Contributi statali per la fusione in modo da poterli ridestinare ad altre destinazioni.

Con riferimento invece alla previsione del Fondo di solidarietà comunale 2021, è stata stimata in euro 1.272.000 sulla base delle attribuzioni 2020, tenendo conto però dell'incremento per il 2021 di ulteriori 100 milioni rispetto a quest'anno (200 nel 2022 e 230 nel 2023) a titolo di restituzione dei tagli della spending review già approvati dal comma 848 dalla Legge 160/2020.

Fra i maggiori Contributi Regionali previsti per il 2021/2023 troviamo il Contributo Regionale per la fusione di euro 116.654 destinato per euro 100.000 ogni anno ad investimenti.

Inoltre come Fondi Regionali per settore Sociale sono stati previsti per Piani di Zona euro 100.000, Frna disabili euro 20.000 e Attuazione piano povertà euro 53.792,13

Per il Settore scuola sono stati previsti i seguenti contributi:

CONTRIBUTO REGIONALE L.448/98 BUONI LIBRO E BORSE DI STUDIO	15.000,00
ASSEGNAZIONE FONDI DALLA REGIONE INTEGRAZIONE SERVIZI 0 - 6 ANNI	8.561,63
CONTRIBUTO REGIONALE SERVIZI INFANZIA COMUNALI E PRIVATI 0-3 ANNI	56.962,13
CONTRIBUTO REGIONALE TRASPORTO SCOLASTICO	21.000,00
CONTRIBUTO REGIONALE PER ASSISTENZA DISABILI	5.000,00
CONTRIBUTO REGIONALE PER ABBATTIMENTO RETTE NIDO	35.679,78

Come contributo da Atersir per gestione rifiuti euro 68.445 previsto in base allo storico anni precedenti.

Entrate extratributarie

Fra le entrate più rilevanti relative ai proventi da servizi troviamo:

PROVENTI DEL SERVIZIO ASILO NIDO	105.000,00
PROVENTI DEL SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO	38.000,00
DIRITTI DI SEGRETERIA	6.200,00
DIRITTI PER IL RILASCIO DI CARTE DI IDENTITA'	43.000,00
RIMBORSO PER NOTIFICAZIONE ATTI	1.500,00
PROVENTI DEL SERVIZIO SCUOLA INFANZIA	140.000,00
PROVENTI PER NUOVE TIPOLOGIE 0-6 ANNI	26.000,00
RETTE PER SERVIZIO DOPOSCUOLA E ATTIVITA EXTRASCOLASTICHE	8.500,00
RETTE SERVIZIO MENSA SCOLASTICA	310.000,00
PROVENTI USO LOCALI ED ATTREZZATURE DEL CENTRO CIVICO COMUNALE (servizio rilevante agli effetti dell'IVA)	4.000,00
INTROITI TAXI SOCIALE	20.000,00
DIRITTI DI SEGRETERIA SU AUTORIZZAZIONI E CONCESSIONI EDILIZIE	23.000,00
PROVENTI DEI SERVIZI CIMITERIALI	30.000,00
PROVENTI DEL SERVIZIO ILLUMINAZIONE VOTIVA	100.000,00
PROVENTI DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO GAS (servizio rilevante agli effetti dell'IVA)	439.200,00

Per quanto riguarda le entrate extratributarie e nello specifico i proventi della gestione dei beni e dei servizi anche a domanda individuale delle attività scolastiche ed extra scolastiche, sono state prese come base di riferimento per il triennio 2021/2023 le previsioni iniziali 2020, presupponendo una continuazione nel 2021 della attività iniziate in questo periodo, da riverificare sicuramente nel corso del 2021, in base ad eventuali sospensioni delle attività e dei servizi erogati dal Comune, causate dal peggioramento dell'emergenza in corso che possa influenzare anche l'esercizio 2021.

Per quanto riguarda le altre entrate sono state accertate in base ai contratti sottoscritti, come ad esempio i proventi del gas, o in base allo storico per gli altri proventi.

Per quanto riguarda le altre entrate da proventi e rimborsi, troviamo anche i rimborsi che versa l'Unione per le spese del personale comandato dal Comune all'Unione per la ripartizione dei vincoli delle Sanzioni al codice della strada.

Tali entrate sono state accertate in base alle reali previsioni inserite nel Bilancio di previsione 2021/2023 dell'Unione Bassa Est Parmense.

Fra le principali voci troviamo:

RIMBORSO DALL'UNIONE PER PERSONALE COMANDATO RAGIONERIA (SMCT)	7.410,05
RIMBORSO DALL'UNIONE DA SERVIZIO ANAGRAFE (SMCT)	5.618,60
RIMBORSO PERSONALE COMANDATO SERVIZIO SPORTELLI UNICO (SMCT)	16.184,00
RIMBORSO PERSONALE COMANDATO SERV. PROTEZIONE CIVILE (SMCT)	10.735,11
RIMBORSO PERSONALE COMANDATO UFFICIO PERSONALE SMCT	67.444,29
RIMBORSO PERSONALE COMANDATO CUC SMCT	16.532,30
RIMBORSO DALL'UNIONE PER FUNZIONI TRASFERITE POLIZIA MUNICIPALE SMCT	0,00
RIMBORSO DA UNIONE PER FUNZIONE POLIZIA MUNICIPALE SANZIONI E VINCOLI ART 208 E ART 142 (SMCT)	51.734,34

Fra le altre voci di rimborsi troviamo quelle relative alla gestione degli impianti fotovoltaici, che sono per lo più gestiti con contratti di concessione ventennale per la costruzione e la gestione degli impianti stessi.

RIMBORSO UTENZE FOTOVOLTAICO (servizio rilevante agli effetti dell'IVA)	15.500,00
INTROITI E RIMBORSI PER SPESE AMMINISTRATIVE FOTOVOLTAICO DA TERZI	20.000,00
CONTRIBUTO DA PRIVATI PER REALIZZAZIONE IMPIANTO FOTOVOLTAICO	256.200,00
CONTRIBUTO DA PRIVATI PER REALIZZAZIONE IMPIANTO FOTOVOLTAICO PER IL TETTO (servizio rilevante agli effetti dell'IVA)	29.000,00

Oltre ad euro 1.600.000 di introiti derivanti dal Gestore Servizi Energetici per la vendita dell'energia e per la tariffa incentivante relativa agli impianti fotovoltaici in concessione, che vengono poi destinati totalmente nella parte investimenti ed erogati come "corrispettivo" finalizzato a pagare ai Concessionari la spesa sostenuta per la costruzione e la gestione degli impianti, in base ai contratti ventennali sottoscritti.

Altre voci riguardanti invece Rimborsi diversi, troviamo fra le principali:

RIMBORSO DA ENTI PER INTERVENTI SOCIALI	10.000,00
RIVALSA PER INSERIMENTI NEI CENTRI SOCIO RIABILITATIVI	15.000,00
RIMBORSI PER CONSULTAZIONI ELETTORALI	54.500,00
RIMBORSO DA ISTAT CENSIMENTO	5.000,00
RIMBORSO PER USO LOCALI DA COMITATO ANZIANI	7.746,00
RIMBORSO ALTRI ENTI FONDO PROGETTAZIONI INTERNE	30.000,00
CONCORSI, RIMBORSI E RECUPERI VARI (servizio rilevante agli effetti dell'IVA)	55.000,00
RIMBORSO DA AZ.USL PER SERVIZIO LABORATORI PROTETTI E AVVIAMENTO AL LAVORO	90.000,00
RIMBORSO DA AUSL PER COMPARTICIPAZIONE A PRESTAZ SOCIO ASSIST	60.000,00
RIMBORSO PER COSTI DIRETTI SOSTENUTI DALLENTE PER SERVIZIO IDRICO (servizio rilevante agli effetti dell'IVA)	40.709,62
INTROITI E RIMBORSI DA TERZI (servizio rilevante agli effetti dell'IVA)	50.000,00
RIMBORSI SPESE INCARICHI	60.000,00

Per quanto riguarda invece la gestione degli oneri a compensazione del PAIP versati da Iren, sono previsti in entrata, in base agli accordi sottoscritti, euro 337.000 da destinare, in base agli accordi, alla copertura della spesa corrente riferita alla gestione dell'illuminazione pubblica e al Trasporto pubblico.

Inoltre sono previsti euro 180.000 di proventi derivanti da concessioni cimiteriali, in calo rispetto agli anni precedenti dove erano previsti per euro 190.000 nel bilancio iniziale 2020 ed euro 220.000 nel bilancio iniziale 2019, in quanto è in atto un trend decrescente in questi ultimi anni sulle concessioni cimiteriali.

Tale entrata non essendo ricorrente e soggetta ad un trend decrescente viene comunque destinata a spese non ricorrenti.

Per quanto riguarda invece altre poste del titolo III entrate Extratributarie, con riferimento alla gestione dei beni troviamo:

PROVENTI USO LOCALI ED ATTREZZATURE	4.000,00
FITTI ATTIVI	56.000,00
CANONI DI LOCAZIONE	30.000,00

Spese Correnti

Il DUP previsto dalla normativa si concentra maggiormente sull'analisi delle entrate, mentre per la parte spesa indica in modo molto sintetico, come da prospetti ai punti 8 e 9 del DUP, un'analisi riassuntiva per missioni e programmi di bilancio, senza scendere nel dettaglio delle spese e dei capitoli ricompresi in tali programmi.

Questo in quanto la normativa attuale prevede che il Consiglio si esprima su un livello di dettaglio che arriva solo fino alla missione e programma di bilancio, mentre affida alla competenza della Giunta il dettaglio per capitoli di quanto previsto all'interno di ogni programma, con l'approvazione del PEG Piano esecutivo di gestione.

Per questo motivo in sede di approvazione del Bilancio di Previsione e della Nota di Aggiornamento al DUP, viene anche allegata una Relazione/Nota integrativa, la cui struttura è meno formale rispetto a quella del DUP, nella quale si cerca di dare un maggior dettaglio dei capitoli e delle spese previste all'interno delle varie missioni e programmi del bilancio di previsione.

Spese di Personale

Si confermano i dati previsti dal Programma del fabbisogno di personale 2021/2023 approvato con delibera di Giunta e come da prospetto riportato al punto 12 "Spese per le risorse umane".

Acquisti di beni e servizi

Al punto 11 "Servizi e Forniture", si riporta il Programma Biennale 2021/2022 degli acquisti di beni e servizi che riporta come prevede la normativa solo quelli la cui previsione di spesa da affidare è superiore a 40mila euro IVA esclusa.

Spese per funzioni conferite all'Unione

Dal 01.01.2019, per effetto della legge regionale istitutiva del nuovo Ente, tutte le funzioni che erano trasferite all'Unione Bassa Est Parmense riguardanti i Comuni di Sorbolo e di Mezzani sono cessati in capo alla forma associativa e sono state ascritte alle competenze del nuovo ente "Comune di Sorbolo Mezzani", con la conseguente revoca delle funzioni precedentemente conferite.

L'Unione Bassa Est Parmense dal 01/01/2019 esercita per i Comuni aderenti le funzioni riferite a: *Protezione civile, Polizia Locale, Sportello Unico Attività Produttive, Personale, Servizi informatici associati, Centrale unica di committenza e Gestione servizi demografici*. Inoltre esercita in quanto funzioni proprie necessarie e indispensabili al funzionamento dell'ente, quelle relative ai *Servizi finanziari, agli Organi istituzionali e agli Affari generali*.

Il bilancio sottostante alla Nota di Aggiornamento al DUP 2021/2023 prevede di conseguenza in entrata i vari rimborsi che l'Unione stanziava a favore del Comune principalmente per il personale comandato ed in spesa prevede i contributi che il Comune stanziava a favore dell'Unione per il finanziamento delle funzioni conferite.

Spese per Investimenti

Per quanto riguarda gli investimenti, occorre fare un distinguo fra le opere pubbliche i cui affidamenti di lavori sono previsti per un importo superiore ai 100mila euro che per legge rientrano nel Programma triennale delle Opere Pubbliche e quelle invece sotto i 100mila euro che non rientrano in tale programma ma vengono in ogni caso inserite e previste nel Bilancio di Previsione.

Per quanto riguarda le opere sopra i 100mila euro, sono inserite nel Programma Triennale 2021/2023 ed elenco annuale 2020 dei lavori pubblici, previsto dalla normativa, così come adottato con delibera di Giunta n 110 del 22/10/2020 e pubblicato per almeno 30gg, all'interno della presente Nota di Aggiornamento al DUP 2021/2023, come riportato al punto 10 "Investimenti" enti".

Per una più facile comprensione degli investimenti previsti e delle relative fonti di finanziamento si riportano di seguito tutti gli investimenti previsti, sia quelli sopra i 100mila inseriti nel Programma OOPP 2021/2023 e sia quelli non ricompresi nel Programma delle OOPP ma comunque previsti nel bilancio di previsione 2021/2023 e che comunque vengono riportati di anche al citato punto 10 "Investimenti":

ANNO 2021	Fonti di Finanziamento 2021						
DESCRIZIONE	contributi di costruz.	contr statale fusione	contr regione fusione	contributo statale video sorveglianza	contributo statale per impianti sportivi	proventi da Gse fotovoltaico	paip misure di compensazione
Manutenzione straordinaria cappella Cimitero Coenzo	90.000,00						
Adeguamento normativo Biblioteca Sorbolo		100.000,00					
Manutenzione straordinaria patrimonio -		56.758,50					
Realizzazione nuovo archivio comunale e spazio allestimento Froni		50.000,00	50.000,00				
Interventi di riduzione dei consumi energetici per abbattimento emissioni in atmosfera		70.000,00					
Realizzazione piste ciclabili Casale Polesine	300.000,00						
Acquisto area per pista ciclabile Corte Godi - Coenzo							150.000,00
Potenziamento centro sportivo di via IV novembre a Sorbolo (nuovo campo da calcio a otto e fabbricato di servizio)					700.000,00		
Impianti fotovoltaici						1.600.000,00	
Investimenti sulla sicurezza e la video sorveglianza		120.000,00		80.000,00			
Porto turistico fluviale	300.000,00	500.000,00	50.000,00				
Contributo all'Unione per acq attrezzature Protezione civile		3.241,50					
Rimborso oneri di urbanizzazione alle Chiese	29.000,00						
TOTALI	719.000,00	900.000,00	100.000,00	80.000,00	700.000,00	1.600.000,00	150.000,00

ANNO 2022	Fonti di Finanziamento 2022				
DESCRIZIONE	contributi di costruz.	contr statale fusione	contr regione fusione	proventi da Gse fotovoltaico	paip misure di compensazione
Manutenzione straordinaria patrimonio -	100.000,00				
Realizzazione nuovo archivio comunale e spazio allestimento Froni	100.000,00				
Interventi di riduzione dei consumi energetici per abbattimento emissioni in atmosfera	120.000,00				
Manutenzione straordinaria viabilità comunale		300.000,00			
Manutenzione straordinaria piste ciclabili					100.000,00
Manutenzione straordinaria impianti sportivi			50.000,00		
Potenziamento dell'offerta sportiva: realizzazione centro sportivo di Mezzano Inferiore		600.000,00			
Manutenzione straordinaria verde pubblico	50.000,00		50.000,00		
Impianti fotovoltaici				1.600.000,00	
Rimborso oneri di urbanizzazione alle Chiese	16.000,00				
TOTALI	386.000,00	900.000,00	100.000,00	1.600.000,00	100.000,00

ANNO 2023	Fonti di Finanziamento 2023				
DESCRIZIONE	contributi di costruz.	contr statale fusione	contr regione fusione	proventi da Gse fotovoltaico	paip misure di compensazione
Manutenzione cimiteri di Sorbolo, Mezzano Inferiore	300.000,00				
Interventi di riduzione dei consumi energetici per abbattimento emissioni in atmosfera	100.000,00				
Manutenzione straordinaria viabilità comunale		300.000,00			
Ponte ciclabile su canale Fumolenta		400.000,00			100.000,00
Manutenzione straordinaria impianti sportivi			50.000,00		
Manutenzione straordinaria verde pubblico			50.000,00		
Impianti fotovoltaici				1.600.000,00	
Rimborso oneri di urbanizzazione alle Chiese	17.000,00				
TOTALI	417.000,00	700.000,00	100.000,00	1.600.000,00	100.000,00

SEZIONE STRATEGICA

1. 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 e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale rendiconta al Consiglio Comunale, annualmente, lo stato di attuazione dei programmi di mandato tramite gli obiettivi previsti all'interno del PEG. Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione, si è reso necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42 comma 3 Tuel, ma soprattutto perché costituisce attività strumentale alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un "dovere" nei confronti dei cittadini che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obiettivi programmati.

I contenuti programmatici della Sezione Strategica



ANALISI
DI
CONTESTO

2. ANALISI DI CONTESTO

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

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

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

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, 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.

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

2.1 Popolazione

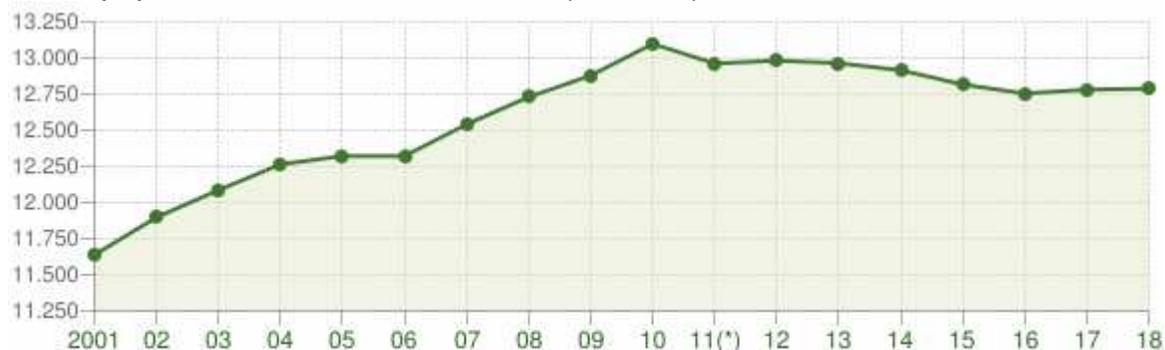
Popolazione residente a fine 2019 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	12.747
	di cui:	maschi	n.	6.311
		femmine	n.	6.436
	nuclei familiari		n.	5.325
	comunità/convivenze		n.	9
Popolazione all'1/1/2019			n.	12.788
Nati nell'anno	n.	76		
Deceduti nell'anno	n.	132		
		saldo naturale	n.	-56
Immigrati nell'anno	n.	513		
Emigrati nell'anno	n.	498		
		saldo migratorio	n.	15
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	0
In età scuola dell'obbligo (7/16 anni)			n.	1.109
In forza lavoro 1. occupazione (17/29 anni)			n.	1.800
In età adulta (30/65 anni)			n.	6.616
In età senile (oltre 65 anni)			n.	2.504

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2015	8,00 %
	2016	8,10 %
	2017	7,70 %
	2018	6,30 %
	2019	5,96 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2015	10,30 %
	2016	8,80 %
	2017	10,60 %
	2018	10,30 %
	2019	10,36 %

2.2 – ANDAMENTO DEMOGRAFICO

Per quanto riguarda l'andamento della popolazione residente nel Comune di Sorbolo Mezzani nel periodo tra 2002 e 2010 si registra una crescita, poi una leggera flessione nel 2011 e un andamento dal 2012 al 2019 altalenante.

Trend popolazione di Sorbolo Mezzani (dati ISTAT) 2001 - 2018



Andamento della popolazione residente

COMUNE DI SORBLO MEZZANI (PR) - Dati ISTAT al 31 dicembre di ogni anno - Elaborazione TUTTITALIA.IT

(*) post-censimento

Si dettaglia di seguito la tabella con il trend della popolazione dal 2001 al 2019:

Anno	Data rilevamento	Popolazione residente	Variazione assoluta	Variazione percentuale	Numero Famiglie	Media componenti per famiglia
2001	31 dicembre	11.637	-	-	-	-
2002	31 dicembre	11.897	+260	+2,23%	-	-
2003	31 dicembre	12.085	+188	+1,58%	4.570	2,64
2004	31 dicembre	12.264	+179	+1,48%	4.878	2,51
2005	31 dicembre	12.322	+58	+0,47%	4.970	2,47
2006	31 dicembre	12.321	-1	-0,01%	4.977	2,47
2007	31 dicembre	12.541	+220	+1,79%	5.112	2,45
2008	31 dicembre	12.730	+189	+1,51%	5.207	2,44

2009	31 dicembre	12.879	+149	+1,17%	5.261	2,44
2010	31 dicembre	13.097	+218	+1,69%	5.381	2,43
2011 (1)	8 ottobre	13.180	+83	+0,63%	5.432	2,42
2011 (2)	9 ottobre	12.984	-196	-1,49%	-	-
2011 (3)	31 dicembre	12.962	-135	-1,03%	5.433	2,38
2012	31 dicembre	12.983	+21	+0,16%	5.364	2,41
2013	31 dicembre	12.965	-18	-0,14%	5.365	2,41
2014	31 dicembre	12.916	-49	-0,38%	5.369	2,40
2015	31 dicembre	12.817	-99	-0,77%	5.321	2,40
2016	31 dicembre	12.755	-62	-0,48%	5.295	2,40
2017	31 dicembre	12.781	+26	+0,20%	5.311	2,39
2018	31 dicembre	12.788	+7	+0,05%	5.327	2,38
2019	31 dicembre	12.747	-41	-0,32%	5.325	2,39

(1) popolazione anagrafica al 8 ottobre 2011, giorno prima del censimento 2011.

(2) popolazione censita il 9 ottobre 2011, data di riferimento del censimento 2011.

(3) la variazione assoluta e percentuale si riferiscono al confronto con i dati del 31 dicembre 2010.

SCENARIO REGIONALE

(fonte DEFR 2021 Regione Emilia Romagna)

Lo scoppio dell'epidemia [Covid-19](#) ha generato impatti sulle variabili macroeconomiche dell'economia regionale che, secondo le previsioni, saranno di grande rilievo.

Secondo le stime disponibili, infatti, il PIL della nostra regione nel 2020 dovrebbe subire un drastico calo rispetto al 2019.

Prometeia, nel mese di aprile, stimava per il PIL emiliano-romagnolo un calo di 11,1 miliardi di euro. Il PIL, in termini reali, passerebbe infatti da quasi 158,7 miliardi di euro nel 2019 a 147,6 miliardi di euro nel 2020, con un calo quindi del 7%⁴, anche se elaborazioni più recenti, porterebbero a quantificare il calo del PIL regionale nell'ordine del 10,6%.

La tabella che segue mostra i valori sia reali che nominali del PIL della nostra regione, riportando i dati storici per gli anni passati e le previsioni per l'anno in corso e il 2021 (dati in milioni di euro).

Tab. 13

PIL RER		
	valori reali	valori nominali
2018	158.085,3	161.705,8
2019	158.739,5	164.137,0
2020	147.618,1	154.272,8
2021	153.193,9	161.079,2

Fig. 7



Analizzando le componenti del PIL⁵, osserviamo che la domanda interna registrerebbe, sempre secondo le previsioni di Prometeia, un calo complessivo del 5,7%. La contrazione più significativa riguarda gli investimenti, con un calo di oltre 4 miliardi di euro, pari a una flessione di circa 13 punti percentuali. Anche i consumi finali delle famiglie sono previsti in diminuzione, in una misura pari al 5%.

Tab. 14

Domanda interna RER e sue componenti valori reali				
	consumi finali famiglie	investimenti fissi lordi	consumi finali PA	domanda interna
2018	91.818,76	30.756,92	23.669,86	146.245,55
2019	92.588,34	31.686,91	23.612,36	147.887,61
2020	87.795,58	27.520,82	24.091,61	139.408,00
2021	90.739,78	28.952,42	23.717,65	143.409,86

Anche relativamente alle esportazioni ed importazioni, le stime per il 2020 sono molto negative: per le esportazioni si prevede un calo di quasi il 10%, e per le importazioni un calo superiore all'8%. La tabella e la figura che seguono mostrano i dati storici e le previsioni per il periodo dal 2018 al 2021 (dati in milioni di euro).

Tab. 15

Esportazioni Importazioni RER		
	esportazioni	importazioni
2018	62.018,59	35.787,84
2019	64.177,32	36.708,91
2020	57.816,81	33.651,47
2021	61.764,64	36.278,19

Fig. 8

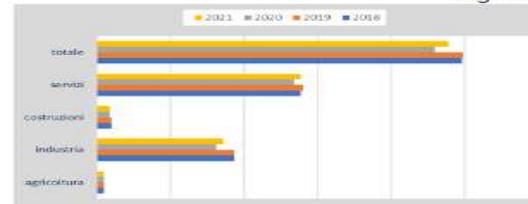


Considerando poi i diversi settori dell'economia, Prometeia prevedeva (sempre nelle sue stime del mese di aprile) per l'industria un calo del 13%, per le costruzioni dell'11%, per i servizi del 4,5% e per l'agricoltura del 2%⁶.

Tab. 16

Valore aggiunto RER					
	agricoltura	industria	costruzioni	servizi	totale
2018	3.553,85	39.727,61	5.615,78	93.349,05	142.246,28
2019	3.469,31	39.768,10	5.718,40	93.780,86	142.736,67
2020	3.393,09	34.682,00	5.085,63	89.571,08	132.731,80
2021	3.419,62	36.763,34	5.236,81	92.376,58	137.796,35

Fig. 9



Le condizioni economiche delle famiglie in Emilia Romagna (fonte Defr 2021 Regione Emilia Romagna)

Nell'affrontare la crisi derivata dell'emergenza sanitaria, le famiglie emiliano-romagnole partono da una condizione economico-finanziaria migliore rispetto alla media del Paese.

Secondo le analisi di Banca d'Italia, la ricchezza netta complessiva delle famiglie è pari a 9 volte il reddito disponibile e al di sopra del livello nazionale.

Anche i consumi mostrano valori più elevati rispetto alla media italiana. La spesa media mensile delle famiglie in Emilia-Romagna, nel 2019, è stata di 2.907 euro, contro i 2.790 euro del Nord Est e i 2.560 euro rilevati in Italia. Le spese per l'abitazione e le utenze rappresentano la voce più rilevante (35,1%), seguono i prodotti alimentari e bevande (15,8%) e i trasporti (12,2%), che includono le auto.

Per il 2020, i dati congiunturali disponibili fanno prevedere un effetto negativo dell'emergenza sul reddito disponibile e sui consumi delle famiglie.

La componente dei redditi da lavoro sarà influenzata dall'impatto su occupazione e retribuzioni delle misure di sospensione delle attività economiche non essenziali, che hanno coinvolto una quota di retribuzioni lorde dei lavoratori dipendenti pari al 35%, contro il 30% della media nazionale (Banca d'Italia su dati Istat, Rilevazione sulle forze di lavoro 2019).

Per quanto riguarda i consumi, è prevista una decisa flessione degli acquisti di beni durevoli. Tra questi rientra il mercato dell'auto che, nei primi mesi del 2020, ha evidenziato un andamento fortemente negativo.

Le immatricolazioni di autovetture in Emilia-Romagna, nei primi cinque mesi dell'anno, sono diminuite del 49%, rispetto allo stesso periodo del 2019, con cali tendenziali pesantissimi durante il *lockdown*, quando le nuove iscrizioni sono scese dell'81,6% a marzo e del 97,5% ad aprile, rispetto agli stessi mesi dell'anno precedente.

Per quanto riguarda il risparmio finanziario delle famiglie emiliano-romagnole, nel primo trimestre 2020 è proseguita la fase di crescita dei depositi bancari, con un incremento dell'8,1%, mentre si è registrata una contrazione del 10,7% del valore dei titoli a custodia, probabilmente riconducibile, oltre che al calo delle quotazioni, anche all'esigenza di compensare la diminuzione dei redditi attesi.

Nel primo trimestre del 2020, anche l'indebitamento delle famiglie, in crescita da cinque anni, ha rallentato. In particolare, il credito al consumo (-2 punti percentuali) ha risentito del calo degli acquisti di beni durevoli mentre la forte flessione delle nuove erogazioni di mutui (-11,1% rispetto allo stesso periodo 2019) è da ricondurre alla riduzione delle compravendite immobiliari di marzo, con l'avvio del *lockdown*.

Fig. 32 Immatricolazioni auto Emilia-Romagna (gen-mag 2019 e 2020)



Fonte: ACI

Tab. 36 Risparmio finanziario famiglie E-R (milioni di euro e var.%)

Voci	2019		Mar. 2020
	v.a.	var.	var.
Depositi	91.538	6,8	8,1
<i>in c/c</i>	67.537	9,4	11,8
<i>a risparmio</i>	23.967	0,4	-1,0
Titoli a custodia	87.483	4,8	-10,7

Fonte: Banca d'Italia

Per quanto riguarda la situazione territoriale Comunale, nel corso del 2020 per fronteggiare le ripercussioni causate dall'emergenza da Covid-19 è stata approntata una manovra da oltre 100mila euro grazie alla quale sono state individuate risorse per essere vicini a famiglie e imprese tramite la riduzione di imposte e tasse comunali e l'erogazione di contributi alle cooperative di garanzia, affiancando questi provvedimenti alle somme già stanziata nelle variazioni di bilancio di maggio e di inizio luglio per sostenere la spesa sociale, mantenendo inalterati gli investimenti previsti.

Gli stanziamenti sono stati possibili soprattutto grazie ai contributi derivanti dalla fusione, il tutto senza alcun taglio dei servizi e senza ricorrere alla rinegoziazione dei mutui, un provvedimento adottato da tanti altri comuni che avrebbe permesso di liberare parecchie risorse sulla spesa corrente, ma al prezzo di un prolungamento del piano di ammortamento dei mutui attuali che avrebbe avuto ricadute negative sulle prossime amministrazioni. Per la Tosap, dove le misure adottate dal Consiglio Comunale incidono per 3mila euro, si è stabilita una riduzione annuale del 17% (relativa ai mesi di marzo ed aprile) per ristoranti, trattorie, tavole calde, pizzerie, birrerie, bar, caffè, gelaterie, pasticcerie ed esercizi in cui la somministrazione di alimenti e bevande viene effettuata congiuntamente ad attività di intrattenimento e di svago, con ulteriore esenzione da maggio ad ottobre già stabilita dal dl 34/2020. Inoltre per tutte queste attività fino al 31 ottobre sarà possibile la posa temporanea su suolo pubblico di strutture amovibili quali dehors, elementi di arredo urbano, attrezzature, pedane, tavolini, sedute e ombrelloni. Riduzione della Tosap del 25% anche per gli ambulanti a posto fisso con concessione annuale dei mercati.

Sul fronte Imu – dove le misure adottate dal Consiglio Comunale incidono per 30mila euro – si è deciso di estendere anche al territorio dell'ex comune di Sorbolo l'agevolazione dell'aliquota al 6 per mille per gli immobili concessi in uso gratuito, con contratto registrato, a parenti entro il 3° grado, che era invece prevista fino al 2019 solo per gli immobili posti sul territorio di Mezzani e di estendere anche a tutto l'ex territorio di Mezzani l'esenzione da imposta Imu (ex Tasi) per i fabbricati rurali ad uso strumentale che era prevista fino al 2019 solo per gli immobili posti sul territorio di Sorbolo.

Per la Tari, per la quale le misure adottate dal Consiglio Comunale incidono per 60mila euro, si sono decisi il differimento della scadenza delle rate 2020 al 30 settembre la prima rata e al 2 dicembre la seconda rata e l'applicazione di riduzioni e sconti sulla parte variabile della tariffa nell'ordine del 75% per le utenze non domestiche soggette a chiusura durante i mesi di lockdown e si è prevista la valutazione di una riduzione del 50%, soggetta a successiva verifica da parte di Atersir, per le utenze domestiche riferibili a famiglie in difficoltà già in possesso delle condizioni e dei requisiti richiesti per il riconoscimento del bonus sociale per le utenze luce, acqua e gas. Infine sono stati stanziati 10mila euro, eventualmente incrementabili, da mettere a disposizione delle cooperative di garanzia per l'abbattimento dei tassi di interesse per l'accesso al credito, agevolando così l'erogazione dei finanziamenti alle imprese del territorio.

Purtroppo in questi ultimi mesi del 2020 l'emergenza è tornata a farsi grave nuovamente, infatti la difficoltà economica di imprese e famiglie è tornata a farsi sentire. Tale difficoltà si ripercuote anche sulle riscossione delle entrate dell'ente, soprattutto sulle riscossioni della Tari in forte ritardo.

Per quanto riguarda invece la maggior spesa corrente sostenuta per fronteggiare l'emergenza COVID-19 nel corso del 2020 ad oggi sono state impegnate maggiori spese correnti per circa 47.000 euro per sanificazione, acquisto dispositivi di protezione e acquisto attrezzature. Poi sono stati erogati contributi alla Caritas per euro 67.796,40 per l'assegnazione e distribuzione di generi alimentari finanziati da fondi Statali.

Inoltre contributi a enti e associazioni per euro 10.000 ed euro 18.125 per attrezzature per sanificazione Scuole, finanziati entrambi dalle donazioni versate al Comune durante l'emergenza. Per quanto riguarda la spesa per investimenti sono stati impegnati euro 70.000 per lavori di adeguamento aule scolastiche finanziati da fondi Statali del Ministero dell'Istruzione. In ogni caso la normativa è in evoluzione e lo Stato sta cercando tramite vari DL di ristorare tutte le attività che hanno dovuto chiudere momentaneamente l'attività e di erogare maggiori contributi agli enti locali sia per compensare i minori introiti da entrate comunali e sia per finanziare maggiori spese legate all'emergenza Covid, sia per acquisti di beni, attrezzature e servizi e sia per maggiori oneri sociali.

2.3 – ECONOMIA INSEDIATA

SCENARIO REGIONALE

Fonte Banca D'Italia Rapporto annuale – 24/06/2020

Il quadro macroeconomico

La crisi innescata dalla diffusione della pandemia ha colpito l'economia dell'Emilia-Romagna in una fase di pronunciato rallentamento: il PIL in termini reali è aumentato nel 2019 dello 0,4 per cento, in base alle stime di Prometeia, a fronte di una crescita media di circa il due per cento nel triennio precedente. La decelerazione ha riguardato tutti i settori, ma è stata più accentuata per il comparto manifatturiero che ha pressoché interrotto la sua crescita.

Le misure di distanziamento sociale e la chiusura parziale delle attività nei mesi di marzo e aprile hanno avuto pesanti ripercussioni sull'attività economica nazionale e regionale. Le stime più recenti fornite dall'indicatore ITER della Banca d'Italia segnalerebbero per il primo trimestre dell'anno in corso una forte diminuzione del PIL nelle regioni del Nord Est (circa il 5 per cento rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente), sostanzialmente in linea con la media italiana. Nel secondo trimestre la flessione dovrebbe accentuarsi per poi lasciare spazio a una ripresa nella seconda parte dell'anno; l'intensità di quest'ultima dipenderà da diversi fattori fra cui l'evoluzione del contagio, i suoi impatti sul sistema economico e l'efficacia delle politiche economiche nazionali e comunitarie.

Le imprese

Le disposizioni dirette al contenimento del contagio hanno avuto una ricaduta rilevante su molti settori economici. Secondo nostre stime la quota di valore aggiunto regionale delle attività non essenziali interessate dal blocco della produzione del 25 marzo è stata pari al 30 per cento. Nell'industria e in alcuni comparti del terziario, quali il commercio non alimentare e i servizi di alloggio e ristorazione, la quota di valore aggiunto delle attività interrotte è stata più alta.

L'indagine straordinaria condotta dalla Banca d'Italia sugli effetti dell'emergenza sanitaria indica un ampio calo del fatturato nel primo semestre dell'anno: il 69 per cento delle imprese stima una riduzione delle vendite di almeno il 15 per cento. È inoltre emersa una significativa revisione al ribasso dei piani di investimento, che potrebbe accentuarsi a causa dell'elevata incertezza sull'evoluzione della pandemia e sui suoi effetti di medio e lungo periodo sul sistema economico. Anche le vendite all'estero, ancora in aumento nel 2019 per il decimo anno consecutivo, sono previste in forte flessione. Nei primi tre mesi del 2020 il calo è stato pari al 2,4 per cento, con una diminuzione più pronunciata in alcuni comparti di specializzazione regionale come la meccanica e i mezzi di trasporto. Secondo nostre stime l'interruzione dell'attività produttiva disposta dalla fine di marzo avrebbe coinvolto una quota rilevante di export, lasciando così prefigurare un ulteriore peggioramento nel secondo trimestre.

Il sistema produttivo regionale sta affrontando la crisi attuale in condizioni economiche e finanziarie migliori rispetto agli anni che hanno preceduto l'inizio della doppia recessione del 2008-2013, anche per l'uscita dal mercato delle imprese più deboli. La redditività operativa è tornata su livelli soddisfacenti. La leva finanziaria si è abbassata nell'ultimo decennio di nove punti percentuali e vi è stata una ricomposizione delle passività in favore della componente a media e a lunga scadenza; la percentuale di imprese finanziariamente vulnerabili è diminuita sensibilmente. I provvedimenti di blocco delle attività adottati a fine marzo scorso hanno tuttavia aumentato il fabbisogno di liquidità, soltanto in parte coperto da un maggior utilizzo delle linee di credito a breve termine. Secondo nostre stime, a quella data un quinto delle imprese appartenenti ai settori sottoposti a chiusura non disponeva di liquidità per un periodo superiore a un mese; si tratta prevalentemente di imprese più piccole, più rischiose e operanti nei servizi di alloggio e ristorazione. La maggiore domanda di credito per esigenze di liquidità e le misure di moratoria hanno dato luogo a una risalita dei prestiti bancari al settore produttivo nel secondo bimestre.

Il mercato del lavoro e le famiglie

L'emergenza sanitaria ha colpito il mercato del lavoro regionale in una fase positiva che durava da circa sei anni. Nel 2019 l'occupazione, pur mostrando segnali di indebolimento nel secondo semestre, è aumentata. Il tasso di occupazione e quello di attività hanno raggiunto livelli fra i più elevati in Italia; il tasso di disoccupazione è sceso al 5,5 per cento, un valore storicamente contenuto. Nel primo trimestre del 2020 il numero di occupati si è ridotto in misura marginale; il calo è stato contenuto dai provvedimenti governativi di sospensione dei licenziamenti e di estensione della Cassa integrazione guadagni. I dati sulle Comunicazioni obbligatorie mostrano tuttavia una significativa riduzione delle nuove assunzioni nel periodo successivo allo scoppio della pandemia. L'emergenza sanitaria ha inoltre scoraggiato la partecipazione al mercato del lavoro aumentando il numero di inattivi.

Le famiglie emiliano-romagnole affrontano la crisi economica con una ricchezza netta complessiva pari a 9 volte il reddito disponibile, un valore più alto rispetto alla media italiana ma in leggero calo negli ultimi anni per effetto della flessione dei prezzi delle abitazioni. La quota di famiglie in povertà assoluta è fra le più contenute del Paese; la distribuzione dei redditi in regione si caratterizza per un livello di disuguaglianza relativamente basso.

L'indebitamento delle famiglie, in costante aumento nell'ultimo quinquennio, ha rallentato nel primo trimestre dell'anno in corso. Le nuove erogazioni di mutui hanno registrato un significativo calo, in concomitanza con la riduzione delle compravendite immobiliari in marzo; anche il flusso di nuovi crediti al consumo è diminuito in misura consistente, riflettendo il deterioramento delle condizioni reddituali e il calo della spesa. I debiti complessivi rappresentano meno della metà del reddito disponibile, un'incidenza inferiore alla media italiana e largamente al di sotto di quella dei paesi dell'area dell'euro.

La finanza pubblica decentrata

Nel 2019 la spesa degli enti territoriali è aumentata sia nella componente corrente sia in quella in conto capitale. Il superamento dei vincoli alla spesa degli enti, introdotti in passato per contenere i disavanzi a livello nazionale, ha favorito una ripresa del turnover della compagine lavorativa e degli investimenti, soprattutto in opere pubbliche. Le entrate correnti sono leggermente diminuite ed è proseguito il calo del debito delle Amministrazioni locali, la cui incidenza rispetto alla popolazione è rimasta inferiore alla media delle altre regioni.

Alla vigilia dello scoppio dell'epidemia in Emilia-Romagna il personale sanitario e il numero di posti letto, in rapporto alla popolazione, erano superiori alla media sia delle Regioni a statuto ordinario sia delle sole regioni del Nord, l'area del Paese dove si sono concentrati i casi di contagio. Tra marzo e maggio la dotazione di personale è stata significativamente potenziata e i posti letto in terapia intensiva sono stati pressoché raddoppiati. I bilanci degli enti territoriali del 2020 risentiranno negativamente degli effetti diretti e indiretti della pandemia sulle spese e sulle entrate. Per i Comuni la perdita di gettito potrebbe arrivare, secondo nostre stime, fino al 14 per cento delle entrate correnti dell'anno e l'impatto sui bilanci degli enti sarà attenuato dalle misure adottate dal Governo.

Territorio comunale.

I territori del Comune di Sorbolo Mezzani fanno parte dell'area denominata "Bassa Parmense" nella porzione nord-orientale della Provincia di Parma.

Il territorio di Sorbolo, di estensione complessiva pari a circa 39,59 Km² dista 12 km dal capoluogo Parma ed è posto sul lato sinistro del fiume Enza, che costituisce il confine della provincia di Parma con la provincia di Reggio nell'Emilia.

Il territorio di Mezzani situato sulla riva destra del Po con un'estensione di circa 27,65 Km², dista circa 20 km dal Capoluogo ed è invece un comune policentrico, la cui denominazione originaria era "Comune dei Mezzani" ad indicare i tre centri del territorio aventi lo stesso nome.

Il territorio è caratterizzato da aree agricole pianeggianti intensamente coltivate delimitate a nord dal fiume Po ed a ovest dal torrente Enza, con la presenza di alcuni centri abitati in cui spicca per grandezza quello di Sorbolo.

Sono presenti alcune aree industriali situate per Sorbolo a nord dell'abitato lungo la statale 60 e sud lungo la SS 73.

Per quanto riguarda Mezzani esse sono insediate principalmente a Casale di Mezzani e lungo la provinciale 60 che la collega al centro abitato del territorio di Sorbolo.

Nel territorio di Mezzani, tra le foci dei torrenti Parma ed Enza, è presente l'area protetta "Riserva Naturale della Parma Morta" che si estende per circa 66 ettari e tutela un tratto lungo quasi 5 km dell'antico alveo fluviale nel quale, sino alla metà dell'Ottocento, scorrevano le acque del torrente Parma prima di confluire nell'Enza. Nel 1870 la deviazione del Torrente Parma portò questo corso d'acqua ad immettersi direttamente in Po lasciando l'ultimo tratto del torrente escluso dal flusso diretto delle acque, dando così origine alla Parma Morta.

Oggi il ramo fluviale abbandonato è una zona umida importante per accogliere e tutelare piante e animali che non trovano più spazio nell'ambiente circostante antropizzato.

Il territorio di Sorbolo Mezzani è attraversato da fiumi e canali che garantiscono un facile approvvigionamento idrico, il loro apporto di sedimenti fluviali nel corso dei secoli ha contribuito a incrementare la fertilità dei terreni circostanti.

Le coltivazioni tipiche del territorio sono cereali (granoturco, frumento, orzo), foraggi (tipicamente erba medica) e colture specializzate per l'industria alimentare quali barbabietola da zucchero, pomodoro, soia. A livello ortofrutticolo sono diffuse le coltivazioni di cipolla, melone^l e cocomero

Molto diffusa è la pioppicoltura industriale, questa interessa come monocoltura la totalità delle golene aperte e marginalmente le aree limitrofe con terreni limosi o sabbiosi. Fino a metà del XX secolo nella zona inondabile dal fiume Po e del torrente Enza era invece presente il bosco naturale, sfruttato come ceduo o fustaia. Oggi la coltura è condotta con criteri intensivi e finalizzata alla produzione di materiale legnoso di qualità per la trasformazione industriale.

Sono presenti sul territorio diverse aziende con bovini allevati principalmente per la produzione del formaggio Parmigiano-Reggiano.

2.4 – Territorio

Superficie in Km^q		68,59	
RISORSE IDRICHE			
	* Laghi		0
	* Fiumi e torrenti		4
STRADE			
	* Statali	Km.	0,00
	* Provinciali	Km.	23,00
	* Comunali	Km.	103,00
	* Vicinali	Km.	38,00
	* Autostrade	Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione			
* Piano regolatore adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	C.C. 25/2011 (M)- C.C. 28/2013 (M)
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	CC 42/2005 (S)- CC 29/2012 (M)- CC 28/2012 (S)
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI			
* Industriali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	
* Artiginali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Altri strumenti (specificare)	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	PSC - POC - RUE
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)			
	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	
		AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq.	0,00	mq. 0,00
P.I.P.	mq.	0,00	mq. 0,00

2.5 – Struttura organizzativa

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

SETTORE	DIPENDENTE
Responsabile Servizio Affari Generali	BUBBICO FRANCESCO
Responsabile Servizio Economico Finanziario	LA TORRE DOMENICO
Responsabile Servizio Servizi al Cittadino	CIPRIANI ANDREA
Responsabile Servizio Uso ed Assetto del Territorio	BERTOZZI VALTER
Responsabile Servizio Espropri, manutenzioni e decoro cittadino	BERSELLI SONIA

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	5	4
A.2	0	0	C.2	1	1
A.3	0	0	C.3	3	3
A.4	1	1	C.4	4	4
A.5	0	0	C.5	3	3
B.1	3	3	D.1	15	14
B.2	1	1	D.2	2	2
B.3	1	1	D.3	0	0
B.4	0	0	D.4	1	1
B.5	0	0	D.5	2	2
B.6	2	2	D.6	0	0
B.7	0	0	Dirigente	1	1
TOTALE	8	8	TOTALE	37	35

Totale personale al 31-12-2019:

di ruolo n.	43
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	4	4	B	0	0
C	2	1	C	3	3
D	10	10	D	3	2
Dir	0	0	Dir	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	0	0
C	0	0	C	5	5
D	0	0	D	0	0
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	1	1	A	1	1
B	3	3	B	7	7
C	6	6	C	16	15
D	7	7	D	20	19
Dir	1	1	Dir	1	1
			TOTALE	45	43

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	4	4	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	2	1	6° Istruttore	3	3
7° Istruttore direttivo	9	9	7° Istruttore direttivo	3	2
8° Funzionario	1	1	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	0	0	6° Istruttore	5	5
7° Istruttore direttivo	0	0	7° Istruttore direttivo	0	0
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	1	1	3° Operatore	1	1
4° Esecutore	3	3	4° Esecutore	7	7
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	6	6	6° Istruttore	16	15
7° Istruttore direttivo	6	6	7° Istruttore direttivo	18	17
8° Funzionario	1	1	8° Funzionario	2	2
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
			TOTALE	44	42

2.6 - Strutture operative

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE												
	Anno 2020			Anno 2021			Anno 2022			Anno 2023						
Asili nido	n.	35	posti n.	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35			
Scuole materne	n.	100	posti n.	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100			
Scuole elementari	n.	600	posti n.	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600			
Scuole medie	n.	410	posti n.	410	410	410	410	410	410	410	410	410	410			
Strutture residenziali per anziani	n.	20	posti n.	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20			
Farmacie comunali			n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0		
Rete fognaria in Km																
- bianca				36,00		36,00		36,00		36,00		36,00		36,00		
- nera				50,70		50,70		50,70		50,70		50,70		50,70		
- mista				3,70		3,70		3,70		3,70		3,70		3,70		
Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Rete acquedotto in Km				65,90		65,90		65,90		65,90		65,90		65,90		
Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Aree verdi, parchi, giardini	n.	115	n.	115	n.	115	n.	115	n.	115	n.	115	n.	115		
	hq.	35,00	hq.	35,00	hq.	35,00	hq.	35,00	hq.	35,00	hq.	35,00	hq.	35,00		
Punti luce illuminazione pubblica	n.	3.759	n.	3.759	n.	3.759	n.	3.759	n.	3.759	n.	3.759	n.	3.759		
Rete gas in Km				85,47		85,47		85,47		85,47		85,47		85,47		
Raccolta rifiuti in quintali																
- civile				66.744,00		66.744,00		66.744,00		66.744,00		66.744,00		66.744,00		
- industriale				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Esistenza discarica	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Mezzi operativi	n.	5	n.	5	n.	5	n.	5	n.	5	n.	5	n.	5		
Veicoli	n.	14	n.	14	n.	14	n.	14	n.	14	n.	14	n.	14		
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer	n.	71	n.	71	n.	71	n.	71	n.	71	n.	71	n.	71		
Altre strutture (specificare)																

2.7 - Organismi e modalità di gestione dei servizi pubblici locali - Organismi gestionali

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
Consorzi	nr.	0	0	0	0
Aziende	nr.	2	2	2	2
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Società di capitali	nr.	3	3	3	3
Concessioni	nr.	1	1	1	1
Unione di comuni	nr.	1	1	1	1
Altro - Autorità d'Ambito - Atersir	nr.	1	1	1	1

2.7.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Gli enti partecipati dall'Ente, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune o in alternativa deve essere previsto in un allegato l'elenco dei link internet dove possono essere visionabili e scaricabili, sono i seguenti:

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

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

COMUNE DI SORBOLO:

Con deliberazione di Consiglio n. 9 del 29/03/2016 si è approvata la RELAZIONE CONCLUSIVA SUL PROCESSO DI RAZIONALIZZAZIONE DELLE SOCIETA' PARTECIPATE E DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE (ART. 1, COMMA 612, L. 190/2014) del Comune di Sorbolo.

Con deliberazione di Consiglio n. 40 del 27/09/2017 è stata approvata la REVISIONE STRAORDINARIA DELLE PARTECIPAZIONI EX ART. 24, D.LGS. 19 AGOSTO 2016 N. 175, COME MODIFICATO DAL DECRETO LEGISLATIVO 16 GIUGNO 2017, N. 100 – RICOGNIZIONE PARTECIPAZIONE POSSEDUTE del Comune di Sorbolo.

Con deliberazione di Consiglio n. 48 del 18/12/2018 è stata approvata la REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI PUBBLICHE AI SENSI DELL'ART. 20 DEL D.LGS. N. 175/2016 del Comune di Sorbolo.

COMUNE DI MEZZANI

Con deliberazione di Consiglio n. 5 del 30/03/2016 si è approvata la RELAZIONE CONCLUSIVA SUL PROCESSO DI RAZIONALIZZAZIONE DELLE SOCIETA' PARTECIPATE E DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE (ART. 1, COMMA 612, L. 190/2014) del Comune di Mezzani.

Con deliberazione di Consiglio n. 31 del 26/09/2017 è stata approvata la REVISIONE STRAORDINARIA DELLE PARTECIPAZIONI EX ART. 24, D.LGS. 19 AGOSTO 2016 N. 175, COME MODIFICATO DAL DECRETO LEGISLATIVO 16 GIUGNO 2017, N. 100 – RICOGNIZIONE PARTECIPAZIONE POSSEDUTE del Comune di Mezzani.

Con deliberazione di Consiglio n. 39 del 18/12/2018 è stata approvata la REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI PUBBLICHE AI SENSI DELL'ART. 20 DEL D.LGS. N. 175/2016 del Comune di Mezzani.

COMUNE DI SORBOLO MEZZANI

L'Ente ha provveduto con delibera di Consiglio Comunale n 85 del 17/12/2019 alla ricognizione di tutte le partecipazioni possedute, direttamente e indirettamente. La delibera ed i relativi allegati sono stati inviati alla Corte dei Conti, come prevede la normativa, per gli opportuni controlli e verifiche.

Vi è una partecipata che ha rilevato perdite di esercizio sia nel 2018 che nel 2019, tale partecipata è ASP Ad Personam "Azienda Pubblica dei Servizi alla Persona del Comune di Parma", per la quale era già stato accantonato un opportuno Fondo Perdite nell'avanzo di amministrazione, come previsto dalla normativa vigente.

Premesso:

- che la L.R. 12/2013, all'art. 3, definisce le ASP come enti pubblici non economici locali e precisa che alle ASP si applicano le norme valevoli per l'organizzazione ed il funzionamento delle pubbliche amministrazioni di cui all'art. 1, comma 2, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165;
- che tale normativa regionale chiarisce in tal modo che le ASP non possono essere assimilate alle aziende speciali e che quindi per il ripiano delle loro perdite non si applica l'art. 194 del D.Lgs. 267/2000 relativo al riconoscimento dei debiti fuori bilancio, in quanto le Aziende di Servizi alla Persona non rientrano nelle fattispecie tassative ivi previste;
- che sempre la L.R. 12/2013, all'art. 3, comma 4, attribuisce chiaramente ai Soci l'obbligo di ripianare le perdite dell'ASP ed infatti recita: *"Nell'ambito delle funzioni di indirizzo e vigilanza loro spettanti, gli enti soci garantiscono, secondo quanto previsto negli atti statutari e convenzionali, la sostenibilità economico-finanziaria delle ASP e ne assumono la responsabilità esclusiva in caso di perdite. A tal fine, l'Assemblea dei soci vigila sull'attività della propria ASP garantendo il raggiungimento del pareggio di bilancio ed il pieno equilibrio tra i costi ed i ricavi derivanti dai corrispettivi dei servizi, dalla rette degli utenti e dalla valorizzazione degli strumenti patrimoniali"*;
- che lo Statuto dell'ASP "Ad Personam – Azienda dei Servizi alla Persona del Comune di Parma", di cui il Comune di Sorbolo Mezzani è socio, in coerenza con il dettato normativo, all'art. 18, prevede a carico degli enti soci il ripiano di una eventuale perdita di esercizio e ne definisce le modalità di attribuzione pro quota ai Soci, precisando che l'accollo delle perdite afferenti a esercizi precedenti l'unificazione sarà in capo ai soci dell'Azienda che le ha prodotte;

Le perdite rilevate in questi anni da ASP sono state le seguenti:

- Perdite maturate nel periodo antecedente l'unificazione tra ASP "Ad Personam – Azienda Pubblica dei Servizi alla Persona del Comune di Parma" e ASP "Bassa Est San Mauro Abate" ossia fino al 31 dicembre 2015, euro 3.921.358,00 totalmente ripianate dal Comune di Parma con delibera di Consiglio Comunale n 66 del 19/10/2020;
- Perdita relativa all'esercizio 2018 di euro 1.263.143,00, il cui ripiano totale è già stato deliberato al Comune di Parma in data 19/10/2020 ed è in corso di deliberazione da parte degli altri Comuni soci, in base a quanto prevede lo Statuto dell'ASP all'art 18, ed in base al grado di utilizzo dei servizi stessi, come segue:
 - Comune di Parma euro 1.049.784
 - Comune di Sorbolo Mezzani euro 59.745
 - Comune di Colorno euro 117.383
 - Comune di Torrile euro 36.231

- Perdita relativa all'esercizio 2019 di euro 1.056.661,00 totalmente ripianate dai Comuni soci e ASP stessa:

Comune di Parma euro 572.993

Comune di Sorbolo Mezzani euro 32.566

Comune di Colorno euro 56.839

Comune di Torrile euro 24.263

ASP Ad Personam euro 370.000

Il Piano di rientro di ASP Ad Personam della parziale perdita 2019 evidenzia la possibilità, alla luce delle azioni gestionali correttive e migliorative che l'Azienda sta perseguendo, che la stessa ASP si accoli come detto una quota della perdita 2019 pari ad € 370.000,00.

Con riferimento invece all'esercizio 2020, erano già stati previsti in sede di approvazione in pareggio del Bilancio di Previsione 2020/2022 i seguenti contributi in conto esercizio per un totale di euro 313.903:

Comune di Parma euro 251.782

Comune di Sorbolo Mezzani euro 17.798

Comune di Colorno euro 31.076

Comune di Torrile euro 13.247

Poi a causa dell'emergenza in corso da Covid, in seguito a segnalazione di ASP si prevedono perdite presunte sull'esercizio 2020 per euro 701.432. Di conseguenza la rideterminazione del contributo in conto esercizio, incrementando di euro 701.432 l'ammontare già inserito nel bilancio di previsione adottato, implica la seguente ripartizione tra i Soci:

Parma euro 562.594

Colorno euro 69.424

Sorbolo Mezzani euro 39.778

Torrile euro 29.636

E' necessario quindi che ASP approvi un bilancio di previsione sempre e obbligatoriamente in pareggio, seppur con inseriti i trasferimenti in conto esercizio dei soci. Se poi in sede di Rendiconto si dovessero poi verificare di nuovo delle perdite, le stesse sono come detto a carico dei soci nell'eventualità che ASP non riesca a farvi fronte con la propria gestione, ma occorre che si arrivi ad una gestione che produca utile di esercizio o pareggio anche in sede di Rendiconto, tramite un'azione di riduzione dei costi e incremento dei ricavi.

Societa' ed organismi gestionali	%
IREN SPA	0,00180
EMILIAMBIENTE SPA	6,57000
LEPIDA SCPA	0,00150
ASP ad personam - azienda dei servizi alla persona	2,56000
ACER PARMA	2,40000

2.7.2 - Società partecipate

SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2019	Anno 2018	Anno 2017
IREN SPA	https://www.gruppoiren.it	0,00180	Multiutility nata dalla fusione tra amps (pr) agac (re) e tesa (pc) per la fornitura di servizi di pubblica utilità (gas, energia elettrica, acqua e rifiuti)		0,00	241.413.435,00	125.927.825,00	166.957.057,00
EMILIAMBIENTE SPA	http://www.emiliambiente.it	6,57000	SI OCCUPA DELLA CAPTAZIONE, EMUNGIMENTO E DISTRIBUZIONE DELLA GESTIONE DEL CICLO IDRICO INTEGRATO - la società' e' oggetto di consolidamento da approvare entro il 30 settembre		0,00	2.138.750,00	2.426.002,00	2.099.251,00
LEPIDA SCPA	https://lepida.it	0,00150	società controllata dalla RER, si occupa della progettazione e realizzazione di una rete a banda larga (la rete lepida) omogenea ed efficiente, in grado di collegare in fibra ottica le sedi delle pubbliche amministrazioni in emilia romagna - la società' e' oggetto di consolidamento da approvare entro il 30 settembre		0,00	88.539,00	538.915,00	309.150,00
ASP ad personam - azienda dei servizi alla persona	http://www.adpersonam.pr.it	2,56000	L'A.S.P. ha come finalità statutaria l'organizzazione e l'erogazione, per l'ambito territoriale del Comune di Parma, di servizi sociali, socio-assistenziali e socio-sanitari, con particolare riferimento a quelli rivolti ad anziani non autosufficienti, a cittadini adulti con problematiche riconducibili a forme geriatriche, a disabili portatori di disturbi psicofisici, ad adulti in condizione di fragilità sociale, secondo le		11.376,00	-1.056.661,00	-1.263.143,00	4.896,00

			esigenze indicate nella pianificazione locale definita dal Piano di Zonae nel rispetto degli indirizzi definiti dall'Assemblea dei Soci. - l'ente e' oggetto di consolidamento da approvare entro il 30 settembre					
ACER PARMA	https://www.azienda.casapr.it	2,4000 0	L'Azienda Casa Emilia Romagna di Parma svolge le seguenti funzioni: - Fornitura servizi amministrativi inerenti la gestione degli alloggi pubblici; - Fornitura servizi tecnici per la realizzazione di interventi edilizi ed urbanistici; Attuazione interventi di edilizia residenziale sovvenzionata; - Progettazione; Gestione patrimoniale; Esercizio di attività di consulenza ed assistenza tecnica a favore di Operatori pubblici e privati; - Formulazione di proposte sulle locazioni degli interventi di edilizia residenziale pubblica. - l'ente e' oggetto di consolidamento da approvare entro il 30 settembre		0,00	155.249,00	172.058,00	234.848,00

Ai sensi del DPCM 28/12/2011 e del principio contabile all. 4 al citato DPCM, l'elenco degli organismi, enti e società componenti il Gruppo amministrazione pubblica del Comune di Sorbolo Mezzani è il seguente

SOCIETA'	OGGETTO SOCIALE	AZIONI POSSEDUTE	VALORE	PARTECIPAZIONE
IREN SPA	Multiutility nata dalla fusione tra AMPS (PR) AGAC (RE) e TESA (PC) per la fornitura di servizi di pubblica utilità (gas, energia elettrica, acqua e rifiuti)	23.456	23.456,00	0,0018%
Emiliambiente SPA	Società nata l'01/10/2008 dalla scissione di ASCAA per la gestione del servizio idrico integrato	50.226	50.226,00	6,57%
Lepida SCPA	Società controllata dalla RER, si occupa della progettazione e realizzazione di una rete a banda larga (la rete Lepida), omogenea ed efficiente, in grado di collegare in fibra ottica le sedi delle Pubbliche Amministrazioni in Emilia Romagna	1	1.000,00	0,0015%
ATERSIR (EX ATO 2)	Organizzazione, programmazione e controllo della gestione del servizio idrico integrato e gestione rifiuti			
UNIONE BASSA EST PARMENSE	Unione di Comuni			

ASP – PERSONAM AD	L'Azienda ha come finalità l'organizzazione ed erogazione di servizi socio-assistenziali, socio-sanitari e socio-educativi rivolti ad anziani, adulti, disabili e minori. L'organizzazione dei servizi è definita secondo le esigenze indicate dalla pianificazione locale definita dal Piano di zona e nel rispetto degli indirizzi definiti dall'Assemblea dei soci.	Quota di partecipazione 2,56%
ACER	ACER – L'Azienda Casa Emilia Romagna di Parma svolge le seguenti funzioni: - Fornitura servizi amministrativi inerenti la gestione degli alloggi pubblici; - Fornitura servizi tecnici per la realizzazione di interventi edilizi ed urbanistici; Attuazione interventi di edilizia residenziale sovvenzionata; - Progettazione; Gestione patrimoniale; Esercizio di attività di consulenza ed assistenza tecnica a favore di Operatori pubblici e privati; - Formulazione di proposte sulle locazioni degli interventi di edilizia residenziale pubblica.	Quota di partecipazione 2,40%

Nel prospetto vengono riportati i dati delle partecipazioni al 31/12/2019, come riportato anche nella delibera di Giunta n 63 del 30/06/2020 avente ad oggetto: INDIVIDUAZIONE DEGLI ENTI E DELLE SOCIETA' PARTECIPATE COSTITUENTI IL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA OGGETTO DI CONSOLIDAMENTO 2019, la quale come citato nell'oggetto ha lo scopo di aggiornare le società e gli enti partecipati che parteciperanno al Bilancio Consolidato per l'esercizio 2019 e quelle invece da escludere, con le relative motivazioni.

3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

ACCORDO DI PROGRAMMA
<i>Oggetto: Accordo per le misure di mitigazione e compensazione delle pressioni derivanti dalla realizzazione e funzionamento del Polo Ambientale Integrato</i>
<i>Altri soggetti partecipanti: Regione Emilia Romagna – Atersir – Iren Ambiente</i>
<i>Impegni di mezzi finanziari: Per gli anni 2021/2023 sono previsti euro 337.000 nelle entrate correnti e nella parte entrate investimenti euro 150.000 per il 2021 ed euro 100.000 sul 2022/2023.</i>
<i>L'accordo è: tale accordo in sintesi prevede l'erogazione da parte di Iren Ambiente (attuale gestore dello smaltimento rifiuti per l'area di Parma) al Comune di compensi per la mitigazione e compensazione delle pressioni derivanti dalla realizzazione e funzionamento del Polo Ambientale Integrato in base annualmente ai rifiuti termo valorizzati e che in base agli accordi devono essere utilizzati dall'ente per spese correnti e di investimenti utili alla riduzione dell'inquinamento, come ad esempio per piste ciclo pedonali, per la gestione/riqualificazione degli impianti dell'illuminazione pubblica, per interventi sul trasporto pubblico, ecc, al fine di ridurre i livelli di CO2 e polveri.</i>

PATTO TERRITORIALE
Oggetto:
Obiettivo:
Altri soggetti partecipanti:
Impegni di mezzi finanziari:
Durata del Patto territoriale:
Il Patto territoriale è:

4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Oggetto:
Altri soggetti partecipanti:
Impegni di mezzi finanziari:
Durata:

5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

- **Riferimenti normativi:**
- **Funzioni o servizi:** Gestione delle consultazioni elettorali
- **Trasferimenti di mezzi finanziari:** Rimborsi Statali in base alle spese sostenute
- **Unità di personale trasferito:** nessuno

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- **Riferimenti normativi:**
- **Funzioni o servizi:**
- **Trasferimenti di mezzi finanziari:**
- **Unità di personale trasferito:**

VALUTAZIONI IN ORDINE ALLA CONGRUITA' TRA FUNZIONI DELEGATE E RISORSE ATTRIBUITE

6 - Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica

6.1 - Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

Il dettaglio è riportato al paragrafo punto 10 "Investimenti".

6.2 - Elenco opere pubbliche non realizzate

Si riporta l'elenco dei residui passivi riferiti alle spese di investimento presenti al 31/12/2019 e reimputati all'esercizio 2020 con l'approvazione del Rendiconto 2019.

Tali residui nel corso dell'esercizio 2020 dovranno essere pagati in base agli stati di avanzamento delle opere pubbliche sottostanti oppure ne dovrà essere rilevata la rispettiva economia di spesa tramite l'eliminazione del residuo passivo.

Anno	Capitolo	Art	Descrizione	Importo residuo	Finanziato da
2016	12750	0	AFFIDAMENTO INCARICO PROFESSIONALE PER LA PROGETTAZIONE DIREZ. LAVORI E COORD. SICUREZZA PER SISTEMAZIONE AREE EST.CASA PROTETTA CENTRO DIUR Provenienza 201/2015	8.163,78	Fondo plur. Vinc.
2019	340000	1	RIFACIMENTO MANTO DI COPERTURA MAGAZZINO COMUNALE DI SORBOLO (INCENTIVI)	2.000,00	Fondo plur. Vinc.
2019	340000	1	RIFACIMENTO MANTO DI COPERTURA MAGAZZINO COMUNALE DI SORBOLO (TECNICHE)	8.845,20	Fondo plur. Vinc.
2019	340000	1	IMPIANTI FOTOVOLTAICI PALESTRA ARISI SORBOLO E MENSA SCOLASTICA MEZZANO INF	3.000,00	Fondo plur. Vinc.
2019	340000	1	IMPIANTI FOTOVOLTAICI PALESTRA ARISI SORBOLO E MENSA SCOLASTICA MEZZANO INF	50.000,00	Fondo plur. Vinc.
2019	340000	10	LAVORO DI PAVIMENTAZIONE DI PORZIONE DI CORTILE PRESSO LA SEDE AVIS DI CASALE. AFFIDAMENTO DIRETTO E IMPEGNO DI SPESA	8.210,60	Fondo plur. Vinc.
2019	340000	11	lavori per realizz area parcheggio via iv novembre area ex saccardi giuseppina	17.287,06	Fondo plur. Vinc.
2019	340001	28	FORNITURA E POSA DI IMPIANTO DI SMALTIMENTO ACQUE NERE PRESSO IL PORTO TURISTICO DI SORBOLO MEZZANI - MEZZANO CASALE AFFIDAMENTO MEDIANTE RICORSO AL MERCATO ELETTRONICO DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE (MEPA). IMPEGNO DI SPESA E AFFIDAMENTO	13.843,34	Fondo plur. Vinc.
2019	348000	1	RIMBORSO 7% DEGLI ONERI DI URBANIZZAZIONE SECONDARIA AD ENTI RELIGIOSI- ANNO 2019. IMPEGNO DI SPESA	4.137,12	Fondo plur. Vinc.
2019	355000	1	FINANZIATO DA AVANZO - INCARICHI PROFESSIONALI PER PROGETTAZIONI OPERE PUBBLICHE CAMPUS - det indizione gara n 410 del 09/12/2019 UNIONE CUC	405.000,00	Fondo plur. Vinc.

2019	355000	1	FINANZIATO DA CONTRIBUTO UNIONE - CAP. 31961 ACC. 240/2019 - INCARICHI PROFESSIONALI PER PROGETTAZIONI OPERE PUBBLICHE CAMPUS - - det indizione gara n 410 del 09/12/2019 UNIONE CUC	580.000,00	Fondo plur. Vinc.
2016	440000	1	INTERVENTI DI SISTEMAZIONE E MESSA A NORMA DELLA SCUOLA PRIMARIA `ORESTE BONI` E DELLA SCUOLA SECONDARIA `LEONARDO DA VINCI`	1.463,87	Fondo plur. Vinc.
2016	440000	1	INTERVENTI DI MESSA A NORMA DELLA SCUOLA PRIMARIA `UNICEF` E DELLA PALESTRA SCOLASTICA `JOSIF ISAKOVIC` IN MEZZANI.	1.122,52	Fondo plur. Vinc.
2016	440000	2	APPALTO PER LA REALIZZAZIONE E LA MANUTENZIONE DI UN IMPIANTO FOTOVOLTAICO DI PROPRIETÀ COMUNALE PRESSO LA SCUOLA MEDIA	468,00	Fondo plur. Vinc.
2019	440000	4	COMPLETAMENTO SALA POLIVALENTE E BIBLIOTECA DELLA SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO «LEONARDO DA VINCI» DI MEZZANO INFERIORE	170.737,76	Fondo plur. Vinc.
2016	440000	5	LAVORI DI CONSOLIDAMENTO STRUTTURALE NELLA SCUOLA PRIMARIA `ORESTE BONI` IN SORBOLO CAPOLUOGO. PRESA D'ATTO DI AVVENUTA AGGIU	708,00	Fondo plur. Vinc.
2016	480000	2	INTERVENTO DI RIFACIMENTO DELL'IMPIANTO DI CLIMATIZZAZIONE DELL'EDIFICIO «CENTRO CIVICO» IN SORBOLO CAPOLUOGO - II STRALCIO`	3.269,76	Fondo plur. Vinc.
2019	480000	2	LAVORI DI RIFACIMENTO DEI SERVIZI IGIENICI UBICATI AL PIANO TERRA DELL'EDIFICIO «CENTRO CIVICO» IN SORBOLO	3.197,71	Fondo plur. Vinc.
2016	480000	4	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE DELL'IMPIANTO DI RISCALDAMENTO DELL'EDIFICIO `CENTRO CIVICO` IN SORBOLO CAPOLUOGO - I STRALCIO.	2.782,31	Fondo plur. Vinc.
2019	494000	1	MESSA IN SICUREZZA EX CINEMA DI MEZZANO	4.782,16	Fondo plur. Vinc.
2016	510000	2	IMPEGNO PER ACCERTAMENTO PRESTITO OBBLIGAZIONARIO Provenienza 228/2015	13.486,12	Fondo plur. Vinc.
2016	510000	2	SITEMAZIONE ADEGUAMENTO IMPIANTI SPORTIVI PALESTRA MEZZANO INFERIORE	1.244,19	Fondo plur. Vinc.
2019	510000	5	POTENZIAMENTO DELL'OFFERTA SPORTIVA NEL CENTRO DI VIA IV NOVEMBRE A SORBOLO 1' STRALCIO (varie)	5.545,00	Fondo plur. Vinc.
2019	510000	5	POTENZIAMENTO DELL'OFFERTA SPORTIVA NEL CENTRO SPORTIVO CALCISTICO DI VIA IV NOVEMBRE A SORBOLO 2 STRALCIO	79.520,00	Fondo plur. Vinc.
2019	510000	5	CENTRALE TERMICA SPOGLIATOI CENTRO VIA IV NOVEMBRE	64.340,30	Fondo plur. Vinc.
2019	510000	5	FABBRICATO AD USO DEPOSITO A SERVIZIO DEI CAMPI DA TENNIS	4.488,90	Fondo plur. Vinc.
2019	550000	1	INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE E MESSA IN SICUREZZA VIABILITA FRASSINARA E VIA PUIA I STRALCIO	425.000,00	Fondo plur. Vinc.
2019	550000	1	INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE E MESSA IN SICUREZZA VIABILITA FRASSINARA E VIA PUIA I STRALCIO	175.000,00	Fondo plur. Vinc.
2019	550000	1	INTERVENTI VARI DI MESSA IN SICUREZZA DI ALCUNI TRATTI DEI MARCIAPIEDI IN VIALE DELLE RIMEMBRANZE IN LOCALITA' SORBOLO. AFFIDAMENTO DIRETTO ED IMPEGNO DI SPESA	8.601,00	Fondo plur. Vinc.
2019	550000	2	APPALTO DEI LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA DELLA VIABILITÀ COMUNALE: STRADA DELLA PUIA E STRADA CANTARANA.	2.759,89	Fondo plur. Vinc.
2016	550000	7	Lavori di realizzazione e sistemazione viabilita e opere di urbanizzazione - Approvazione progetto definitivo - esecutivo	5.036,26	Fondo plur. Vinc.

2016	550000	9	Lavori di rias.viab e rete di fognatura nel centro fraz.Coenzo - approv.progetto preliminare,def.-esec. - acquisizione aree Provenienza 72/2015	1.105,67	Fondo plur. Vinc.
2019	550000	15	APPALTO DEI LAVORI DI `MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA VIABILITÀ COMUNALE: ANNO 2019 – I STRALCIO`. AFFIDAMENTO DIRETTO, PREVIA CONSULTAZIONE DI TRE OPERATORI ECONOMICI	1.940,03	Fondo plur. Vinc.
2019	550000	15	LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEL CONGLOMERATO BITUMINOSO SUL MANUFATTO DI ATTRAVERSAMENTO POSTO IN VIA MINA E MANUTENZIONE DELLO STRATO DI USURA IN STRADA DEL BOSCO, ENTRAMBE IN LOCALITA' SORBOLO AFFIDAMENTO MEDIANTE RICORSO AL MERCATO ELETTRONIC	1.278,25	Fondo plur. Vinc.
2019	550000	15	LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEL CONGLOMERATO BITUMINOSO SUL MANUFATTO DI ATTRAVERSAMENTO POSTO IN VIA MINA E MANUTENZIONE DELLO STRATO DI USURA IN STRADA DEL BOSCO, ENTRAMBE IN LOCALITA' SORBOLO AFFIDAMENTO MEDIANTE RICORSO AL MERCATO ELETTRONIC	20.000,00	Fondo plur. Vinc.
2019	550000	19	PENSILINA FOTOVOLTAICA DA INSTALLARE LUNGO VIA DI CHIOZZOLA NEL COMUNE DI SORBOLO MEZZANI - ALLACCIAMENTI -	5.871,00	Fondo plur. Vinc.
2019	550000	42	RIFACIMENTO E RIORGANIZZAZIONE SEGNALETICA	150.000,00	Fondo plur. Vinc.
2019	556000	2	FINANZIATO DA ALIENAZIONE MENSA CAMST - CAP. 25511 ACC. 26/2019-CONTRIBUTO PER INVESTIMENTI A FERROVIE EMILIA ROMAGNA	810.900,00	Fondo plur. Vinc.
2019	556000	2	FINANZIATO DA CONTRIBUTO CORRENTE MINISTERO PER FUSIONE DECRETO MIN. INT. 27/4/2018 - CAP 5602 - ACC 328/2019-CONTRIBUTO PER INVESTIMENTI A FERROVIE EMILIA ROMAGNA	189.100,00	Fondo plur. Vinc.
2016	610000	3	costit diritto di servitu permanente per posa condotta fognaria su terreni prospic. a via xxv aprile in localita' casale di mezzani. notaio Provenienza 87/2015	19.530,00	Fondo plur. Vinc.
2019	630001	1	INTERVENTI E SISTEMAZIONE AREE E ZONE PORTO TURISTICO, PARMA MORTA E ACQUARIO	45.564,00	Fondo plur. Vinc.
2019	680001	1	LAVORI DI RIFACIMENTO DELLA RETE IDRICA DI DISTRIBUZIONE ALL'INTERNO DEL COMPLESSO CIMITERIALE DI SORBOLO E DELLA RETE IDRICA DI ALIMENTAZIONE DEGLI IDRANTI DISLOCATI NELL'ATTIGUO CENTRO DI RACCOLTA. AFFIDAMENTO DIRETTO ED IMPEGNO DI SPESA	34.892,00	Fondo plur. Vinc.
2016	680001	1	APPALTO PER L'ESECUZIONE DEI LAVORI DI AMPLIAMENTO DEL CIMITERO DI CASALE DI MEZZANI.	1.000,00	Fondo plur. Vinc.
2016	680001	2	LAVORI MANUT. STRAORD. CIMITERI DI MEZZANI. PRESA D'ATTO AGGIUD. DEFIN. ED IMPEGNO DI SPESA	2.632,98	Fondo plur. Vinc.
2016	680001	7	LAVORI DI AMPLIAMENTO CIMITERO DI MEZZANO INFERIORE AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA	6.731,36	Fondo plur. Vinc.

6.722.440,92

6.3 – Fonti di finanziamento

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	0,00	7.995.984,87	7.281.856,18	7.312.000,00	7.362.000,00	7.412.000,00	0,413
Contributi e trasferimenti correnti	0,00	1.473.883,49	3.429.472,76	1.899.844,67	1.789.802,54	1.289.802,54	- 44,602
Extratributarie	0,00	4.679.429,01	4.494.493,84	4.827.176,24	4.813.544,43	4.813.519,82	7,401
TOTALE ENTRATE CORRENTI	0,00	14.149.297,37	15.205.822,78	14.039.020,91	13.965.346,97	13.515.322,36	- 7,673
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	22.636,74	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	214.608,87	195.042,79	130.808,61	130.808,61	130.808,61	- 32,933
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	0,00	14.363.906,24	15.423.502,31	14.169.829,52	14.096.155,58	13.646.130,97	- 8,128
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	0,00	2.815.584,55	1.044.862,24	1.649.000,00	486.000,00	517.000,00	57,819
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>253.000,00</i>	<i>427.000,00</i>	<i>438.000,00</i>	<i>208.000,00</i>	<i>68,774</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	323.979,15	3.364.586,14	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	0,00	3.139.563,70	4.409.448,38	1.649.000,00	486.000,00	517.000,00	- 62,603
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	0,00	17.503.469,94	19.832.950,69	15.818.829,52	14.582.155,58	14.163.130,97	- 20,239

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)	2021 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Tributarie	0,00	7.726.040,30	9.282.401,72	12.047.042,59	29,783
Contributi e trasferimenti correnti	0,00	1.200.624,36	3.703.754,59	2.111.682,34	- 42,985
Extratributarie	0,00	4.556.285,93	6.066.918,90	6.029.433,21	- 0,617
TOTALE ENTRATE CORRENTI	0,00	13.482.950,59	19.053.075,21	20.188.158,14	5,957
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	0,00	13.482.950,59	19.053.075,21	20.188.158,14	5,957
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	0,00	1.276.160,02	2.629.017,10	2.273.902,83	- 13,507
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	0,00	1.276.160,02	2.629.017,10	2.273.902,83	- 13,507
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	0,00	14.759.110,61	21.682.092,31	22.462.060,97	3,597

6.4 - Analisi delle risorse

6.4.1 - Entrate tributarie

Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli:

Con riferimento all'Addizionale comunale Irpef, premesso che viene accertata per cassa e non per anno di competenza, lo stanziamento previsto per l'anno 2021 di euro 1.100.000 risulta sicuramente inferiore a quello che era previsto nel 2019 di euro 1.390.000 ed inferiore a quello previsto inizialmente nel bilancio 2020 di euro 1.300.000, questo in quanto parte delle ripercussioni negative sui redditi Irpef a seguito dell'emergenza Covid-19 oltre ad avere un forte impatto nell'esercizio in corso 2020, hanno anche un forte impatto che si ripercuote anche sui redditi dell'esercizio 2021, in quanto il 70% dell'Irpef di competenza 2020 viene versato a saldo nell'esercizio 2021.

Anche se il dato storico 2019 e il dato che si evince dalle simulazioni del Ministero dell'Economia è intorno ad euro 1.370.000, soprattutto a causa degli effetti di questa emergenza, sarà difficile recuperare i livelli di reddito rilevati nell'esercizio 2019 già nel corso del 2021.

Per le motivazioni sopra citate, per gli esercizi 2022 e 2023 si prevede rispettivamente un importo di euro 1.150.000 ed euro 1.200.000, superiore e in crescita rispetto a quanto previsto nel 2021 ma in ogni caso prudenzialmente inferiore ai dati storici del 2019, presupponendo un possibile parziale calo dei redditi anche nel 2022/2023.

L'aliquota dell'addizionale comunale Irpef prevista per l'anno 2020 e presa come riferimento anche per le previsioni 2021/2023 viene confermata anche per il 2021, ed era stata approvata dal Consiglio Comunale in data 30/11/2019 con delibera n 75 nella misura dello 0,7% ed è rimasta tale dal 2015 ad oggi.

Per quanto riguarda la Tari - Tassa rifiuti, in attesa che Atersir insieme al gestore Iren Ambiente redigano il nuovo Pef 2020 entro il 31/12/2020 in base alle nuove regole stabilite dall'autorità di regolamentazione ARERA si sono confermate per l'esercizio 2020 le tariffe già vigenti nel 2019 con delibera di Consiglio Comunale n 76 del 30/11/2019. Successivamente con delibera di Consiglio Comunale n. 39 del 02/07/2020, a seguito dell'emergenza in corso sono stati previsti alcune riduzioni e sconti sull'esercizio 2020 per alcune categorie più colpite, nelle modalità previste e concesse dalla normativa vigente.

Premesso che la Tari viene prevista in bilancio per competenza e non per cassa, di conseguenza indipendentemente da quello che si prevede di incassare realmente nel corso dell'anno, lo stanziamento in bilancio deve fare riferimento a quello previsto all'interno dell'ultimo Pef approvato, in quanto le entrate sono collegate alle spese previste nel Pef e l'incidenza degli eventuali minori incassi viene pareggiato poi dallo stanziamento in spesa a bilancio del Fondo crediti di dubbia esigibilità.

Per l'esercizio 2021, 2022 e 2023 occorre prendere come riferimento l'ultimo Pef approvato che è quello riferito al 2019 e la bozza di Pef 2020 in corso di verifica, dal quale si prevede una riconferma delle tariffe già in vigore e di conseguenza si ripropone nel bilancio 2021/2023 la stessa entrata prevista in euro 2.040.000.

Per quanto riguarda la nuova IMU in base alla Legge 160/2019, che abroga e ingloba la Tasi non più prevista dal 2020 in poi, con delibera di Consiglio Comunale n 38 del 02/07/2020 si sono approvate le nuove aliquote IMU 2020 ma tenendo come base di partenza le aliquote già vigenti nei rispettivi e preesistenti Comuni ed in quei pochi casi di differenziazione si è deliberato in modo più favorevole al contribuente.

Le aliquote deliberate sono le seguenti:

- Abitazione principale classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze: aliquota pari al 4 per mille;
- Fabbricati rurali ad uso strumentale: aliquota pari allo zero per mille;

- Fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati: aliquota pari allo zero per mille;
 - Fabbricati classificati nel gruppo catastale D, ad eccezione della categoria D/10: aliquota pari al 9,5 per mille;
 - Fabbricati diversi da quelli di cui ai punti precedenti: aliquota pari al 9,5 per mille;
 - Terreni agricoli: aliquota pari al 9,5 per mille;
 - Aree fabbricabili: aliquota pari al 9,5 per mille;
 - Agevolazione dell'aliquota del 6 per mille per gli immobili concessi in uso gratuito, con contratto registrato, a parenti entro il 3° grado;
- Per quanto riguarda le previsioni per il 2021/2023 si è confermato un'entrata da IMU euro 2.700.000, in base alla conferma anche delle stesse aliquote, che era quanto previsto inizialmente anche per l'anno 2020 in quanto in base ai dati storici e anche attuali relativi alla I rata di acconto 2020 incassata a giugno, non si sono rilevate minori entrate rispetto al gettito previsto, anche in seguito all'emergenza in corso. Con riferimento all'IMU derivante dalle attività di verifica e accertamento si conferma la previsione di euro 200.000 euro anche per il 2021/2023.

Inoltre si sono per ora eliminate le entrate da Imposta pubblicità e da Tassa Occupazione suolo pubblico perché ad oggi con la Legge 160/2019 del 27/12/2019 (Legge di bilancio 2020) è stata prevista l'istituzione e la disciplina a decorrere dal 2021 del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione/esposizione pubblicitaria (canone unico), che riunisce in una sola forma di prelievo le entrate relative all'occupazione di aree pubbliche e alla diffusione di messaggi pubblicitari e alle aree mercatali.

Tale Canone non è più considerato dalla normativa un tributo ma appunto un canone patrimoniale e di conseguenza rientrante come codifica di bilancio non nelle entrate Tributarie ma nelle entrate Extratributarie.

In ogni caso la previsione dal 2021 in poi delle nuove tariffe del nuovo Canone di occupazione suolo pubblico e Pubblicità avrà come base di riferimento le vecchie tariffe al fine di consentire parità di gettito.

Nel 2021/2023 quindi viene prevista un'entrata di euro 121.000 pari alla somma dei gettiti storici dei due ex tributi abrogati.

Nel caso la normativa rinviasse la vigenza del Canone unico patrimoniale, con variazione di bilancio pareggio si andrà a reinserire gli stanziamenti dei vecchi Tributi.

Per l'IMU indicare la percentuale d'incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi sulle abitazioni%:

Non viene riportata alcuna percentuale di incidenza perché l'IMU sui fabbricati produttivi è un'imposta che dal 2013 è di competenza dello Stato e solo in modo molto residuale è di competenza del Comune.

Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili:

Le aliquote previste per il triennio 2021/2023 garantiscono il gettito iscritto in bilancio in quanto applicate ad imponibili desunti dai dati storici e dalle banche dati del Ministero e del Comune.

Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi:

La Torre Domenico responsabile servizio finanziario

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2020	2021	2020	2021
Prima casa	0,4000	0,4000	2.630,51	2.630,51
Altri fabbricati residenziali	0,9500	0,9500	1.799.657,82	1.799.657,82
Altri fabbricati non residenziali	0,9500	0,9500	348.297,78	348.297,78
Terreni	0,9500	0,9500	333.788,05	333.788,05
Aree fabbricabili	0,9500	0,9500	353.146,85	353.146,85
TOTALE			2.837.521,01	2.837.521,01

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	0,00	7.995.984,87	7.281.856,18	7.312.000,00	7.362.000,00	7.412.000,00	0,413

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	0,00	7.726.040,30	9.282.401,72	12.047.042,59	29,783

6.4.2 - Entrate da contributi e trasferimenti correnti

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

Fra i maggiori Contributi Statali previsti per il 2021/2023, troviamo il Contributo Statale per la fusione che è previsto prudenzialmente inferiore rispetto a quanto stanziato nel 2020, e precisamente per euro 1.200.000 per il 2021, euro 1.200.000 per il 2022 e per euro 700.000 per il 2023, in quanto l'integrazione effettuata sui Contributi per la fusione attualmente era stata approvata con la Legge di bilancio 2020, avente quindi come limite temporale il 2020/2022. Entro fine anno comunque con la nuova legge di bilancio 2021 verranno integrati tali fondi anche per il triennio 2021/2023.

Di questi introiti la maggior parte sono destinati a investimenti come vedremo di seguito nelle tabelle riferite agli investimenti e precisamente 900.000 euro per il 2021, 900.000 euro per il 2022 e 700.000 euro per il 2023.

Destinato alla parte corrente quindi abbiamo euro 300.000 euro per il 2021/2022 ed euro 0,00 per il 2023.

La destinazione di euro 300.000 del Contributo fusione si è resa necessaria in quanto a causa dell'emergenza in corso si è dovuto prevedere minori entrate oltre che maggiori costi e l'assegnazione dei Fondi Statali ad oggi non si possono prevedere in quanto verranno assegnati nei prossimi mesi.

In sede di assegnazione dei Fondi Statali per l'emergenza poi verranno eventualmente stornati i Contributi statali per la fusione in modo da poterli ridestinare ad altre destinazioni.

Con riferimento invece alla previsione del Fondo di solidarietà comunale 2021, è stata stimata in euro 1.272.000 sulla base delle attribuzioni 2020, tenendo conto però dell'incremento per il 2021 di ulteriori 100 milioni rispetto a quest'anno (200 nel 2022 e 230 nel 2023) a titolo di restituzione dei tagli della spending review già approvati dal comma 848 dalla Legge 160/2020.

Fra i maggiori Contributi Regionali previsti per il 2021/2023 troviamo il Contributo Regionale per la fusione di euro 116.654 destinato per euro 100.000 ogni anno ad investimenti.

Inoltre come Fondi Regionali per settore Sociale sono stati previsti per Piani di Zona euro 100.000, Frna disabili euro 20.000 e Attuazione piano povertà euro 53.792,13

Per il Settore scuola sono stati previsti i seguenti contributi:

CONTRIBUTO REGIONALE L.448/98 BUONI LIBRO E BORSE DI STUDIO	15.000,00
ASSEGNAZIONE FONDI DALLA REGIONE INTEGRAZIONE SERVIZI 0 - 6 ANNI	8.561,63
CONTRIBUTO REGIONALE SERVIZI INFANZIA COMUNALI E PRIVATI 0-3 ANNI	56.962,13
CONTRIBUTO REGIONALE TRASPORTO SCOLASTICO	21.000,00
CONTRIBUTO REGIONALE PER ASSISTENZA DISABILI	5.000,00
CONTRIBUTO REGIONALE PER ABBATTIMENTO RETTE NIDO	35.679,78

Come contributo da Atersir per gestione rifiuti euro 68.445 previsto in base allo storico anni precedenti.

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

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

Altre considerazioni e vincoli:

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	1.473.883,49	3.429.472,76	1.899.844,67	1.789.802,54	1.289.802,54	- 44,602

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	1.200.624,36	3.703.754,59	2.111.682,34	- 42,985

6.4.3 - Entrate extratributarie

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

Fra le entrate più rilevanti relative ai proventi da servizi troviamo:

PROVENTI DEL SERVIZIO ASILO NIDO	105.000,00
PROVENTI DEL SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO	38.000,00
DIRITTI DI SEGRETERIA	6.200,00
DIRITTI PER IL RILASCIO DI CARTE DI IDENTITA'	43.000,00
RIMBORSO PER NOTIFICAZIONE ATTI	1.500,00
PROVENTI DEL SERVIZIO SCUOLA INFANZIA	140.000,00
PROVENTI PER NUOVE TIPOLOGIE 0-6 ANNI	26.000,00
RETTE PER SERVIZIO DOPOSCUOLA E ATTIVITA EXTRASCOLASTICHE	8.500,00
RETTE SERVIZIO MENSA SCOLASTICA	310.000,00
PROVENTI USO LOCALI ED ATTREZZATURE DEL CENTRO CIVICO COMUNALE (servizio rilevante agli effetti dell'IVA)	4.000,00
INTROITI TAXI SOCIALE	20.000,00
DIRITTI DI SEGRETERIA SU AUTORIZZAZIONI E CONCESSIONI EDILIZIE	23.000,00
PROVENTI DEI SERVIZI CIMITERIALI	30.000,00
PROVENTI DEL SERVIZIO ILLUMINAZIONE VOTIVA	100.000,00
PROVENTI DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO GAS (servizio rilevante agli effetti dell'IVA)	439.200,00

Per quanto riguarda le entrate extratributarie e nello specifico i proventi della gestione dei beni e dei servizi anche a domanda individuale delle attività scolastiche ed extra scolastiche, sono state prese come base di riferimento per il triennio 2021/2023 le previsioni iniziali 2020, presupponendo una continuazione nel 2021 della attività iniziate in questo periodo, da riverificare sicuramente nel corso del 2021, in base ad eventuali sospensioni delle attività e dei servizi erogati dal Comune, causate dal peggioramento dell'emergenza in corso che possa influenzare anche l'esercizio 2021.

Per quanto riguarda le altre entrate sono state accertate in base ai contratti sottoscritti, come ad esempio i proventi del gas, o in base allo storico per gli altri proventi.

Per quanto riguarda le altre entrate da proventi e rimborsi, troviamo anche i rimborsi che versa l'Unione per le spese del personale comandato dal Comune all'Unione per la ripartizione dei vincoli delle Sanzioni al codice della strada.

Tali entrate sono state accertate in base alle reali previsioni inserite nel Bilancio di previsione 2021/2023 dell'Unione Bassa Est Parmense.

Fra le principali voci troviamo:

RIMBORSO DALL'UNIONE PER PERSONALE COMANDATO RAGIONERIA (SMCT)	7.410,05
RIMBORSO DALL'UNIONE DA SERVIZIO ANAGRAFE (SMCT)	5.618,60
RIMBORSO PERSONALE COMANDATO SERVIZIO SPORTELLINO UNICO (SMCT)	16.184,00
RIMBORSO PERSONALE COMANDATO SERV. PROTEZIONE CIVILE (SMCT)	10.735,11
RIMBORSO PERSONALE COMANDATO UFFICIO PERSONALE SMCT	67.444,29
RIMBORSO PERSONALE COMANDATO CUC SMCT	16.532,30
RIMBORSO DALL'UNIONE PER FUNZIONI TRASFERITE POLIZIA MUNICIPALE SMCT	0,00
RIMBORSO DA UNIONE PER FUNZIONE POLIZIA MUNICIPALE SANZIONI E VINCOLI ART 208 E ART 142 (SMCT)	51.734,34

Fra le altre voci di rimborsi troviamo quelle relative alla gestione degli impianti fotovoltaici, che sono per lo più gestiti con contratti di concessione ventennale per la costruzione e la gestione degli impianti stessi.

RIMBORSO UTENZE FOTOVOLTAICO (servizio rilevante agli effetti dell'IVA)	15.500,00
INTROITI E RIMBORSI PER SPESE AMMINISTRATIVE FOTOVOLTAICO DA TERZI	20.000,00
CONTRIBUTO DA PRIVATI PER REALIZZAZIONE IMPIANTO FOTOVOLTAICO	256.200,00
CONTRIBUTO DA PRIVATI PER REALIZZAZIONE IMPIANTO FOTOVOLTAICO PER IL TETTO (servizio rilevante agli effetti dell'IVA)	29.000,00

Oltre ad euro 1.600.000 di introiti derivanti dal Gestore Servizi Energetici per la vendita dell'energia e per la tariffa incentivante relativa agli impianti fotovoltaici in concessione, che vengono poi destinati totalmente nella parte investimenti ed erogati come "corrispettivo" finalizzato a pagare ai Concessionari la spesa sostenuta per la costruzione e la gestione degli impianti, in base ai contratti ventennali sottoscritti.

Altre voci riguardanti invece Rimborsi diversi, troviamo fra le principali:

RIMBORSO DA ENTI PER INTERVENTI SOCIALI	10.000,00
RIVALSA PER INSERIMENTI NEI CENTRI SOCIO RIABILITATIVI	15.000,00
RIMBORSI PER CONSULTAZIONI ELETTORALI	54.500,00
RIMBORSO DA ISTAT CENSIMENTO	5.000,00
RIMBORSO PER USO LOCALI DA COMITATO ANZIANI	7.746,00
RIMBORSO ALTRI ENTI FONDO PROGETTAZIONI INTERNE	30.000,00
CONCORSI, RIMBORSI E RECUPERI VARI (servizio rilevante agli effetti dell'IVA)	55.000,00
RIMBORSO DA AZ.USL PER SERVIZIO LABORATORI PROTETTI E AVVIAMENTO AL LAVORO	90.000,00
RIMBORSO DA AUSL PER COMPARTICIPAZIONE A PRESTAZ SOCIO ASSIST	60.000,00
RIMBORSO PER COSTI DIRETTI SOSTENUTI DALLENTE PER SERVIZIO IDRICO (servizio rilevante agli effetti dell'IVA)	40.709,62
INTROITI E RIMBORSI DA TERZI (servizio rilevante agli effetti dell'IVA)	50.000,00
RIMBORSI SPESE INCARICHI	60.000,00

Per quanto riguarda invece la gestione degli oneri a compensazione del PAIP versati da Iren, sono previsti in entrata, in base agli accordi sottoscritti, euro 337.000 da destinare, in base agli accordi, alla copertura della spesa corrente riferita alla gestione dell'illuminazione pubblica e al Trasporto pubblico.

Inoltre sono previsti euro 180.000 di proventi derivanti da concessioni cimiteriali, in calo rispetto agli anni precedenti dove erano previsti per euro 190.000 nel bilancio iniziale 2020 ed euro 220.000 nel bilancio iniziale 2019, in quanto è in atto un trend decrescente in questi ultimi anni sulle concessioni cimiteriali.

Tale entrata non essendo ricorrente e soggetta ad un trend decrescente viene comunque destinata a spese non ricorrenti.

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

Per quanto riguarda invece altre poste del titolo III entrate Extratributarie, con riferimento alla gestione dei beni troviamo:

PROVENTI USO LOCALI ED ATTREZZATURE	4.000,00
FITTI ATTIVI	56.000,00
CANONI DI LOCAZIONE	30.000,00

Altre considerazioni e vincoli:

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	0,00	4.679.429,01	4.494.493,84	4.827.176,24	4.813.544,43	4.813.519,82	7,401

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	0,00	4.556.285,93	6.066.918,90	6.029.433,21	- 0,617

6.4.4 – Analisi delle risorse finanziarie in conto capitale

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

TRIBUTI IN CONTO CAPITALE

Non ve ne sono previsti.

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

Le voci di questa tipologia sono le seguenti:

denominazione	competenza 2021	competenza 2022	competenza 2023
CONTRIBUTI STATALI PER INVESTIMENTI	700.000,00	0,00	0,00
CONTRIBUTO MINISTERIALE PER VIDEOSORVEGLIANZA	80.000,00	0,00	0,00
PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE	719.000,00	386.000,00	417.000,00
CONTRIBUTO DA PRIVATI PER MISURE COMPENSAZIONE PAIP	150.000,00	100.000,00	100.000,00

Tali entrate sono interamente destinate a spesa in c/capitale e investimenti.

Altre considerazioni e illustrazioni:

La voce Contributi Statali per 700.000 euro sono previste in quanto vi è in corso la partecipazione a un bando per Potenziamento centro sportivo di Sorbolo.

Stesso discorso per i Contributi per la videosorveglianza è in corso la partecipazione a un bando per il tramite delle Prefetture per spese destinate appunto alla Videosorveglianza e la Sicurezza.

Per quanto riguarda i proventi da concessioni edilizie sono totalmente destinati agli investimenti.

Il principio contabile relativo alle concessioni edilizie con riferimento al relativo accertamento delle entrate, prevede:

"La quota relativa agli oneri di urbanizzazione debba essere accertata e imputata nell'esercizio in cui avviene il rilascio del permesso di costruire, mentre quella relativa al costo di costruzione accertata a seguito della comunicazione di avvio dei lavori ed imputata all'esercizio in cui, in ragione delle modalità stabilite dall'ente, viene a scadenza la relativa quota. Ne deriva che l'accertamento non può più essere per cassa: la sua registrazione, infatti, avviene all'atto del rilascio anche per la quota non versata, con imputazione agli esercizi in cui la quota relativa al costo di costruzione diventa esigibile. Tale nuova modalità di accertamento risulta essere più puntuale rispetto al passato, in quanto consente un monitoraggio anche contabile delle obbligazioni attive già definite a favore degli enti; ciò che l'accertamento per cassa non può, evidentemente, garantire."

Quindi facendo riferimento alle richieste che l'ufficio urbanistica invia agli utenti, si hanno le seguenti possibilità:

1) per quanto riguarda la voce oneri di urbanizzazione, che vogliono accertati nell'anno in cui avviene il rilascio del permesso di costruire, l'Ufficio urbanistica lo rilascia solo a seguito di pagamento e di conseguenza non vi è formazione di Fondo crediti di dubbia esigibilità.

2) per quanto riguarda la voce costo di costruzione, che deve essere accertato a seguito di comunicazione di avvio lavori e imputato nell'anno in cui viene a scadenza la relativa quota, viene di solito versato contestualmente al ritiro del permesso di costruire anche prima dell'avvio dei lavori e di conseguenza non vi è la formazione di fondo crediti di dubbia esigibilità.

E' in corso però una verifica con l'Ufficio urbanistica, soprattutto per quei permessi di costruire che vengono versati subito per un 50% e l'altro 50% magari l'anno successivo, in modo da poter verificare la formazione di Fondo crediti di dubbia esigibilità.

Se tali permessi sono però coperti da fideiussione, come spesso accade, non vi è in ogni caso formazione di Fondo crediti.

Il relativo fondo crediti di dubbia esigibilità non è possibile quindi per ora quantificarlo perchè, a seguito di quanto spiegato, non vi è uno storico di mancati incassi.

Per quanto riguarda le entrate da Iren per misure di compensazione PAIP, i canoni accertati annualmente in base agli accordi sottoscritti, essendo stati incassati sempre tutti, non movimentano il Fondo crediti di dubbia esigibilità. Tali entrate sono destinate sia alla parte corrente, come già visto al paragrafo relativo alle entrate extratributarie, e destinate ad investimenti riguardanti la riduzione delle emissioni inquinanti in atmosfera, piste ciclabili e pedonali e altri investimenti collegati comunque alla riduzione dell'inquinamento.

Quando la relativa spesa non viene impegnata entro l'anno di competenza, la relativa entrata non utilizzata confluisce nell'avanzo vincolato, in attesa di essere ridestinata l'anno successivo.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	0,00	2.815.584,55	1.044.862,24	1.649.000,00	486.000,00	517.000,00	57,819
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	253.000,00	427.000,00	438.000,00	208.000,00	68,774
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	0,00	2.815.584,55	1.044.862,24	1.649.000,00	486.000,00	517.000,00	57,819

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)		
	1	2	3		
Alienazione beni e trasferimenti capitale	0,00	1.276.160,02	2.629.017,10	2.273.902,83	- 13,507
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	0,00	1.276.160,02	2.629.017,10	2.273.902,83	- 13,507

6.4.5 - Futuri mutui

Non sono previsti mutui da contrarre nel triennio 2021/2023.

6.4.6 – Verifica limiti di indebitamento

I limiti di indebitamento, come da tabella seguente, sono rispettati.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2021

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	7.995.984,87	7.917.228,61	7.917.228,61
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	1.473.883,49	1.128.936,44	470.002,45
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	4.679.429,01	5.000.192,74	4.967.892,84
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		14.149.297,37	14.046.357,79	13.355.123,90
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	1.414.929,74	1.404.635,78	1.335.512,39
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente ⁽²⁾	(-)	74.316,90	70.837,37	61.753,76
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		1.340.612,84	1.333.798,41	1.273.758,63
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	491.580,55	419.962,37	345.249,72
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		491.580,55	419.962,37	345.249,72
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		54.186,87	53.831,93	47.917,65
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		54.186,87	53.831,93	47.917,65

(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi.

6.4.7 – Riscossioni di crediti e anticipazioni di cassa

Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria:

Non è previsto il ricorso all'anticipazione di tesoreria

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2020 (previsioni)		
	1	2	3		
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

6.4.8. Proventi dei servizi dell'ente

Si riporta la tabella con la previsione dei costi e ricavi relativi ai servizi a Domanda Individuale individuati dalla normativa.

COMUNE DI SORBOLO MEZZANI **BILANCIO 2021**

Descrizione	Ricavi	Costi	% copertura singolo serv.
Mense scuole elementari e medie	310.000,00	324.745,21	95,46%
Mense scuole infanzia	140.000,00	146.593,02	95,50%
Taxi sociale	20.000,00	37.720,00	53,02%
Luce votiva	100.000,00	36.955,62	270,59%
Asilo nido	197.641,91	401.907,40	49,18%
Nuove tipologie 0 - 6 anni	34.561,63	57.131,35	60,50%
Attività extrascolastiche	8.500,00	20.000,00	42,50%
Utilizzo locali	4.000,00	8.677,99	46,09%
Totale	814.703,54	1.033.730,59	78,81%

6.4.9. Proventi della gestione dei beni dell'ente

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2021	Provento 2022	Provento 2023
UTILIZZO LOCALI	4.000,00	4.000,00	4.000,00
FITTI ATTIVI	56.000,00	56.000,00	56.000,00
CANONI DI LOCAZIONE	35.000,00	35.000,00	35.000,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	95.000,00	95.000,00	95.000,00

L'elenco dei beni è riportato al paragrafo relativo alla valorizzazione dei beni al punto 13.

6.5 – Equilibri di bilancio

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾ 2021 - 2022 - 2023

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		8.352.367,69		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	130.808,61	130.808,61	130.808,61
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	14.039.020,91 0,00	13.965.346,97 0,00	13.515.322,36 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)	11.498.211,34 130.808,61 430.000,00	11.421.442,93 130.808,61 430.000,00	11.169.209,55 130.808,61 430.000,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)	71.618,18 0,00 0,00	74.712,65 0,00 0,00	76.921,42 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		2.600.000,00	2.600.000,00	2.400.000,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	2.600.000,00	2.600.000,00	2.400.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)				
O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2021 - 2022 - 2023**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		1.649.000,00	486.000,00	517.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		2.600.000,00	2.600.000,00	2.400.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)		4.249.000,00 0,00	3.086.000,00 0,00	2.917.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2021 - 2022 - 2023**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE				
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI (4)

Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		0,00	0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(1) Indicare gli anni di riferimento.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

6.6 – Quadro generale riassuntivo

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2021 - 2022 - 2023

ENTRATE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	SPESE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	8.352.367,69								
Utilizzo avanzo di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾ Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato		130.808,61	130.808,61	130.808,61					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	12.047.042,59	7.312.000,00	7.362.000,00	7.412.000,00	<i>Titolo 1 - Spese correnti</i>	14.614.155,50	11.498.211,34	11.421.442,93	11.169.209,55
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		130.808,61	130.808,61	130.808,61
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.111.682,34	1.899.844,67	1.789.802,54	1.289.802,54					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	6.029.433,21	4.827.176,24	4.813.544,43	4.813.519,82					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.229.172,50	1.649.000,00	486.000,00	517.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	10.279.618,91	4.249.000,00	3.086.000,00	2.917.000,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	44.730,33	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	22.462.060,97	15.688.020,91	14.451.346,97	14.032.322,36	Totale spese finali	24.893.774,41	15.747.211,34	14.507.442,93	14.086.209,55
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	107.674,04	71.618,18	74.712,65	76.921,42
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	3.254.344,49	2.808.225,40	2.808.225,40	2.808.225,40	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	3.354.265,33	2.808.225,40	2.808.225,40	2.808.225,40
Totale titoli	25.716.405,46	18.496.246,31	17.259.572,37	16.840.547,76	Totale titoli	28.355.713,78	18.627.054,92	17.390.380,98	16.971.356,37
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	34.068.773,15	18.627.054,92	17.390.380,98	16.971.356,37	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	28.355.713,78	18.627.054,92	17.390.380,98	16.971.356,37
Fondo di cassa finale presunto	5.713.059,37								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.

* Indicare gli anni di riferimento.

7. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, sono state approvate dal Consiglio Comunale, le linee programmatiche dei Programmi di mandato per il periodo 2019 - 2024.

Di seguito si elencano le Linee programmatiche e gli obiettivi strategici:

SICUREZZA PRIMA DI TUTTO

- Potenziamento dell'attuale sistema di videosorveglianza di ultima generazione, in ambito urbano ed a tutela dell'ambiente;
- Erogazione di un contributo a favore dei privati per l'installazione di sistemi di allarme all'interno delle abitazioni
- Stipulazione di una polizza collettiva contro i furti ed atti predatori;
- Sportello antiviolenza;
- Corsi per le categorie di soggetti più esposti a rischio di aggressione;
- Coordinamento di servizi interforze, con Questura e Carabinieri;
- Lotta alle mafie attraverso azioni mirate e valorizzazione del patrimonio immobiliare confiscato anche tramite destinazione ai militari;
- Sicurezza stradale: revisione della segnaletica stradale ed installazione di guard rail lungo strade adiacenti a canali;
- Nuova assunzione di Agenti di Polizia Municipale grazie all'Unione dei Comuni;
- Cura e prevenzione del dissesto idrogeologico tramite previsione di azioni tempestive ed interazione con i diversi gruppi di Protezione Civile.

SEGNALAZIONI

- Servizio dedicato allo scambio di informazioni tra l'ente pubblico ed il cittadino attraverso varie piattaforme, anche con il nuovo "Modulo del Cittadino", per segnalare criticità;
- Filo diretto 24 ore su 24 con l'ente, attraverso un numero dedicato in caso di emergenze e creazione di una apposita pagina facebook della Polizia Municipale, per recupero animali di affezione ed oggetti smarriti;
- Installazione di totem multimediali informativi nelle piazze delle singole frazioni;
- Previsione di strumenti partecipativi per l'ascolto delle singole frazioni;
- Apertura delle vecchie sedi municipali di Sorbolo e Casale per garantire i principali sportelli e servizi.

INFANZIA E ISTRUZIONE

- Avvio del progetto "Sorbolo Mezzani Educity", come luogo che educa e si prende cura dei bambini e dei ragazzi, a scuola e nell'extra scuola;
- Avvio del progetto 0-6 "Il Campus dei Bambini", con spazi, tempi e materiali dedicati;
- Avvio progetti necessari per prevenire lo "stress da lavoro correlato";

- Integrazione “Progetto Esploratori” del nido d'infanzia “Arcobaleno”, che aprirà alla comunità luoghi ad oggi adibiti solo a servizi;
- Studio di fattibilità per il progetto di scuola secondaria superiore a Sorbolo Mezzani, negli spazi dell'attuale scuola primaria di secondo grado di Sorbolo;
- Mantenimento delle convenzioni già in essere con le scuole dell'infanzia paritarie presenti su tutto il territorio;
- Sostegno all'Istituto Comprensivo di Sorbolo Mezzani per progetti condivisi orientati al senso civico, alla tolleranza, alla multiculturalità, al rispetto e alla cura dell'ambiente;
- Potenziamento attività extrascolastiche pomeridiane a Mezzani grazie alla realizzazione della nuova mensa scolastica;
- Progetti di prevenzione al bullismo e al cyberbullismo;
- Avvio “Progetto Sperimentale Didattica Innovativa” in ambienti di apprendimento adattabili a diverse necessità educative.

COMMERCIO E ATTIVITÀ PRODUTTIVE

- Promozione di iniziative che coinvolgeranno i settori commerciale, produttivo, artigianale ed agricolo, anche sotto forma di eventi e mercati e valorizzazione dei prodotti tipici;
- Progetto EDU BONUS per incentivare gli spostamenti casa lavoro in bicicletta, che premierà i partecipanti attraverso forme di sconti e promozioni negli esercizi commerciali aderenti;
- Istituzione di apposite Consulte tra Amministrazione Comunale ed Associazioni di Commercianti ed Imprese;
- Incremento dei comparti artigianali ed industriali, per creare opportunità di sviluppo aziendali e lavorative;
- Maggiore offerta di servizi al cittadino, che renderanno attraente l'insediamento di nuovi abitanti, nuove aziende ed opportunità di lavoro;
- Attuazione della nuova normativa regionale sugli sviluppi urbanistici e di rigenerazione, per semplificare le procedure presso gli sportelli dedicati.

CULTURA

- Valorizzazione degli artisti del territorio attraverso realizzazione di mostre, incontri ed eventi;
- Valorizzazione della tradizione contadina (Case delle Contadinerie di Coenzo)
- Promozione del patrimonio naturalistico-ambientale (riserva della Parma Morta, Acquario e Porto fluviale di Mezzani);
- Progetti di valorizzazione delle Biblioteche del Nuovo Comune;
- Riqualificazione di edifici comunali per finalità culturali, musicali, teatrali (ex Cinema di Mezzani);
- Rassegne musicali e teatrali;
- Promozione della “cultura del territorio” da costruire in rete con il Comune di Parma ed i comuni limitrofi (Parma 2020).

GIOVANI E SPORT

- Valorizzazione dei luoghi dedicati ai giovani;
- Promozione di un lavoro in rete di tutte le realtà educative del Nuovo Comune;
- Promozione di percorsi creativi volti alla valorizzazione artistica dei giovani;
- Progetto “gemellaggio giovani” tra i ragazzi di Sorbolo Mezzani e di Viriat (Francia);
- Ampliamento offerta ed iniziative del “Camp Nov” centro federale di Sorbolo;
- Potenziamento parchi e spazi ludici all'aperto.

VOLONTARIATO

- Condivisione di un calendario comune delle varie manifestazioni sul territorio;
- Sostegno e maggior comunicazione tra le Associazioni coinvolte e la cittadinanza;
- Consulenza alle Associazioni in merito alle nuove normative e per l'organizzazione di feste ed eventi;
- “Festa del Volontariato” per promuovere la cultura e la formazione di chi presta il proprio servizio alla comunità.

UNIONE, POLITICHE SOCIALI DI COMUNITÀ, INNOVAZIONE SOCIALE

- Rafforzamento del livello di Unione dei Comuni con Torrile e Colorno, a pari funzioni;
- Consolidamento rete territoriale per il benessere e la qualità dei servizi ai cittadini;
- Creazione di esperienze di welfare comunitario attraverso il sistema del Community Lab (metodo di elaborazione partecipata del mutamento sociale);
- Implementazione dei servizi specialistici sul territorio in uno spazio aperto alla comunità per il sostegno alle famiglie e agli anziani a 360°;
- Attenzione alle problematiche che riguardano i minori in difficoltà, i diversamente abili e le loro famiglie;
- Riqualificazione patrimonio di edilizia popolare;
- Creazione di un “Progetto Caregiver” per dare sostegno a chi si prende cura di altre persone;
- Rafforzamento dei “Punti di Comunità”;
- Potenziamento dello Sportello Lavoro;
- Creazione di progetti lavorativi socialmente utili;
- Mantenimento elevata qualità del Centro Diurno e della Casa Protetta Comunale;
- La REMS di Casale sarà destinata ad altro uso;
- Ampliamento del progetto “Noi Donne”.

LAVORI PUBBLICI, INFRASTRUTTURE E PATRIMONIO

- Completamento del polo scolastico integrato di Mezzano Inferiore, ed avvio dei lavori per il Campus Scolastico di Sorbolo grazie alle risorse già destinate dallo Stato;
- Piani di riassetto, di riuso del patrimonio, di manutenzione ordinaria e straordinaria sulla viabilità nelle frazioni;
- La sicurezza idraulica, la sicurezza antisismica ed il risparmio energetico (LED) sono al centro degli interventi sul patrimonio pubblico;
- Manutenzione e cura delle aree cimiteriali, a partire dall'area adiacente al cimitero di Casale;
- Ampliamento della rete ciclabile a scopi turistici e di collegamento delle aree industriali – come già programmato per raggiungere le industrie di Bogolese, nonché per il tombamento del canale di bonifica a Casale – e collegamento con Brescello mediante ponte pedonale ciclabile;
- Diffusione su tutto il territorio della connettività e della banda larga;
- Realizzazione del nuovo campo da calcio di Mezzani e studio di fattibilità sull'attuale campo di Casale;
- Messa in sicurezza ed intombamento in località Bocca d'Enza del canale Parmetta.

VIABILITÀ E TRASPORTI

- Sollecitazione degli organi competenti per la realizzazione del ponte stradale Cispadana;
- Attivazione di un servizio di pronto intervento su segnalazione del cittadino di criticità ed emergenze, nonché in caso di incidenti stradali (Global Service);

- Realizzazione del sottopasso stradale tra Via Mantova e Quartiere Venezia in Sorbolo, grazie alle risorse già stanziare dalla Regione, e della fognatura di collegamento tra Sorbolo e Coenzo;
- Rafforzamento dei collegamenti con bus navetta per le frazioni, e del trasporto pubblico tra Parma e il nuovo Comune.

AMBIENTE, TURISMO, AGRICOLTURA

- Incentivazione della mobilità sostenibile mediante l'acquisto di mezzi elettrici ad utilità sociale ed installazione di colonnine di ricarica per uso pubblico;
- Elevata attenzione verso i reati contro l'ambiente ampliando la strumentazione a disposizione delle forze dell'ordine (foto trappole);
- Iniziative di salvaguardia e cura degli animali;
- Incentivazione di progetti di recupero delle aree edificabili esistenti e redazione del nuovo piano urbanistico generale;
- Cura del verde pubblico, dei parchi e delle piste ciclabili;
- Potenziamento e mappatura dei percorsi ciclabili per una nuova forma di turismo, da Parma fino al fiume Po, attraverso la valorizzazione delle eccellenze del territorio quali la riserva naturale della Parma Morta, l'Acquario ed il Porto Fluviale ed i collegamenti con Colorno e Brescello;
- Mercatini stagionali a Km 0;
- Coinvolgimento degli agricoltori in progetti e bandi regionali ed europei che sfruttano le opportunità del Piano di Sviluppo Rurale.

I componenti della Giunta Comunale e le relative deleghe sono le seguenti:

- sig. ROMEO AZZALI Vicesindaco ed Assessore al personale, lavori pubblici e gestione del patrimonio
- dott.ssa SANDRA BORIANI Assessore alla scuola, politiche sociali, sanità e gemellaggio
- dott. ing. MARCO COMELLI Assessore all'ambiente, viabilità, attività produttive ed innovazione
- dott. GIANMARIA FAVA Assessore al bilancio ed allo sport
- dott.ssa CRISTINA VALENTI Assessore alla cultura, politiche giovanili, legalità, rapporti con le associazioni e comunicazione
- CESARI NICOLA Sindaco con delega all'Urbanistica, sviluppo economico, sicurezza, protezione civile e turismo

Le Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così declinate e ripartite, in base alla normativa vigente riferita alle missioni e programmi previsti all'interno del Bilancio di Previsione:

Codice	Descrizione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	Ordine pubblico e sicurezza
3	Istruzione e diritto allo studio
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
8	Trasporti e diritto alla mobilità
9	Soccorso civile
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
11	Sviluppo economico e competitività
12	Energia e diversificazione delle fonti energetiche

7.1 STATO DI ATTUAZIONE LINEE PROGRAMMATICHE TRAMITE ANALISI OBIETTIVI OPERATIVI

Di seguito si elencano gli obiettivi operativi inseriti nel Piano esecutivo di Gestione 2020/2022 e lo stato di attuazione degli obiettivi 2020 al 30/09/2020:

OBIETTIVI 2020-2022PEG - Piano della Performance									
Obiettivo strategico		SERVIZIO AFFARI GENERALI					Legame DUP		
DATI GENERALI OBIETTIVO OPERATIVO									
N.	Descrizione	RESPONSABILE PO	Settore	Continuazione Ob. PEG 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	Peso obiettivo	
1	Predisposizione e adeguamento regolamenti e atti generali del nuovo Ente	BUBBICO FRANCESCO	Servizio Affari Generali	Si	X	X	X	40	
FASI DELL'OBIETTIVO OPERATIVO									
N.	Anno	Descrizione	RESPONSABILE Dirigente/PO/AP	Indicatore		DATA inizio	DATA fine	STATO ATTUAZIONE	
1	2020	Predisposizione e adeguamento regolamenti e atti generali del nuovo Ente	BUBBICO FRANCESCO	Approvazione atti		01/01/2020	31/12/2020	In corso di realizzazione	
1	2021	Continuazione	BUBBICO FRANCESCO			01/01/2021	31/12/2021		
1	2022	Continuazione	BUBBICO FRANCESCO			01/01/2022	31/12/2022		

OBIETTIVI 2019-2021PEG - Piano della Performance

OBIETTIVI 2019-2021PEG - Piano della Performance									
Obiettivo strategico		SERVIZIO AFFARI GENERALI					Legame DUP		
DATI GENERALI OBIETTIVO OPERATIVO									
N.	Descrizione	RESPONSABILE PO	Settore	Continuazione Ob. PEG 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	Peso obiettivo	
2	Completamento adempimenti GDPR (Privacy)	BUBBICO FRANCESCO	Servizio Affari Generali	Si	X	X	X	30	
FASI DELL'OBIETTIVO OPERATIVO									
N.	Anno	Descrizione	RESPONSABILE Dirigente/PO/AP	Indicatore		DATA inizio	DATA fine	STATO ATTUAZIONE	
2	2020	Completamento registro del trattamento dei dati	BUBBICO FRANCESCO	Approvazione atti		01/01/2020	31/12/2020	RAGGIUNTO	
2	2021	Continuazione	BUBBICO FRANCESCO			01/01/2021	31/12/2021		
2	2022	Continuazione	BUBBICO FRANCESCO			01/01/2022	31/12/2022		

OBIETTIVI 2019-2021
PEG - Piano della Performance

Obiettivo strategico	SERVIZIO AFFARI GENERALI	Legame DUP
----------------------	--------------------------	------------

DATI GENERALI OBIETTIVO OPERATIVO

N.	Descrizione	RESPONSABILE PO	Settore	Continuazione Ob. PEG 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	Peso obiettivo
3	Adempimenti in materia di anticorruzione e trasparenza	BUBBICO FRANCESCO	Servizio Affari Generali	no	X	X	X	20

FASI DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

N.	Anno	Descrizione	RESPONSABILE Dirigente/PO/AP	Indicatore	DATA inizio	DATA fine	STATO ATTUAZIONE
3	2020	Adempimenti in materia di anticorruzione e trasparenza	BUBBICO FRANCESCO	Relazione/atti	01/01/2020	31/12/2020	In corso di realizzazione
3	2021	Continuazione	BUBBICO FRANCESCO		01/01/2021	31/12/2021	
3	2022	Continuazione	BUBBICO FRANCESCO		01/01/2022	31/12/2022	

OBIETTIVI 2019-2021
PEG - Piano della Performance

Obiettivo strategico	SERVIZIO AFFARI GENERALI	Legame DUP
----------------------	--------------------------	------------

DATI GENERALI OBIETTIVO OPERATIVO

N.	Descrizione	RESPONSABILE PO	Settore	Continuazione Ob. PEG 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	Peso obiettivo
4	Partecipazione conferenza dei responsabili dei servizi	BUBBICO FRANCESCO	Servizio Affari Generali	no	X	X	X	10

FASI DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

N.	Anno	Descrizione	RESPONSABILE Dirigente/PO/AP	Indicatore		DATA inizio	DATA fine	STATO ATTUAZIONE
4	2020	Partecipazione conferenza dei responsabili dei servizi	BUBBICO FRANCESCO	Presenza		01/01/2020	31/12/2020	In corso di realizzazione
4	2021	Continuazione	BUBBICO FRANCESCO	Presenza		01/01/2021	31/12/2021	
4	2022	Continuazione	BUBBICO FRANCESCO	Presenza		01/01/2022	31/12/2022	

OBIETTIVI 2020-2022
PEG - Piano della Performance

Obiettivo strategico	SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO	Legame DUP	MISSIONE 1
----------------------	--------------------------------	------------	------------

DATI GENERALI OBIETTIVO OPERATIVO

N.	Descrizione	RESPONSABILE PO	Settore	Continuazione Ob. PEG 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	Peso obiettivo
1	Potenziamento attività di recupero evasione elusione ripristinando una corretta equità fiscale	LA TORRE DOMENICO	Servizio economico finanziario	si	X	X	X	30

FASI DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

N.	Anno	Descrizione	RESPONSABILE Dirigente/PO/AP	Indicatore	DATA inizio	DATA fine	STATO ATTUAZIONE
1	2020	Recupero di evasione elusione IMU	LA TORRE DOMENICO	avvisi emessi almeno n 250 o in alternativa il raggiungimento del budget previsto in bilancio	01/01/2020	31/12/2020	in corso di realizzazione
1	2021	Continuazione	LA TORRE DOMENICO	avvisi emessi almeno n 250 o in alternativa il raggiungimento del budget previsto in bilancio	01/01/2021	31/12/2021	
1	2022	Continuazione	LA TORRE DOMENICO	avvisi emessi almeno n 250 o in alternativa il raggiungimento del budget previsto in bilancio	01/01/2022	31/12/2022	

OBIETTIVI 2020-2022
PEG - Piano della Performance

Obiettivo strategico	SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO	Legame DUP	MISSIONE 1
----------------------	--------------------------------	------------	------------

DATI GENERALI OBIETTIVO OPERATIVO

N.	Descrizione	RESPONSABILE PO	Settore	Continuazione Ob. PEG 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	Peso obiettivo
2	Rispetto dei tempi medi di pagamento entro i 30gg previsti dalla normativa	LA TORRE DOMENICO	Servizio economico finanziario	si	X	X	X	20

FASI DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

N.	Anno	Descrizione	RESPONSABILE Dirigente/PO/AP	Indicatore		DATA inizio	DATA fine	STATO ATTUAZIONE
2	2020	Verifica periodica delle fatture di acquisto non ancora pagate da oltre 30gg e l'attività di impegno e liquidazione a seguito di ricezione di determina/atto di liquidazione da parte degli uffici al fine di adempiere al rispetto dei tempi medi di pagamento	LA TORRE DOMENICO	Indicatore tempi medi di pagamento 2020 e solleciti/controlli inviati via mail		01/01/2020	31/12/2020	in corso di realizzazione
2	2021	Continuazione	LA TORRE DOMENICO	Indicatore tempi medi di pagamento e solleciti/controlli inviati via mail		01/01/2021	31/12/2021	
2	2022	Continuazione	LA TORRE DOMENICO	Indicatore tempi medi di pagamento e solleciti/controlli inviati via mail		01/01/2022	31/12/2022	

OBIETTIVI 2020-2022PEG - Piano della Performance

OBIETTIVI 2020-2022PEG - Piano della Performance									
Obiettivo strategico	SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO						Legame DUP	MISSIONE 1	
DATI GENERALI OBIETTIVO OPERATIVO									
N.	Descrizione	RESPONSABILE PO	Settore	Continuazione Ob. PEG 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	Peso obiettivo	
3	Aggiornamento Regolamenti	LA TORRE DOMENICO	Servizio economico finanziario	no	X	X	X	40	
FASI DELL'OBIETTIVO OPERATIVO									
N.	Anno	Descrizione	RESPONSABILE Dirigente/PO/AP	Indicatore		DATA inizio	DATA fine	STATO ATTUAZIONE	
3	2020	Approvazione/aggiornamento del Regolamento nuova IMU	LA TORRE DOMENICO	Delibera di approvazione		01/01/2020	31/12/2020	raggiunto	
3	2021	Continuazione	LA TORRE DOMENICO	Delibera di approvazione		01/01/2021	31/12/2021		
3	2022	Continuazione	LA TORRE DOMENICO	Delibera di approvazione		01/01/2022	31/12/2022		

OBIETTIVI 2020-2022PEG - Piano della Performance

Obiettivo strategico	SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO	Legame DUP	MISSIONE 1
----------------------	--------------------------------	------------	------------

DATI GENERALI OBIETTIVO OPERATIVO

N.	Descrizione	RESPONSABILE PO	Settore	Continuazione Ob. PEG 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	Peso obiettivo
4	Partecipazione conferenza dei responsabili dei servizi	LA TORRE DOMENICO	Servizio economico finanziario	no	X	X	X	10

FASI DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

N.	Anno	Descrizione	RESPONSABILE Dirigente/PO/AP	Indicatore		DATA inizio	DATA fine	STATO ATTUAZIONE
4	2020	Partecipazione conferenza dei responsabili dei servizi	LA TORRE DOMENICO	presenza		01/01/2020	31/12/2020	in corso di realizzazione
4	2021	Continuazione	LA TORRE DOMENICO	presenza		01/01/2021	31/12/2021	
4	2022	Continuazione	LA TORRE DOMENICO	presenza		01/01/2022	31/12/2022	

OBIETTIVI 2020-2022
PEG - Piano della Performance

Obiettivo strategico	SERVIZIO SERVIZI AL CITTADINO	Legame DUP
----------------------	-------------------------------	------------

DATI GENERALI OBIETTIVO OPERATIVO

N.	Descrizione	RESPONSABILE PO	Settore	Continuazione Ob. PEG 2018	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	Peso obiettivo
1	Attuazione della normativa afferente al Rdc, con particolare riferimento all'attuazione dei PUC	CIPRIANI ANDREA	Servizio Servizi al Cittadino	no	X	X	X	30

FASI DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

N.	Anno	Descrizione	RESPONSABILE Dirigente/PO/AP	Indicatore	DATA inizio	DATA fine	STATO ATTUAZIONE
1	2020	Attuazione della normativa afferente al Rdc, con particolare riferimento all'attuazione dei PUC	CIPRIANI ANDREA	Numero di proposte progettuali formulate dall'ente, numero di istruttorie compiute, numero di progetti effettivamente realizzati	01/01/2020	31/12/2020	In attuazione
1	2021	Continuazione	CIPRIANI ANDREA		01/01/2021	31/12/2021	
1	2022	Continuazione	CIPRIANI ANDREA		01/01/2022	31/12/2022	

OBIETTIVI 2020-2022
PEG - Piano della Performance

Obiettivo strategico	SERVIZIO SERVIZI AL CITTADINO	Legame DUP
----------------------	-------------------------------	------------

DATI GENERALI OBIETTIVO OPERATIVO

N.	Descrizione	RESPONSABILE PO	Settore	Continuazione Ob. PEG 2018	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	Peso obiettivo
2	Revisione della regolamentazione riguardante l'assegnazione dei contributi economici ad enti ed associazioni del territorio, anche alla luce della normativa sopravvenuta (TU sul terzo settore)	CIPRIANI ANDREA	Servizio Servizi al Cittadino	no	X	X	X	40

FASI DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

N.	Anno	Descrizione	RESPONSABILE Dirigente/PO/AP	Indicatore	DATA inizio	DATA fine	STATO ATTUAZIONE
2	2020	Revisione della regolamentazione riguardante l'assegnazione dei contributi economici ad enti ed associazioni del territorio, anche alla luce della normativa sopravvenuta (TU sul terzo settore)	CIPRIANI ANDREA	Adozione del nuovo regolamento	01/01/2020	31/12/2020	In attuazione
2	2021	Continuazione	CIPRIANI ANDREA		01/01/2021	31/12/2021	
2	2022	Continuazione	CIPRIANI ANDREA		01/01/2022	31/12/2022	

OBIETTIVI 2020-2022PEG - Piano della Performance

OBIETTIVI 2020-2022PEG - Piano della Performance									
Obiettivo strategico		SERVIZIO SERVIZI AL CITTADINO						Legame DUP	
DATI GENERALI OBIETTIVO OPERATIVO									
N.	Descrizione	RESPONSABILE PO	Settore	Continuazione Ob. PEG 2018	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	Peso obiettivo	
3	Elaborazione, d'intesa con il Coordinamento pedagogico, delle attività da inserire nel monte ore afferente al personale nido, anche in funzione di un'eventual riorganizzazione del servizio.	CIPRIANI ANDREA	Servizio Servizi al Cittadino	no	X	X	X	20	
FASI DELL'OBIETTIVO OPERATIVO									
N.	Anno	Descrizione	RESPONSABILE Dirigente/PO/AP	Indicatore		DATA inizio	DATA fine	STATO ATTUAZIONE	
3	2020	Elaborazione, d'intesa con il Coordinamento pedagogico, delle attività da inserire nel monte ore afferente al personale nido, anche in funzione di un'eventuale riorganizzazione del servizio.	CIPRIANI ANDREA	Numero di attività da compiere, numero di verifiche intermedie, rendicontazione finale		01/01/2020	31/12/2020	In attuazione	
3	2021	Continuazione	CIPRIANI ANDREA			01/01/2021	31/12/2021		
3	2022	Continuazione	CIPRIANI ANDREA			01/01/2022	31/12/2022		

OBIETTIVI 2020-2022
PEG - Piano della Performance

Obiettivo strategico	SERVIZIO SERVIZI AL CITTADINO	Legame DUP	
----------------------	-------------------------------	------------	--

DATI GENERALI OBIETTIVO OPERATIVO

N.	Descrizione	RESPONSABILE PO	Settore	Continuazione Ob. PEG 2018	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021	Peso obiettivo
4	Partecipazione conferenza dei responsabili dei servizi	CIPRIANI ANDREA	Servizio Servizi al Cittadino	no	X	X	X	10

FASI DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

N.	Anno	Descrizione	RESPONSABILE Dirigente/PO/AP	Indicatore		DATA inizio	DATA fine	STATO ATTUAZIONE
4	2020	Partecipazione conferenza dei responsabili dei servizi	CIPRIANI ANDREA	presenza		01/01/2020	31/12/2020	In attuazione
4	2021	Continuazione	CIPRIANI ANDREA	presenza		01/01/2021	31/12/2021	
4	2022	Continuazione	CIPRIANI ANDREA	presenza		01/01/2022	31/12/2022	

OBIETTIVI 2020-2022
PEG - Piano della Performance

Obiettivo strategico	Controllo di gestione obiettivi amministrazione	Legame DUP	MISSIONE 1
----------------------	---	------------	------------

DATI GENERALI OBIETTIVO OPERATIVO

N.	Descrizione	Responsabile PO	Uffici coinvolti	Continuazione Ob. PEG 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Peso obiettivo
1	Gestione coordinata attività del servizio con riflessi su altri servizi	Valter Bertozzi		SI	X			10

FASI OBIETTIVO OPERATIVO

N.	Anno	Descrizione	Responsabile Dirigente/PO/AP	Indicatore	Target	Data inizio	Data fine	STATO ATTUAZIONE
1	2020	Partecipazione a riunioni di coordinamento presiedute dal Segretario Generale	Valter Bertozzi	N. partecipazioni	100%	01/09/2020	31/12/2020	in corso
2	2021							
3	2022							

OBIETTIVI 2020-2022
PEG - Piano della Performance

Obiettivo strategico	Gestione impianti produzione energia elettrica da fonti rinnovabili	Legame DUP	MISSIONE 1
----------------------	---	------------	------------

DATI GENERALI OBIETTIVO OPERATIVO

N.	Descrizione	Responsabile PO	Uffici coinvolti	Continuazione Ob. PEG 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Peso obiettivo
----	-------------	-----------------	------------------	----------------------------	-----------	-----------	-----------	----------------

1	Predisposizione documentazione per GSE in esito a verifica IFV a terra	Valter Bertozzi	Ambiente - Prot. Civ.	NO	X				10	
FASI OBIETTIVO OPERATIVO										
N.	Anno	Descrizione	Responsabile Dirigente/PO/AP	Indicatore	Target	Data inizio	Data fine	STATO ATTUAZIONE		
1	2020	Supporto al legale per contenzioso con GSE	Valter Bertozzi	Relazione	100%	01/01/2020	31/12/2020	raggiunto		
2	2021									
3	2022									
OBIETTIVI 2020-2022 PEG - Piano della Performance										
Obiettivo strategico		Potenziamento strutture scolastiche					Legame DUP	MISSIONE 4		
DATI GENERALI OBIETTIVO OPERATIVO										
N.	Descrizione	Responsabile PO	Uffici coinvolti	Continuazione Ob. PEG 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Peso obiettivo		
1	Realizzazione campus scolastico di Sorbolo	Valter Bertozzi	Lavori Pubblici; Segreteria	SI	X	X	X	20		
FASI OBIETTIVO OPERATIVO										
N.	Anno	Descrizione	Responsabile Dirigente/PO/AP	Indicatore	Target	Data inizio	Data fine	STATO ATTUAZIONE		

1	2020	Affidamento incarico progettazione di fattibilità generale e def.-esec. scuola media + auditorium + mensa	Valter Bertozzi	Determina affidamento	100%	01/03/2020	30/09/2020	in corso	
2	2021	Approvazione progetto fattibilità campus e progetti definitivo ed esecutivo nuova scuola secondaria di Sorbolo Cessione area e consegna progetto a INAIL	Valter Bertozzi	Delibere approvazione Atto di cessione area	50% 50%	01/01/2021 30/09/2021	30/09/2021 31/12/2021		
3	2022	Approvazione progetti definitivo ed esecutivo complesso mensa - auditorium Affidamento lavori costruz. Mensa - auditorium	Valter Bertozzi	delibere approvazione determina affidamento	50% 50%	01/01/2022 30/06/2022	30/03/2022 31/12/2022		
OBIETTIVI 2020-2022 PEG - Piano della Performance									
Obiettivo strategico		Miglioramento offerta sportiva					Legame DUP	MISSIONE 6	
DATI GENERALI OBIETTIVO OPERATIVO									
N.	Descrizione	Responsabile PO	Uffici coinvolti	Continuazione Ob. PEG 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Peso obiettivo	
1	Potenziamento impianto sportivo di Via IV Novembre	Valter Bertozzi	Lavori Pubblici	SI	X			10	
FASI OBIETTIVO OPERATIVO									
N.	Anno	Descrizione	Responsabile Dirigente/PO/AP	Indicatore	Target	Data inizio	Data fine	STATO ATTUAZIONE	
1	2020	Progettazione cop. tribuna e relativa fondazione Esecuzione lavori installazione cop. tribuna	Valter Bertozzi Valter Bertozzi	Approvazione progetto Certif. ultimaz. Lavori	50% 50%	01/01/2020 31/07/2020	30/07/2020 30/09/2020	in corso	

2	2021								
3	2022								
OBIETTIVI 2020-2022 PEG - Piano della Performance									
Obiettivo strategico		Adeguamento al nuovo assetto normativo urbanistico regionale					Legame DUP	MISSIONE 8	
DATI GENERALI OBIETTIVO OPERATIVO									
N.	Descrizione	Responsabile PO	Uffici coinvolti	Continuazione Ob. PEG 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Peso obiettivo	
1	Elaborazione Piano Urbanistico Generale (PUG) e costituzione Ufficio di piano	Valter Bertozzi	Urbanistica - Edilizia	SI	X			20	
FASI OBIETTIVO OPERATIVO									
N.	Anno	Descrizione	Responsabile Dirigente/PO/AP	Indicatore	Target	Data inizio	Data fine	STATO ATTUAZIONE	
1	2020	Consultazione preliminare Formazione piano Approvazione piano	Valter Bertozzi	Documento finale Adozione Delibera	30% 50% 20%	01/01/2020 30/03/2020 01/09/2020	30/03/2020 30/08/2020 31/12/2020	in corso	
2	2021								
3	2022								
OBIETTIVI 2020-2022 PEG - Piano della Performance									
Obiettivo strategico		Tutela dell'ambiente					Legame DUP	MISSIONE 9	

DATI GENERALI OBIETTIVO OPERATIVO

N.	Descrizione	Responsabile PO	Uffici coinvolti	Continuazione Ob. PEG 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Peso obiettivo
1	Bonifica coperture in Eternit	Valter Bertozzi	Ambiente - Prot. Civ.; Urbanistica - Edilizia	SI	X	X	X	10

FASI OBIETTIVO OPERATIVO

N.	Anno	Descrizione	Responsabile Dirigente/PO/AP	Indicatore	Target	Data inizio	Data fine	STATO ATTUAZIONE
1	2020	Individuazione proprietari coperture in prossimità di zone sensibili (scuole, ...) - ambito Sorbolo Avvio procedimento per verifica stato coperture in prossimità di zone sensibili - prima parte	Valter Bertozzi	Schedatura Emissione lettere	50% 50%	01/01/2020 01/07/2020	30/06/2020 31/12/2020	in corso
2	2021	Avvio procedimento per verifica stato coperture in prossimità di zone sensibili - seconda parte Individuazione proprietari coperture rimanenti - ambito Mezzani	Valter Bertozzi	Emissione lettere Schedatura	50% 50%	01/01/2021 01/07/2021	30/06/2021 31/12/2021	
3	2022	Individuazione proprietari coperture rimanenti - ambito Sorbolo	Valter Bertozzi	Schedatura	100%	01/01/2022	31/12/2022	

OBIETTIVI 2020-2022
PEG - Piano della Performance

Obiettivo strategico	Controllo ambientale	Legame DUP	MISSIONE 9
----------------------	----------------------	------------	------------

DATI GENERALI OBIETTIVO OPERATIVO

N.	Descrizione	Responsabile PO	Uffici coinvolti	Continuazione Ob. PEG 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Peso obiettivo
1	Gestione operativa pulizia aree pubbliche da rifiuti	Valter Bertozzi	Ambiente - Prot. Civ.; Patrimonio	SI	X	X	X	10

FASI OBIETTIVO OPERATIVO

N.	Anno	Descrizione	Responsabile Dirigente/PO/AP	Indicatore	Target	Data inizio	Data fine	STATO ATTUAZIONE
1	2020	Raccolta rifiuti sparsi in strade o aree pubbliche	Valter Bertozzi	Relazione	100%	01/01/2020	31/12/2020	in corso
2	2021	Raccolta rifiuti sparsi in strade o aree pubbliche	Valter Bertozzi	Relazione	100%	01/01/2021	31/12/2021	
3	2021	Raccolta rifiuti sparsi in strade o aree pubbliche	Valter Bertozzi	Relazione	100%	01/01/2022	31/12/2022	

OBIETTIVI 2020-2022
PEG - Piano della Performance

Obiettivo strategico	Sicurezza stradale						Legame DUP	MISSIONE 10
----------------------	--------------------	--	--	--	--	--	------------	-------------

DATI GENERALI OBIETTIVO OPERATIVO

N.	Descrizione	Responsabile PO	Uffici coinvolti	Continuazione Ob. PEG 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Peso obiettivo
1	Adeguamento segnaletica orizzontale e verticale	Valter Bertozzi	Patrimonio	SI	X			5

FASI OBIETTIVO OPERATIVO

N.	Anno	Descrizione	Responsabile Dirigente/PO/AP	Indicatore	Target	Data inizio	Data fine	STATO ATTUAZIONE
----	------	-------------	------------------------------	------------	--------	-------------	-----------	------------------

1	2020	Affidamento ed esecuzione lavori	Valter Bertozzi	Verbale consegna lavori Verbale ultimaz. lavori	50% 50%	01/01/2020 01/07/2020	30/06/2020 31/12/2020	in corso	
2	2021								
3	2022								
OBIETTIVI 2020-2022 PEG - Piano della Performance									
Obiettivo strategico		Attuazione iniziative di maggior rilevanza in materia di sviluppo economico e competitività					Legame DUP	MISSIONE 14	
DATI GENERALI OBIETTIVO OPERATIVO									
N.	Descrizione	Responsabile PO	Uffici coinvolti	Continuazione Ob. PEG 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Peso obiettivo	
1	Regolamentazione manifestazione temporanee	Valter Bertozzi	Attività produttive	NO	X			5	
FASI OBIETTIVO OPERATIVO									
N.	Anno	Descrizione	Responsabile Dirigente/PO/AP	Indicatore	Target	Data inizio	Data fine	STATO ATTUAZIONE	
1	2020	Regolamento manifestazione temporanee	Valter Bertozzi	Approvazione	100%	01/01/2020	31/12/2020	in corso	
2	2021								
3	2022								

IETTIVI 2020-2022
PEG - Piano della Performance

Obiettivo strategico	Realizzazione opere pubbliche	Legame DUP
----------------------	-------------------------------	------------

DATI GENERALI OBIETTIVO OPERATIVO

N.	Descrizione	Responsabile PO	Uffici coinvolti	Continuazione Ob. PEG 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Peso obiettivo
1	Espropriazioni	Sonia Berselli	Espropriazioni, manutenzioni e decoro cittadino	NO	X	X	X	60%

FASI OBIETTIVO OPERATIVO

N.	Anno	Descrizione	Responsabile Dirigente/PO/AP	Indicatore	Target	Data inizio	Data fine	STATO ATTUAZIONE
1	2020	Acquisizione aree a seguito di realizzazione della pista ciclabile Via del Bosco (Via del Bosco, Via IV Novembre, Via Di Chiozzola)	Sonia Berselli	Acquisizione definitiva aree e liquidazione finale	35%	01/01/2020	31/12/2020	RAGGIUNTO AL 20%
2	2020	Acquisizione aree a seguito di realizzazione della pista ciclabile Sorbolo-Bogolese	Sonia Berselli	Acquisizione definitiva aree e liquidazione finale	25%	01/01/2020	31/12/2020	NON RAGGIUNTO
3	2020	Acquisizione aree nuovo asse viario di collegamento tra la SP 72 e la SP 62R	Sonia Berselli	Emanazione decreto di esproprio e acquisizione definitiva aree	40%	01/01/2020	31/12/2020	NON RAGGIUNTO

OBIETTIVI 2020-2022
PEG - Piano della Performance

Obiettivo strategico	Manutenzioni immobili	Legame DUP
----------------------	-----------------------	------------

DATI GENERALI OBIETTIVO OPERATIVO

N.	Descrizione	Responsabile PO	Uffici coinvolti	Continuazione Ob. PEG 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Peso obiettivo
1	Manutenzione immobili	Sonia Berselli	Espropriazioni, manutenzioni e decoro cittadino	NO	X	X	X	30%

FASI OBIETTIVO OPERATIVO

N.	Anno	Descrizione	Responsabile Dirigente/PO/AP	Indicatore	Target	Data inizio	Data fine	STATO ATTUAZIONE
1	2020	Collaborazione e supporto gara relativa alla concessione del servizio di gestione degli impianti sportivi con particolare riferimento alle manutenzioni e alla valutazione dello stato dei luoghi	Sonia Berselli	Relazione in merito	100%	01/01/2020	31/12/2020	RAGGIUNTO AL 20%

OBIETTIVI 2020-2022
PEG - Piano della Performance

Obiettivo strategico

Riunioni coordinamento

Legame DUP

DATI GENERALI OBIETTIVO OPERATIVO

N.	Descrizione	Responsabile PO	Uffici coinvolti	Continuazione Ob. PEG 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Peso obiettivo
1	Partecipazione a riunioni di coordinamento presiedute dal Segretario Generale	Sonia Berselli		NO	X	X	X	10%

FASI OBIETTIVO OPERATIVO

N.	Anno	Descrizione	Responsabile Dirigente/PO/AP	Indicatore	Target	Data inizio	Data fine	STATO ATTUAZIONE
1	2020	Partecipazione a riunioni di coordinamento presiedute dal Segretario Generale	Sonia Berselli	Presenza	100%	01/01/2020	31/12/2020	IN CORSO

7.1 – Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2021 - 2023

Stato di attuazione

Lo stato di attuazione degli obiettivi del PEG 2020/2021 è già stato effettuato con delibera di Consiglio n 63 in data 29/09/2020 di approvazione del DUP 2021/2023, in quanto come prevede la normativa tale adempimento va inserito all'interno del Documento Unico di Programmazione.

Con riferimento invece allo Stato di Attuazione della spesa per Missioni, in base alla tabella seguente, si osserva che la percentuale di spesa corrente realizzata pari al 86,08% al 30/10/2020 sia in linea con le percentuali di realizzazione degli anni precedenti, tenuto conto che la maggior parte delle spese sono state già impegnate secondo la previsione iniziale e per tutto l'esercizio, come ad esempio le spese di personale, le spese per ammortamento mutui e prestiti e le spese per contributi all'Unione per le funzioni trasferite.

La percentuale di impegno della spesa per gli investimenti del 91,87% invece non è significativa in quanto non rispecchia la percentuale di realizzazione delle Opere ma solo la prenotazione della relativa spesa, in quanto la effettiva realizzazione delle Opere segue un iter temporale spalmato su più anni e se entro la fine dell'esercizio non vengono affidati i lavori o le progettazioni, le relative somme confluiscono in anticipo per essere riprogrammate. La spesa definitivamente impegnata per investimenti si rileva solo dopo il 31/12 in sede di predisposizione del Rendiconto, dove si evince la spesa in c/capitale effettivamente impegnata.

SPESA CORRENTE

Missione	Des Missione	Stn Definitivo Comp	Tot Impegni Comp	% di realizzazione
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	3.918.161,12	3.232.856,18	82,51
3	Ordine pubblico e sicurezza	256.897,16	256.765,46	99,95
4	Istruzione e diritto allo studio	894.011,78	643.671,55	72,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	135.538,21	87.114,95	64,27

6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	206.899,35	161.754,71	78,18
7	Turismo	37.450,00	36.725,07	98,06
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	254.124,46	156.455,13	61,57
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2.419.040,28	2.290.285,76	94,68
10	Trasporti e diritti alla mobilità	754.560,64	725.276,08	96,12
11	Soccorso civile	22.291,96	21.791,96	97,76
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglie	2.559.802,94	2.250.635,90	87,92
14	Sviluppo economico e competitività	78.795,24	68.710,24	87,20
20	Fondi e accantonamenti	580.000,00	non impegnabile per legge	
		12.117.573,14	9.932.042,99	86,08

SPESA C/CAPITALE

Missione	Des Missione	Stn Definitivo Comp	Tot Impegni Comp	% di impegnato
----------	--------------	---------------------	------------------	----------------

1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	2.236.635,36	2.236.635,36	100,00
4	Istruzione e diritto allo studio	204.500,15	204.500,15	100,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	179.031,94	177.293,94	99,03
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	172.050,27	172.050,27	100,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	6.141,93	6.141,93	100,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2.084.530,00	1.468.017,96	70,42
10	Trasporti e diritti alla mobilità	3.060.057,82	3.025.228,70	98,86
11	Soccorso civile	3.241,50	3.241,50	100,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglie	83.420,12	83.420,12	100,00
		8.029.609,09	7.376.529,93	91,87

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

Di seguito riportiamo il contenuto del programma di mandato, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato aggiornate, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

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

<i>MISSIONE</i>		<i>01</i>	<i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>
0101	Programma	01	Organi istituzionali
0102	Programma	02	Segreteria generale
0103	Programma	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato
0104	Programma	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali
0105	Programma	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
0106	Programma	06	Ufficio tecnico
0107	Programma	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile
0108	Programma	08	Statistica e sistemi informativi
0109	Programma	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali
0110	Programma	10	Risorse umane
0111	Programma	11	Altri servizi generali
0112	Programma	12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione <i>(solo per le Regioni)</i>
<i>MISSIONE</i>		<i>02</i>	<i>Giustizia</i>
0201	Programma	01	Uffici giudiziari
0202	Programma	02	Casa circondariale e altri servizi
0203	Programma	03	Politica regionale unitaria per la giustizia <i>(solo per le Regioni)</i>
<i>MISSIONE</i>		<i>03</i>	<i>Ordine pubblico e sicurezza</i>
0301	Programma	01	Polizia locale e amministrativa
0302	Programma	02	Sistema integrato di sicurezza urbana

0303	Programma	03	Politica regionale unitaria per la giustizia <i>(solo per le Regioni)</i>
<i>MISSIONE</i>		<i>04</i>	<i>Istruzione e diritto allo studio</i>
0401	Programma	01	Istruzione prescolastica
0402	Programma	02	Altri ordini di istruzione non universitaria ⁱ
0403	Programma	03	Edilizia scolastica <i>(solo per le Regioni)</i>
0404	Programma	04	Istruzione universitaria
0405	Programma	05	Istruzione tecnica superiore
0406	Programma	06	Servizi ausiliari all'istruzione
0407	Programma	07	Diritto allo studio
0408	Programma	08	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio <i>(solo per le Regioni)</i>
<i>MISSIONE</i>		<i>05</i>	<i>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturaliⁱ</i>
0501	Programma	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico
0502	Programma	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale
0503	Programma	03	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali <i>(solo per le Regioni)</i> ⁱ
<i>MISSIONE</i>		<i>06</i>	<i>Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>
0601	Programma	01	Sport e tempo libero
0602	Programma	02	Giovani
0603	Programma	03	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero <i>(solo per le Regioni)</i>
<i>MISSIONE</i>		<i>07</i>	<i>Turismo</i>
0701	Programma	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo
0702	Programma	02	Politica regionale unitaria per il turismo <i>(solo per le Regioni)</i>
<i>MISSIONE</i>		<i>08</i>	<i>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i>
0801	Programma	01	Urbanistica e assetto del territorio
0802	Programma	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare
0803	Programma	03	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa <i>(solo per le Regioni)</i>
<i>MISSIONE</i>		<i>09</i>	<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>
0901	Programma	01	Difesa del suolo
0902	Programma	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale
0903	Programma	03	Rifiuti
0904	Programma	04	Servizio idrico integrato
0905	Programma	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

0906	Programma	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche
0907	Programma	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni
0908	Programma	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento
0909	Programma	09	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente <i>(solo per le Regioni)</i> ⁱ
<i>MISSIONE</i>		10	<i>Trasporti e diritto alla mobilità</i>
1001	Programma	01	Trasporto ferroviario
1002	Programma	02	Trasporto pubblico locale
1003	Programma	03	Trasporto per vie d'acqua
1004	Programma	04	Altre modalità di trasporto
1005	Programma	05	Viabilità e infrastrutture stradali
1006	Programma	06	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità <i>(solo per le Regioni)</i>
<i>MISSIONE</i>		11	<i>Soccorso civile</i>
1101	Programma	01	Sistema di protezione civile
1102	Programma	02	Interventi a seguito di calamità naturali
1103	Programma	03	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile <i>(solo per le Regioni)</i>
<i>MISSIONE</i>		12	<i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>
1201	Programma	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido
1202	Programma	02	Interventi per la disabilità
1203	Programma	03	Interventi per gli anziani
1204	Programma	04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale
1205	Programma	05	Interventi per le famiglie
1206	Programma	06	Interventi per il diritto alla casa
1207	Programma	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali
1208	Programma	08	Cooperazione e associazionismo
1209	Programma	09	Servizio necroscopico e cimiteriale
1210	Programma	10	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia <i>(solo per le Regioni)</i>
<i>MISSIONE</i>		13	<i>Tutela della salute</i>
1301	Programma	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA
1302	Programma	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA
1303	Programma	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente

1304	Programma	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi
1305	Programma	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari
1306	Programma	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN
1307	Programma	07	Ulteriori spese in materia sanitaria
1308	Programma	08	Politica regionale unitaria per la tutela della salute <i>(solo per le Regioni)</i>
<i>MISSIONE</i>		<i>14</i>	<i>Sviluppo economico e competitività</i>
1401	Programma	01	Industria, PMI e Artigianato
1402	Programma	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori
1403	Programma	03	Ricerca e innovazione
1404	Programma	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità
1405	Programma	05	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività <i>(solo per le Regioni)</i>
<i>MISSIONE</i>		<i>15</i>	<i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>
1501	Programma	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro
1502	Programma	02	Formazione professionale
1503	Programma	03	Sostegno all'occupazione
1504	Programma	04	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale <i>(solo per le Regioni)</i>
<i>MISSIONE</i>		<i>16</i>	<i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>
1601	Programma	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare
1602	Programma	02	Caccia e pesca
1603	Programma	03	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca <i>(solo per le Regioni)</i>
<i>MISSIONE</i>		<i>17</i>	<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>
1701	Programma	01	Fonti energetiche
1702	Programma	02	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche <i>(solo per le Regioni)</i>
<i>MISSIONE</i>		<i>18</i>	<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>
1801	Programma	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali
1802	Programma	02	Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali <i>(solo per le Regioni)</i>
<i>MISSIONE</i>		<i>19</i>	<i>Relazioni internazionali</i>
1901	Programma	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo
1902	Programma	02	Cooperazione territoriale <i>(solo per le Regioni)</i>

<i>MISSIONE</i>		<i>20</i>	<i>Fondi e accantonamenti</i>
2001	Programma	01	Fondo di riserva
2002	Programma	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità ¹
2003	Programma	03	Altri fondi
<i>MISSIONE</i>		<i>50</i>	<i>Debito pubblico</i>
5001	Programma	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
5002	Programma	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
<i>MISSIONE</i>		<i>60</i>	<i>Anticipazioni finanziarie</i>
6001	Programma	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria ¹
<i>MISSIONE</i>		<i>99</i>	<i>Servizi per conto terzi</i>
9901	Programma	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro ¹
9902	Programma	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale ¹

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2021	3.686.731,12	1.155.758,50	0,00	0,00	4.842.489,62
	2022	3.678.461,43	236.000,00	0,00	0,00	3.914.461,43
	2023	3.498.691,38	117.000,00	0,00	0,00	3.615.691,38
2	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2021	266.690,56	200.000,00	0,00	0,00	466.690,56
	2022	266.690,56	0,00	0,00	0,00	266.690,56
	2023	266.690,56	0,00	0,00	0,00	266.690,56
4	2021	963.547,17	0,00	0,00	0,00	963.547,17
	2022	963.547,17	0,00	0,00	0,00	963.547,17
	2023	963.547,17	0,00	0,00	0,00	963.547,17
5	2021	148.909,42	200.000,00	0,00	0,00	348.909,42
	2022	148.909,42	100.000,00	0,00	0,00	248.909,42
	2023	148.909,42	0,00	0,00	0,00	148.909,42
6	2021	191.079,98	700.000,00	0,00	0,00	891.079,98
	2022	190.122,25	650.000,00	0,00	0,00	840.122,25
	2023	189.124,64	50.000,00	0,00	0,00	239.124,64
7	2021	18.450,00	0,00	0,00	0,00	18.450,00
	2022	10.950,00	0,00	0,00	0,00	10.950,00
	2023	10.950,00	0,00	0,00	0,00	10.950,00
8	2021	226.418,42	0,00	0,00	0,00	226.418,42
	2022	196.418,42	0,00	0,00	0,00	196.418,42
	2023	194.418,42	0,00	0,00	0,00	194.418,42
9	2021	2.382.266,77	1.600.000,00	0,00	0,00	3.982.266,77
	2022	2.410.888,58	1.700.000,00	0,00	0,00	4.110.888,58
	2023	2.396.952,99	1.650.000,00	0,00	0,00	4.046.952,99
10	2021	695.600,00	300.000,00	0,00	0,00	995.600,00
	2022	695.600,00	400.000,00	0,00	0,00	1.095.600,00
	2023	661.600,00	800.000,00	0,00	0,00	1.461.600,00
11	2021	22.139,76	3.241,50	0,00	0,00	25.381,26
	2022	22.139,76	0,00	0,00	0,00	22.139,76
	2023	22.139,76	0,00	0,00	0,00	22.139,76
12	2021	2.348.947,05	90.000,00	0,00	0,00	2.438.947,05
	2022	2.290.284,25	0,00	0,00	0,00	2.290.284,25
	2023	2.268.754,12	300.000,00	0,00	0,00	2.568.754,12
13	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2021	67.431,09	0,00	0,00	0,00	67.431,09
	2022	67.431,09	0,00	0,00	0,00	67.431,09
	2023	67.431,09	0,00	0,00	0,00	67.431,09
15	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2021	480.000,00	0,00	0,00	0,00	480.000,00
	2022	480.000,00	0,00	0,00	0,00	480.000,00
	2023	480.000,00	0,00	0,00	0,00	480.000,00
50	2021	0,00	0,00	0,00	71.618,18	71.618,18
	2022	0,00	0,00	0,00	74.712,65	74.712,65
	2023	0,00	0,00	0,00	76.921,42	76.921,42
60	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	2021	0,00	0,00	0,00	2.808.225,40	2.808.225,40
	2022	0,00	0,00	0,00	2.808.225,40	2.808.225,40
	2023	0,00	0,00	0,00	2.808.225,40	2.808.225,40
TOTALI	2021	11.498.211,34	4.249.000,00	0,00	2.879.843,58	18.627.054,92
	2022	11.421.442,93	3.086.000,00	0,00	2.882.938,05	17.390.380,98
	2023	11.169.209,55	2.917.000,00	0,00	2.885.146,82	16.971.356,37

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2021				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	4.404.457,54	3.177.847,81	0,00	0,00	7.582.305,35
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	379.194,73	200.000,00	0,00	0,00	579.194,73
4	1.327.199,58	197.046,43	0,00	0,00	1.524.246,01
5	217.705,67	377.293,94	0,00	0,00	594.999,61
6	198.293,63	872.036,84	0,00	0,00	1.070.330,47
7	41.849,32	0,00	0,00	0,00	41.849,32
8	361.375,12	6.141,93	0,00	0,00	367.517,05
9	3.163.352,55	2.067.809,57	0,00	0,00	5.231.162,12
10	937.857,72	3.238.052,02	0,00	0,00	4.175.909,74
11	33.035,74	4.862,25	0,00	0,00	37.897,99
12	3.400.619,80	138.528,12	0,00	0,00	3.539.147,92
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	89.214,10	0,00	0,00	0,00	89.214,10
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00
50	0,00	0,00	0,00	107.674,04	107.674,04
60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	0,00	3.354.265,33	3.354.265,33
TOTALI	14.614.155,50	10.279.618,91	0,00	3.461.939,37	28.355.713,78

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico				
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione				

Missione 01 e relativi programmi

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi di amministrazione e per il funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività di sviluppo in un'ottica di governance e partenariato, compresa la comunicazione istituzionale. Appartengono alla missione gli obiettivi di amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi, l'amministrazione e il corretto funzionamento dei servizi di pianificazione economica e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali.

Sono ricomprese in questo ambito anche l'attività di sviluppo e gestione delle politiche per il personale e gli interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	118.154,00	120.819,60	118.154,00	118.154,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	272.006,22	398.160,94	272.006,22	272.006,22
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	700.000,00	865.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	1.090.160,22	1.383.980,54	390.160,22	390.160,22
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	3.752.329,40	6.198.324,81	3.524.301,21	3.225.531,16
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	4.842.489,62	7.582.305,35	3.914.461,43	3.615.691,38

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	3.686.731,12	4.404.457,54	3.678.461,43	3.498.691,38
Spese in conto capitale	1.155.758,50	3.177.847,81	236.000,00	117.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	4.842.489,62	7.582.305,35	3.914.461,43	3.615.691,38

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico				
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza				

Missione 03 e relativi programmi

L'attività di programmazione connessa all'esercizio di questa missione è legata all'esercizio delle attribuzioni di amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale ed amministrativa. Sono incluse in questo contesto le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, oltre le forme di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Le competenze nel campo della polizia locale, e come conseguenza di ciò anche la pianificazione delle relative prestazioni, si esplica nell'attivazione di servizi, atti o provvedimenti destinati alla difesa degli interessi pubblici ritenuti, dalla legislazione vigente, meritevoli di tutela.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie		4.595,40		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	80.000,00	80.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	80.000,00	84.595,40		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	386.690,56	494.599,33	266.690,56	266.690,56
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	466.690,56	579.194,73	266.690,56	266.690,56

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza**

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	266.690,56	379.194,73	266.690,56	266.690,56
Spese in conto capitale	200.000,00	200.000,00		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	466.690,56	579.194,73	266.690,56	266.690,56

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico					
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio					

Missione 04 e relativi programmi

La programmazione in tema di diritto allo studio abbraccia il funzionamento e l'erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei vari servizi connessi, come l'assistenza scolastica, il trasporto e la refezione, ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse in questo contesto anche le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Si tratta pertanto di ambiti operativi finalizzati a rendere effettivo il diritto allo studio rimuovendo gli ostacoli di ordine economico e logistico che si sovrappongono all'effettivo adempimento dell'obbligo della frequenza scolastica da parte della famiglia e del relativo nucleo familiare.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	963.547,17	1.524.246,01	963.547,17	963.547,17
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	963.547,17	1.524.246,01	963.547,17	963.547,17

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio**

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	963.547,17	1.327.199,58	963.547,17	963.547,17
Spese in conto capitale		197.046,43		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	963.547,17	1.524.246,01	963.547,17	963.547,17

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico					
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali					

Missione 05 e relativi programmi

Appartengono alla missione, suddivisa nei corrispondenti programmi, l'amministrazione e il funzionamento delle prestazioni di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione, dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico. Rientrano nel campo l'amministrazione, il funzionamento e l'erogazione di servizi culturali, con il sostegno alle strutture e attività culturali non finalizzate al turismo, incluso quindi il supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Le funzioni esercitate in materia di cultura e beni culturali sono pertanto indirizzate verso la tutela e la piena conservazione del patrimonio di tradizioni, arte e storia dell'intera collettività locale, in tutte le sue espressioni.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	348.909,42	594.999,61	248.909,42	148.909,42
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	348.909,42	594.999,61	248.909,42	148.909,42

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	148.909,42	217.705,67	148.909,42	148.909,42
Spese in conto capitale	200.000,00	377.293,94	100.000,00	
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	348.909,42	594.999,61	248.909,42	148.909,42

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico					
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero					

Missione 06 e relativi programmi

Le funzioni esercitate nel campo sportivo e ricreativo riguardano la gestione dell'impiantistica sportiva in tutti i suoi aspetti, che vanno dalla costruzione e manutenzione degli impianti e delle attrezzature alla concreta gestione operativa dei servizi attivati. Queste attribuzioni si estendono fino a ricomprendervi l'organizzazione diretta o l'intervento contributivo nelle manifestazioni a carattere sportivo o ricreativo. Appartengono a questo genere di Missione, pertanto, l'amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi, e le misure di supporto alla programmazione e monitoraggio delle relative politiche.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	21.250,00	43.475,36		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	21.250,00	43.475,36		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	869.829,98	1.026.855,11	840.122,25	239.124,64
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	891.079,98	1.070.330,47	840.122,25	239.124,64

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	191.079,98	198.293,63	190.122,25	189.124,64
Spese in conto capitale	700.000,00	872.036,84	650.000,00	50.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	891.079,98	1.070.330,47	840.122,25	239.124,64

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico					
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					

Missione 08 e relativi programmi

I principali strumenti di programmazione che interessano la gestione del territorio e l'urbanistica sono il piano regolatore generale, il piano particolareggiato e quello strutturale, il programma di fabbricazione, il piano urbanistico ed il regolamento edilizio. Questi strumenti delimitano l'assetto e l'urbanizzazione del territorio individuando i vincoli di natura urbanistica ed edilizia, con la conseguente definizione della destinazione di tutte le aree comprese nei confini. Competono all'ente locale, e rientrano pertanto nella missione, l'amministrazione, il funzionamento e fornitura di servizi ed attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	226.418,42	367.517,05	196.418,42	194.418,42
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	226.418,42	367.517,05	196.418,42	194.418,42

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	226.418,42	361.375,12	196.418,42	194.418,42
Spese in conto capitale		6.141,93		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	226.418,42	367.517,05	196.418,42	194.418,42

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico					
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità					

Missione 10 e relativi programmi

Le funzioni esercitate nella Missione interessano il campo della viabilità e dei trasporti, e riguardano sia la gestione della circolazione e della viabilità che l'illuminazione stradale locale. I riflessi economici di queste competenze possono abbracciare il bilancio investimenti e la gestione corrente. Competono all'ente locale l'amministrazione, il funzionamento e la regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, coordinamento e al successivo monitoraggio delle relative politiche, eventualmente estese anche ai possibili interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e mobilità sul territorio.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		21.569,60		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	51.734,34	104.722,06	38.120,04	38.120,04
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	51.734,34	126.291,66	38.120,04	38.120,04
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	943.865,66	4.049.618,08	1.057.479,96	1.423.479,96
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	995.600,00	4.175.909,74	1.095.600,00	1.461.600,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	695.600,00	937.857,72	695.600,00	661.600,00
Spese in conto capitale	300.000,00	3.238.052,02	400.000,00	800.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	995.600,00	4.175.909,74	1.095.600,00	1.461.600,00

Missione: 11 Soccorso civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico					
9	Soccorso civile	Soccorso civile					

Missione 11 e relativi programmi

La presenza di rischi naturali o ambientali, unitamente all'accresciuta cultura della tutela e conservazione del territorio, produce un crescente interesse del cittadino verso questi aspetti evoluti di convivenza civile. L'ente può quindi esercitare ulteriori funzioni di protezione civile, e quindi di intervento e supporto nell'attività di previsione e prevenzione delle calamità. Appartengono alla Missione l'amministrazione e il funzionamento degli interventi di protezione civile sul territorio, la previsione, prevenzione, soccorso e gestione delle emergenze naturali. Questi ambiti abbracciano la programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile, comprese altre attività intraprese in collaborazione con strutture che sono competenti in materia di gestione delle emergenze.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	25.381,26	37.897,99	22.139,76	22.139,76
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	25.381,26	37.897,99	22.139,76	22.139,76

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile**

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	22.139,76	33.035,74	22.139,76	22.139,76
Spese in conto capitale	3.241,50	4.862,25		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	25.381,26	37.897,99	22.139,76	22.139,76

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Linea	Descrizione	Ambito strategico					
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					

Missione 12 e relativi programmi

Le funzioni esercitate nel campo sociale riguardano aspetti molteplici della vita del cittadino che richiedono un intervento diretto o indiretto dell'ente dai primi anni di vita fino all'età senile. La politica sociale adottata nell'ambito territoriale ha riflessi importanti nella composizione del bilancio e nella programmazione di medio periodo, e questo sia per quanto riguarda la spesa corrente che gli investimenti. Questa missione include l'amministrazione, il funzionamento e la fornitura dei servizi in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno alla cooperazione e al terzo settore che operano in questo ambito d'intervento.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	35.679,78	35.679,78	35.679,78	35.679,78
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	35.679,78	35.679,78	35.679,78	35.679,78
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.403.267,27	3.503.468,14	2.254.604,47	2.533.074,34
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.438.947,05	3.539.147,92	2.290.284,25	2.568.754,12

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	2.348.947,05	3.400.619,80	2.290.284,25	2.268.754,12
Spese in conto capitale	90.000,00	138.528,12		300.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	2.438.947,05	3.539.147,92	2.290.284,25	2.568.754,12

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Linea	Descrizione	Ambito strategico					
11	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività					

Missione 14 e relativi programmi

L'azione dell'ente nelle più vaste tematiche economiche e produttive è spesso indirizzata a stimolare un più incisivo intervento di altre strutture pubbliche, come la regione, la provincia e la camera di commercio che, per competenza istituzionale, operano abitualmente in questo settore. Premesso questo, sono comprese in questa Missione l'amministrazione e il funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio e dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità. Queste attribuzioni si estendono, in taluni casi, alla valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
14 Sviluppo economico e competitività**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	67.431,09	89.214,10	67.431,09	67.431,09
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	67.431,09	89.214,10	67.431,09	67.431,09

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
14 Sviluppo economico e competitività**

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	67.431,09	89.214,10	67.431,09	67.431,09
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	67.431,09	89.214,10	67.431,09	67.431,09

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Linea	Descrizione	Ambito strategico				
12	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche				

Missione 17 e relativi programmi

L'organizzazione di mezzi strumentali ed umani richiesti per l'esercizio di attività produttive o distributive, come la produzione o l'erogazione del gas metano, dell'elettricità e del teleriscaldamento, hanno bisogno di un bagaglio di conoscenze economiche ed aziendali molto specifiche. Si tratta di attività produttive che sono spesso gestite da società a capitale pubblico più che da servizi gestiti in economia. Partendo da questa premessa, possono essere attribuite all'ente le attività di programmazione del sistema energetico e di possibile razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale statale. Queste competenze possono estendersi fino alle attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE				

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE				

SEZIONE OPERATIVA

9. LA SEZIONE OPERATIVA

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

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica; e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

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.

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio, in particolare:

- la colonna "AMBITO STRATEGICO" indica il progetto strategico (durata triennale/quinquennale);
- la colonna "AMBITO OPERATIVO" indica l'intervento (azione annuale /triennale).

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali maggiori o uguali a 100.000 deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP o della Nota di Aggiornamento. 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 per importi maggiori o uguali a 100.000 euro.

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 1

FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Il Fondo Pluriennale Vincolato è un 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 calcolata l'entrata. In base al principio contabile sulla competenza finanziaria potenziata, introdotto dal nuovo sistema contabile di cui al D. Lgs. 118/2011, le obbligazioni giuridiche perfezionate sono registrate nelle scritture contabili al momento della nascita dell'obbligazione, con imputazione all'esercizio in cui l'obbligazione stessa viene a scadenza, ossia quando diventa esigibile. Il Fondo Pluriennale Vincolato, quindi, garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello in corso è uno strumento di rappresentazione della programmazione e previsione delle spese pubbliche territoriali, sia correnti sia di investimento, che ha il compito di evidenziare con trasparenza ed attendibilità il procedimento di impiego delle risorse acquisite dall'ente che richiedono un periodo di tempo ultrannuale per il loro effettivo utilizzo. Il fondo riguarda prevalentemente le spese in conto capitale ma può essere destinato a garantire la copertura di spese correnti, ad esempio per quelle impegnate a fronte di entrate derivanti da trasferimenti correnti vincolati, esigibili in esercizi precedenti a quelli in cui è esigibile la corrispondente spesa.

In entrata il fondo è iscritto per il suo ammontare complessivo, distinto in parte corrente ed in conto capitale e corrisponde ai seguenti valori relativamente al triennio 2021-2023:

FPV	2021	2022	2023
Entrata Parte corrente	130.808,61	130.808,61	130.808,61
Entrata Parte capitale	0,00	0,00	0,00
TOTALE	130.808,61	130.808,61	130.808,61

Relativamente alle spese, il fondo pluriennale vincolato è stanziato all'interno delle singole voci di missione e programma ed è costituito da due componenti distinte:

- 1) la quota di risorse accertate negli esercizi precedenti che costituiscono la copertura di spese già impegnate negli esercizi precedenti a quello cui si riferisce il bilancio e imputate agli esercizi successivi;
- 2) le risorse che si prevede di accertare nel corso dell'esercizio, destinate a costituire la copertura di spese che si prevede di impegnare nel corso dell'esercizio cui si riferisce il bilancio, con imputazione agli esercizi successivi. Allo schema di Bilancio di Previsione è allegato il prospetto concernente la composizione, per missioni e programmi, di detto fondo. Sugli stanziamenti di spesa intestati ai singoli fondi pluriennali vincolati non è possibile assumere impegni ed effettuare pagamenti.

Di seguito si elencano le risorse e le spese previste dettagliate per Missione e Programma.

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 1 Organi istituzionali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	116.654,00	116.654,00	116.654,00	116.654,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	116.654,00	116.654,00	116.654,00	116.654,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	104.547,20	151.725,12	104.547,20	104.547,20
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	221.201,20	268.379,12	221.201,20	221.201,20

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	47.177,92	Previsione di competenza	199.087,03	221.201,20	221.201,20
			di cui già impegnate		11.775,48	11.775,48
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	221.586,58	268.379,12	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	47.177,92	Previsione di competenza	199.087,03	221.201,20	221.201,20
			di cui già impegnate		11.775,48	11.775,48
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	221.586,58	268.379,12	

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	95.006,22	198.199,43	95.006,22	95.006,22
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	95.006,22	198.199,43	95.006,22	95.006,22
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	768.809,27	722.466,74	770.509,27	770.509,27
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	863.815,49	920.666,17	865.515,49	865.515,49

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	187.659,29	Previsione di competenza	898.457,34	863.815,49	865.515,49	865.515,49
			di cui già impegnate		170.780,44		
			di cui fondo pluriennale vincolato		130.808,61	130.808,61	130.808,61
			Previsione di cassa	889.248,58	920.666,17		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	187.659,29	Previsione di competenza	898.457,34	863.815,49	865.515,49	865.515,49
			di cui già impegnate		170.780,44		
			di cui fondo pluriennale vincolato		130.808,61	130.808,61	130.808,61
			Previsione di cassa	889.248,58	920.666,17		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	121.000,00	121.000,00	121.000,00	121.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	121.000,00	121.000,00	121.000,00	121.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	72.177,69	112.623,60	71.131,88	70.105,62
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	193.177,69	233.623,60	192.131,88	191.105,62

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	40.445,91	Previsione di competenza	205.455,83	193.177,69	192.131,88	191.105,62
			di cui già impegnate		8.717,83	5.911,83	5.490,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	220.559,93	233.623,60		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	40.445,91	Previsione di competenza	205.455,83	193.177,69	192.131,88	191.105,62
			di cui già impegnate		8.717,83	5.911,83	5.490,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	220.559,93	233.623,60		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	117.950,61	196.793,23	120.950,61	108.950,61
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	117.950,61	196.793,23	120.950,61	108.950,61

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	78.842,62	Previsione di competenza	139.870,70	117.950,61	120.950,61	108.950,61
			di cui già impegnate		10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	220.907,42	196.793,23		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	78.842,62	Previsione di competenza	139.870,70	117.950,61	120.950,61	108.950,61
			di cui già impegnate		10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	220.907,42	196.793,23		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	56.000,00	78.961,51	56.000,00	56.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	700.000,00	865.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	756.000,00	943.961,51	56.000,00	56.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	694.285,05	1.680.978,05	470.526,55	294.696,73
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.450.285,05	2.624.939,56	526.526,55	350.696,73

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	144.995,20	Previsione di competenza	433.942,69	294.526,55	290.526,55	233.696,73
			di cui già impegnate		37.300,64		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	554.223,87	439.521,75		
2	Spese in conto capitale	1.029.659,31	Previsione di competenza	1.221.635,36	1.155.758,50	236.000,00	117.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.576.311,18	2.185.417,81		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.174.654,51	Previsione di competenza	1.655.578,05	1.450.285,05	526.526,55	350.696,73
			di cui già impegnate		37.300,64		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.130.535,05	2.624.939,56		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	431.882,67	1.529.413,35	409.376,79	399.376,79
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	431.882,67	1.529.413,35	409.376,79	399.376,79

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	105.100,68	Previsione di competenza	438.882,67	431.882,67	409.376,79	399.376,79
			di cui già impegnate		1.689,52		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	512.882,08	536.983,35		
2	Spese in conto capitale	992.430,00	Previsione di competenza	1.015.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.015.000,00	992.430,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.097.530,68	Previsione di competenza	1.453.882,67	431.882,67	409.376,79	399.376,79
			di cui già impegnate		1.689,52		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.527.882,08	1.529.413,35		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.500,00	4.165,60	1.500,00	1.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.500,00	4.165,60	1.500,00	1.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	226.752,59	263.817,66	226.752,59	226.752,59
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	228.252,59	267.983,26	228.252,59	228.252,59

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	39.730,67	Previsione di competenza	264.102,69	228.252,59	228.252,59	228.252,59
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	283.187,05	267.983,26		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	39.730,67	Previsione di competenza	264.102,69	228.252,59	228.252,59	228.252,59
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	283.187,05	267.983,26		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 8 Statistica e sistemi informativi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo					
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Statistica e sistemi informativi					

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 9 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	20.366,73	30.561,76	20.366,73	20.366,73
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	20.366,73	30.561,76	20.366,73	20.366,73

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	10.195,03	Previsione di competenza	20.390,07	20.366,73	20.366,73	20.366,73
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	39.059,14	30.561,76		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.195,03	Previsione di competenza	20.390,07	20.366,73	20.366,73	20.366,73
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	39.059,14	30.561,76		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.315.557,59	1.509.945,30	1.330.139,59	1.230.225,62
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.315.557,59	1.509.945,30	1.330.139,59	1.230.225,62

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	194.387,71	Previsione di competenza	1.317.972,10	1.315.557,59	1.330.139,59	1.230.225,62
			di cui già impegnate		265.854,42	16.602,80	4.823,36
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.510.397,89	1.509.945,30		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	194.387,71	Previsione di competenza	1.317.972,10	1.315.557,59	1.330.139,59	1.230.225,62
			di cui già impegnate		265.854,42	16.602,80	4.823,36
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.510.397,89	1.509.945,30		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie		4.595,40		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		4.595,40		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	266.690,56	374.599,33	266.690,56	266.690,56
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	266.690,56	379.194,73	266.690,56	266.690,56

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	112.504,17	Previsione di competenza	256.897,16	266.690,56	266.690,56	266.690,56
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	500.689,40	379.194,73		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	112.504,17	Previsione di competenza	256.897,16	266.690,56	266.690,56	266.690,56
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	500.689,40	379.194,73		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Sistema integrato di sicurezza urbana				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	80.000,00	80.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	80.000,00	80.000,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	120.000,00	120.000,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	200.000,00	200.000,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		200.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		200.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza		200.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		200.000,00		

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 3 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo					
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)					

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	134.289,13	136.723,76	134.289,13	134.289,13
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	134.289,13	136.723,76	134.289,13	134.289,13

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	2.434,63	Previsione di competenza	123.404,84	134.289,13	134.289,13	134.289,13
			di cui già impegnate		124.191,36	123.300,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	136.389,05	136.723,76		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	39.849,41			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.434,63	Previsione di competenza	123.404,84	134.289,13	134.289,13	134.289,13
			di cui già impegnate		124.191,36	123.300,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	176.238,46	136.723,76		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 2 Altri ordini di istruzione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Altri ordini di istruzione				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	86.500,00	331.726,21	86.500,00	86.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	86.500,00	331.726,21	86.500,00	86.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	48.179,78	Previsione di competenza	136.476,15	86.500,00	86.500,00	86.500,00
			di cui già impegnate		22.202,10		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	174.391,31	134.679,78		
2	Spese in conto capitale	197.046,43	Previsione di competenza	204.500,15			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	219.888,83	197.046,43		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	245.226,21	Previsione di competenza	340.976,30	86.500,00	86.500,00	86.500,00
			di cui già impegnate		22.202,10		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	394.280,14	331.726,21		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 3 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo					
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)					

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 4 Istruzione universitaria

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo					
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione universitaria					

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE					
		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 5 Istruzione tecnica superiore

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo					
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione tecnica superiore					

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE					
		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Servizi ausiliari all'istruzione				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	678.700,00	990.433,61	678.700,00	678.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	678.700,00	990.433,61	678.700,00	678.700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	311.733,61	Previsione di competenza	578.208,74	678.700,00	678.700,00	678.700,00
			di cui già impegnate		314.378,77		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	820.051,75	990.433,61		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	311.733,61	Previsione di competenza	578.208,74	678.700,00	678.700,00	678.700,00
			di cui già impegnate		314.378,77		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	820.051,75	990.433,61		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 7 Diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Diritto allo studio				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	64.058,04	65.362,43	64.058,04	64.058,04
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	64.058,04	65.362,43	64.058,04	64.058,04

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	1.304,39	Previsione di competenza	55.922,05	64.058,04	64.058,04	64.058,04
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	57.367,77	65.362,43		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.304,39	Previsione di competenza	55.922,05	64.058,04	64.058,04	64.058,04
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	57.367,77	65.362,43		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 8 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo					
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)					

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo					
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale					

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	348.909,42	594.999,61	248.909,42	148.909,42
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	348.909,42	594.999,61	248.909,42	148.909,42

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	68.796,25	Previsione di competenza	135.538,21	148.909,42	148.909,42	148.909,42
			di cui già impegnate		24.112,59	486,59	486,59
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	197.497,42	217.705,67		
2	Spese in conto capitale	177.293,94	Previsione di competenza	179.031,94	200.000,00	100.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	246.052,07	377.293,94		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	246.090,19	Previsione di competenza	314.570,15	348.909,42	248.909,42	148.909,42
			di cui già impegnate		24.112,59	486,59	486,59
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	443.549,49	594.999,61		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma: 3 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo					
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)					

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	891.079,98	1.070.330,47	840.122,25	239.124,64
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	891.079,98	1.070.330,47	840.122,25	239.124,64

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	7.213,65	Previsione di competenza	197.599,35	191.079,98	190.122,25	189.124,64
			di cui già impegnate		12.649,41	12.775,86	9.653,58
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	225.680,77	198.293,63		
2	Spese in conto capitale	172.036,84	Previsione di competenza	172.050,27	700.000,00	650.000,00	50.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	257.036,82	872.036,84		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	179.250,49	Previsione di competenza	369.649,62	891.079,98	840.122,25	239.124,64
			di cui già impegnate		12.649,41	12.775,86	9.653,58
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	482.717,59	1.070.330,47		

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero
Programma: 2 Giovani

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Giovani				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	21.250,00	43.475,36		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	21.250,00	43.475,36		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-21.250,00	-43.475,36		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza	9.300,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	9.300,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	9.300,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	9.300,00			

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero
Programma: 3 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo					
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)					

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	224.418,42	359.262,92	194.418,42	194.418,42
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	224.418,42	359.262,92	194.418,42	194.418,42

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	134.844,50	Previsione di competenza	252.124,46	224.418,42	194.418,42	194.418,42
			di cui già impegnate		40.502,80	7.106,50	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	433.555,49	359.262,92		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	134.844,50	Previsione di competenza	252.124,46	224.418,42	194.418,42	194.418,42
			di cui già impegnate		40.502,80	7.106,50	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	433.555,49	359.262,92		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Programma: 2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo					
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare					

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.000,00	8.254,13	2.000,00	
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.000,00	8.254,13	2.000,00	

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	112,20	Previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.100,00	2.112,20		
2	Spese in conto capitale	6.141,93	Previsione di competenza	6.141,93			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.141,93	6.141,93		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.254,13	Previsione di competenza	8.141,93	2.000,00	2.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.241,93	8.254,13		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma: 3 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo					
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)					

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		187.166,53		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		187.166,53		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	67.567,54	-65.861,67	167.567,54	117.567,54
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	67.567,54	121.304,86	167.567,54	117.567,54

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	33.737,32	Previsione di competenza	85.162,83	67.567,54	67.567,54	67.567,54
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	85.187,68	101.304,86		
2	Spese in conto capitale	20.000,00	Previsione di competenza	20.000,00		100.000,00	50.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	20.000,00	20.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	53.737,32	Previsione di competenza	105.162,83	67.567,54	167.567,54	117.567,54
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	105.187,68	121.304,86		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	338.000,00	584.739,05	368.000,00	354.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	338.000,00	584.739,05	368.000,00	354.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	246.739,05	Previsione di competenza	386.491,40	338.000,00	368.000,00	354.500,00
			di cui già impegnate		28.556,64	12.626,75	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	575.830,22	584.739,05		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	246.739,05	Previsione di competenza	386.491,40	338.000,00	368.000,00	354.500,00
			di cui già impegnate		28.556,64	12.626,75	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	575.830,22	584.739,05		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 3 Rifiuti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.967.950,00	2.463.562,79	1.967.950,00	1.968.950,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.967.950,00	2.463.562,79	1.967.950,00	1.968.950,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	495.612,79	Previsione di competenza	1.936.950,00	1.967.950,00	1.967.950,00	1.968.950,00
			di cui già impegnate		3.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.269.173,83	2.463.562,79		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	495.612,79	Previsione di competenza	1.936.950,00	1.967.950,00	1.967.950,00	1.968.950,00
			di cui già impegnate		3.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.269.173,83	2.463.562,79		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Servizio idrico integrato				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	8.749,23	33.275,85	7.371,04	5.935,45
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	8.749,23	33.275,85	7.371,04	5.935,45

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	4.996,62	Previsione di competenza	10.436,05	8.749,23	7.371,04	5.935,45
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.436,05	13.745,85		
2	Spese in conto capitale	19.530,00	Previsione di competenza	19.530,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	19.530,00	19.530,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	24.526,62	Previsione di competenza	29.966,05	8.749,23	7.371,04	5.935,45
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	29.966,05	33.275,85		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo					
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione					

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		428.276,71		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		428.276,71		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
2	Spese in conto capitale	428.276,71	Previsione di competenza	490.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	490.000,00	428.276,71		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	428.276,71	Previsione di competenza	490.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	490.000,00	428.276,71		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 6 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo					
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche					

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 7 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo					
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni					

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 8 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	150.000,00	150.000,00	100.000,00	100.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	150.000,00	150.000,00	100.000,00	100.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.450.000,00	1.450.002,86	1.500.000,00	1.500.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.600.000,00	1.600.002,86	1.600.000,00	1.600.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
2	Spese in conto capitale	2,86	Previsione di competenza	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.786.301,24	1.600.002,86		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2,86	Previsione di competenza	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.786.301,24	1.600.002,86		

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

Programma: 9 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo					
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)					

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 1 Trasporto ferroviario

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto ferroviario				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 2 Trasporto pubblico locale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto pubblico locale				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 3 Trasporto per vie d'acqua

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto per vie d'acqua				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 4 Altre modalità di trasporto

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Altre modalità di trasporto				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	128.000,00	159.808,70	128.000,00	128.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	128.000,00	159.808,70	128.000,00	128.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	31.808,70	Previsione di competenza	128.000,00	128.000,00	128.000,00	128.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	159.829,51	159.808,70		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	31.808,70	Previsione di competenza	128.000,00	128.000,00	128.000,00	128.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	159.829,51	159.808,70		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		21.569,60		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	51.734,34	104.722,06	38.120,04	38.120,04
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	51.734,34	126.291,66	38.120,04	38.120,04
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	815.865,66	3.889.809,38	929.479,96	1.295.479,96
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	867.600,00	4.016.101,04	967.600,00	1.333.600,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	210.449,02	Previsione di competenza	626.560,64	567.600,00	567.600,00	533.600,00
			di cui già impegnate		461.036,80	461.036,80	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	742.269,35	778.049,02		
2	Spese in conto capitale	2.938.052,02	Previsione di competenza	3.060.057,82	300.000,00	400.000,00	800.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.218.472,39	3.238.052,02		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.148.501,04	Previsione di competenza	3.686.618,46	867.600,00	967.600,00	1.333.600,00
			di cui già impegnate		461.036,80	461.036,80	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.960.741,74	4.016.101,04		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 6 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo					
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)					

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
9	Soccorso civile	Soccorso civile	Sistema di protezione civile				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	25.381,26	37.897,99	22.139,76	22.139,76
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	25.381,26	37.897,99	22.139,76	22.139,76

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	10.895,98	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	22.291,96	22.139,76	22.139,76	22.139,76
			Previsione di cassa	52.778,67	33.035,74		
2	Spese in conto capitale	1.620,75	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	3.241,50	3.241,50		
			Previsione di cassa	3.241,50	4.862,25		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	12.516,73	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	25.533,46	25.381,26	22.139,76	22.139,76
			Previsione di cassa	56.020,17	37.897,99		

Missione: 11 Soccorso civile
Programma: 2 Interventi a seguito di calamità naturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo					
9	Soccorso civile	Soccorso civile	Interventi a seguito di calamità naturali					

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 11 Soccorso civile

Programma: 3 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo					
9	Soccorso civile	Soccorso civile	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)					

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	35.679,78	35.679,78	35.679,78	35.679,78
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	35.679,78	35.679,78	35.679,78	35.679,78
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	678.134,63	863.908,30	678.134,63	674.134,63
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	713.814,41	899.588,08	713.814,41	709.814,41

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	185.773,67	Previsione di competenza	794.756,07	713.814,41	713.814,41	709.814,41
			di cui già impegnate		187.648,96	42.500,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	987.157,98	899.588,08		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	185.773,67	Previsione di competenza	794.756,07	713.814,41	713.814,41	709.814,41
			di cui già impegnate		187.648,96	42.500,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	987.157,98	899.588,08		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 2 Interventi per la disabilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	800.000,00	1.324.209,22	800.000,00	795.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	800.000,00	1.324.209,22	800.000,00	795.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	524.209,22	Previsione di competenza	811.961,28	800.000,00	800.000,00	795.000,00
			di cui già impegnate		231.109,25		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.084.936,88	1.324.209,22		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	524.209,22	Previsione di competenza	811.961,28	800.000,00	800.000,00	795.000,00
			di cui già impegnate		231.109,25		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.084.936,88	1.324.209,22		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 3 Interventi per gli anziani

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	277.376,00	425.047,82	273.294,00	266.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	277.376,00	425.047,82	273.294,00	266.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	139.508,04	Previsione di competenza	298.498,00	277.376,00	273.294,00	266.000,00
			di cui già impegnate		10.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	358.658,37	416.884,04		
2	Spese in conto capitale	8.163,78	Previsione di competenza	8.163,78			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.163,78	8.163,78		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	147.671,82	Previsione di competenza	306.661,78	277.376,00	273.294,00	266.000,00
			di cui già impegnate		10.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	366.822,15	425.047,82		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 5 Interventi per le famiglie

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per le famiglie				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	20.000,00	24.415,00	20.000,00	10.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	20.000,00	24.415,00	20.000,00	10.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	4.415,00	Previsione di competenza	91.796,40	20.000,00	20.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	93.256,34	24.415,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.415,00	Previsione di competenza	91.796,40	20.000,00	20.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	93.256,34	24.415,00		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per il diritto alla casa				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo					
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali					

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	414.455,82	514.142,43	360.663,69	365.163,69
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	414.455,82	514.142,43	360.663,69	365.163,69

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	99.686,61	Previsione di competenza	433.738,39	414.455,82	360.663,69	365.163,69
			di cui già impegnate		49.090,40	30.750,00	5.250,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	549.249,69	514.142,43		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	99.686,61	Previsione di competenza	433.738,39	414.455,82	360.663,69	365.163,69
			di cui già impegnate		49.090,40	30.750,00	5.250,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	549.249,69	514.142,43		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 8 Cooperazione e associazionismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo					
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Cooperazione e associazionismo					

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizio necroscopico e cimiteriale				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	213.300,82	351.745,37	122.512,15	422.776,02
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	213.300,82	351.745,37	122.512,15	422.776,02

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	98.080,21	Previsione di competenza	129.052,80	123.300,82	122.512,15	122.776,02
			di cui già impegnate		42.299,62		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	198.037,85	221.381,03		
2	Spese in conto capitale	40.364,34	Previsione di competenza	75.256,34	90.000,00		300.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	75.256,34	130.364,34		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	138.444,55	Previsione di competenza	204.309,14	213.300,82	122.512,15	422.776,02
			di cui già impegnate		42.299,62		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	273.294,19	351.745,37		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
11	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Industria, PMI e Artigianato				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività
Programma: 2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo					
11	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori					

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
11	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Ricerca e innovazione				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE					
		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
11	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Reti e altri servizi di pubblica utilità				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	67.431,09	89.214,10	67.431,09	67.431,09
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	67.431,09	89.214,10	67.431,09	67.431,09

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	21.783,01	Previsione di competenza	78.795,24	67.431,09	67.431,09	67.431,09
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	116.297,42	89.214,10		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	21.783,01	Previsione di competenza	78.795,24	67.431,09	67.431,09	67.431,09
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	116.297,42	89.214,10		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Programma: 5 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo					
11	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)					

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche
Programma: 1 Fonti energetiche

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo				
12	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Fonti energetiche				

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Programma: 2 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo					
12	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)					

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

SEZIONE OPERATIVA

Seconda parte

10 – Gli investimenti

Il Programma Triennale 2021/2023 ed elenco annuale 2020 dei lavori pubblici, previsto dalla normativa, così come adottato con delibera di Giunta n. 110 del 22/10/2020 e pubblicato per almeno 30gg a far data dal 23/10/2020, viene inserito all'interno della presente Nota di Aggiornamento al DUP 2021/2023, come da tabelle seguenti:

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SORBOLO MEZZANI

SCHEMA A: QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	1,380,000.00	0.00	300,000.00	1,680,000.00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	220,000.00	0.00	100,000.00	320,000.00
stanziamenti di bilancio	0.00	0.00	0.00	0.00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
altra tipologia	870,000.00	900,000.00	700,000.00	2,470,000.00
totale	2,470,000.00	900,000.00	1,100,000.00	4,470,000.00

Il referente del programma

Bertozzi Valter

Note:

(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun intervento di cui alla scheda D

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SORBOLO MEZZANI

SCHEDA B: ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione dell'opera	Determinazioni dell'amministrazione (Tabella B.1)	Ambito di Intervento dell'opera (Tabella B.2)	Anno ultimo quadri economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (3)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta (Tabella B.3)	L'opera è attualmente fruibile parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 422013 (Tabella B.4)	Possibile utilizzo dell'Opera	Destinazione d'uso (Tabella B.5)	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice (4)	Vendita ovvero demolizione (4)	Oneri per la riqualificazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione	Parte di infrastruttura di rete
					0,00	0,00	0,00	0,00										

Note:
 (1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003.
 (2) Importo riferito all'ultimo quadri economico approvato.
 (3) Percentuale di avanzamento dei lavori riferita all'ultimo quadri approvato.
 (4) In caso di cessione a titolo di corrispettivo o di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D.

Il referente del programma

Danuzzi Valter

Tabella B.1

- a) è stato dichiarato l'insussistenza dell'intervento pubblico: al completamento ed alla fruibilità dell'opera
- b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
- c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
- d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta superati i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2

- a) nazionale
- b) regionale

Tabella B.3

- a) mancanza di fondi
- b) cause tecniche: problemi di compatibilità speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori o l'esigenza di una variante progettuale
- c) cause tecniche: presenza di contestazioni
- d) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
- e) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso del contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di appalti
- f) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatario o di altro soggetto aggiudicatario

Tabella B.4

- a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 422013)
- b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non risultando allo stato, le autorizzazioni di lavoro degli stessi. (Art. 1 c2, lettera b), DM 422013)
- c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto. In quanto l'opera non risulta disponibile a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo, come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art. 1 c2, lettera c), DM 422013)

Tabella B.5

- a) prevista in progetto
- b) diversa da quella prevista in progetto

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SORBOLO MEZZANI

SCHEDA D: ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Intervento - CIG (1)	Cod. Nr. Avviso (2)	Codice CUP (3)	Anno di inizio lavori e periodo di durata della procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	Lotto (cod. stato) (5)	Lavoro (categoria) (6)	Categorie			Localizzazione (codice IZS) (7)	Tipologia	Settore e sub-settore intervento	Descrizione dell'intervento	Credito di prima (7) (Tabella 5.1)	PIANO DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)							Intervento Aggregato o inserito a seguito di modifica programma (9) (Tabella 5.1)		
							Reg.	Prov.	Com.						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costo su annualità successive	Importo complessivo (8)	Valore degli eventuali incrementi di cui alla sezione C del cap. 4 dell'art. 10 del D.Lgs. n. 50/2016	Mancato pagamento delle rate per l'adempimento dell'obbligo di pagamento del debito		Aspetti di capitale prima (11)	
																							Importo	Tipologia (Tabella 5.1)
122848020412028000	24/2021	J88100017023	2021	Severino Valler	No	No	08	24	001	ITMS	08 - Ampliamento e potenziamento	08.01 - Opere in edilizia per il settore	Realizzazione di un edificio scolastico per la scuola primaria di Sorbolo Mezzani	1	440.000,00	0,00	0,00	0,00	440.000,00	0,00				
122848020412028000	25/2021	J8102000210202	2021	Caroli Anna	No	No	08	24	001	ITMS	07 - Opere di manutenzione	07.01 - Manutenzione	Realizzazione di opere di manutenzione ordinaria e straordinaria di via S. Maria	1	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0		
122848020412028000	25/2021	J8701001010001	2021	Severino Valler	No	No	08	24	001	ITMS	04 - Manutenzione straordinaria	04.01 - Manutenzione straordinaria	Manutenzione straordinaria di via S. Maria	1	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00				
122848020412028000	24/2021	J8702001010001	2021	Severino Valler	No	No	08	24	001	ITMS	07 - Opere di manutenzione	07.02 - Opere di manutenzione straordinaria	Realizzazione di opere di manutenzione straordinaria di via S. Maria	1	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00				
122848020412028000	24/2021	J8102000000000	2021	Severino Valler	No	No	08	24	001	ITMS	07 - Opere di manutenzione	07.01 - Manutenzione straordinaria	Realizzazione di opere di manutenzione straordinaria di via S. Maria	1	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00				
122848020412028000	24/2021	J8702001010001	2021	Caroli Anna	No	No	08	24	001	ITMS	08 - Ampliamento e potenziamento	08.08 - Pubblica illuminazione	Realizzazione di opere di pubblica illuminazione di via S. Maria	1	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00				
122848020412028000	24/2021	J8701001010001	2021	Severino Valler	No	No	08	24	001	ITMS	07 - Opere di manutenzione	07.01 - Manutenzione straordinaria	Manutenzione straordinaria di via S. Maria	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
122848020412028000	25/2021	J8810002100000	2021	Severino Valler	No	No	08	24	001	ITMS	07 - Opere di manutenzione	07.02 - Opere di manutenzione straordinaria	Realizzazione di opere di manutenzione straordinaria di via S. Maria	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
122848020412028000	24/2021	J8701001010001	2021	Severino Valler	No	No	08	24	001	ITMS	07 - Manutenzione straordinaria	07.01 - Manutenzione straordinaria	Manutenzione straordinaria di via S. Maria	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
122848020412028000	22/2021	J8102000000000	2021	Severino Valler	No	No	08	24	001	ITMS	07 - Opere di manutenzione	07.01 - Manutenzione straordinaria	Realizzazione di opere di manutenzione straordinaria di via S. Maria	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0		
122848020412028000	25/2021	J8701001010001	2021	Caroli Anna	No	No	08	24	001	ITMS	07 - Manutenzione straordinaria	07.01 - Manutenzione straordinaria	Manutenzione straordinaria di via S. Maria	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
														2.470.000,00	80.000,00	1.100.000,00	0,00	1.470.000,00	0,00		0,00			

Note:
 (1) Numero Intervento e "7" o "8" indicano l'anno di inizio lavori e periodo di durata della procedura di affidamento del primo anno del primo anno del primo anno.
 (2) Numero Avviso (Decreto) e data di pubblicazione in Gazzetta Ufficiale in data di pubblicazione di avvio.
 (3) Codice CUP del lotto, codice di avvio.
 (4) Responsabile del procedimento di affidamento.
 (5) Codice di stato del lotto, codice di avvio.
 (6) Codice di categoria del lotto, codice di avvio.
 (7) Codice di localizzazione del lotto, codice di avvio.
 (8) Valore degli interventi in lire, in euro di avvio.
 (9) Intervento Aggregato o inserito a seguito di modifica programma.
 (10) Valore degli interventi in lire, in euro di avvio.
 (11) Valore degli interventi in lire, in euro di avvio.
 (12) Valore degli interventi in lire, in euro di avvio.

Il referente del programma:

Severino Valler

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SORBOLO MEZZANI

SCHEDA E: INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile del procedimento	Importo annuale	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTEEA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o varato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
LO20060204120000001	J6021000170003	Potenziamento perie turistico fluviale sul Po: nuova struttura galleggiante per ciclabilitazione e infrastrutture tecniche	Bertuzzi Valter	350.000,00	350.000,00	MS	1	SI	SI	1	0000201549	UNIONE SAGGA EST PARMESE	
LO20060204120000003	J61020000210007	Realizzazione impianti di illuminazione di piste ciclabili	Cavalli Anna	220.000,00	220.000,00	URB	1	SI	SI	1	0000201549	UNIONE SAGGA EST PARMESE	
LO20060204120000004	J67100001010001	Messa in sicurezza infrastrutture stradali	Bertuzzi Valter	200.000,00	200.000,00	CPA	1	SI	SI	1			
LO20060204120000005	J67020000510001	Potenziamento campo sportivo di Via IV Novembre a Sorbolo: realizzazione di nuovo campo di calcio a 5, campi da beach-volley e relativo fabbricato di servizio	Bertuzzi Valter	700.000,00	700.000,00	MS	1	SI	SI		0000201549	UNIONE SAGGA EST PARMESE	
LO200602041200100003	J61020000000004	Realizzazione pista ciclabile a fianco di Via XXV Aprile a Casale (in caso Poiesole)	Bertuzzi Valter	300.000,00	300.000,00	MS	1	SI	SI		0000201549	UNIONE SAGGA EST PARMESE	
LO200602041200100003	J60200000100001	Realizzazione del sistema di videosorveglianza in località Mezzano Superiore e Bocca d'Erce	Cavalli Anna	200.000,00	200.000,00	MS	1	SI	SI				

(*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

Il referente del programma

Bertuzzi Valter

Tabella E.1

ACN - Adeguamento normativo
 AMD - Qualità ambientale
 COP - Completamento Opere Incomplete
 CPA - Conservazione del patrimonio
 MS - Miglioramento e incremento di servizi
 URB - Qualità urbana
 VAD - Valorizzazione beni vincolati
 ODM - Demolizione Opere Inutilizzate
 ODOF - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2

1. progetto di fattibilità tecnico - economica "documento di fattibilità delle alternative progettuali"
 2. progetto di fattibilità tecnico - economica "documento finale"
 3. progetto definitivo
 4. progetto esecutivo

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SORBOLO MEZZANI

SCHEDA F: ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Importo intervento	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)

Il referente del programma

Bertozi Valter

Note

(1) breve descrizione dei motivi

Si riportano di seguito gli investimenti in versione tabellare per una migliore comprensione e comprensivi anche degli investimenti inferiori ai 100.000 euro:

ANNO 2021	Fonti di Finanziamento 2021							
	DESCRIZIONE	contributi di costruz.	contr statale fusione	contr regione fusione	contributo statale video sorveglianza	contributo statale per impianti sportivi	proventi da Gse fotovoltaico	paip misure di compensazione
Manutenzione straordinaria cappella Cimitero Coenzo	90.000,00							
Adeguamento normativo Biblioteca Sorbolo		100.000,00						
Manutenzione straordinaria patrimonio -		56.758,50						
Realizzazione nuovo archivio comunale e spazio allestimento Froni		50.000,00	50.000,00					
Interventi di riduzione dei consumi energetici per abbattimento emissioni in atmosfera		70.000,00						
Realizzazione piste ciclabili Casale Polesine	300.000,00							
Acquisto area per pista ciclabile Corte Godi - Coenzo								150.000,00
Potenziamento centro sportivo di via IV novembre a Sorbolo (nuovo campo da calcio a otto e fabbricato di servizio)						700.000,00		
Impianti fotovoltaici							1.600.000,00	
Investimenti sulla sicurezza e la video sorveglianza		120.000,00			80.000,00			
Porto turistico fluviale	300.000,00	500.000,00	50.000,00					
Contributo all'Unione per acq attrezzature Protezione civile		3.241,50						
Rimborso oneri di urbanizzazione alle Chiese	29.000,00							
TOTALI	719.000,00	900.000,00	100.000,00	80.000,00	700.000,00	1.600.000,00	150.000,00	

ANNO 2022	Fonti di Finanziamento 2022				
DESCRIZIONE	contributi di costruz.	contr statale fusione	contr regione fusione	proventi da Gse fotovoltaico	paip misure di compensazione
Manutenzione straordinaria patrimonio -	100.000,00				
Realizzazione nuovo archivio comunale e spazio allestimento Froni	100.000,00				
Interventi di riduzione dei consumi energetici per abbattimento emissioni in atmosfera	120.000,00				
Manutenzione straordinaria viabilità comunale		300.000,00			
Manutenzione straordinaria piste ciclabili					100.000,00
Manutenzione straordinaria impianti sportivi			50.000,00		
Potenziamento dell'offerta sportiva: realizzazione centro sportivo di Mezzano Inferiore		600.000,00			
Manutenzione straordinaria verde pubblico	50.000,00		50.000,00		
Impianti fotovoltaici				1.600.000,00	
Rimborso oneri di urbanizzazione alle Chiese	16.000,00				
TOTALI	386.000,00	900.000,00	100.000,00	1.600.000,00	100.000,00

ANNO 2023	Fonti di Finanziamento 2023				
DESCRIZIONE	contributi di costruz.	contr statale fusione	contr regione fusione	proventi da Gse fotovoltaico	paip misure di compensazione
Manutenzione cimiteri di Sorbolo, Mezzano Inferiore	300.000,00				
Interventi di riduzione dei consumi energetici per abbattimento emissioni in atmosfera	100.000,00				
Manutenzione straordinaria viabilità comunale		300.000,00			
Ponte ciclabile su canale Fumolenta		400.000,00			100.000,00
Manutenzione straordinaria impianti sportivi			50.000,00		
Manutenzione straordinaria verde pubblico			50.000,00		
Impianti fotovoltaici				1.600.000,00	
Rimborso oneri di urbanizzazione alle Chiese	17.000,00				
TOTALI	417.000,00	700.000,00	100.000,00	1.600.000,00	100.000,00

Per quanto riguarda invece gli investimenti programmati che vanno oltre alla programmazione triennale del bilancio 2021/2023, si rileva che è in corso la gara per l'aggiudicazione e l'affidamento di servizi tecnici di architettura e ingegneria per la redazione del progetto complessivo di fattibilità tecnica ed economica del nuovo Campus scolastico sito in Sorbolo e per la redazione dei progetti definitivo ed esecutivo per la costruzione del nuovo edificio scolastico da adibire a scuola secondaria di I grado e del nuovo complesso mensa – auditorium. Per quanto riguarda la costruzione della scuola secondaria di I grado la spesa per la realizzazione dell'opera sarà a totale carico di Inail, invece per quanto riguarda la parte rimanente del complesso scolastico si prevede di finanziare l'opera con sia con fondi propri dell'ente, sia con fondi privati.

11 – Servizi e forniture

ALLEGATO II DM 16 gennaio 2018, n. 14
 SCHEDA A: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE DI BENI E SERVIZI
 2021 -2022
 DELL'AMMINISTRAZIONE **COMUNE DI SORBOLO MEZZANI**
 QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ¹

Tipologia risorse	Arco temporale di validità del programma		
	Disponibilità finanziaria		Importo totale
	Primo anno	Secondo anno	
	2021	2022	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	408.000,00	835.450,00	1.243.450,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191 D.Lgs. 50/2016	0,00	0,00	0,00
altro	0,00	0,00	0,00
totale	408.000,00	835.450,00	1.243.450,00

ALLEGATO II DM 16 gennaio 2018, n. 14
SCHEDA B: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE DI BENI E SERVIZI
2021 -2022
DELL'AMMINISTRAZIONE **COMUNE DI SORBOLO MEZZANI**

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

NUMERO INTERVENTO CUI (1)	CODICE FISCALE AMMINISTRAZIONE	PRIMA ANNUALITÀ DEL PRIMO PROGRAMMA NEL QUALE L'INTERVENTO È STATO INSERITO	ANNUALITÀ NELLA QUALE SI PREVEDE DI DARE AVVIO ALLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO	CODICE CUP (2)	ACQUISTO RICOMPRESO NELL'IMPORTO COMPLESSIVO DI UN LAVORO O DI ALTRA ACQUISIZIONE PRESENTE IN PROGRAMMAZIONE DI LAVORI, FORNITURE E SERVIZI	CUI LAVORO O ALTRA ACQUISIZIONE NEL CUI IMPORTO COMPLESSIVO L'ACQUISTO È RICOMPRESO (3)	LOTTO FUNZIONALE (4)	AMBITO GEOGRAFICO DI ESECUZIONE DELL'ACQUISTO (REGIONE/I)	SETTORE	CPV (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO
CODICE		DATA (ANNO)	DATA (ANNO)	CODICE	SI/NO	CODICE	SI/NO	TESTO	FORNITURE /SERVIZI	TABELLA CPV	TESTO
02888920341202100001	02888920341	2021	2021		NO		NO	EMILIA - ROMAGNA	SERVIZI	92000000-1	SERVIZI BIBLIOTECARI ED AGGREGATIVI PER L'INTEGRAZIONE DELLE POLITICHE GIOVANILI E CULTURALI DELL'ENTE 2021-2023
02888920341202100002	02888920341	2021	2021		NO		NO	EMILIA - ROMAGNA	FORNITURE	65310000-9	FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA - 2022
02888920341201900007	02888920341	2019	2021		NO		NO	EMILIA - ROMAGNA	SERVIZI	90000000-9	SERVIZI DI PULIZIA
02888920341202000005	02888920341	2020	2021		NO		NO	EMILIA - ROMAGNA	SERVIZI	71314000-2	SERVIZIO INTEGRATO ENERGIA (GESTIONE CALORE)
02888920341202000011	02888920341	2020	2021		NO		NO	EMILIA - ROMAGNA	SERVIZI	60112000-6	SERVIZI INTEGRATIVI DI TRASPORTO PUBBLICO - ANNO 2021

02888920341202100003	02888920341	2021	2022		NO		NO	EMILIA - ROMAGNA	SERVIZI	60112000-6	SERVIZI INTEGRATIVI DI TRASPORTO PUBBLICO - ANNO 2022
02888920341202100004	02888920341	2021	2021	---	NO		NO	EMILIA - ROMAGNA	SERVIZI	77310000-6	MANUTENZIONE ORDINARIA DEL VERDE PUBBLICO IN SORBOLO MEZZANI - ANNO 2021-2022
02888920341202000009	02888920341	2020	2021		NO		NO	EMILIA - ROMAGNA	SERVIZI	98371110-8	SERVIZI NECROFORICI E CIMITERIALI DAL 01/07/2021 AL 30/06/2024
02888920341202000014	02888920341	2020	2021		NO		NO	EMILIA - ROMAGNA	SERVIZI	79940000-5	GESTIONE CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE PER LE OCCUPAZIONI E AUTORIZZAZIONE/ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA E DI CONCESSIONE PER L'OCCUPAZIONE NEI MERCATI

TOTALE (11)	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
--------------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	LIVELLO DI PRIORITÀ (6)	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO (7)	DURATA DEL CONTRATTO	L'ACQUISTO È RELATIVO A NUOVO AFFIDAMENTO DI CONTRATTO IN ESSERE	PRIMO ANNO	SECONDO ANNO	COSTI SU ANNUALITÀ SUCCESSIVE	TOTALE (8)	APPORTO DI CAPITALE PRIVATO (9)		CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		ACQUISTO AGGIUNTO O VARIATO A SEGUITO DI MODIFICA DEL PROGRAMMA (11)
									IMPORTO	TIPOLOGIA	CODICE AUSA	DENOMINAZIONE	
TESTO	TABELLA B.1	TESTO	NUMERO (MESI)	SI/NO	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	TESTO	CODICE	TESTO	TABELLA B.2
SERVIZI BIBLIOTECARI ED AGGREGATIVI PER L'INTEGRAZIONE DELLE POLITICHE GIOVANILI E CULTURALI DELL'ENTE 2021-2023	1	ANDREA CIPRIANI	28	SI	35.000,00	90.000,00	90.000,00	215.000,00			0000201549	UNIONE BASSA EST PARMENSE	
FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA - 2022	1	DOMENICO LA TORRE	12	SI	0,00	97.600,00	0,00	97.600,00			0000246017	INTERCENT-ER	
SERVIZI DI PULIZIA	1	ING. VALTER BERTOZZI	36	SI	80.000,00	80.000,00	80.000,00	240.000,00			0000246017	INTERCENT-ER	
SERVIZIO INTEGRATO ENERGIA (GESTIONE CALORE)	1	SONIA BERSELLI	72	SI	55.000,00	264.000,00	1.265.000,00	1.584.000,00			0000226120	CONSIP	
SERVIZI INTEGRATIVI DI TRASPORTO PUBBLICO - ANNO 2021	2	ING. VALTER BERTOZZI	12	SI	128.000,00	0,00	0,00	128.000,00			0000600442	COMUNE DI SORBOLO MEZZANI	
SERVIZI INTEGRATIVI DI TRASPORTO PUBBLICO - ANNO 2022	2	ING. VALTER BERTOZZI	12	SI	0,00	128.000,00	0,00	128.000,00			0000600442	COMUNE DI SORBOLO MEZZANI	
MANUTENZIONE ORDINARIA DEL VERDE PUBBLICO IN SORBOLO MEZZANI - ANNO 2021-2022	2	ING. VALTER BERTOZZI	22	SI	110.000,00	110.000,00	0,00	220.000,00			0000226120	MEPA	
SERVIZI NECROFORICI E CIMITERIALI DAL 01/07/2021 AL 30/06/2024	2	ING. VALTER BERTOZZI	36	SI	0,00	40.850,00	81.700,00	122.550,00			0000201549	UNIONE BASSA EST PARMENSE	
GESTIONE CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE PER LE OCCUPAZIONI E AUTORIZZAZIONE/ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA E DI CONCESSIONE PER L'OCCUPAZIONE NEI MERCATI	1	DOMENICO LA TORRE	60	NO	0,00	25.000,00	100.000,00	125.000,00			0000201549	UNIONE BASSA EST PARMENSE	
/	/	/	/	/	408.000,00	835.450,00	1.616.700,00	2.860.150,00	€ -	/	/	/	/

NUMERO INTERVENTO (1)	CODICE REGIONE AMMINISTRATIVO (2)	PRIMA ANNUALITÀ DEL PRIMO PROGRAMMA NELLA LOCALE L'INTERVENTO È STATO INIZIATO	ANNUALITÀ DELLA LOCALE O PRIMO ANNO ALLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO	CODICE CUP (3)	ACQUISITO RIFORMATO O LAVORO O DI ALTRA NATURE	CUI LAVORO O ALTRA ACQUISIZIONE NEL CUI IMPORTE L'ACQUISITO È RIFORMATO (4)	LOTTO REGIONALE (5)	AMBITO GEOGRAFICO DI RILIEVO DELL'ACQUISITO (RIFORMATO)	SETTORE	CPV (6)	DIREZIONE DELL'ACQUISITO	LIVELLO DI PROIEZIONE (7)	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO (8)	DENOMINAZIONE DEL CONTRATTO PRELIMINARE	PRIMO ANNO	SECONDO ANNO	COSTI SU ANNUALITÀ SUCCESSIVE	TOTALE (9)	APPROFITO DI CAPITALE FINIZIO (10)		CRITERIO DI COMMITTENZA O SOGGETTO ASSICURATORE AL QUALE SI FADE RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		ACQUISITO ASSIEME O VARIANTE O MODIFICA DEL PROGRAMMA (11)
																			IMPORTO	TIPOLOGIA	CODICE AREA	DECOMPOSIZIONE	
CODICE	DATA (ANNO)	DATA (ANNO)	CODICE	UNO	CODICE	UNO	TESTO	ABBONTO / SERVIZIO	TABELLA CPV	TESTO	TABELLA B.1	TESTO	NUMERO (MRE)	UNO	€	€	€	€	TESTO	CODICE	TESTO	TABELLA B.2	
02000000000000000001	0200000000	2021	2021		NO		NO	EMILIA - ROMAGNA	SERVIZI	82000000-1	SERVIZI INFRASTRUTTURE ED INNOVATIVE PER L'INTEGRAZIONE DEGLI SISTEMI SCOLASTICI E CULTURALI DELL'ENTE 2021-2023	1	ANDREA COPPINI	28	SI	0,000000	90,000000	90,000000	270,000000		00000000	LIVORNA SODAQ EST PARMIGIAR	
02000000000000000002	0200000000	2021	2021		NO		NO	EMILIA - ROMAGNA	SERVIZI	81010000-9	FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA - 2022	1	DOMENICO LA TORRE	12	SI	0,00	97,000000	0,00	97,000000		00000000	INTERCITY 66	
02000000000000000003	0200000000	2019	2021		NO		NO	EMILIA - ROMAGNA	SERVIZI	80000000-9	SERVIZI DI PULIZIA	1	WAL VALTER BERTI	86	SI	80,000000	80,000000	80,000000	240,000000		00000000	INTERCITY 66	
02000000000000000004	0200000000	2020	2021		NO		NO	EMILIA - ROMAGNA	SERVIZI	73110000-0	SERVIZIO INTEGRATO SERRAIA (SISTEMI C&I)	1	SONO BARRIOLI	72	SI	24,000000	24,000000	1,200,000,000	1,200,000,000		00000000	COMSP	
02000000000000000005	0200000000	2020	2021		NO		NO	EMILIA - ROMAGNA	SERVIZI	80120000-6	SERVIZIO INTEGRATO DI TRASPORTO PUBBLICO - ANNO 2021	2	WAL VALTER BERTI	12	SI	1,000,000,00	0,00	0,00	1,000,000,00		00000000	COMUNE DI SORBELLO MAZZANI	
02000000000000000006	0200000000	2021	2022		NO		NO	EMILIA - ROMAGNA	SERVIZI	80120000-6	SERVIZIO INTEGRATO DI TRASPORTO PUBBLICO - ANNO 2022	2	WAL VALTER BERTI	12	SI	0,00	1,200,000,00	0,00	1,200,000,00		00000000	COMUNE DI SORBELLO MAZZANI	
02000000000000000007	0200000000	2021	2023		NO		NO	EMILIA - ROMAGNA	SERVIZI	77010000-6	MANUTENZIONE ORDINARIA DEL VERDE PUBBLICO IN SORBELLO MAZZANI - ANNO 2021-2023	2	WAL VALTER BERTI	12	SI	1,100,000,00	1,100,000,00	0,00	2,200,000,00		00000000	MAIPA	
02000000000000000008	0200000000	2020	2021		NO		NO	EMILIA - ROMAGNA	SERVIZI	80371100-6	SERVIZI MICROFORNICI E CIMITERIALI DAL 01/01/2021 AL 30/09/2024	2	WAL VALTER BERTI	86	SI	0,00	60,000000	61,700,000	1,22,000,000		00000000	LIVORNA SODAQ EST PARMIGIAR	
02000000000000000009	0200000000	2020	2021		NO		NO	EMILIA - ROMAGNA	SERVIZI	39000000-6	GESTIONE CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE PER LE OCCUPAZIONI E AUTORIZZAZIONE/ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA E DI CONCESSIONE PER L'OCCUPAZIONE NEI MERCATI	1	DOMENICO LA TORRE	60	NO	0,00	20,000000	1,000,000,00	1,020,000,00		00000000	LIVORNA SODAQ EST PARMIGIAR	
TOTALE (12)																	1,420,700,000	2,260,100,000	€				

Con riferimento alla gara per la GESTIONE CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE PER LE OCCUPAZIONI E AUTORIZZAZIONE/ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA E DI CONCESSIONE PER L'OCCUPAZIONE NEI MERCATI, si prevede l'indizione della gara nel corso del 2021 e per l'affidamento degli esercizi dal 2022 in poi. La gara di affidamento è dovuta slittare quindi di un anno rispetto a quanto era previsto a causa di vari fattori:

- la probabilità che la partenza del nuovo Canone unico venga posticipata di un anno a causa dell'emergenza in corso;
- in caso invece di partenza dal 01/01/2021 del nuovo canone, non vi sarebbero i tempi tecnici di indire una gara nel corso del mese di novembre/dicembre, in quanto poi il nuovo gestore/concessionario non sarebbe pronto già dal 01/01/2021 con il database dei contribuenti, con le verifiche da fare su tutto il territorio ed inoltre non sarebbe in grado di conguagliare tutti i contribuenti in base alle agevolazioni/riduzioni spettanti sul 2020 grazie alle varie esenzioni stabilite dai Decreti Legge e dall'ente.
- il nuovo canone patrimoniale implica la predisposizione entro il 31/12/2020 di due nuovi Regolamenti e di tutte le nuove tariffe in sostituzione di quelle dei vecchi tributi Tosap e Pubblicità, con l'ulteriore complicazione che le nuove tariffe sono in molti casi diverse rispetto alle precedenti e con molti aspetti non ancora chiariti dalla normativa vigente.

Nel caso di conferma del nuovo canone patrimoniale dal 01/01/2021 si procederà quindi provvisoriamente con un affidamento per il solo anno 2021 all'attuale gestore ICA srl in modo da essere operativi già da gennaio 2021 con il nuovo Regolamento e le relative nuove tariffe ed inoltre per chiudere tutte le partite pendenti e conguagli relativi anche ai vecchi tributi del 2020 Tosap e Pubblicità.

Nel caso invece di rinvio del nuovo canone al 2022, l'attuale gestore ICA srl dovrà proseguire in ogni caso per un anno come detto per chiudere tutte le partite pendenti e conguagli del 2020, oltre a supportare l'ente nella predisposizione dei nuovi Regolamenti e delle nuove tariffe, sperando che la normativa chiarisca i vari dubbi interpretativi che tuttora permangono sul nuovo canone unico patrimoniale.

ALLEGATO II DM 16 gennaio 2018, n. 14
SCHEDA C: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE DI BENI E SERVIZI
2021 -2022
 DELL'AMMINISTRAZIONE **COMUNE DI SORBOLO MEZZANI**

ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA' DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E
 NON AVVIATI

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE ACQUISTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto ¹
codice	Ereditato da precedente programma (scheda B, tabella B.1)	testo			

Ulteriori dati (campi non visualizzati nel Programma biennale)			
RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO		VALTER BERTOZZI -ANDREA CIPRIANI - DOMENICO LA TORRE - SONIA BERSELLI	
Quadro delle risorse necessarie per la realizzazione dell'acquisto			
Tipologia risorse	Primo anno	Secondo anno	annualità successive
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	408.000,00	835.450,00	1.616.700,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191 D.Lgs. 50/2016	0,00	0,00	0,00
altro	0,00	0,00	0,00
totale	408.000,00	835.450,00	1.616.700,00

12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE – PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEL FABBISOGNO

Con la programmazione del fabbisogno di personale 2021/2023 sono stati deliberati dalla Giunta i seguenti dati riguardanti le previsioni di spesa:

	Voce	2021	2022	2023
1	Personale in servizio a tempo indeterminato	1.709.657,04	1.675.408,31	1.675.408,31
2	Personale assegnato presso l'ente			
3	Personale a tempo indeterminato Part-time assunto a tempo pieno	52.047,96	52.047,96	52.047,96
4	Costo estensione part-time assunti a tempo pieno	8.397,77	8.397,77	8.397,77
5	Costo personale assegnato all'Unione Bassa Est Parmense per funzioni trasferite	458.410,30	458.410,30	458.410,30
6	Rientri personale comandato presso altri enti -fuori 557			
7	Assunzioni a a tempo indeterminato ex art 33 DI 34/2019	41.247,84	64.561,84	64.561,84
8	Costo quota d'obbligo categorie protette	52.520,68	52.520,68	52.520,68

9	Assunzioni per mobilità			
10	Limite assunzioni a tempo determinato	18.827,09	18.827,09	18.827,09
11	Altre forme di assunzione flessibile			
12	Buoni Pasto	17.700,00	17.700,00	17.700,00
	Totale voci spesa di personale	2.358.808,69	2.347.873,95	2.347.873,95

Le voci escluse sono le seguenti:

Voce escluse dal computo delle spese di personale	2021	2022	2023
Spese rinnovi contrattuali	109.117,42	108.765,85	108.765,85
Incentivi Ici	-	-	-
Spese per categoria protette nel limite della quota d'obbligo	52.520,68	52.520,68	52.520,68
Incentivi per		7.494,12	7.494,12

funzioni tecniche	7.494,12		
Spesa per lavoro straordinario e altri oneri di personale direttamente connessi all'attività elettorale			
Rimborsi per il personale comandato presso l'Unione Bassa Est Parmense	118.305,75	118.305,75	118.305,75
Rimborsi per il personale comandato presso altre amministrazioni			
Assunzioni a tempo indeterminato ex art 33 DI 34/2019	41.247,84	64.561,84	64.561,84
Rimborsi per il personale in convenzione	27.561,93	27.561,93	27.561,93
Diritti di rogito	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Istat			
Totale spese escluse	365.247,75	388.210,18	388.210,18

Con riferimento alle assunzioni e cessazioni previste si riporta quanto segue:

Per l'anno 2021 sono disposte la seguenti operazioni:

Assunzioni

Tipologia	decorrenza	Servizio	Modalità
D1 Assunzione a tempo pieno e indeterminato di un istruttore direttivo	Se non disposta nell'anno 2020 dal 1 gennaio 2021	Servizio economico finanziario - Ufficio ragioneria	Concorso pubblico o scorrimento graduatoria
B1 Assunzione a tempo parziale e indeterminato di un esecutore messo	Non antecedente al 1 gennaio 2021	Servizio affari generali	Stabilizzazione ex art. 20 D.lgs. 75/2017
D1 Assunzione a tempo parziale e indeterminato di un istruttore direttivo	Non antecedente al 31 agosto 2021	Servizio al cittadino - ufficio scuola	Concorso pubblico o scorrimento graduatoria

Cessazioni

B1	Cessazione di un'unità rivestente il profilo professionale di esecutore - messo a tempo parziale e indeterminato	Non antecedente al 1 gennaio 2021	Servizio affari generali	Trasferimento all'Unione Bassa Est Parmense
C1	Cessazione di un'unità rivestente il profilo professionale di educatrice di asilo nido	1 febbraio 2021	Servizio al cittadino	pensionamento
B1	Cessazione di un'unità rivestente il profilo professionale di esecutore	1 aprile 2021	Servizio affari generali	pensionamento

Non sono previste operazioni per gli anni 2022-23;

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

I limiti di spesa da rispettare sono i seguenti:

Limite 557/2006			
Anno	2021	2022	2023
Totale voci incluse	2.358.808,69	2.347.873,95	2.347.873,95
Totale voci escluse	365.247,75	388.210,18	388.210,18
Spesa di personale	1.993.560,94	1.959.663,77	1.959.663,77

Limite 450/2014			
Anno	2021	2022	2023
Totale voci incluse	2.358.808,69	2.347.873,95	2.347.873,95
Totale voci escluse	323.999,91	323.648,34	323.648,34
Spesa di personale	2.034.808,78	2.024.225,61	2.024.225,61

Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione

Il limite massimo di spesa per incarichi costituenti contratto d'opera professionale, a qualsivoglia tipologia essi appartengano, ai sensi del comma 56 dell'art. 3 della legge 24 dicembre 2007, n. 244, nel testo novellato dal d.l. 25 giugno 2008, n. 112, convertito con modificazioni dalla L. 6 agosto 2008, n. 133, deve essere fissato nel bilancio preventivo. Di conseguenza in base al bilancio di previsione 2021/2023 si riportano di seguito gli stanziamenti previsti per gli affidamenti degli incarichi.

cap.	art.	denominazione	codice	competenza 2021	competenza 2022	competenza 2023
13000	7	SPESE PER INCARICHI E APPALTI	01.01- 1.03.02.11.999	16.000,00	16.000,00	16.000,00
19000	3	SPESE PER INCARICHI E APPALTI	01.02- 1.03.02.11.999	6.000,00	6.000,00	6.000,00
36001	6	SPESE PER INCARICHI	01.05- 1.03.02.11.999	15.000,00	9.000,00	0
41000	4	SPESE PER INCARICHI	01.06- 1.03.02.11.999	5.000,00	5.000,00	0
119001	2	SPESE PER INCARICHI PROFESSIONALI A PROFESSIONISTI	08.01- 1.03.02.11.999	35.000,00	5.000,00	5.000,00
119001	16	SPESE PER INCARICHI DA RIMBORSARE	08.01- 1.03.02.11.999	50.000,00	50.000,00	50.000,00
				127.000,00	91.000,00	77.000,00

Limite massimo della spesa annua per incarichi di studio, ricerca e consulenza e altri limiti di spesa

Ai sensi art 57 comma 2 del DL 124/2019 convertito in legge 157/2019, sono stati abrogati i seguenti limiti:

- abrogazione dei limiti di spesa per **studi e incarichi di consulenza** pari al 20 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009 (articolo 6, comma 7 del DI 78/2010);
- abrogazione dei limiti di spesa per **relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza** pari al 20 per cento della spesa dell'anno 2009 (articolo 6, comma 8 del DI 78/2010);
- abrogazione del divieto di effettuare **sponsorizzazioni** (articolo 6, comma 9 del DI 78/2010);
- abrogazione dei limiti delle spese per **missioni** per un ammontare superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009 (articolo 6, comma 12 del DI 78/2010);
- abrogazione dell'obbligo di riduzione del 50 per cento rispetto a quella sostenuta nel 2007, la spesa per la **stampa di relazioni e pubblicazioni** distribuite gratuitamente o inviate a altre amministrazioni (articolo 27, comma 1 del DI 112/2008);
- abrogazione dei vincoli procedurali per l'**acquisto di immobili** da parte degli enti territoriali (articolo 12, comma 1 ter del DI 98/2011);
- abrogazioni di limiti di spesa per acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di **autovetture**, nonché per l'acquisto di **buoni taxi** per un ammontare superiore al 30 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2011 (articolo 5, comma 2 del DI 95/2012);

- abrogazione, per i Comuni che gestiscono servizi per più di 40mila abitanti, dell'**obbligo di comunicazione, anche se negativa, al Garante delle telecomunicazioni delle spese pubblicitarie** effettuate nel corso di ogni esercizio finanziario, con deposito di riepilogo analitico (articolo 5 commi 4 e 5 della legge 67/1987);
- abrogazione dell'obbligo di adozione dei **piani triennali** per l'individuazione di misure finalizzate alla **razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali**, anche informatiche, delle autovetture di servizio, dei beni immobili a uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali; (articolo 2, comma 594, della legge 244/2007);
- abrogazione dei vincoli procedurali concernenti **la locazione e la manutenzione degli immobili** (articolo 24 del DI 66/2014).

Va sottolineato che non è venuto meno l'obbligo di trasmettere alla Corte dei conti gli atti di importo superiore a 5mila euro riferiti a **spese per studi e incarichi di consulenza** (articolo 1, comma 173, legge 266/2005) con **relativa valutazione dell'organo di revisione** il cui unico limite di spesa complessivo è ora quello indicato dal programma annuale degli incarichi e delle collaborazioni a persone fisiche di cui all'articolo 3, comma 55, della legge 244/2007, convertito con legge 133/08 inserito nel Dup.

13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2021/2023

Viene individuato l'elenco degli immobili del Comune di Sorbolo Mezzani, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione, ai sensi dell'art. 58 della Legge 6 agosto 2008, n. 133, come da seguente tabella:

N.	Descrizione dell'immobile	Localizzazione	(V) Valorizzazione – (D) Dismissione
1	Centro giovani	Sorbolo - Via XXIV Maggio	Comodato (V)
2	Poliambulatori	Sorbolo - Piazza Lalatta, 10	Locazione (V)
3	Autorimesse poliambulatori	Sorbolo - Piazza Lalatta, 10	Alienazione (D) / Permuta (D) / Locazione (V)
4	Circolo ARCI di Via Venezia	Sorbolo - Via Venezia, 10	Comodato (V)
5	Parco A.V.I.S. - lottizz. Anzolla	Sorbolo - via Gruppini	Comodato (V)
6	Appartamento Via Bottego	Sorbolo - via Bottego, 7	Comodato / Locazione (V)
7	Garage via Bottego	Sorbolo - via Bottego, 7	Comodato / Locazione (V)
8	Area di pertinenza immobile "Ex Casa Anzolla"	Sorbolo - Via Gruppini	Comodato (V) / Alienazione (D)
9	Ex Cabina gas metano	Sorbolo - Via Matteotti snc	Comodato (V)
10	Area posta nel centro sportivo di via Gruppini per realizzazione scuola innovativa da parte di INAIL	Sorbolo - Via Ulivi	Comodato / Locazione (V) / Alienazione (D)
11	Ex scuola di Casaltone	Casaltone - Strada della Croce, 17	Comodato (V)
12	Lotto di terreno in Casaltone	Casaltone - Strada della Croce	Alienazione (D) / Comodato (V)

13	Ex scuola elementare di Coenzo	Coenzo - Via Rabaglia, 44	Comodato (V)
14	Ambulatori p.t. fabbricato adiacente sede municipale	Casale - Strada della Resistenza, 4/a	Locazione (V) / Comodato (V)
15	Ufficio - locali posti al p.t. edificio municipale	Casale – Strada della Resistenza, 2	Locazione (V) / Comodato (V)
16	Centro ricreativo (Ex Enal)	Mezzano Inferiore – Viale Martiri della Libertà, 79	Convenzione / Locazione (V)
17	Acquario	Mezzano Inferiore – Via Fornace	Convenzione / Comodato (V)
18	Centro AVIS Comunale	Casale – Via G. Cantoni, 3	Comodato (V)
19	Strutture presso il porto turistico fluviale	Casale – Via del Porto	Concessione / convenzione (V)
20	Ex scuola di Casale	Casale - Via IV Novembre	Locazione (V)
21	Centro Visite Riserva Naturale Parma Morta	Casale- Strada della Resistenza, 4	Convenzione (V) Locazione (V)
22	Porzione di area verde	Casale – Via Mazzabue	Convenzione (V)
23	Autorimessa di Mezzano Inferiore	Mezzano Inferiore - Viale Martiri della Libertà, 40	Locazione / Comodato (V)

Si qualificano, confermando con ciò quanto disposto con deliberazione consiliare del Comune di Sorbolo n. 50/2008, le aree da cedere in diritto di proprietà nei Piani P.E.E.P., confermando quanto già stabilito con la deliberazione consiliare n. 4/2008, nei seguenti lotti:

- Via Gruppini, Via Olivelli, Via Ulivi e Via IV Novembre, contraddistinte dai lotti n. 1 - 2A - 2B - 2C - 3A - 3B - 3C - 4A - 4B;
- Via Marmolada, contraddistinta al catasto terreni del Comune di Sorbolo al foglio 35, mapp. 196;

Si quantificano il prezzo di cessione in piena proprietà delle aree gravate dal diritto di superficie, come risulta dal prospetto riepilogativo sottostante, oltre gli interessi legali;

Si da atto inoltre dell'insussistenza di aree e fabbricati da destinarsi alle attività produttive e terziarie che potranno essere cedute in proprietà o in diritto di superficie, ovviando alla prescritta quantificazione del prezzo di cessione;

	INDIRIZZO	CORRISPETTIVO CALCOLATO
1	VIA OLIVELLI 7/9	9.509,67
2	VIA OLIVELLI 7/9	10.977,26
3	VIA OLIVELLI 7/9	3.983,64
4	VIA OLIVELLI 7/9	3.644,96
5	VIA OLIVELLI 7/9	5.586,07
6	VIA OLIVELLI 7/9	3.586,01
7	VIA OLIVELLI 7/9	4.437,08
8	VIA OLIVELLI 7/9	4.945,09
9	VIA IV NOVEMBRE 34/36	693,23
10	VIA IV NOVEMBRE 34/36	685,48
11	VIA IV NOVEMBRE 34/36	734,33
12	VIA MARMOLADA 2/4	26.307,01
13	VIA MARMOLADA 2/4	20.842,35
14	VIA MARMOLADA 2/4	20.575,78
15	VIA MARMOLADA 2/4	20.309,22
16	VIA MARMOLADA 2/4	20.575,78
17	VIA MARMOLADA 2/4	20.842,35
18	VIA MARMOLADA 2/4	23.641,32
19	VIA IV NOVEMBRE 38	4.829,32
20	VIA IV NOVEMBRE 38	4.447,41
21	VIA ULIVI 8/10	2.755,53
22	VIA ULIVI 8/10	2.681,16
23	VIA ULIVI 8/10	2.635,33

24	VIA ULIVI 8/10	3.787,87
26	VIA OLIVELLI 1/3/5	9.240,09
27	VIA OLIVELLI 1/3/5	9.162,01
28	VIA OLIVELLI 1/3/5	9.217,25
29	VIA OLIVELLI 1/3/5	10.218,16
30	VIA OLIVELLI 1/3/5	9.307,88
31	VIA OLIVELLI 1/3/5	10.312,62
32	VIA OLIVELLI 1/3/5	9.162,01
TOTALE		289.633,27

Territorio di Mezzani

Ai fini di cui all'art. 172, 1° comma, lett. b) del D.Lgs. 267 del 18/08/2000, si rileva la non esistenza di aree e fabbricati da destinarsi alla residenza, alle attività produttive e terziarie, che potranno essere cedute in proprietà o in diritto di superficie, oviando alla prescritta quantificazione del prezzo di cessione.

In base a quanto disposto dall'art. 31, comma 49-bis, della legge 23 dicembre 1998, n. 448 (come sostituito dall'articolo 25-undecies, comma 1, lettera a), della legge n. 136 del 2018) e a seguito della pubblicazione del relativo decreto applicativo (D.M. 28 settembre 2020, n. 151), si provvederà, su richiesta degli interessati, alla quantificazione del corrispettivo per la rimozione dei vincoli relativi alla determinazione del prezzo massimo di cessione delle singole unità abitative e loro pertinenze nonché del canone massimo di locazione delle stesse, contenuti nelle convenzioni di cui all'articolo 35 della legge 22 ottobre 1971, n. 865, e successive modificazioni, o nelle convenzioni di cui all'articolo 18 del testo unico di cui al d.P.R. 6 giugno 2001, n. 380.

Tale facoltà è applicabile agli immobili costruiti - nelle aree PEE P o delimitate ai sensi dell'art. 51 della L. 865/1971 - in regime di diritto di superficie su aree comunali per i quali i soggetti interessati non abbiano già provveduto al "riscatto" del diritto di proprietà delle aree, che ingloba già la rimozione di ogni vincolo riferito a prezzi e canoni previsti nelle originarie convenzioni.

Pertanto, per tali immobili, gli interessati potranno, alternativamente, richiedere il "riscatto" del diritto di proprietà delle aree di sedime e di pertinenza, secondo quanto già stabilito con deliberazione di C.C. di Sorbolo n. 4 del 26/02/2008, poi modificata con deliberazione dello stesso organo n. 13 del 08/04/2009, o la rimozione dei vincoli relativi alla determinazione del prezzo massimo di cessione delle singole unità abitative e loro pertinenze nonché del canone massimo di locazione delle stesse.

Ovviamente, nel secondo caso il corrispettivo è inferiore al primo: sostanzialmente risulta un valore pari a circa il 50%, sulla base delle formule previste dal citato D.M. 151/2020.

14 - Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

Come già citato al punto 12, ai sensi del DL 124/2019, convertito in Legge 157/2019, è stata abrogata la norma che prevedeva la predisposizione del Piano in oggetto.

Sorbolo Mezzani, li .././....



Il Responsabile
del Servizio Finanziario
La Torre Domenico

.....

Il Rappresentante Legale
Cesari Nicola

.....
