

Città di Nichelino

Partita IVA: 01131720011	(Provincia di Citta' Metropolitana Di Torino)	Tel: 011/68191
CAP: 10042	protocollo@cert.comune.nichelino.to.it	Fax: 011/6819572
<i>http://www.comune.nichelino.to.it/</i>		

D.U.P.

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2020/2022

Indice generale

1.INTRODUZIONE.....	1
1.1.INTRODUZIONE.....	3
2.SEZIONE STRATEGICA (SeS).....	5
2.1.QUADRO DELLE CONDIZIONI ESTERNE.....	7
2.1.1.OBIETTIVI INDIVIDUATI DAL GOVERNO NAZIONALE.....	9
2.1.2.OBIETTIVI INDIVIDUATI DALLA PROGRAMMAZIONE REGIONALE.....	18
2.1.3.ANALISI DEMOGRAFICA.....	25
2.1.4.ANALISI DEL TERRITORIO E DELLE STRUTTURE.....	26
2.2.QUADRO DELLE CONDIZIONI INTERNE DELL'ENTE.....	27
2.2.1.ORGANIZZAZIONE DELL'ENTE.....	29
2.2.2.LE RISORSE UMANE DISPONIBILI.....	32
2.2.3.INDIRIZZI IN MATERIA DI TRIBUTIE TARIFFE, VALUTAZIONE SUI MEZZI FINANZIARI, IMPIEGO DI RISORSE STRAORDINARIE E IN CONTO CAPITALE.....	33
2.2.4.ANALISI E VALUTAZIONE DELLA SPESA.....	37
2.2.5.ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI.....	44
2.2.6.SITUAZIONE ECONOMICA E FINANZIARIA DEGLI ORGANISMI PARTECIPATI.....	46
2.3.INDIRIZZI E OBIETTIVI STRATEGICI.....	47
2.3.1.IL PIANO DI GOVERNO.....	49
2.3.2.TEMI STRATEGICI.....	66
2.3.3.TEMI STRATEGICI PER MISSIONE.....	68
2.4.STRUMENTI DI RENDICONTAZIONE DEI RISULTATI.....	76
3.SEZIONE OPERATIVA (SeO).....	77
3.1.PARTE PRIMA.....	79
3.1.1.DESCRIZIONE DEI PROGRAMMI E SOTTO-TEMI STRATEGICI.....	81
3.1.2.VALUTAZIONI DEI MEZZI FINANZIARI E DELLE FONTI DI FINANZIAMENTO.....	146
3.1.3.GLI EQUILIBRI DI BILANCIO 2019/2021.....	174
3.1.4.COERENZA E COMPATIBILITÀ DEL BILANCIO CON LE DISPOSIZIONI DEL PAREGGIO DI BILANCIO.....	174
3.1.5.DEBITO CONSOLIDATO E CAPACITÀ DI INDEBITAMENTO.....	174
3.2.PARTE SECONDA.....	175
3.2.1.PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE PER IL TRIENNIO 2020/2022.....	177
3.2.2.PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020/2022.....	180
3.2.3.PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI.....	180
3.2.4.PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2020/2021.....	180

1. Introduzione

1.1. Introduzione

Il Documento Unico di Programmazione (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 è uno degli strumenti principali della programmazione e costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione (Bilancio, PEG, Piano delle Performance, Piano degli Indicatori, Rendiconto).

Questo elaborato, si compone di due sezioni che attraverso vari argomenti forniscono un quadro significativo delle scelte che l'amministrazione intende intraprendere nell'intervallo di tempo considerato: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO).

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, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

Tra i contenuti della sezione, si sottolineano, in particolare, i seguenti ambiti:

- *analisi delle condizioni esterne*: considera gli obiettivi individuati dal Governo alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente. Si tratta, quindi, di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro. Assumono pertanto importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, in sostanza gli strumenti di programmazione negoziata;

- *analisi delle condizioni interne*: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria nonché lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, sia in termini di competenza che di cassa, analizzando le problematiche legate ad un eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

La Sezione Operativa (SeO) ha contenuto programmatico e riprende le decisioni strategiche dell'Ente in un'ottica più operativa. In particolare, la SeO individua gli obiettivi strategici avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Inoltre, per ogni singola missione, sono individuati i programmi che l'Ente intende realizzare per conseguire i propri obiettivi strategici. Sono poi dettagliate ulteriormente le

disposizioni previste dal patto di stabilità interno e dai vincoli di finanza pubblica, le politiche tributarie e tariffarie.

La seconda parte della sezione operativa invece contiene la programmazione in materia di personale, lavori pubblici e patrimonio. In questa parte sono collocati:

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma triennale delle opere pubbliche 2020-2022 e l'elenco annuale 2020;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari 2020;
- il programma biennale degli acquisti di forniture e servizi 2020/2021.

2. Sezione Strategica (SeS)

2.1. Quadro delle condizioni esterne

2.1.1. Obiettivi individuati dal governo nazionale

Il principio applicato alla programmazione prevede che l'individuazione degli obiettivi strategici sia effettuata tenendo in considerazione le condizioni esterne ed interne in cui l'Ente si trova ad operare: gli scenari socio economici ed il contesto normativo nazionale e regionale costituiscono in questo senso i limiti all'interno dei quali si deve orientare l'azione dell'Amministrazione. Il primo punto di riferimento normativo è rappresentato dal documento di programmazione economico-finanziaria, ovvero il "Documento di Economia e Finanza DEF".

Il presente documento tiene conto delle linee programmatiche che emergono dal DEF approvato dal Consiglio dei Ministri il 9 aprile 2019 e soprattutto quelle che emergono dalla Nota di aggiornamento al DEF deliberata dal Consiglio dei Ministri il 30 settembre 2019.

La Nota di aggiornamento al DEF rappresenta lo strumento attraverso il quale il Governo aggiorna le previsioni economiche e di finanza pubblica in relazione alla maggiore stabilità e affidabilità delle informazioni disponibili sull'andamento del quadro macroeconomico. Il documento contiene l'aggiornamento degli obiettivi programmatici, le osservazioni e le eventuali modifiche e integrazioni del DEF in relazione alle raccomandazioni del Consiglio dell'Unione Europea relative al Programma di stabilità e al Programma nazionale di riforma, anticipando i contenuti della successiva manovra di bilancio.

Di seguito si riportano, in estrema sintesi, i principali contenuti della Nota di Aggiornamento al Documento di Economia e Finanza 2019, per ulteriori approfondimenti si rimanda al contenuto dell'elaborato al seguente link

<http://www.mef.gov.it/documenti-pubblicazioni/doc-finanza-pubblica/index.html#cont2>.

IL QUADRO MACROECONOMICO NAZIONALE

Il quadro macroeconomico tendenziale

La Nota di aggiornamento del DEF 2019 (di seguito: "Nota") presenta una revisione al ribasso delle stime sull'andamento dell'economia italiana per l'anno in corso (2019) e per il triennio successivo (2020-2022) rispetto alle previsioni formulate nel DEF di aprile, in considerazione del permanere di una sostanziale debolezza degli indicatori congiunturali per la seconda parte dell'anno, dovuta al fatto che il rallentamento del ciclo economico mondiale, considerato fino a pochi mesi fa un fenomeno temporaneo, sembra ora invece destinato ad incidere sulla dinamica della crescita economica anche nel medio periodo.

In particolare la Nota rivede la previsione tendenziale di crescita del PIL, rispetto al quadro programmatico definito nel DEF, allo 0,1 per cento nel 2019, allo 0,4 per cento nel 2020, allo 0,8 per cento nel 2021 e all'1,0 nel biennio 2020-2021.

La revisione maggiore si concentra nel 2020, con un ribasso di 4 decimi di punto, anno in cui si sconta la revisione degli effetti di trascinamento della minore crescita del 2019.

L'impatto complessivo dei cambiamenti delle variabili esogene sulla crescita del PIL è valutato pari a -0,1 punti percentuali per il 2019, nullo per il 2020 e positivo per il 2021 e 2022, in particolare per effetto di un miglioramento dei rendimenti sui titoli di Stato.

Il quadro macroeconomico programmatico

Per quanto concerne lo scenario programmatico, la Nota prevede che la manovra di finanza pubblica per il 2020, che comprenderà la disattivazione dell'aumento dell'IVA, la riduzione del cuneo fiscale sul lavoro, il rilancio degli investimenti pubblici, l'aumento delle risorse per istruzione e ricerca e il rafforzamento del sistema sanitario, consentirà di realizzare una crescita del PIL reale pari allo 0,6 per cento nel 2020, che salirebbe all'1,0 per cento nel 2021 e nel 2022.

Nel 2020, in particolare, il mancato aumento dell'IVA previsto dalla legislazione vigente porta, da un lato, ad una maggiore crescita della domanda interna e, dall'altro, ad un incremento più contenuto dei deflatori dei consumi e del PIL, con un effetto netto positivo sul PIL reale e su altre variabili macroeconomiche, tra cui l'occupazione.

Le previsioni a legislazione vigente

Per quanto riguarda i saldi di finanza pubblica, le previsioni tendenziali indicano, per tutti gli esercizi considerati, una riduzione dell'indebitamento netto (deficit) rispetto alle previsioni del DEF 2019. In particolare, in rapporto al PIL, la stima del deficit 2019 si attesta al 2,2 per cento del PIL (rispetto al 2,4 già indicato nel DEF), per l'effetto congiunto del miglioramento dell'avanzo primario (dall'1,2 per cento all'1,3 per cento) e della riduzione della spesa per interessi (dal 3,6 al 3,4 per cento). Le previsioni per gli anni successivi, che incorporano gli aumenti dell'IVA previsti a legislazione vigente, indicano un deficit all'1,4 per il 2020, all'1,1 per cento per il 2021 e allo 0,9 per il 2022 (a fronte del 2,0 per cento, dell'1,8 per cento e dell'1,9 per cento previsto, per i medesimi anni, nel DEF). Una analoga dinamica di riduzione rispetto alle previsioni del DEF è prevista per l'indebitamento netto strutturale (ossia calcolato al netto delle misure una tantum e depurato della componente ciclica del saldo), che risulta pari all'1,2 per cento per il 2019, allo 0,5 per cento per il 2020 e allo 0,4 per cento per il 2021 e il 2022. Tale dinamica, basata sulla legislazione vigente, tiene conto degli effetti sul quadro di finanza pubblica degli aumenti di imposte indirette ("clausole di salvaguardia") con

aumenti del gettito dal 2020 (circa 23 mld) e dal 2021 (28,7 mld). I dati sulla pressione fiscale, incorporando tale impatto, mostrano quindi, sia al lordo che al netto degli effetti del beneficio degli 80 euro, una riduzione nei valori di consuntivo per il 2018 e nelle previsioni riferite alle annualità successive.

Il quadro programmatico

Nel complesso, gli indicatori di finanza pubblica prevedono un sostanziale scostamento dei valori programmatici rispetto a quelli tendenziali, riconducibile in larga misura alla prevista sterilizzazione delle clausole di salvaguardia IVA.

L'indebitamento netto strutturale è stimato pari a -1,2% del PIL nel 2019 (con un miglioramento di 0,3 percentuali rispetto all'anno precedente), a -1,4% nel 2020, a -1,2% nel 2021 e a -1,0 nel 2022. L'avanzo primario mostra una dinamica differenziata negli anni, con una riduzione per il 2019 all'1,3% e per il 2020 all'1,1%, mentre nel 2021 e 2022 si prevede un aumento all'1,3% e 1,6%. Il saldo del settore statale vedrà un peggioramento nel 2020 (-2,5%) rispetto al 2019 (-2,3%) per poi avviarsi verso un percorso di riduzione entro il 2022 (-1,3%). La dinamica degli interessi passivi è prevista in diminuzione, dal 3,7% del 2018 al 2,9% del 2022 (a fronte del 3,8% del 2022 previsto dal DEF 2019), per effetto della migliore performance dei titoli del debito pubblico italiano rispetto alle stime del DEF 2019.

Il rapporto debito-PIL

Il Governo stima un rapporto debito/PIL nel 2019 del 135,7%, in aumento di 0,9 punti percentuali rispetto all'anno precedente. Il DEF stimava invece un rapporto del 132,6%. La differenza è dovuta al maggior debito risultante dalle revisioni statistiche, alla minor crescita del PIL nominale rispetto alle attese e al mancato realizzo dei proventi da privatizzazioni ipotizzati dal precedente Governo nella misura dell'1% del PIL. Nel triennio successivo, la combinazione di una riduzione del fabbisogno di liquidità del settore pubblico, della crescita del PIL nominale e di proventi da privatizzazioni (pari allo 0,2% del PIL all'anno nel prossimo triennio) porterà il rapporto debito/PIL su un sentiero decrescente, ossia al 135,2% nel 2020, 133,4% nel 2021 e 131,4% nel 2022).

Pur ribadendo la volontà di assicurare la sostenibilità del debito pubblico, confermata dal profilo discendente assunto dal rapporto debito/PIL nell'orizzonte di programmazione, la normativa europea sul debito pubblico (cd. regola del debito) non viene rispettata, in quanto richiederebbe (nella versione forward looking, che è la più favorevole) il raggiungimento di un rapporto debito/PIL pari al 128% nel 2021, mentre il quadro programmatico della Nota stima per lo stesso anno un rapporto del 133,4%, con un divario di 5,4 punti percentuali.

Ciò riflette, secondo il Governo, la ridotta crescita del PIL nominale e l'eccessiva rigidità della regola stessa, sia relativamente all'obiettivo finale (valore del 60% per il rapporto debito/PIL) sia relativamente all'arco temporale previsto per il suo raggiungimento (venti anni). Il Governo sottolinea inoltre che l'avanzo primario che sarebbe necessario conseguire per rispettare la regola rischia di rendere più difficile il rafforzamento della crescita.

GLI INTERVENTI PREVISTI

Per quanto concerne gli interventi previsti nella prossima manovra di bilancio la Nota richiama la disattivazione dell'aumento dell'IVA, il finanziamento delle politiche invariate e il rinnovo di altre politiche in scadenza (tra cui gli incentivi a Industria 4.0), nonché ulteriori misure mirate a stimolare la crescita, quali la riduzione del cuneo fiscale sul lavoro, il rilancio degli investimenti pubblici, l'aumento delle risorse per istruzione e ricerca scientifica e tecnologica, il sostegno e rafforzamento del sistema sanitario universale.

Le risorse aggiuntive per la riduzione del cuneo fiscale nel 2020 ammontano a 0,15 punti percentuali di PIL, che saliranno a 0,3 punti nel 2021. Nel complesso le risorse per il finanziamento degli interventi previsti dalla manovra di bilancio per il 2020 sono pari a quasi 0,8% del PIL.

Le coperture saranno assicurate mediante misure di efficientamento della spesa pubblica e di revisione o soppressione di disposizioni normative vigenti, per un risparmio di oltre 0,1 punti percentuali di PIL; nuove misure di contrasto all'evasione e alle frodi fiscali, nonché interventi per il recupero del gettito tributario, anche attraverso una maggiore diffusione dell'utilizzo di strumenti di pagamento tracciabili, per un incremento totale del gettito pari a 0,4% del PIL; riduzione delle spese fiscali e dei sussidi dannosi per l'ambiente e nuove imposte ambientali, che nel complesso aumenterebbero il gettito di circa lo 0,1% del PIL; altre misure fiscali, fra cui la proroga dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione di terreni e partecipazioni, per oltre 0,1 punti percentuali.

Secondo il Governo lo scenario macroeconomico in cui si muove la Nota tiene conto del marcato rallentamento della crescita che, iniziato nella seconda metà del 2018, si è consolidato a partire dal 2019, nonché del divario tra il prodotto effettivo e quello potenziale (output gap), che si è allargato rispetto all'anno precedente per effetto delle più sfavorevoli condizioni cicliche.

La manovra per il triennio 2020-2022 punta a preservare la sostenibilità della finanza pubblica e a creare al contempo spazi fiscali per completare l'attuazione delle politiche di inclusione e attivazione del lavoro già in vigore, nonché per rilanciare la crescita economica nel segno della sostenibilità ambientale e sociale (Green New Deal). Più specificamente, per quanto concerne l'aggiustamento strutturale richiesto dalle regole europee, il Governo, nell'ottica di un auspicabile orientamento della politica di bilancio dell'area euro verso uno

stimolo alla crescita e tenuto conto della necessità di invertire la tendenza all'aumento del rapporto debito/PIL, punta a un saldo strutturale in rapporto al PIL quasi invariato nel 2020 (+1,4%), con l'impegno a migliorare il saldo strutturale negli anni successivi. Il Governo fa presente che la scelta effettuata contempera l'esigenza di ricondurre verso il basso l'evoluzione del rapporto debito/PIL e di non correre il rischio, soprattutto nel breve periodo, di effettuare politiche pro-cicliche. In un contesto economico ancora debole, in cui dovrebbero presentarsi i primi segnali di ripresa del ciclo internazionale, sarebbe inopportuno dare luogo ad eccessive strette fiscali, per cui misure di portata maggiore rispetto a quelle necessarie per compensare gli effetti sul bilancio della disattivazione delle clausole IVA sarebbero controproducenti.

Indicatori di finanza pubblica

	2018	2019	2020	2021	2022
PIL Italia programmatico <i>valori assolutix1.000</i>	1765,4	1783,1	1818,0	1867,9	1917,3
PIL Italia tendenziale <i>valori assolutix1.000</i>	1765,4	1783,1	1824,5	1866,5	1913,6

Quadro programmatico	2018	2019	2020	2021	2022
	%PIL	%PIL	%PIL	%PIL	%PIL
Indebitamento netto	-2,2	-2,2	-2,2	-1,8	-1,4
Saldo primario	1,5	1,3	1,1	1,3	1,6
Interessi	-3,7	-3,4	-3,3	-3,1	-2,9
Debito pubblico	134,8	135,7	135,2	133,4	131,4

Quadro tendenziale	2018	2019	2020	2021	2022
	%PIL	%PIL	%PIL	%PIL	%PIL
Indebitamento netto	-2,2	-2,2	-1,4	-1,1	-0,9
Saldo primario	1,5	1,3	1,9	1,9	2,0
Interessi	-3,7	-3,4	-3,2	-3,1	-2,9
Debito pubblico	134,8	135,7	134,1	132,5	130,4

Fonte dati: Nota di Aggiornamento al DEF 2019

DECRETO FISCALE E DISEGNO DI LEGGE DI BILANCIO

La manovra finanziaria Statale per il triennio 2020-2022, si compone, oltre che del disegno di legge recante il Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020 e il bilancio pluriennale 2020-2022, di un decreto-legge che introduce disposizioni urgenti in materia fiscale.

La manovra che ne risulta non si limita all'eliminazione della clausola di salvaguardia sull'IVA per il 2020, ma contiene importanti provvedimenti per il lavoro, l'ambiente, gli investimenti, la famiglia e la disabilità, avviando l'attivazione delle politiche contenute nella Nota di Aggiornamento del Documento di economia e finanza.

Utilizzando appieno i margini di tolleranza previsti dal Patto di stabilità e crescita, il Governo ritiene occorra adottare una politica che garantisca da una parte la completa eliminazione dell'incremento dell'IVA previsto a legislazione vigente nel 2020 e, dall'altra, sia orientata alla riduzione del cuneo fiscale sul lavoro, alle politiche per la famiglia, a sostenere investimenti per una crescita sostenibile, con particolare attenzione per la salvaguardia dell'ambiente e al contrasto all'evasione fiscale.

Tra i principali interventi nell'ambito della spesa corrente assumono rilievo la previsione di nuovi stanziamenti da destinare alla riduzione del cuneo fiscale sui lavoratori dipendenti (per 3 miliardi nel 2020 e 5 miliardi dal 2021), all'attribuzione di rimborsi e premi a beneficio di soggetti che effettuano acquisti mediante l'utilizzo degli strumenti di pagamento elettronici (3 miliardi annui nel 2021 e nel 2022) e agli interventi per la famiglia e alle politiche di welfare. Tra questi ultimi è prevista la proroga di un anno per l'assegno di natalità (c.d. bonus bebè) con un finanziamento di 0,3 miliardi nel 2020 e 0,4 miliardi nel 2021. È stabilizzato e contestualmente incrementato il contributo economico per il pagamento di rette degli asili nido pubblici e privati in favore delle famiglie con figli affetti da gravi patologie croniche (circa 0,2 miliardi di euro annui). Dal 2021 con l'istituzione di un apposito Fondo assegno universale e servizi alla famiglia, con una dotazione di circa 1 miliardo nel 2021 e 1,2 miliardi a decorrere dal 2022 si prevede la riorganizzazione degli istituti di sostegno e valorizzazione della famiglia mediante l'adozione di appositi provvedimenti normativi.

In ambito sociale viene istituito il Fondo per la disabilità e la non autosufficienza diretto a finanziare interventi di riordino delle politiche di sostegno alla disabilità e sono previste nuove risorse per i lavoratori disabili, il trasporto degli alunni con disabilità e il sostegno dei caregiver e degli audiolesi (complessivamente circa 838 milioni di euro nel triennio). Viene inoltre rifinanziato il Fondo per l'occupazione e la formazione (300 milioni annui) per sostenere i livelli occupazionali e per assicurare gli ammortizzatori sociali in deroga.

In materia previdenziale sono rinnovate per il 2020 le misure relative all'anticipo pensionistico per le categorie di lavoratori svantaggiati (c.d. APE sociale) e al pensionamento anticipato (c.d. opzione donna) per le lavoratrici che abbiano maturato un'anzianità contributiva almeno pari a 35 anni e un'età pari o superiore a 58 anni e cinque mesi per le lavoratrici dipendenti (un anno in più per le lavoratrici autonome). Complessivamente alle due misure è destinato un miliardo di euro nel triennio.

In ambito sanitario è prevista l'abolizione della quota fissa di partecipazione al costo delle prestazioni sanitarie (c.d. superticket) con effetti sul bilancio dello Stato per 0,2 miliardi nel 2020 e 0,5 miliardi dal 2021.

Nel settore del pubblico impiego sono stanziati nuove risorse per i rinnovi contrattuali del triennio 2020-2022 del personale dipendente delle amministrazioni statali (circa 0,23 miliardi nel 2020, e 1,4 miliardi dal 2021).

Per il prosieguo delle missioni internazionali di pace e del programma strade sicure sono stanziati risorse rispettivamente per 1,7 miliardi nel biennio 2021-2022 e 0,15 miliardi nel 2020.

Sul versante della spesa in conto capitale rilevano in particolare le nuove risorse, aggiuntive a quelle stanziati negli anni precedenti, destinate al rilancio degli investimenti delle Amministrazioni centrali dello Stato e i nuovi stanziamenti per gli enti territoriali (circa 58,6 miliardi nell'intero orizzonte temporale 2020-2034). Per realizzare progetti economicamente sostenibili e che abbiano come obiettivo la decarbonizzazione dell'economia, l'economia circolare, la rigenerazione urbana, il turismo sostenibile, l'adattamento e la mitigazione dei rischi sul territorio derivanti dal cambiamento climatico e programmi di investimento e progetti a carattere innovativo e ad elevata sostenibilità ambientale è stato istituito un il Fondo Green New Deal con una dotazione di circa 4,6 miliardi nel periodo 2019-2024.

Altri interventi per favorire gli investimenti pubblici e privati riguardano i rifinanziamenti del Fondo di garanzia per le PMI (0,7 miliardi annui dal 2021 al 2024) e del credito di imposta per l'acquisizione di beni strumentali destinate a strutture produttive con sede nelle regioni del Mezzogiorno (circa 0,7 miliardi nel 2020), il potenziamento del Piano straordinario per la promozione del Made in Italy, l'attrazione degli investimenti in Italia (50 milioni di euro annui) e l'assegnazione di nuove risorse per l'Agenzia per la ricerca e per i programmi di ricerca in materia aerospaziale (circa 2,6 miliardi nel periodo 2019-2024).

Sul versante delle entrate, il disegno di legge di bilancio assicura per il 2020 la neutralizzazione dell'incremento delle aliquote IVA e delle accise (circa 23 miliardi) e la parziale sterilizzazione negli anni successivi (per 9,8 miliardi nel 2021 e 3 miliardi dal 2022).

Tra i provvedimenti a sostegno della competitività delle imprese e della crescita economica si proroga per l'anno 2020 la disciplina di maggiorazione della deduzione degli ammortamenti, per gli investimenti in beni

materiali strumentali nuovi e immateriali funzionali alla trasformazione tecnologica e digitale (con un effetto di minor gettito per circa 0,5 miliardi nel 2021 e 1,1 miliardi nel 2022) e il riconoscimento di un credito d'imposta per gli investimenti in macchinari e software indicati nel piano Industria 4.0 che facciano parte di un progetto con obiettivi ambientali. È prevista la misura di aiuto alla crescita economica (ACE) al fine di supportare la patrimonializzazione delle aziende (con un effetto in termini netti di circa 0,7 miliardi nel triennio). Per l'anno 2020 sono prorogate le detrazioni fiscali per le spese relative agli interventi di efficientamento energetico, ristrutturazione edilizia, e l'acquisto di mobili ed elettrodomestici in fase di ristrutturazione e si introduce una nuova detrazione fino al 90% finalizzata al recupero o restauro della facciata degli edifici (nel complesso, in termini netti, circa 2 miliardi nel triennio).

La manovra di finanza pubblica 2020-2022 beneficia delle maggiori risorse derivanti dalle disposizioni del decreto legge 124/2019 in materia di contrasto all'evasione fiscale. Tra queste è prevista l'introduzione del controllo preventivo delle compensazioni di crediti per imposte dirette effettuate tramite modello F24, l'estensione del regime del reverse charge nel settore degli appalti e dei subappalti per contrastare l'illecita somministrazione di manodopera e misure per limitare il fenomeno delle indebite compensazioni mediante l'accollo del debito tributario altrui o l'utilizzo di crediti da parte di soggetti che hanno cessato la partita IVA (complessivamente circa 2 miliardi nel 2020, 2,3 miliardi nel 2021 e 2,1 miliardi nel 2022). Maggiori entrate sono attese da un pacchetto di norme finalizzate alla prevenzione delle frodi nel settore della commercializzazione e distribuzione dei carburanti (circa 0,8 miliardi nel 2020 e 1,2 miliardi dal 2021) e della compravendita di autoveicoli e motoveicoli di provenienza comunitaria ad opera di società che non adempiono agli obblighi di versamento IVA (circa 200 milioni annui), oltre che da disposizioni nel settore dei giochi (circa 0,7 miliardi nel 2020 e 0,6 miliardi dal 2021). Per l'anno 2020 rilevano altresì gli effetti della rimodulazione dei versamenti della prima e seconda rata di acconto delle imposte IRPEF, IRES e IRAP per i soggetti per i quali sono stati approvati gli indici sintetici di affidabilità (circa 1,5 miliardi nel 2020). Le maggiori risorse reperite con il decreto 124/2019 sono state appostate sul Fondo per la riduzione della pressione fiscale e del Fondo per la compensazione degli effetti finanziari non previsti a legislazione vigente conseguenti all'attualizzazione di contributi pluriennali e concorrono al raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica nell'ambito del disegno di legge di bilancio.

Ulteriori risorse, con il disegno di legge di bilancio, derivano dalle imposte sugli imballaggi di plastica per il contenimento e trasporto di merci e alimenti (circa 1,1 miliardo nel 2020, 1,8 miliardi nel 2021 e 1,5 miliardi nel 2022) e sulle bevande confezionate edulcorate (circa 0,26 miliardi di euro annui). E' inoltre abrogato il regime fiscale opzionale, previsto nella scorsa legge di bilancio, che prevedeva a partire dal 2020 un'imposta sostitutiva con aliquota unica al 20 per cento in favore degli imprenditori individuali che percepiscono compensi compresi tra 65.000 e 100.000 euro (in termini netti circa 0,1 miliardi nel 2020 e 1,1 miliardi nel

2021 e 0,8 nel 2022); mentre per i lavoratori autonomi con redditi fino a 65.000 euro il regime forfettario agevolato è condizionato al sussistere di alcune condizioni (il risparmio atteso è circa 0,1 miliardi nel 2020, 0,8 miliardi nel 2021 e 0,5 miliardi nel 2022). Sono riviste le disposizioni relative al fringe benefit delle auto aziendali con conseguenti effetti attesi di maggior gettito pari a oltre 0,3 miliardi annui dal 2020.

Sul lato della spesa, maggiori risorse sono assicurate dalla riduzione delle dotazioni di bilancio dei Ministeri per effetto di misure di revisione della spesa e dalla riprogrammazione di alcuni fondi e trasferimenti del bilancio dello Stato (circa 2,3 miliardi nel 2020 e 2021 e 1,2 miliardi nel 2022).

In termini di composizione della spesa, al netto delle spese per il rimborso del debito e dei fondi da ripartire (che troveranno solo in corso di esercizio una destinazione), circa il 24 per cento degli stanziamenti è finalizzato alle politiche di previdenza e assistenza e altre politiche di sostegno. Una quota leggermente inferiore è stanziata per politiche relative alla salute e all'istruzione (21 per cento), mentre i servizi istituzionali e generali assorbono quasi il 15 per cento delle risorse. La spesa per interessi rappresenta l'11,8 per cento del totale e quella per i servizi pubblici generali l'8,1 per cento, in buona parte destinati alla missione "Difesa e sicurezza del territorio" e alla partecipazione italiana alle politiche di bilancio in ambito UE. Oltre il 12 per cento della spesa è destinato agli affari economici e quasi il 7 per cento a trasferimenti agli enti territoriali per politiche di loro competenza. La spesa stanziata per interventi relativi alla cultura, all'ambiente e alla qualità della vita assorbe meno dell'1 per cento del totale considerato.

2.1.2. Obiettivi individuati dalla programmazione regionale

A livello regionale l'atto di indirizzo per l'attività di governo è costituito dal Documento di economia e finanza regionale (DEFR), previsto dal nuovo sistema contabile armonizzato, in sostituzione del Documento di programmazione economica finanziaria (DPEF). Il DEFR, che detta linee programmatiche per il successivo triennio, è adottato dalla Giunta regionale e presentato al Consiglio regionale entro il 30 giugno di ogni anno per la successiva approvazione, previa acquisizione del parere della conferenza permanente Regione-Autonomie Locali.

Alla data della stesura del presente documento il DEFR 2020-2022 non è ancora stato approvato dalla Giunta piemontese, pertanto, di seguito, si farà riferimento all'analisi della programmazione regionale secondo quanto indicato nella Nota di Aggiornamento al DEFR, approvata dal Consiglio Regionale il 18.12.2018.

La dinamica dei conti regionali

Nel 2017 il PIL del Piemonte ha accelerato, crescendo dell'1,7, una dinamica leggermente superiore alla media nazionale (+1,5%). La spesa per consumi ha continuato ad offrire un sostegno alla crescita dell'economia (+1,5%); ad essa si è associata la domanda estera che nel 2017 è tornata ad offrire un contributo positivo, pur con un'accelerazione delle importazioni, trainate dalla ripresa della domanda interna. Quest'ultima ha beneficiato anche della ripresa degli investimenti, che hanno fatto registrare una crescita sostenuta nell'ultimo biennio (oltre il 3% annuo). Nel 2017 è continuata l'evoluzione positiva della produzione manifatturiera a cui è associata una ripresa, più consistente, nei servizi; il settore delle costruzioni stenta a ripartire.

La congiuntura dei settori ed il commercio estero

Nel 2017 è continuata l'evoluzione positiva della produzione manifatturiera a cui si è associata una ripresa, più consistente, nel settore dei servizi e, più modesta, anche nel comparto delle costruzioni.

Nel 2017 il valore delle esportazioni del Piemonte, sulla base dei dati ISTAT sul Commercio estero delle regioni, è aumentato del 7,7% (7,4 a livello nazionale) recuperando la contrazione dell'anno precedente. Continua la dinamica in forte crescita della domanda estera: fra il 2000 ed il 2006 le esportazioni del Piemonte sono aumentate di circa il 30%; solo la Basilicata e il Lazio hanno fatto riscontrare valori superiori.

L'export regionale è fortemente condizionato dalla presenza delle produzioni della filiera automotive: nel 2016 circa l'80% della contrazione in valore delle esportazioni era attribuibile a questo settore, che, peraltro

aveva contribuito al 60% dell'aumento dell'export del Piemonte nell'anno precedente): nel 2017 il settore torna ad offrire un contributo moderatamente positivo alla crescita dell'export totale regionale.

Nel 2017 l'export di autoveicoli ha ripreso a crescere, dopo la contrazione registrata nel 2016. Continuano ad espandersi le esportazioni della componentistica auto, mentre quelle di autoveicoli, soggette a più ampie fluttuazioni derivanti dalle specifiche specializzazioni produttive negli stabilimenti piemontesi, sono in ripresa.

Per gli altri comparti dei mezzi di trasporto, caratterizzati da ampie fluttuazioni legate alla produzione su commessa, il valore delle esportazioni nel 2017 ha avuto andamenti differenziati: ad una rilevante crescita nel comparto ferroviario (+22,2%), che riassorbe in parte la contrazione dell'anno precedente, fa riscontro un'ulteriore contrazione nell'aerospaziale (-14,4%).

Il più favorevole clima congiunturale globale ha consentito a numerosi settori di migliorare la propria performance nel corso del 2017, dopo il rallentamento subito nel 2016 in alcuni mercati di riferimento, soprattutto nei paesi emergenti. Fra questi il comparto delle macchine ed attrezzature (+9,4%) e dei prodotti in metallo (+9,7%) e, meno, delle macchine elettriche e dei prodotti elettronici (+1,8%). Tali andamenti sono indicativi del rafforzamento delle posizioni di imprese e cluster produttivi che operano nella filiera dei sistemi di produzione.

Il comparto della gomma-plastica, che è in parte legato all'andamento del settore automotive, ha avuto anch'esso un andamento positivo sui mercati esteri.

Nella chimica e farmaceutica le esportazioni sono aumentate (+8,3%), con forti incrementi per gli agrofarmaci, mentre la cosmetica e la farmaceutica non hanno avuto un andamento favorevole nell'anno trascorso, pur confermando una buona capacità competitiva nel medio periodo.

Il settore alimentare tiene le posizioni sui mercati esteri, con una crescita in valore del 10,9%.

L'aumento è più contenuto per le esportazioni di produzioni agricole (+1,8%), mentre sono in espansione le esportazioni di prodotti da forno e delle produzioni lattiero-casearie.

Nel tessile-abbigliamento le esportazioni crescono del 4,1%.

L'andamento più favorevole nel 2017 dell'economia globale, ha determinato una crescita delle esportazioni pressoché analoga nel mercato comunitario e nel resto del mondo (particolarmente importanti la ripresa nei mercati brasiliano e russo e le esportazioni verso l'area asiatica, in particolare la Cina).

Il mercato del lavoro

L'andamento del mercato del lavoro nel 2017 ha segnato un'ulteriore aumento dell'occupazione, in crescita a partire dal 2014. L'aumento è stato dello 0,5%, un valore allineato alla dinamica dell'anno precedente, pari a poco meno di 10 mila occupati aggiuntivi (inferiore tuttavia sia alla media nazionale sia a quella del Settentrione). La rilevazione dell'indagine ISTAT sul mercato del lavoro mette in evidenza una dinamica positiva soprattutto nella seconda parte dell'anno, mentre, in termini tendenziali, il primo semestre aveva fatto rilevare una, seppur contenuta, contrazione.

La dinamica occupazionale nei servizi ha ancora contribuito in modo determinante al risultato complessivo, con un aumento del 1,6% (pari a 19 mila occupati aggiuntivi), accentuando la tendenza positiva che aveva caratterizzato i due anni precedenti. Nelle attività commerciali l'andamento risulta nel complesso stazionario, con un ulteriore travaso di posti dal lavoro autonomo verso il lavoro dipendente, mentre nelle altre attività dei servizi si registra un aumento del 2,1% (circa 18 mila unità) come saldo fra un forte aumento del lavoro dipendente e una contrazione rilevante del lavoro autonomo.

Dalle rilevazioni emerge anche come l'industria in senso stretto abbia fatto rilevare una contrazione del 2,5% (pari a 11 mila occupati), che rappresenta una battuta d'arresto dopo un periodo di espansione occupazionale nel comparto.

La ripresa sembra invece aver riattivato l'occupazione nell'ambito dell'edilizia: il settore delle costruzioni fa rilevare un aumento degli occupati (ma esclusivamente nell'ambito del lavoro dipendente) pari al 3,7%. Nella media del 2017 si riduce ulteriormente il numero delle persone in cerca di occupazione di 4 mila unità, una diminuzione ulteriore che porta il tasso di disoccupazione al 9,1%, in leggera diminuzione rispetto al 9,3% del 2016.

Il tasso di disoccupazione piemontese permane più elevato rispetto alla media delle regioni settentrionali (6,9% nel 2017) e solo di 2 punti circa al di sotto della media nazionale.

Crescono ulteriormente nella regione sia il tasso di occupazione che il tasso di attività della popolazione fra i 15 e i 64 anni in linea con la tendenza osservata a livello nazionale.

Le previsioni per l'anno in corso

Le previsioni per l'anno in corso per l'economia del Piemonte confermano la continuazione della ripresa avviatasi nel 2015, analogamente a quanto si sta verificando a livello nazionale.

L'aumento della domanda estera è prevista continuare, anche se con minor dinamismo rispetto al 2017, grazie al miglioramento delle condizioni nei principali mercati di riferimento.

Nelle previsioni i consumi continuerebbero una dinamica positiva, anche se ad un ritmo di crescita inferiore rispetto al passato recente, assestandosi su un aumento dell'1,3% - inferiore a quello del PIL - contribuendo comunque al consolidamento della domanda interna. La dinamica dei consumi collettivi risulterebbe moderatamente espansiva.

Il reddito delle famiglie in termini nominali aumenterebbe del 2,9%, continuando la ripresa iniziata nel 2015, e la debole dinamica inflazionistica (il deflatore dei consumi è previsto aumentare solo dell'1,2%) comporterebbe una crescita apprezzabile in termini reali.

La dinamica del reddito sarebbe sostenuta da un aumento delle prestazioni sociali (particolarmente elevato in Piemonte rispetto al dato nazionale) e dai redditi da lavoro dipendente. Aumenti un poco inferiori sono previsti per i redditi da lavoro autonomo e impresa. I redditi da capitale sembra confermino una tendenza al recupero. Le imposte correnti rallenterebbero la dinamica in coerenza con politiche di contenuta riduzione della pressione fiscale.

Gli investimenti fissi manterrebbero una dinamica positiva con un'ulteriore crescita del 4,0%.

Si ipotizza una ripresa anche per gli investimenti nel settore delle costruzioni, sospinti da un mercato immobiliare più dinamico, così come per gli investimenti pubblici.

Al recupero degli investimenti delle imprese contribuiranno le misure di incentivazione previste, quali il super ammortamento e i crediti d'imposta per la ricerca e la disponibilità di credito; tuttavia, il quadro di incertezza e la persistenza di imprese con debiti deteriorati agiranno da freno.

La crescita occupazionale si conferma modesta anche per l'anno in corso, ipotizzabile nello 0,5% circa come l'anno passato e il tasso di disoccupazione potrà ridursi ulteriormente.

Ci si attende una crescita dell'occupazione nell'industria, in sintonia con un aumento consistente del valore aggiunto del settore, e dinamiche meno espansive per i servizi (con una possibile contrazione per l'occupazione nell'edilizia).

LE PREVISIONI PER IL TRIENNIO 2019-2021

L'economia internazionale e l'Italia

Le informazioni sull'andamento della congiuntura nella prima parte dell'anno confermano la prosecuzione dell'espansione delle economie avanzate, con una crescita sostenuta negli Stati Uniti che si rafforza a seguito della riforma della tassazione e l'ulteriore incremento della spesa pubblica nel biennio 2018-2019. In espansione anche l'economia giapponese, mentre in Europa continua la fase di recupero. In Asia le principali economie di Cina ed India continuano ad espandere la produzione. Anche Brasile e Russia fanno

registrare un significativo miglioramento. I paesi esportatori potranno beneficiare di una ripresa dei prezzi delle materia prime.

Il commercio mondiale, di conseguenza, risulterà in espansione al di sopra delle attese. Tuttavia si propende per un leggero rallentamento della crescita a seguito del ridimensionamento atteso dello stimolo fiscale negli Usa, della politica monetaria europea più neutrale, del consolidamento del bilancio pubblico in Cina.

Inoltre l'adozione di misure protezionistiche, anche se per ora circoscritto, potrà avere un effetto sfavorevole sulla crescita.

In Italia l'attività economica subirà una decelerazione nel triennio 2018-2020: su una ripresa non priva di debolezze incideranno il rallentamento della domanda mondiale e la politica monetaria meno espansiva.

Gli investimenti continueranno a crescere sostenuti dalle agevolazioni per il 2018 e 2019 in presenza di una domanda favorevole. Successivamente il venir meno delle agevolazioni fiscali e il rallentamento della domanda mondiale ne rallenteranno l'espansione per la componente degli impianti e macchinari, mentre per le costruzioni si prevede un moderato trend in crescita.

Il trend dei consumi, anch'esso in rallentamento, potrà essere sostenuto dalle misure di sostegno al reddito delle famiglie previste per il biennio 2018-2019.

L'economia piemontese

Nel periodo 2019-2021 la crescita dell'economia regionale continuerebbe un'evoluzione in moderata espansione, ad un tasso dell'1,1%, pressoché allineato alla dinamica nazionale: è da prevedere un profilo temporale con un progressivo rallentamento della crescita nel corso del triennio. Il ciclo economico risulterebbe sostenuto dall'evoluzione positiva della domanda interna, con i consumi delle famiglie che fornirebbero una spinta persistente, crescendo ad un ritmo leggermente superiore al prodotto.

La dinamica degli investimenti, inoltre, fornirebbe un contributo più rilevante alla crescita con un aumento in media del 2,3% annuo, continuando a rappresentare la variabile più dinamica rispetto al quadro fino a poco fa prospettato.

La domanda estera manterrebbe un profilo più dinamico di quella interna: la tenuta del commercio mondiale consentirebbe alle esportazioni regionali di mantenere un ritmo di crescita nel triennio di previsione del 3,2% medio annuo, comunque inferiore rispetto al quinquennio passato ed al dato nazionale.

Per quanto riguarda l'evoluzione settoriale, la dinamica del valore aggiunto si preannuncia in progressivo rallentamento sia per l'industria in senso stretto sia per i servizi, ma in accelerazione nel caso delle

costruzioni, dove l'aumento risulterà più consistente (+1,8% nella media annua del triennio). Sarà solo di poco inferiore per il comparto industriale (+1,7%), mentre nei servizi si attesterà al di sotto dell'1%.

Per il reddito disponibile delle famiglie si prevede una crescita in termini reali un poco più elevata di quella del PIL, con una stabilizzazione del ritmo di aumento dei prezzi nel periodo di previsione.

All'aumento del reddito disponibile delle famiglie contribuirebbero tutte le componenti: mentre le prestazioni sociali denoterebbero il tasso di crescita maggiore (+3,3% pro capite nella media annua in termini nominali), i redditi da lavoro dipendente e il risultato di gestione lordo (redditi da lavoro autonomo e profitti) si attesterebbero su valori simili (rispettivamente al 2,2% e 2,5%).

I redditi da capitale netti avrebbero un profilo in crescita di analoga entità.

Il valore delle imposte correnti, alla luce delle misure volte a contenere la pressione fiscale, avrà una dinamica inferiore a quella del reddito.

La ripresa dell'attività economica si tradurrà in un aumento molto contenuto dell'occupazione (0,2% annuo in termini di unità di lavoro), comportando una limitata riduzione del tasso di disoccupazione (che a fine periodo potrebbe abbassarsi di circa un punto percentuale rispetto all'attuale 9,1%).

Si prevede una riduzione dell'occupazione nel settore delle costruzioni e una contenuta espansione nei servizi (0,2% annuo) che si prospetta più marcata nell'industria in senso stretto (0,8%).

La debolezza della dinamica occupazionale e la persistenza di un elevato tasso di disoccupazione non consentirebbero un apprezzabile ridimensionamento delle fragilità sociali acuitesi in questi anni.

IL NUOVO PIANO DI INVESTIMENTI DELLA REGIONE PIEMONTE

La Regione Piemonte sta definendo un piano per il finanziamento di nuovi investimenti sul territorio mediante la contrazione di un mutuo per complessivi 83 milioni di euro fra il 2018 ed il 2019.

Ciò utilizzando gli spazi finanziari concessi dallo Stato ai sensi dell'articolo 1, commi 495 e seguenti, della legge 11 dicembre 2016, n. 232.

In questo ambito, si prevede l'erogazione di risorse in alcuni ambiti di intervento ritenuti prioritari, ovvero:

- ripristino ambientale;
- messa in sicurezza degli edifici e del territorio;
- edilizia generale ed edilizia scolastica;
- interventi in ambito culturale e turistico.

Saranno privilegiati i contributi agli enti locali e, in tal caso, al fine di assicurare la necessaria copertura anche in termini di cassa, viene garantita l'erogazione di un importo non superiore al 70 per cento del contributo a seguito dell'ammissione al finanziamento. I beneficiari dovranno certificare, ai sensi dell'articolo 10, comma 2, della legge 24 dicembre 2012, n. 243, che la vita utile degli investimenti finanziati non sia inferiore a quella dell'indebitamento ed effettuare la trasmissione delle informazioni riguardanti gli investimenti realizzati con le relative risorse attraverso il sistema di monitoraggio opere pubbliche della Banca Dati delle Amministrazioni Pubbliche (BDAP MOP) ai sensi del decreto legislativo 20 dicembre 2011, n.229.

2.1.3. Analisi demografica

Tra le informazioni di cui l'Amministrazione deve necessariamente tenere conto nell'individuare la propria strategia, l'analisi demografica costituisce certamente uno degli approfondimenti di maggior interesse: l'attività amministrativa è diretta a soddisfare le esigenze e gli interessi della propria popolazione che rappresenta il principale stakeholder di ogni iniziativa.

Dati Anagrafici

Voce	2016	2017	2018
Popolazione al 31.12	48.048	47.721	47494
Nuclei familiari al 31.12	20.682	20.621	20668
Numero dipendenti di ruolo e fuori ruolo al 31.12	229	234	226

Andamento demografico della popolazione

Voce	2016	2017	2018
Nati nell'anno	342	344	348
Deceduti nell'anno	427	426	467
Saldo naturale nell'anno	-85	-82	-119
Iscritti da altri comuni	1.242	1.171	1137
Cancellati per altri comuni	1.290	1.287	1294
Cancellati per l'estero	51	90	77
Altri cancellati	38	201	41
Saldo migratorio e per altri motivi	10	-245	-108
Numero medio di componenti per famiglia	2,32	2,31	2,30
Saldo popolazione	-75	-327	-227
Iscritti dall'estero	79	92	85
Altri iscritti	68	70	82

Composizione della popolazione per età

Voce	2016	2017	2018
Età prescolare 0-6 anni (Valori al 31.12)	2.760	2.692	2647
Età scolare 7-14 anni (valori al 31.12)	3.899	3.822	3719
Età d'occupazione 15-29 anni (valori al 31.12)	6.668	6.618	6719
Età adulta 30-64 anni (valori al 31.12)	23.216	22.974	22699
Età senile > 64 anni (valori al 31.12)	11.505	11.615	11710

2.1.4. Analisi del territorio e delle strutture

L'analisi del territorio ed una breve analisi del contesto socio-economico costituiscono la necessaria integrazione dell'analisi demografica ai fini di una maggiore comprensione del contesto in cui maturano le scelte strategiche dell'Amministrazione.

Dati Territoriali

Voce	2016	2017	2018
Frazioni geografiche	1	1	1
Superficie totale del Comune (mq)	20.640.000	20.640.000	20.640.000
Superficie urbana (mq)	9.250.000	11.390.000	11.390.000
Lunghezza delle strade esterne (km)	20	7,8	20
Lunghezza delle strade interne centro abitato (km)	80	127,7	123
Rete fognaria - Bianca	47	47,2	56,4
Rete fognaria - Nera	61	62,46	64,15
Rete fognaria - Mista	33	33	33
Rete acquedotto	92	92	92
Aree verdi, parchi, giardini	122	122,5	122,5
Rete gas	103	103	103

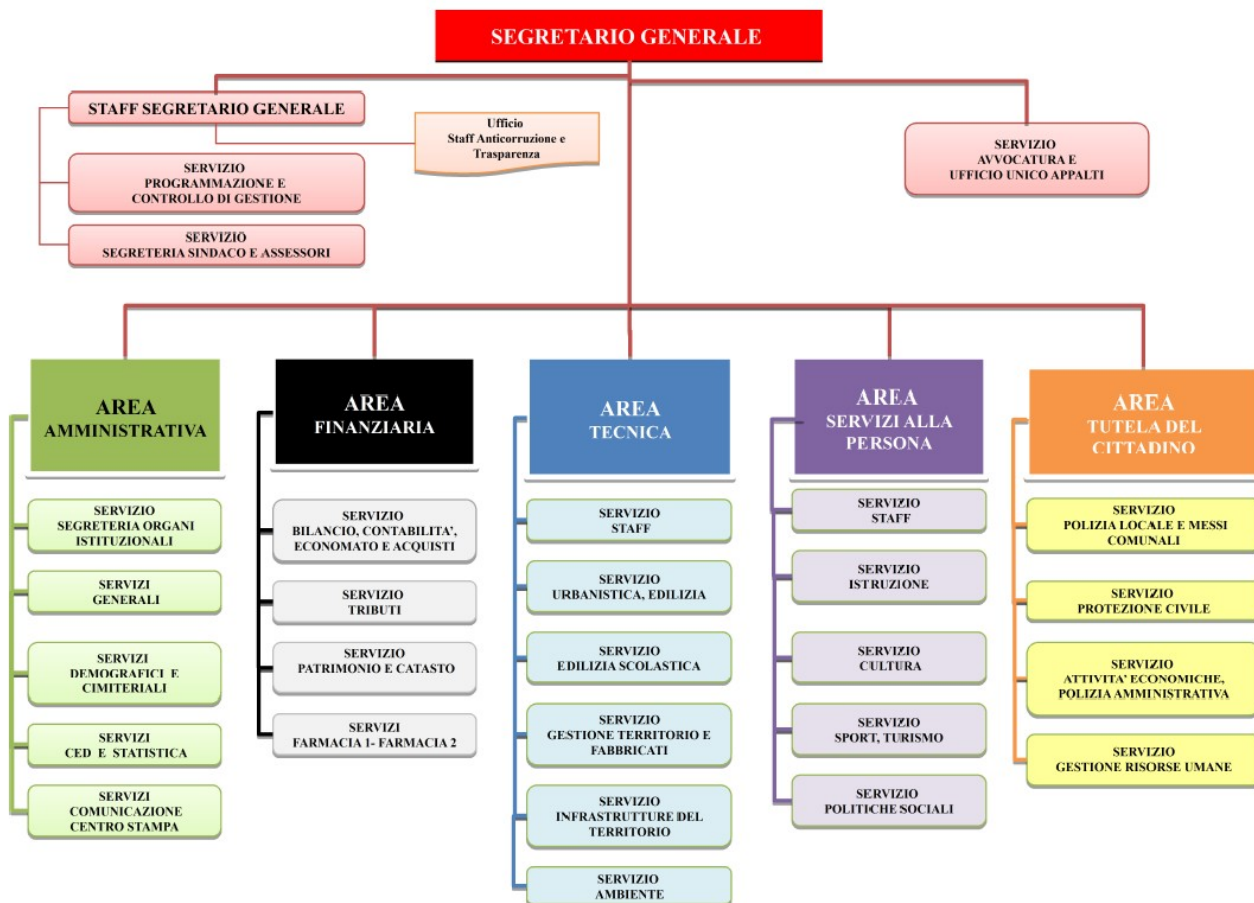
Strutture

Voce	2016	2017	2018
Asili nido	4	4	4
Impianti sportivi	23	23	23
Mense scolastiche	1	1	1
Mense scolastiche - N. di pasti offerti	502.081	481.758	466632
Punti luce illuminazione pubblica	6.562	6.579	7154
Raccolta rifiuti (q)	183.442	191.577,56	207.532,37
Asili nido - Posti	252	252	252
Scuole dell'infanzia	9	9	9
Scuole dell'infanzia - Posti	965	955	891
Scuole primarie	9	9	9
Scuole primarie - Posti	2.181	2.116	2096
Scuole secondarie di primo grado	4	4	4
Scuole secondarie di primo grado - Posti	1.444	1.412	1341
Farmacie comunali	2	2	2

2.2. Quadro delle condizioni interne dell'Ente

2.2.1. Organizzazione dell'Ente

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 125 del 28.12.2016, è stato approvato il seguente organigramma dell'Ente.



La struttura organizzativa dell'Ente è articolata nei seguenti Centri di Responsabilità.

<i>Centro di Responsabilità</i>	<i>Responsabile</i>
Segreteria organi istituzionali	Area Amministrativa
Segreteria sindaco ed assessori	Segretario Generale
Servizio generale	Area Amministrativa
Cultura	Area Servizi alla Persona
Avvocatura	Segretario Generale
Ufficio unico appalti	Segretario Generale
Programmazione e controllo di gestione	Segretario Generale
Sistema informatico - c.e.d. e statistica	Area Amministrativa
Comunicazione e centro stampa	Area Amministrativa
Demografici e cimiteriali	Area Amministrativa
Risorse umane	Area Tutela del Cittadino
Ufficio staff anticorruzione e trasparenza	Segretario Generale
Istruzione	Area Servizi alla Persona
Sport e turismo	Area Servizi alla Persona
Biblioteca	Area Servizi alla Persona
Politiche sociali	Area Servizi alla Persona
Asili nido	Area Servizi alla Persona
Sportello unico - autorizzazioni	Area Tutela del Cittadino
Lavoro Agricoltura	Area Servizi alla Persona
Attività economiche e polizia amministrativa	Area Tutela del Cittadino
Protezione civile	Area Tutela del Cittadino
Polizia locale	Area Tutela del Cittadino
Contabilità e bilancio	Area Finanziaria
Patrimonio e catasto	Area Finanziaria
Economato	Area Finanziaria
Tributi	Area Finanziaria
Infrastrutture del territorio	Area Tecnica
Gestione utenze	Area Tecnica
Gestione fabbricati riscaldamento	Area Tecnica
Gestione fabbricati	Area Tecnica

Interventi straordinari fabbricati	Area Tecnica
Gestione territorio	Area Tecnica
Staff area tecnica	Area Tecnica
Ambiente	Area Tecnica
Edilizia e urbanistica	Area Tecnica
Farmacie comunali	Area Finanziaria

2.2.2. Le risorse umane disponibili

La composizione del personale in servizio al 31.12.2018 è la seguente:

<i>Categoria</i>	<i>Totale dipendenti uomini</i>	<i>Totale dipendenti donne</i>	<i>TOTALE</i>
Segretario Generale	1		1
Dirigente a tempo indeterminato	3		3
Dirigente a tempo determinato art. 110 c.1 TUEL	1		1
Categoria D posizione economica D5	2	1	3
Categoria D posizione economica D4	2	3	5
Categoria D posizione economica D3	9	9	18
Categoria D posizione economica D2	3	7	10
Categoria D posizione economica D1	2	9	11
Categoria C posizione economica C5	0	7	7
Categoria C posizione economica C4	3	32	35
Categoria C posizione economica C3	6	15	21
Categoria C posizione economica C2	12	13	25
Categoria C posizione economica C1	10	30	40
Categoria B posizione economica B6		1	1
Categoria B posizione economica B5		4	4
Categoria B posizione economica B4	2	7	9
Categoria B posizione economica B3		9	9
Categoria B posizione economica B2		7	7
Categoria B posizione economica B1	4	1	5
Categoria A posizione economica A5		2	2
Categoria A posizione economica A4		5	5
Categoria A posizione economica A3	1		1
Categoria A posizione economica A2	1	1	2
Categoria A posizione economica A1	1		1
TOTALE			226

2.2.3. Indirizzi in materia di tributivie tariffe, valutazione sui mezzi finanziari, impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Fondamentale per l'attività di programmazione dell'Ente è l'individuazione delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella di investimento.

Da questa attività e dall'ammontare delle risorse che sono state preventivate, derivano le successive previsioni di spesa: per questa ragione la programmazione operativa del DUP si sviluppa partendo dalle entrate e cercando di evidenziare le modalità con cui le stesse finanziano la spesa al fine di perseguire gli obiettivi definiti.

Nel contesto strutturale e legislativo descritto nei paragrafi precedenti, si inserisce la situazione finanziaria dell'Ente: l'analisi strategica, richiede, infatti anche un approfondimento sulla situazione finanziaria che è in ogni caso anche il frutto delle scelte effettuate dalle gestioni precedenti.

ENTRATE TRIBUTARIE

La principale entrata tributaria del Comune, in vigore dall'anno 2014, è la **IUC, Imposta Unica Comunale**, costituita dai seguenti tributi:

- **IMU** (imposta municipale propria) di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, a qualunque uso destinati, con esclusione dell'abitazione principale e delle pertinenze della stessa, ad eccezione di quelle classificate nelle categorie catastali A/1 A/8 e A/9; sono previste fattispecie di riduzione ed esenzione. Il gettito dell'imposta è ripartito fra Comune e Stato: al Comune spetta l'intero gettito dell'IMU sull'abitazione principale (per la parte ancora imponibile) e sugli altri fabbricati, fatta eccezione per gli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D. Il gettito di questi ultimi, ad aliquota base, spetta interamente allo Stato, ma i Comuni possono aumentare l'aliquota nei limiti di legge, acquisendo a bilancio il relativo gettito.
- **TASI** (tributo per i servizi indivisibili comunali) all'atto della sua istituzione, il presupposto impositivo, era il possesso o la detenzione, a qualsiasi titolo, di fabbricati e di aree edificabili, ad eccezione, in ogni caso, dei terreni agricoli. A decorrere dall'anno 2016, la TASI non si applica più all'abitazione principale, escluse quelle classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9; per compensare il minor introito derivante dall'esclusione della TASI sull'abitazione principale, viene incrementato il Fondo di solidarietà comunale di un importo pari al gettito stimato della parte di tributo soppressa.

TARI (tassa sui rifiuti) destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti a carico dell'utilizzatore; l'importo della tariffa deve essere tale da assicurare l'intera copertura del Piano finanziario dei costi del servizio.

Altre entrate Tributarie di rilevante importo sono rappresentate da:

Imposta sulla Pubblicità

Il presupposto dell'imposta è la sussistenza del mezzo pubblicitario (visivo e sonoro) come stabilito dal D.Lgs. 507/93 e s.m.i., come previsto dalla L. Finanziaria n. 448/01 e dalle circolari successive, che ne hanno specificato le modalità di applicazione.

Addizionale Comunale all'Irpef

L'addizionale comunale sul reddito delle persone fisiche è stata istituita a decorrere dal 1° gennaio 1999 dal D.Lgs. 360/1998; sono tenuti al pagamento tutti i contribuenti residenti nel Comune, su una base imponibile costituita da tutti i redditi soggetti a Irpef.

Tassa Occupazione Spazi ed Aree Pubbliche

Sono soggette alla tassa le occupazioni di qualunque natura effettuate, anche sen2za titolo, sulle strade, sui corsi, sulle piazze e comunque sui beni appartenenti al demanio e al patrimonio indisponibile dei Comuni. La gestione è affidata a Concessionario esterno.

Fondo di Solidarietà Comunale

Il Fondo di solidarietà si aggiunge alle entrate proprie dei Comuni.

Tale fondo, istituito per assicurare a tutti i cittadini l'erogazione delle funzioni fondamentali e superare gradualmente le differenze di capacità contributiva dei singoli Comuni, è alimentato in gran parte con risorse degli stessi enti locali. Le risorse vengono distribuite tra i Comuni sulla base della loro spesa storica e dei fabbisogni standard.

Come detto in precedenza, a proposito della TASI, all'eliminazione del tributo sull'abitazione principale, ha corrisposto un incremento del Fondo per compensare il mancato gettito per i Comuni ed assicurare loro l'invarianza dell'entrata.

Diritti sulle pubbliche affissioni

I diritti sulle pubbliche affissioni, regolamentati dal D.Lgs. 507/93, sono un servizio obbligatorio di competenza comunale e il loro andamento è legato alla richiesta di spazi da parte dell'utenza.

POLITICA TRIBUTARIA

Al fine di assicurare il mantenimento dei servizi posti a carico della fiscalità generale, è prevista la conferma delle aliquote e delle misure vigenti per l'anno 2019, ad eccezione della TARI il cui importo deve necessariamente assicurare la copertura integrale del servizio.

ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI

I trasferimenti erariali da parte dello Stato hanno un valore residuale, sono pertanto circoscritti al Fondo sviluppo investimenti e al rimborso di somme che, in ragione di specifiche norme di legge, possono aver ridotto il gettito di alcuni tributi locali.

I trasferimenti da parte della Regione e altri Enti, sono stati negli anni progressivamente ridotti; le maggiori riduzioni si hanno nell'assistenza scolastica e nei nidi.

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

I proventi dei servizi pubblici derivano principalmente dai corrispettivi dei servizi a domanda individuale. Sono servizi che, ancorché abbiano una grande rilevanza sociale, non sono obbligatoriamente previsti dalla legge, è facoltà dell'Ente istituirle o meno e gli utenti partecipano in base all'applicazione del sistema tariffario vigente.

Entrate significative per il nostro Ente provengono da:

- anagrafe e stato civile (diritti di segreteria, diritti rilascio carte d'identità)
- polizia locale e amministrativa (sanzioni per violazioni codice della strada)
- servizio idrico integrato
- servizi cimiteriali (concessioni cimiteriali di loculi)
- rette di frequenza degli asili nido in gestione diretta comunale
- proventi per la concessione del servizio di distribuzione del gas (solo per l'anno 2020 essendo prevista l'assegnazione del contratto ad un nuovo gestore, senza la corresponsione di alcun canone)
- proventi dalla gestione delle farmacie comunali.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

La principale entrata straordinaria è costituita dai proventi per il rilascio delle concessioni edilizie il cui andamento è ipotizzato, sulla scorta delle convenzioni urbanistiche già sottoscritte e dall'andamento del mercato edilizio.

Titolo	Programmazione pluriennale		
	2020	2021	2022
AVANZO E FPV	184.000,00	0,00	0,00
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	28.200.535,49	28.200.535,49	28.200.535,49
TRASFERIMENTI CORRENTI	1.169.791,00	855.820,00	855.820,00
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	6.056.925,00	6.091.925,00	6.091.925,00
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	11.786.102,96	1.440.000,00	1.100.000,00
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00
ACCENSIONE PRESTITI	0,00	0,00	0,00
ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	0,00	0,00
ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	5.848.000,00	5.848.000,00	5.848.000,00
TOTALE	53.245.354,45	42.436.280,49	42.096.280,49

2.2.4. Analisi e valutazione della spesa

<i>Titolo</i>	<i>Programmazione pluriennale</i>		
	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>
DISAVANZO	0,00	0,00	0,00
SPESE CORRENTI	35.323.955,49	34.954.962,49	34.939.292,49
SPESE IN CONTO CAPITALE	11.725.102,96	1.270.000,00	930.000,00
SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00
RIMBORSO DI PRESTITI	348.296,00	363.318,00	378.988,00
CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	0,00	0,00
USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	5.848.000,00	5.848.000,00	5.848.000,00
TOTALE	53.245.354,45	42.436.280,49	42.096.280,49

Missione	Programma	2020	2021	2022
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	01 - Organi istituzionali	503.731,00	503.731,00	503.731,00
	02 - Segreteria generale	541.996,00	541.996,00	541.996,00
	03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	859.198,00	859.198,00	859.198,00
	04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	414.683,00	414.683,00	414.683,00
	05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	338.745,00	338.745,00	338.745,00
	06 - Ufficio tecnico	840.581,00	785.581,00	785.581,00
	07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	958.389,00	1.116.079,00	958.389,00
	08 - Statistica e sistemi informativi	547.483,00	541.483,00	541.483,00
	09 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00
	10 - Risorse umane	297.054,00	282.054,00	282.054,00
	11 - Altri servizi generali	1.419.830,00	1.395.330,00	1.395.330,00
	Totale Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	6.721.690,00	6.778.880,00	6.621.190,00
02 - Giustizia	01 - Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00
	02 - Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00
03 - Ordine pubblico e sicurezza	01 - Polizia locale e amministrativa	2.173.400,00	2.166.000,00	2.166.000,00
	02 - Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza	2.173.400,00	2.166.000,00	2.166.000,00

04 - Istruzione e diritto allo studio	01 - Istruzione prescolastica	335.830,00	335.830,00	335.830,00
	02 - Altri ordini di istruzione	1.207.800,00	1.069.300,00	1.569.300,00
	04 - Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00
	05 - Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00
	06 - Servizi ausiliari all'istruzione	1.301.954,00	1.271.954,00	1.271.954,00
	07 - Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio	2.845.584,00	2.677.084,00	3.177.084,00
05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	01 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	29.290,00	29.290,00	29.290,00
	02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1.111.763,20	1.031.871,00	1.031.871,00
	Totale Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1.141.053,20	1.061.161,00	1.061.161,00
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	01 - Sport e tempo libero	187.242,00	187.242,00	187.242,00
	02 - Giovani	122.963,00	122.963,00	122.963,00
	Totale Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	310.205,00	310.205,00	310.205,00
07 - Turismo	01 - Sviluppo e la valorizzazione del turismo	145.000,00	145.000,00	145.000,00
	Totale Missione 07 - Turismo	145.000,00	145.000,00	145.000,00
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01 - Urbanistica e assetto del territorio	186.585,00	186.585,00	276.585,00
	02 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	186.585,00	186.585,00	276.585,00

09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01 - Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00
	02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	1.179.046,32	551.373,00	551.373,00
	03 - Rifiuti	8.215.028,00	8.215.028,00	8.215.028,00
	04 - Servizio idrico integrato	44.184,00	44.184,00	44.184,00
	05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	91.156,00	88.656,00	88.656,00
	06 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00
	07 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00
	08 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	9.529.414,32	8.899.241,00	8.899.241,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità'	01 - Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00
	02 - Trasporto pubblico locale	604.600,00	604.600,00	604.600,00
	03 - Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00
	04 - Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00
	05 - Viabilità e infrastrutture stradali	2.346.248,00	2.904.848,00	2.124.848,00
	Totale Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità'	2.950.848,00	3.509.448,00	2.729.448,00
11 - Soccorso civile	01 - Sistema di protezione civile	96.731,00	96.731,00	96.731,00
	02 - Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 11 - Soccorso civile	96.731,00	96.731,00	96.731,00

12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	2.963.476,00	2.235.376,00	2.235.376,00
	02 - Interventi per la disabilità	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	03 - Interventi per gli anziani	90.201,00	90.201,00	90.201,00
	04 - Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	210.820,00	210.820,00	210.820,00
	05 - Interventi per le famiglie	2.790.594,00	2.670.594,00	2.670.594,00
	06 - Interventi per il diritto alla casa	280.825,00	280.825,00	280.825,00
	07 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00
	08 - Cooperazione e associazionismo	48.616,00	48.616,00	48.616,00
	09 - Servizio necroscopico e cimiteriale	294.728,00	294.728,00	294.728,00
	Totale Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	6.690.260,00	5.842.160,00	5.842.160,00
13 - Tutela della salute	01 - Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00
	02 - Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00
	03 - Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00
	04 - Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00
	05 - Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00
	06 - Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00
	07 - Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00

14 - Sviluppo economico e competitività	01 - Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00
	02 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	9.851.692,64	189.928,00	189.928,00
	03 - Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00
	04 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	1.916.386,00	1.918.961,00	1.918.961,00
	Totale Missione 14 - Sviluppo economico e competitività	11.768.078,64	2.108.889,00	2.108.889,00
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	11.400,00	11.400,00	11.400,00
	02 - Formazione professionale	0,00	0,00	0,00
	03 - Sostegno all'occupazione	69.590,00	69.590,00	69.590,00
	Totale Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	80.990,00	80.990,00	80.990,00
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	3.325,00	3.325,00	3.325,00
	02 - Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	3.325,00	3.325,00	3.325,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01 - Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
19 - Relazioni internazionali	01 - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00

20 - Fondi e accantonamenti	01 - Fondo di riserva	170.922,29	114.312,49	122.002,49
	02 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	2.014.780,00	2.014.780,00	2.014.780,00
	03 - Altri fondi	63.115,00	88.115,00	88.115,00
	Totale Missione 20 - Fondi e accantonamenti	2.248.817,29	2.217.207,49	2.224.897,49
50 - Debito pubblico	01 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	157.077,00	142.056,00	126.386,00
	02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	348.296,00	363.318,00	378.988,00
	Totale Missione 50 - Debito pubblico	505.373,00	505.374,00	505.374,00
60 - Anticipazioni finanziarie	01 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	01 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	5.848.000,00	5.848.000,00	5.848.000,00
	02 - Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 99 - Servizi per conto terzi	5.848.000,00	5.848.000,00	5.848.000,00
TOTALE SPESE		53.245.354,45	42.436.280,49	42.096.280,49

2.2.5. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi

Il principale oggetto dell'attività di un Ente è rappresentato dalla fornitura di servizi ai cittadini e la strategia di questa Amministrazione non può non porre al centro il miglioramento della qualità offerta con un occhio attento all'incremento dell'efficienza economica, in coerenza con le indicazioni comunitarie e nazionali sulla riduzione della spesa pubblica.

Nella tabella che segue si riepilogano le modalità di gestione dei principali servizi:

Servizi gestiti tramite enti o società partecipate

Servizio	Modalità di Svolgimento	Soggetto Gestore
Gestione servizio rifiuti	Consorzio enti pubblici	COVAR 14
Gestione servizi socio-assistenziali	Consorzio enti pubblici	C.I.S.A. 12 Nichelino

Servizi gestiti in concessione a privati

Servizio	Modalità di Svolgimento	Soggetto Gestore
Servizi di accertamento e riscossione imposta comunale sulla pubblicità, diritti sulle affissioni e TOSAP	Concessione	ABACO S.p.A.
Servizio di riscossione coattiva delle entrate	Concessione	Areariscossioni S.r.l.
Servizio di gestione asili nido Puccini e via Cacciatori 21/2	Concessione	ATI con capogruppo PRO.GES s.c.r.l.
Gestione Centro Giovani Marco Fiorindo - Factory	Concessione	Associazione culturale e ricreativa Reverse - Moncalieri

Servizi svolti in appalto

Servizio	Modalità di Svolgimento	Soggetto Gestore
Illuminazione pubblica	Appalto	Convenzione CONSIP (principale) ed ENEL Sole (residuale)
Manutenzione patrimonio immobiliare	Appalto	Ditte diverse in convenzione CONSIP o affidamento con gara
Manutenzione infrastrutture viabili	Appalto	Affidamenti con gara
Manutenzione parchi e giardini	Appalto	Affidamenti con gara
Assistenza all'infanzia e servizi parascolastici	Appalto	Affidamenti con gara

Servizi gestiti in economia

Servizio	Modalità di Svolgimento	Soggetto Gestore
Servizio biblioteca	Diretta	
Servizio ludoteca	Diretta	
Servizio di gestione asili nido Carducci e XXV Aprile	Diretta	

2.2.6. Situazione economica e finanziaria degli organismi partecipati

Il Gruppo Pubblico Locale, ovvero l'insieme degli enti e delle società controllate, collegate o semplicemente partecipate dal nostro ente, rientra a pieno titolo tra gli strumenti attraverso i quali si esplica l'azione dell'Ente e si realizza la strategia del piano di mandato.

Nel prospetto che segue si riportano le principali informazioni societarie e la situazione economica così come risultante dagli ultimi bilanci approvati.

Denominazione	Capitale sociale o Patrimonio dotazione	Quota di partecipazione dell'Ente (%)
Società Metropolitana Acque Torino (SMAT) S.p.A. Corso XI Febbraio, 14 Torino P.IVA.	345.533.762	2,25

Società Metropolitana Acque Torino (SMAT) S.p.A. Corso XI Febbraio, 14 Torino P.IVA.			CONTRATTO
			17/02/2000
Maggiore azionista	N. azionisti	N. enti pubblici azionisti	
Comune di Torino	296,00	296,00	
Servizio/i erogato/i	Servizio idrico		
QUOTA DI PARTECIPAZIONE	2,25 %		
	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
Risorse finanziarie erogate dall'Ente alla Società	0,00	0,00	0,00
Capitale sociale o Patrimonio di dotazione	345.533.762	345.533.762	345.533.762
Patrimonio netto della società al 31 dicembre	534.448.546	577.973.110	615.974.778
Risultato d'esercizio (conto economico della società)	61.548.845	60.427.907	51.796.714
Utile netto a favore dell'Ente	0,00	0,00	0,00

2.3. Indirizzi e obiettivi strategici

2.3.1. Il piano di governo

Il perseguimento delle finalità dell'Ente avviene attraverso un'attività di programmazione che prevede un processo di analisi e valutazione, nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie, della possibile evoluzione della gestione e si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto ai piani e programmi futuri. Essa rappresenta il "contratto" che il governo politico dell'Ente assume nei confronti dei cittadini, i quali devono disporre delle informazioni necessarie per valutare gli impegni politici assunti e le decisioni conseguenti, il loro onere e, in sede di rendiconto, il grado di mantenimento degli stessi.

La città e il territorio

Ciò che caratterizza il Progetto per Nichelino dell'Amministrazione è la valorizzazione del senso di "Comune", inteso come Città Partecipata, una città di cui i cittadini si sentano proprietari e quindi responsabili.

Obiettivo Strategico è quello di valorizzare e rigenerare la città permettendo uno suo sviluppo armonico del territorio, attraverso la manutenzione dell'esistente, la realizzazione di piccole opere e il recupero del patrimonio esistente.

Poiché il territorio comunale è parte del più ampio ambito metropolitano, in tale prospettiva dovranno svilupparsi le principali linee di intervento e l'azione politica di coinvolgimento delle diverse istituzioni.

<i>Sotto-Tema Strategico</i>	<i>Descrizione</i>
Area metropolitana	Avviare iniziative comuni e con le Circoscrizioni di Torino e con altre Città, a partire da Moncalieri, per costruire accordi stabili fino a realizzare rapporti stabili di collaborazione. Costruire una mobilità territoriale per favorire l'uso del mezzo pubblico e come volano di sviluppo della zona sud, che faccia perno sulle linee esistenti (ferroviarie e su strada) e che sia caratterizzata da economicità, intermodalità, copertura territoriale e oraria adeguata.
Urbanistica	Nel contesto attuale non si ravvisano necessità di espansione edilizia residenziale. Per tale motivo saranno privilegiati gli interventi di recupero e riqualificazione dell'edificato esistente e di completamento. Le aree industriali dismesse saranno oggetto di particolare attenzione, in ottica area metropolitana e regionale, per sfruttare ogni possibile occasione di riconversione, privilegiando riutilizzi di natura produttiva con ricadute occupazionali.

	<p>Avviare procedure per la stesura degli elaborati pianificatori ed urbanistici, ambientali-geologici ed idraulici, necessari alla redazione di un nuovo progetto di variante strutturale.</p> <p>Sviluppare studi relativi ad interventi di trasformazione delle aree pubbliche esistenti al fine di migliorarne la qualità architettonica e la fruibilità: Piazza Aldo Moro e Piazza Camandona (aspetto con rilevanza sia urbanistica che viabilistica)</p>
Viabilità	<p>Realizzazione di interventi di riqualificazione della viabilità, con particolare attenzione alla messa in sicurezza di incroci e snodi. Supporto alla Città Metropolitana di Torino per la redazione del Piano Urbano della Mobilità sostenibile per la zona omogenea 3.</p> <p>Realizzazione di nuovi parcheggi adiacenti alle zone centrali anche al fine di istituire nuove aree pedonali.</p> <p>Avvio di studi e programmi di mobilità, attuando gli indirizzi previsti dalla norma, tra i quali: il Piano Urbano della Mobilità, il Piano Urbano del Traffico, ecc.</p> <p>Avvio studi di Mobilità Sostenibile sfruttando l'opportunità di realizzare parcheggi di bacino di interscambio, zone 30, nonché di implementare la rete ciclabile esistente.</p> <p><i>Sviluppare studi relativi ad interventi di trasformazione delle aree pubbliche esistenti al fine di migliorarne la qualità architettonica e la fruibilità: Piazza Aldo Moro, Piazza Camandona e Via Torino.</i></p>
Trasporti	<p>Miglioramento delle condizioni del trasporto pubblico, anche in previsione dell'attestamento della linea metropolitana in Piazza Bengasi; Incentivare e promuovere l'uso del mezzo pubblico come volano di sviluppo della zona sud, che faccia perno sulle linee esistenti (ferroviarie e su strada) e che sia caratterizzata da economicità, intermodalità,</p>

	copertura territoriale e oraria adeguata.
Manutenzione beni comunali	Censire tutte le strutture comunali recuperabili e inserirle in un piano di riutilizzo. Orientare la manutenzione dei beni pubblici al fine di garantire sicurezza, funzionalità e decoro; curare la manutenzione delle strade e la manutenzione dei giardini e dei parchi giochi in modo da rendere sempre più fruibili gli spazi pubblici, che sono anche luogo di aggregazione; mettere la struttura comunale in condizione di controllare i lavori (prima durante e dopo) e attivare un controllo di efficacia da parte dei cittadini singoli e organizzati. Effettuare interventi di riqualificazione e di ampliamento compresa la messa in sicurezza e l'adeguamento alle normative vigenti del patrimonio comunale esistente, al fine di dare valore ed implementare i servizi per il cittadino in ambito culturale, sportivo, di intrattenimento e di integrazione.
Edilizia scolastica	Effettuare interventi di ristrutturazione finalizzati alla messa in sicurezza gli edifici scolastici e di adeguamento alla normativa.

Welfare comunale

Il welfare italiano è caratterizzato da un'elevata frammentazione della titolarità degli interventi, delle risorse e del sistema di offerta dei servizi. I tratti principali del nostro welfare, in particolare a livello locale, impongono l'assunzione di quadri interpretativi fondati sui network. In un momento particolare di difficoltà e tensione delle risorse, è necessario rilanciare un nuovo sistema di welfare, più aperto, più inclusivo e più sostenuto da processi diffusi di cambiamento, superando quei tratti di cristallizzazione, di rigidità e di irrigidimenti burocratici. Si rende necessario tradurre l'azione programmatica in un percorso conoscitivo diffuso, supportato da dati e rivolto a rafforzare la comunità e la sua capacità di confrontarsi con le dinamiche di cambiamento in corso. La prospettiva che si delinea è quella di un welfare comunale più integrato e più attento all'ascolto e al riconoscimento dei bisogni delle persone e delle famiglie.

<i>Sotto-Tema Strategico</i>	<i>Descrizione</i>
Welfare comunale	Ricomporre il quadro complesso e spesso frammentato di attori pubblici e privati che operano a favore delle persone fragili e che troppo spesso, per

	<p>le difficoltà intrinseche agli stessi servizi, rischiano di perdere di vista la specificità della persona, i suoi bisogni molteplici (non solo casa, ma reddito, salute, relazioni sociali e affettive) e le sue capacità, troppo spesso inesplorate o negate.</p> <p>Dalla lettura dei bisogni e dei dati raccolti è necessario implementare i dispositivi di <i>governance</i>, individuare nuove strategie che consentano di contenere le vulnerabilità emergenti, migliorando l'accessibilità ai servizi e realizzando un punto informativo integrato con il servizio sociale presso l'ufficio casa/politiche sociali.</p> <p>Proseguirà la collaborazione con le Fondazioni filantropiche che negli ultimi anni hanno contribuito a sostenere i progetti di welfare di comunità (es. "Via Parri 3.0" finanziato dalla Fondazione CRT).</p>
Politiche sociali	<p>L'attuale sistema di welfare locale non sempre offre risposte efficaci alla popolazione, i servizi oggi in essere sono frutto di una stratificazione storica e poco sono cambiati, mentre la società è in rapida evoluzione. Il risultato è che ci sono aree di popolazione scoperte, che stanno emergendo in quanto percettori di reddito di cittadinanza.</p> <p>Il processo di cambiamento introdotto dalla misura nazionale di contrasto alla povertà offre l'occasione per modificare il quadro cognitivo e informativo locale. E' necessario ridefinire il riposizionamento strategico del comune nell'ambito dei servizi sociali delegati al CISA 12 e implementare i dispositivi di <i>governance</i>, individuando nuove strategie che consentano di contenere le vulnerabilità emergenti, impedire che si trasformino in nuove situazioni di marginalità, in un'ottica di prevenzione e di sostenibilità dello stesso sistema di <i>welfare</i> locale.</p> <p>In particolare si intende valorizzare i progetti di utilità collettiva (PUC) previsti dal reddito di cittadinanza per avviare un confronto con il CISA 12, valorizzando gli enti del terzo settore e le realtà produttive del territorio che si dimostreranno disponibili a contribuire alla costruzione di una comunità inclusiva e coesa.</p>
Politiche per la casa	<p>Il tema della casa rappresenta l'architrave del welfare: le persone che si rivolgono all'ufficio casa hanno redditi insufficienti, problemi di salute, difficoltà familiari, ecc. I determinanti della salute sono la casa, il lavoro e le relazioni sociali, pertanto, nelle azioni e nel-</p>

	<p>le politiche pubbliche, non è possibile non considerare questi aspetti nella loro circolarità.</p> <p>Per sviluppare politiche dell'abitare in un'ottica di empowerment di comunità, è necessario conoscere bene i bisogni delle persone che si trovano in situazione di emergenza abitativa e, a fronte delle esigue risorse disponibili, ricomporre quanto abbiamo a disposizione, non solo le risorse economico-finanziarie, ma anche materiali e immateriali, come know-how, risorse umane, sistemi operativi, procedure, ecc.</p> <p>In quest'ottica, si intende avviare la sperimentazione del modello <i>housing first</i>: offrire sistemazioni abitative temporanee e progetti individuali volti al raggiungimento dell'autonomia abitativa, responsabilizzando le persone nel loro percorso. La misura nazionale di contrasto alla povertà che garantisce un reddito mensile, l'avvio dei progetti utili alla collettività gestiti dal CISA 12 e la collaborazione con il centro per l'impiego di Moncalieri dovrebbero favorire la costruzione di capacità e l'autonomia.</p> <p>Proseguirà la collaborazione con le Fondazioni filantropiche che negli ultimi anni hanno contribuito a sostenere i progetti di welfare abitativo (es. Progetto "Una casa sostenibile" finanziato dalla Fondazione Operti e "Via Parri 3.0" finanziato dalla Fondazione CRT).</p>
--	---

Istruzione - cultura - turismo

L'istruzione è la leva prima e principale che permette la realizzazione dell'individuo e la sua crescita sociale: nell'ottica della solidarietà, dell'inclusione e della tutela dei soggetti fragili, si proseguirà nel rafforzamento delle azioni di sostegno scolastico ai bambini e ragazzi con disagi di diversa natura, oltre ad intervenire sul patrimonio edilizio, per migliorarne la fruibilità e la sicurezza.

Con riferimento al settore culturale, si intende migliorare e implementare l'offerta dei poli culturali: la Biblioteca, il Teatro, il Centro Culturale Giovanile Factory, la Scuola civica musicale, favorendo azioni in rete con le associazioni culturali e i talenti del territorio, per la promozione della cultura nelle sue diverse espressioni.

Promuovere e valorizzare la Palazzina di Caccia di Stupinigi, il concentrico, il Parco, le cascine e le locali attività agricole attraverso le azioni del Protocollo d'Intesa per la valorizzazione di Stupinigi,

congiuntamente con i 5 Comuni facenti parte del Protocollo e in concertazione con la Regione Piemonte, per favorire l'allocazione di Fondi Europei e il coinvolgimento delle Fondazioni bancarie. Attraverso un attento piano di riqualificazione del decoro urbano, di miglioramento dei servizi di collegamento con la frazione di Stupinigi e delle piste ciclabili, migliorare l'attrattività della città, in grado di offrire accoglienza turistica attraverso le locali strutture ricettive (hotel, bed&breakfast, ...), anche in occasione di grandi eventi organizzati a Nichelino e nella vicina città di Torino.

<i>Sotto-Tema Strategico</i>	<i>Descrizione</i>
Istruzione e asili nido	Sostenere il sistema scolastico e della prima infanzia attraverso il mantenimento e la riqualificazione dei servizi e delle strutture. Cura dei servizi integrativi scolastici e della medicina preventiva. Mantenimento dei servizi di asilo nido a gestione diretta comunale, con la formazione continua del personale. Particolare attenzione al sostegno delle famiglie disagiate, attraverso un'adeguata politica tariffaria. Partecipazione alle reti territoriali costruite con i servizi pubblici locali e le associazioni a sostegno del welfare cittadino.
Sistema e cultura	Garantire l'ottimale gestione del Teatro civico Superga e del "Sistema Cultura" e mantenere un elevato profilo di offerta culturale. Potenziare la rete del "Sistema Cultura" favorendone anche l'autonomia organizzativa per la realizzazione di eventi cittadini di rilievo per il periodo da agosto 2020 (ad esempio festeggiamenti patronali di San Matteo, eventi musicali estivi, ecc). Fondamentale per il potenziamento del "Sistema Cultura" sarà la partecipazione a bandi volti al reperimento di contributi delle Fondazioni bancarie.
Giovani e cultura	Sviluppare e implementare politiche volte alla promozione del protagonismo dei giovani, alla loro partecipazione alla vita della comunità locale e allo sviluppo di azioni per la promozione di percorsi di cittadinanza attiva e di promozione della legalità, in collaborazione e in sinergia tra i servizi comunali di politiche giovanili e il Centro Open Factory – Centro Culturale Giovanile M. Fiorindo. Favorire la sensibilizzazione e la conoscenza di programmi di mobilità europea e delle opportunità in Europa per i

	<p>giovani (ESC, scambi giovanili, formazione e tirocini). Costruire e favorire un lavoro di sinergia e collaborazione tra il Servizio Informagiovani e la Biblioteca Comunale e altre realtà e servizi individuati, in funzione di una collocazione unitaria e di obiettivi condivisi.</p> <p>Rafforzare nei giovani e in particolare modo attraverso le scuole del territorio la coscienza sul tema della Memoria.</p> <p>Sviluppare le progettualità per la riqualificazione degli spazi logistici inerenti la nuova ludoteca e la biblioteca e la loro attuazione.</p> <p>Sviluppare il servizio bibliotecario nelle logiche attualizzate di "biblioteca sociale".</p> <p>Apertura di un nuovo servizio serale denominato "Biblio notte".</p> <p>Sviluppare laboratori tematici ludotecari.</p>
Turismo e promozione della città	<p>Fondamentale sarà la partecipazione a bandi volti al reperimento di contributi della Compagnia San Paolo e Fondazione CRT per la riqualificazione dell'area di Stupinigi, anche a livello ambientale, e per attività di sensibilizzazione e valorizzazione del territorio, in collaborazione con l'Ente di gestione delle Aree Protette dei Parchi Reali (parco di Stupinigi) e d'intesa con i comuni del Protocollo.</p> <p>Rendere Nichelino una Città di richiamo sovracomunale, attraverso la valorizzazione del patrimonio storico, ambientale e culturale di Stupinigi e Nichelino, attraverso mostre, pubblicazioni e iniziative pubbliche e rivolte alle scuole del territorio. Organizzare e promuovere/consolidare eventi di richiamo sul territorio, in particolare: grandi eventi a Stupinigi (Sonic Festival, "Natale è Reale", Maratona Reale ...), il Carnevale nichelinese con la grande sfilata di carri allegorici provenienti da numerosi comuni piemontesi e il carro di rappresentanza di Nichelino e Stupinigi con le locali maschere "Monsù Panaté e Madama Farina" , i</p>

	<p>festeggiamenti patronali di Nichelino e Stupinigi, le rievocazioni storiche, l'animazione natalizia e le luci di Natale.</p> <p>Promuovere e incentivare il commercio locale e il territorio attraverso le feste di via tematiche lungo le principali vie cittadine, in collaborazione con le associazioni di categoria e le associazioni di via e di promozione sociale.</p> <p>Proseguire le iniziative di scambio con le città gemelle di Caluire et Cuire (Fr) e di Victoria (Malta), favorire il turismo delle città gemelle a Stupinigi, attivare un percorso di gemellaggio con una cittadina della Romania, in collaborazione con la locale associazione di cittadini nichelinesi di origine rumena. Favorire l'operato, nell'ambito dei gemellaggi, del Comitato per i Gemellaggi della Città di Nichelino.</p> <p>Proseguire i progetti in essere nell'ambito della Cooperazione internazionale e sviluppare nuove progettualità anche attraverso collaborazioni esterne. Realizzare e promuovere iniziative a favore della Pace, anche attraverso la partecipazione nell'ambito del CO.CO.PA. (Coordinamento Comuni per la Pace).</p>
--	---

Sport

Riconoscimento dello Sport quale componente fondamentale nel percorso di vita della persona in tutte le fasce d'età (benessere e qualità della vita) e nella vita associativa di una comunità.

Per sostenerlo e valorizzarlo si perseguiranno le seguenti linee strategiche:

- valorizzazione e riqualificazione dell'impiantistica sportiva comunale (piscina comunale, n. 3 complessi sportivi calcistici, n. 16 palestre scolastiche);
- promozione diffusa dello sport di base, favorendo la fruizione dell'impiantistica sportiva anche con forme di sostegno per fasce cittadine disagiate, proposte educative sportive rivolte alle scuole del territorio in orario didattico, sostegno all'associazionismo sportivo operante sul territorio;
- realizzazione e supporto di manifestazioni sportive presso gli impianti e sul territorio, anche di richiamo sovracomunale, con particolare riferimento a Stupinigi(es. Maratona Reale, Maratona di Torino, T-Fast 10 K. ...)
- riconoscimento del livello agonistico raggiunto dagli atleti delle associazioni sportive operanti sul territorio.

<i>Sotto-Tema Strategico</i>	<i>Descrizione</i>
Impianti sportivi	<p>Dare celere ed organica attuazione ai project financing relativi alla concessione dei lavori di riqualificazione e alla gestione dei complessi sportivi calcistici "G. Scirea" e "G. Ferrini".</p> <p>Sulla base dello Studio di Fattibilità, pervenire alla definizione e all'affidamento della Concessione di gestione del complesso sportivo di via Pracavallo per una durata minima di anni dieci, tenendo conto delle peculiarità e della situazione di disagio giovanile del Quartiere di ubicazione, favorendo la realizzazione di progetti sportivi di inclusione e di sostegno alle fasce deboli, in collaborazione con la Parrocchia e gli attori operanti sul territorio.</p>
Promozione dello sport	<p>Promozione diffusa dello sport di base, favorendo la fruizione dell'impiantistica sportiva anche con forme di sostegno per fasce cittadine disagiate, proposte educative sportive rivolte alle scuole del territorio in orario didattico, sostegno all'associazionismo sportivo operante sul territorio.</p> <p>Realizzazione e supporto di manifestazioni sportive presso gli impianti e sul territorio, anche di richiamo sovracomunale, con particolare riferimento a Stupinigi(es. Maratona Reale, Maratona di Torino, T-Fast 10 K. ...).</p> <p>Riconoscimento del livello agonistico raggiunto dagli atleti delle associazioni sportive operanti sul territorio.</p>

Lavoro

L'azione della pubblica Amministrazione in tema di politiche del lavoro non è volta a "dare" lavoro, ma ad adottare provvedimenti che possano aiutare le persone più in difficoltà a trovare una fonte di reddito. In tale ottica diverse sono le iniziative che possono essere attivate, dall'attività contrattuale nella fornitura dei servizi per il comune, favorendo l'inserimento di personale in condizioni di svantaggio, al favorire l'inserimento di aziende, mediante una politica tributaria incentivante.

Secondo quanto affermato dal presidente di Confesercenti, Giancarlo Barbieri, ogni punto vendita occupa in media 2,4 addetti tra titolari e dipendenti; la perdita di 837 imprese del commercio nel solo anno 2019 fra Torino e Provincia (dati CCIAA) ha generato oltre 2000 disoccupati. Il dato è sicuramente preoccupante e si somma a quello industriale italiano come dimostra il dibattito di queste settimane sugli organi di stampa. Le attività economiche di Nichelino si muovono all'interno di questo contesto che riflette una negatività ed un pessimismo diffuso. L'impatto dell'e-commerce e la costante apertura di enormi centri commerciali soffoca le attività economiche di vicinato le cosiddette piccole botteghe. Tuttavia, l'analisi dei dati in possesso

dell'Amministrazione Comunale, riferiti proprio alle attività commerciali ed artigianali di vicinato presenti sul territorio di Nichelino nell'ultimo semestre del 2019 dimostra, pur con tutte le cautele del caso, che esiste una certa dinamicità imprenditoriale sul territorio e che il saldo fra chiusure ed aperture di attività commerciali è ancora attivo. Occorre muoversi in questo contesto avviando iniziative incentivanti e proposte progettuali che possano favorire le imprese del territorio.

<i>Sotto-Tema Strategico</i>	<i>Descrizione</i>
Politiche sul lavoro	<p>Favorire e aiutare, nel limite delle competenze comunali, gli insediamenti e le attività artigianali/industriali sul territorio, anche con il mantenimento dei tavoli tematici.</p> <p>Gestione cantieri di lavoro finanziati dalla Regione Piemonte come previsto dal bando di finanziamento.</p> <p>Sviluppare iniziative volte a favorire l'inserimento lavorativo, le azioni informative e la tutela dei posti di lavoro.</p>
Farmacie	Assicurare una gestione efficiente delle farmacie comunali.
Commercio - industria - artigianato	<p>L'Amministrazione Comunale di Nichelino, in collaborazione con i servizi di supporto alla creazione di impresa, in particolare con il programma MIP - mettersi in proprio, con il progetto "Imprenditori in Nichelino" intende sostenere le nuove idee imprenditoriali per la realizzazione di nuove attività imprenditoriali sul territorio nichelinese.</p> <p>Il progetto nasce anche dalla considerazione delle attuali difficoltà di accesso al mercato del lavoro che hanno indirizzato molte persone ad intraprendere la via dell'imprenditorialità come nuova opportunità per trovare un'occupazione e dalla consapevolezza della necessità di un supporto che aiuti a strutturare, rendere operative le idee imprenditoriali per la buona riuscita delle stesse.</p> <p>Il sostegno a tali idee imprenditoriali, finalizzato alla realizzazione di nuove imprese, sarà condizionato alla validazione positiva:</p> <p>a) business plan nell'ambito di uno dei percorsi pubblici previsti nel POR FSE Piemonte 2014-2020, di supporto alla creazione di impresa, attivi sul territorio della Città Metropolitana ovvero servizio di</p>

	<p>accompagnamento ex ante del programma MIP - mettersi in proprio;</p> <p>b) presentazione di un'idea imprenditoriale che si concretizzi in forma di impresa individuale o società o cooperativa con sede operativa nel Comune di Nichelino.</p> <p>Il comune di Nichelino intende anche favorire e migliorare l'accoglienza e l'attrazione dell'offerta produttiva e di servizio attraverso specifiche azioni ed interventi diretti a favorire l'avvio di nuove attività di impresa e contribuire altresì alla riduzione di negozi sfitti con particolare attenzione ai locali di superficie superiore ai mq 100.</p> <p>A tal fine verrà predisposto un bando per la concessione di un contributo a fondo perduto a favore di neo imprenditori e/o soggetti sotto qualsiasi forma giuridica, che intendono aprire o trasferire la propria attività nel territorio del Comune Nichelino in data successiva alla pubblicazione del bando.</p>
--	--

Associazionismo e volontariato

Valorizzazione dell'associazionismo e del volontariato cittadino, anche favorendo la costruzione di un network che agevoli le collaborazioni e promuova buone pratiche di coesione e inclusione sociale.

Strutturazione del servizio "Sportello punto donna", stipula di accordo con le altre istituzioni del territorio e collaborazione con l'associazionismo della città.

Promozione dell'attività dei comitati di quartiere cittadini per favorire il loro ruolo di aggregazione e animazione della vita del quartiere.

Sotto-Tema Strategico	Descrizione
Associazioni	Avviare un "Laboratorio di comunità" con l'obiettivo di favorire il coordinamento e la conoscenza reciproca, sostenere le campagne di reclutamento di volontari da parte delle associazioni, favorire la piena realizzazione di sedi opportune per le realtà associative attive sul territorio. Realizzare la festa annuale del volontariato e dell'associazionismo.

	Attivare una progettazione congiunta con le associazioni per la realizzazione dei Progetti Utili alla Collettività (PUC) previsti all'interno della misura nazionale di contrasto alla povertà Reddito di Cittadinanza.
Comitati di quartiere	Dare attuazione alla disciplina regolamentare del Consiglio Comunale in merito alla gestione dei Centri di Incontro e Comitati di Quartiere. Prevedere e curare in merito momenti formativi. Provvedere alla disciplina della gestione del Centro Sociale "Nicola Grosa" di via Galimberti 3.

Ambiente

Perseguire politiche volte al rispetto dell'ambiente ed al risparmio energetico, attuando un'adeguata progettualità e la realizzazione di interventi pubblici conseguenti.

Sotto-Tema Strategico	Descrizione
Energia - ecologia	<p>Introdurre incentivi nei comportamenti privati e darne attuazione negli interventi pubblici (ad es. isolamento edifici pubblici, transizione graduale dell'illuminazione pubblica verso nuove tecnologie – lampade a led, etc.). Incentivare l'installazione di pannelli fotovoltaici, e verificare la possibilità di sfruttamento di altre energie rinnovabili sul territorio.</p> <p>Sviluppo di progetti e laboratori finalizzati alla conoscenza e alla diffusione delle nuove tecnologie eco-sostenibili al fine di sviluppare conoscenza ambientale e tematiche energetiche in collaborazione con gli operatori d'eccellenza del territorio.</p>
Verde - aria - acqua	<p>Ampliamento e cura delle aree verdi cittadine (taglio erba, piano potatura alberi, etc.); promuovere l'utilizzo del Boschetto, attraverso il ripristino dell'area pic nic, l'insediamento di attività imprenditoriali (es. apicoltura), la moltiplicazione di attività sportive, ludiche, culturali, di intrattenimento, integrazione con Parco Stupinigi, Bela Rosin, Parco Gustavo Colonnetti, creazione di percorsi pedonali riservati, distinti da quelli ciclabili, a tutela della sicurezza dei pedoni, soprattutto anziani e bambini.</p> <p>Promuovere la sostenibilità ambientale in tutte le sue</p>

	dimensioni tramite l'educazione per ogni grado scolastico e non, e per ogni età con l'obiettivo di sensibilizzare la cittadinanza alle tematiche ambientali, consumo del suolo e al ritorno di una produttività sostenibile.
Gestione rifiuti	Controllo sull'organizzazione e l'attuazione del servizio rifiuti e nettezza urbana; controllo e sensibilizzazione nei confronti dei cittadini e degli Amministratori condominiali attraverso: incontri programmati, attento riesame delle metodiche e della corretta gestione dei cassonetti rifiuti assegnati e dei servizi di spazzamento; liberare la città dell'eccessivo numero di cassonetti esterni; gestione dei rifiuti che tenda ad incrementare la percentuale di raccolta differenziata seguendo le migliori esperienze; incentivare stili di vita e scelte quotidiane dei cittadini sostenibili.
Tutela degli animali	Creazione di nuove aree-cani da stanziarsi su tutto il territorio. Appalto di affidamento del Servizio di Canile/Gattile sanitario e rifugio e del Servizio di vigilanza contro il maltrattamento degli animali d'affezione e di controllo/sterilizzazione delle Colonie feline della Città di Nichelino. Istituzione dell'Ufficio Tutela Animali quale forte impulso alla salvaguardia degli animali e coordinamento di tutte le forze e le proposte inerenti tali temi. Attivazione del Servizio gratuito di Ambulanze Veterinarie sul territorio nichelinese e di Stupinigi per trasporto presso i servizi veterinari di animali d'affezione e fauna selvatica. Realizzazione di attività varie (Pet Therapy, conferenze e incontri su temi cinofili, manifestazioni ed eventi specifici), rivolte a diffondere formazione e informazione, a sviluppare una cultura di rispetto verso gli animali e il territorio, a prevenire l'abbandono, a incentivare all'adozione, a valorizzare l'unicità del rapporto Uomo/Ambiente/Animale. Diffusione di Campagne di sensibilizzazione sulla raccolta delle deiezioni canine, contro l'abbandono degli animali, e contro i botti di Capodanno. Creazione di un blog/pagina internet relativa alla gestione delle iniziative istituzionali e delle attività in programma. Ideazione di un sistema di sostegno per l'assistenza veterinaria degli animali delle persone in stato di difficoltà economica.

Sicurezza e legalità

Il programma si pone l'obiettivo di un progressivo miglioramento qualitativo dei servizi erogati dal Corpo di Polizia Municipale al fine di poter soddisfare, mediante il ricorso a politiche di sicurezza integrata, la domanda di sicurezza e di vivibilità degli spazi urbani manifestata dalla cittadinanza. La rassicurazione dei cittadini è esigenza primaria dell'Amministrazione che ha inteso assumere un ruolo di stimolo e garanzia per tutte quelle funzioni di Polizia Locale determinanti per la qualità della vita dei consociati. I risultati si misurano in termini di prevenzione e riduzione di fenomeni negativi. Obiettivo primario sarà il mantenimento, e ove possibile, l'incremento di tutte quelle azioni già intraprese, finalizzate alla prevenzione e repressione degli illeciti in materia di polizia stradale, commerciale, edilizia ed amministrativa, contestualmente sviluppando processi di ascolto della popolazione con l'obiettivo di soddisfare interessi e bisogni diversi, continuando a lavorare al tentativo di mettere a sistema una serie di azioni integrate e connesse tra loro, tutte rivolte a rinforzare i vissuti di rassicurazione e di protezione dei cittadini provvedendo in particolare quindi a:

- a) Garantire il controllo del territorio da parte del personale della polizia municipale;
- b) Privilegiare azioni che facciano emergere l'aspetto preventivo nello svolgimento delle attività assicurando nel contempo sostegno alle fasce più deboli della popolazione;

I destinatari cui volgono le attenzioni e le iniziative programmatiche in tema di sicurezza urbana, sono i cittadini, gli operatori commerciali e le attività produttive, le formazioni sociali e le associazioni volontaristiche della Città.

<i>Sotto-Tema Strategico</i>	<i>Descrizione</i>
Sicurezza e legalità	<ul style="list-style-type: none"> – Sarà assicurato il mantenimento di un costante ed efficace servizio di pattugliamento del territorio da parte degli operatori di polizia municipale al fine di svolgere sia un'azione deterrente nei confronti dei comportamenti illeciti sia un'efficace e rassicurante azione di visibilità e contatto con i cittadini – La presenza sul territorio comporterà una particolare attenzione per le aree dei plessi scolastici al fine di garantire la sicurezza dei bambini e dei ragazzi rispetto al traffico stradale e svolgere un'azione preventiva rispetto al possibile insorgere di fenomeni di bullismo e atteggiamenti prevaricanti; – Particolare vigilanza sarà posta verso i luoghi di maggiore aggregazione sociale,

	<p>garantendo l'ordinato svolgersi della vita quotidiana con la repressione di ogni condotta che possa portare insicurezza , intervenendo sui fenomeni legati all'immigrazione clandestina , all'abusivismo commerciale e su tutte quelle condotte che si pongono a confine tra reato e maleducazione ;</p> <ul style="list-style-type: none">– Anche la conservazione del territorio , la tutela da ogni forma di inquinamento e gli interventi nei cantieri edili finalizzati alla verifica del rispetto delle norme di sicurezza sono obiettivi fondamentali della Polizia Municipale . Saranno perciò garantiti controlli ed interventi al fine di assicurare la libera fruizione ed il corretto uso delle aree pubbliche , della pubblica igiene , contrastare e sanzionare la dispersione e l'abbandono dei rifiuti ;– Sarà garantita una qualificata presenza degli operatori di Polizia Municipale in occasione delle manifestazioni ed eventi organizzati sul territorio ;– Sarà mantenuto il sostegno all'attività di educazione stradale nelle scuole elementari e medie , al fine di formare utenti della strada autonomi e responsabili ;– La Polizia Municipale , per le competenze possedute e per la conoscenza dei flussi veicolari e delle problematiche inerenti , sarà chiamata a svolgere attività propositiva per la soluzione delle problematiche relative al traffico cittadino , alla segnaletica , alle strade , ai trasporti ecc. ecc .– Sarà posta attenzione alla prevenzione e repressione degli illeciti penali ed amministrativi in materia commerciale, al fine di tutelare i legittimi interessi dei consumatori ;– Sarà garantito l'assolvimento dei compiti di Comune Capofila COM (diffusione bollettini di avvisi e criticità meteo) in attuazione del
--	---

	disciplinare regionale meteo, garantendo il coordinamento con le istituzioni (Prefettura, regione, Provincia) e, per quanto attiene la previsione esercitazione, assistenza e soccorso in caso di eventi calamitosi, la Polizia Municipale continuerà a svolgere quanto previsto dal Piano Comunale di Protezione Civile;
--	--

Macchina comunale e rapporti cittadino

Conformemente a quanto indicato nell'allegato 4/1 al Dlgs 118/2001, nell'anno 2019 è stato approvato, con Deliberazione della Giunta Comunale n° 55 del 2 aprile 2019, il Piano Triennale dei fabbisogni di personale volto ad assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con la disponibilità finanziaria ed i vincoli di finanza pubblica. L'approvazione del Piano dei Fabbisogni del Personale consente di proseguire nel processo di riorganizzazione della macchina comunale, avviata attraverso la verifica dei carichi di lavoro ed i singoli processi auspicando al contempo una modernizzazione dei sistemi informatici. I principi con i quali verrà perseguito il processo di riorganizzazione saranno in linea con i valori complessivi di buona amministrazione, ovvero:

- La trasparenza di tutte le fasi sia nei confronti della cittadinanza sia nei confronti dei o delle dipendenti dell'Amministrazione Comunale,
- La Partecipazione in quanto il sistema di riorganizzazione seguirà uno schema bottom-up e verrà costruito partendo dalle esperienze e professionalità presenti;
- L'economicità in quanto al turn-over verrà data risposta secondo i vincoli e le norme vigenti;
- La Premialità in quanto verranno definiti degli obiettivi di gruppo ed individuali il più possibile basati su criteri quantitativi sui quali costruire la premialità;
- La formazione in quanto verranno programmati percorsi di formazione finalizzati ad investire sulle risorse umane già presenti in Amministrazione.

<i>Sotto-Tema Strategico</i>	<i>Descrizione</i>
Gestione delle risorse umane	<p>Gli obiettivi conseguono a quanto in precedenza descritto. Per cui tenendo conto dei principi elencati si procederà:</p> <ul style="list-style-type: none"> • A mantenere gli attuali standard qualitativi e quantitativi • Ad aggiornare, sulla base delle, delle mutate esigenze dell'Amministrazione Comunale, il Piano Triennale del fabbisogno di personale

	<ul style="list-style-type: none"> • A dare esecuzione, in seguito all'approvazione dell'aggiornamento, a quanto in esso contenuto
Rapporto tra cittadino e istituzione	Facilitare l'accesso ai servizi mediante azioni organizzative mirate, quali: attuare un reale snellimento e semplificazione delle procedure; univocità di comunicazione dati necessari per accedere a servizi e/o agevolazioni (es: presentazione dichiarazione ISEE); verifica rispondenza orari di apertura uffici comunali alle esigenze dei diversi tipi di utenza; attuare gli obiettivi di trasparenza previsti nel Piano Triennale di Prevenzione alla Corruzione e Trasparenza (PTPCT).
Funzionamento della macchina comunale	<p>Il funzionamento della macchina amministrativa passa, per una necessaria dotazione di risorse economiche, che la congiuntura economica e le politiche governative di questi anni hanno fortemente ridotto. E' pertanto necessario attuare politiche di bilancio che consentano di compensare, almeno in parte, quanto è stato sottratto alla disponibilità dei Comuni, ferma restando la salvaguardia dell'equità fiscale e contributiva delle famiglie. In sintesi i principali obiettivi:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Realizzare economie nella spesa corrente, senza compromettere la qualità dei servizi; - Sfruttare appieno la possibilità di ottenere risorse da un intelligente utilizzo del patrimonio comunale; - Efficacia economica dell'attività di controllo e corretta strategia per la gestione degli appalti; - Costante monitoraggio e presidio del bilancio per utilizzare al meglio la capacità di spesa; - Favorire interventi edilizi che, nell'ambito delle previsioni del vigente PRGC, generino introiti finanziari; - accesso ai Fondi Regionali – Statali – Comunitari.

2.3.2. Temi Strategici

Di seguito viene esposta la previsione di Entrata e di Spesa per i Temi Strategici dell'Ente.

<i>Tema Strategico</i>	<i>Entrata previste</i>					
	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
La città e il territorio	11.769.437,96	1.480.000,00	1.140.000,00	0,00	0,00	0,00
Welfare comunale	241.320,00	211.320,00	211.320,00	0,00	0,00	0,00
Istruzione - cultura - turismo	999.386,00	693.750,00	693.750,00	0,00	0,00	0,00
Sport	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00
Lavoro	2.270.000,00	2.270.000,00	2.270.000,00	0,00	0,00	0,00
Associazionismo e volontariato	36.000,00	36.000,00	36.000,00	0,00	0,00	0,00
Ambiente	8.370.835,49	8.370.835,49	8.370.835,49	0,00	0,00	0,00
Sicurezza e legalità	1.166.000,00	1.166.000,00	1.166.000,00	0,00	0,00	0,00
Macchina comunale e rapporti cittadino	22.484.375,00	22.300.375,00	22.300.375,00	0,00	0,00	0,00
Servizi per conto terzi	5.848.000,00	5.848.000,00	5.848.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	53.245.354,45	42.436.280,49	42.096.280,49	0,00	0,00	0,00

Tema Strategico	Spese previste					
	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
La città e il territorio	14.992.670,96	4.319.233,00	3.629.233,00	0,00	0,00	0,00
Welfare comunale	3.356.440,00	3.236.440,00	3.236.440,00	0,00	0,00	0,00
Istruzione - cultura - turismo	6.062.781,00	5.944.384,00	6.444.384,00	0,00	0,00	0,00
Sport	184.242,00	184.242,00	184.242,00	0,00	0,00	0,00
Lavoro	2.549.079,00	2.551.654,00	2.551.654,00	0,00	0,00	0,00
Associazionismo e volontariato	70.816,00	70.816,00	70.816,00	0,00	0,00	0,00
Ambiente	8.637.445,00	8.634.945,00	8.634.945,00	0,00	0,00	0,00
Sicurezza e legalità	2.194.731,00	2.194.731,00	2.194.731,00	0,00	0,00	0,00
Macchina comunale e rapporti cittadino	9.344.649,49	9.447.335,49	9.297.335,49	0,00	0,00	0,00
Servizi per conto terzi	5.852.500,00	5.852.500,00	5.852.500,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	53.245.354,45	42.436.280,49	42.096.280,49	0,00	0,00	0,00

2.3.3. Temi Strategici per missione

L'individuazione dei Temi Strategici è uno dei caratteri distintivi del DUP; come per tutte le analisi puntuali, si rende necessario esplicitare le risorse finanziarie che si ritiene saranno destinate al perseguimento di quegli obiettivi.

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

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

<i>Tema Strategico</i>	<i>Spese previste</i>					
	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
La città e il territorio	310.200,00	235.700,00	235.700,00	0,00	0,00	0,00
Welfare comunale	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00
Istruzione - cultura - turismo	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
Lavoro	370.850,00	370.850,00	370.850,00	0,00	0,00	0,00
Sicurezza e legalità	7.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00
Macchina comunale e rapporti cittadino	6.019.140,00	6.150.830,00	5.993.140,00	0,00	0,00	0,00
Servizi per conto terzi	4.500,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	6.721.690,00	6.778.880,00	6.621.190,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 03 - Ordine pubblico e sicurezza

Tema Strategico	Spese previste					
	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
Sicurezza e legalità	2.091.000,00	2.091.000,00	2.091.000,00	0,00	0,00	0,00
Macchina comunale e rapporti cittadino	82.400,00	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	2.173.400,00	2.166.000,00	2.166.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio

Tema Strategico	Spese previste					
	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
La città e il territorio	370.000,00	240.000,00	240.000,00	0,00	0,00	0,00
Istruzione - cultura - turismo	2.455.584,00	2.417.084,00	2.917.084,00	0,00	0,00	0,00
Macchina comunale e rapporti cittadino	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	2.845.584,00	2.677.084,00	3.177.084,00	0,00	0,00	0,00

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

Tema Strategico	Spese previste					
	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
La città e il territorio	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
Istruzione - cultura - turismo	1.113.058,00	1.033.161,00	1.033.161,00	0,00	0,00	0,00
Macchina comunale e rapporti cittadino	7.995,20	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	1.141.053,20	1.061.161,00	1.061.161,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Tema Strategico	Spese previste					
	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
La città e il territorio	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
Istruzione - cultura - turismo	122.963,00	122.963,00	122.963,00	0,00	0,00	0,00
Sport	184.242,00	184.242,00	184.242,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	310.205,00	310.205,00	310.205,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 07 - Turismo

Tema Strategico	Spese previste					
	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
Istruzione - cultura - turismo	145.000,00	145.000,00	145.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	145.000,00	145.000,00	145.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Tema Strategico	Spese previste					
	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
La città e il territorio	186.585,00	186.585,00	276.585,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	186.585,00	186.585,00	276.585,00	0,00	0,00	0,00

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

Tema Strategico	Spese previste					
	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
La città e il territorio	707.173,32	69.500,00	69.500,00	0,00	0,00	0,00
Ambiente	8.637.445,00	8.634.945,00	8.634.945,00	0,00	0,00	0,00

Sezione Strategica (SeS)

Macchina comunale e rapporti cittadino	184.796,00	194.796,00	194.796,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	9.529.414,32	8.899.241,00	8.899.241,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 10 - Trasporti e diritto alla mobilità'

Tema Strategico	Spese previste					
	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
La città e il territorio	2.950.848,00	3.509.448,00	2.729.448,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	2.950.848,00	3.509.448,00	2.729.448,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 11 - Soccorso civile

Tema Strategico	Spese previste					
	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
Sicurezza e legalità	96.731,00	96.731,00	96.731,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	96.731,00	96.731,00	96.731,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Tema Strategico	Spese previste					
	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
La città e il territorio	773.100,00	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00
Welfare comunale	3.350.440,00	3.230.440,00	3.230.440,00	0,00	0,00	0,00
Istruzione - cultura - turismo	2.222.176,00	2.222.176,00	2.222.176,00	0,00	0,00	0,00
Associazionismo e volontariato	69.816,00	69.816,00	69.816,00	0,00	0,00	0,00
Macchina comunale e rapporti cittadino	274.728,00	274.728,00	274.728,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	6.690.260,00	5.842.160,00	5.842.160,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 14 - Sviluppo economico e competitività

Tema Strategico	Spese previste					
	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
La città e il territorio	9.671.764,64	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
Lavoro	2.093.914,00	2.096.489,00	2.096.489,00	0,00	0,00	0,00
Associazionismo e volontariato	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
Macchina comunale e rapporti cittadino	1.400,00	1.400,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	11.768.078,64	2.108.889,00	2.108.889,00	0,00	0,00	0,00

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

Tema Strategico	Spese previste					
	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
Lavoro	80.990,00	80.990,00	80.990,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	80.990,00	80.990,00	80.990,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Tema Strategico	Spese previste					
	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
Lavoro	3.325,00	3.325,00	3.325,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	3.325,00	3.325,00	3.325,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 20 - Fondi e accantonamenti

Tema Strategico	Spese previste					
	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
Macchina comunale e rapporti cittadino	2.248.817,29	2.217.207,49	2.224.897,49	0,00	0,00	0,00
TOTALE	2.248.817,29	2.217.207,49	2.224.897,49	0,00	0,00	0,00

Missione: 50 - Debito pubblico

Tema Strategico	Spese previste					
	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
Macchina comunale e rapporti cittadino	505.373,00	505.374,00	505.374,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	505.373,00	505.374,00	505.374,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 99 - Servizi per conto terzi

Tema Strategico	Spese previste					
	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
Servizi per conto terzi	5.848.000,00	5.848.000,00	5.848.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	5.848.000,00	5.848.000,00	5.848.000,00	0,00	0,00	0,00

2.4. Strumenti di rendicontazione dei risultati

Gli strumenti di programmazione degli enti locali (e la loro tempistica di programmazione a regime) sono:

- a) il Documento unico di programmazione (DUP), presentato al Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno, per le conseguenti deliberazioni;
- b) l'eventuale nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione (DUP), da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno, per le conseguenti deliberazioni;
- c) lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno. A seguito di variazioni del quadro normativo di riferimento la Giunta aggiorna lo schema di delibera di bilancio di previsione in corso di approvazione unitamente al DUP;
- d) il piano esecutivo di gestione e delle performances approvato dalla Giunta entro 20 giorni dall'approvazione del bilancio;
- e) il piano degli indicatori di bilancio presentato al Consiglio unitamente al bilancio di previsione e al rendiconto;
- f) lo schema di delibera di assestamento del bilancio, comprendente lo stato di attuazione dei programmi e il controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio;
- g) le variazioni di bilancio;
- h) lo schema di rendiconto sulla gestione, che conclude il sistema di bilancio dell'ente, da approvarsi da parte del Consiglio entro il 30 aprile dell'anno successivo all'esercizio di riferimento.

Tutti i documenti di verifica saranno pubblicati sul sito internet dell'Ente, al fine di assicurarne la più ampia diffusione e conoscibilità.

3. SEZIONE OPERATIVA (SeO)

3.1. Parte Prima

3.1.1. Descrizione dei programmi e Sotto-Temi Strategici

Come già descritto nella parte introduttiva di questo documento, il DUP costituisce il documento di maggiore importanza nella definizione degli indirizzi e dal quale si evincono le scelte strategiche e programmatiche operate dall'amministrazione: gli obiettivi gestionali, infatti, non costituiscono che una ulteriore definizione dell'attività programmatica definita già nelle missioni e nei programmi del DUP.

Nella prima parte del documento abbiamo già analizzato le missioni che compongono la spesa ed individuato i Temi Strategici ad esse riferibili. Nella presente sezione, invece, approfondiremo l'analisi delle missioni e dei programmi correlati, analizzandone le finalità, gli obiettivi annuali e pluriennali e le risorse umane finanziarie e strumentali assegnate per conseguirli.

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

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

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

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma: 01 - Organi istituzionali**

Sotto-Tema Strategico	OBO26 - Gestione delle risorse umane						
------------------------------	--------------------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	143.301,00	143.301,00	143.301,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Gestione delle risorse umane	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	143.301,00	143.301,00	143.301,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO28 - Funzionamento della macchina comunale						
------------------------------	---	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Segreteria organi istituzionali			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	38.870,00	38.870,00	38.870,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Segreteria sindaco ed assessori			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	16.050,00	16.050,00	16.050,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Programmazione e controllo di gestione			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Comunicazione e centro stampa			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	194.760,00	194.760,00	194.760,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Contabilità e bilancio			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	66.250,00	66.250,00	66.250,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Economato			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	360.430,00	360.430,00	360.430,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma: 02 - Segreteria generale**

Sotto-Tema Strategico	OBO26 - Gestione delle risorse umane
------------------------------	--------------------------------------

Centro di Responsabilità	Comunicazione e centro stampa			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	3.044,00	3.044,00	3.044,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	472.512,00	472.512,00	472.512,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Gestione delle risorse umane	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	475.556,00	475.556,00	475.556,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO28 - Funzionamento della macchina comunale
------------------------------	---

Centro di Responsabilità	Servizio generale			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Centro di Responsabilità	Ufficio unico appalti			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	30.440,00	30.440,00	30.440,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	66.440,00	66.440,00	66.440,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma: 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato**

Sotto-Tema Strategico	OBO16 - Farmacie
------------------------------	------------------

Centro di Responsabilità	Contabilità e bilancio			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Farmacie	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO26 - Gestione delle risorse umane						
Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	405.448,00	405.448,00	405.448,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Gestione delle risorse umane	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	405.448,00	405.448,00	405.448,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO28 - Funzionamento della macchina comunale						
------------------------------	---	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Programmazione e controllo di gestione			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Contabilità e bilancio			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	48.250,00	48.250,00	48.250,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Economato			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Tributi			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	83.750,00	83.750,00	83.750,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma: 04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali**

Sotto-Tema Strategico	OBO26 - Gestione delle risorse umane						
------------------------------	--------------------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	135.353,00	135.353,00	135.353,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Tributi			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	13.230,00	13.230,00	13.230,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Gestione delle risorse umane	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	148.583,00	148.583,00	148.583,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO28 - Funzionamento della macchina comunale						
------------------------------	---	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Contabilità e bilancio			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Centro di Responsabilità	Tributi			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	266.000,00	266.000,00	266.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	266.100,00	266.100,00	266.100,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Sotto-Tema Strategico	OBO05 - Manutenzione beni comunali
------------------------------	------------------------------------

Centro di Responsabilità	Gestione fabbricati			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Manutenzione beni comunali	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO08 - Politiche per la casa						
Centro di Responsabilità	Patrimonio e catasto			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Politiche per la casa	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Sotto-Tema Strategico	OBO26 - Gestione delle risorse umane						
------------------------------	--------------------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	109.350,00	109.350,00	109.350,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Gestione delle risorse umane	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	109.350,00	109.350,00	109.350,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO28 - Funzionamento della macchina comunale						
------------------------------	---	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Contabilità e bilancio			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	14.625,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Patrimonio e catasto			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	43.200,00	43.200,00	43.200,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Economato			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	131.695,00	131.695,00	131.695,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Centro di Responsabilità	Gestione utenze			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	28.875,00	38.500,00	38.500,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	218.395,00	218.395,00	218.395,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 06 - Ufficio tecnico

Sotto-Tema Strategico	OBO03 - Viabilità
------------------------------	-------------------

Centro di Responsabilità	Staff area tecnica			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Viabilità	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Sotto-Tema Strategico	OBO26 - Gestione delle risorse umane						
------------------------------	--------------------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	762.331,00	762.331,00	762.331,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Gestione delle risorse umane	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	762.331,00	762.331,00	762.331,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO28 - Funzionamento della macchina comunale						
------------------------------	---	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Economato			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Staff area tecnica			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	14.250,00	14.250,00	14.250,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Edilizia e urbanistica			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	23.250,00	23.250,00	23.250,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma: 07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile**

Sotto-Tema Strategico	OBO05 - Manutenzione beni comunali
------------------------------	------------------------------------

Centro di Responsabilità	Demografici e cimiteriali			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	700,00	700,00	700,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Manutenzione beni comunali	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	700,00	700,00	700,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO26 - Gestione delle risorse umane
------------------------------	--------------------------------------

Centro di Responsabilità	Demografici e cimiteriali			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	82.650,00	122.340,00	82.650,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	629.139,00	629.139,00	629.139,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Gestione delle risorse umane	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	711.789,00	751.479,00	711.789,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Sotto-Tema Strategico	OBO28 - Funzionamento della macchina comunale						
------------------------------	---	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Demografici e cimiteriali			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	244.900,00	362.900,00	244.900,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	245.900,00	363.900,00	245.900,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma: 08 - Statistica e sistemi informativi**

Sotto-Tema Strategico	OBO26 - Gestione delle risorse umane
------------------------------	--------------------------------------

Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	172.483,00	172.483,00	172.483,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Gestione delle risorse umane	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	172.483,00	172.483,00	172.483,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO28 - Funzionamento della macchina comunale
------------------------------	---

Centro di Responsabilità	Sistema informatico - c.e.d. e statistica			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	285.000,00	285.000,00	285.000,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Comunicazione e centro stampa			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	90.000,00	84.000,00	84.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	375.000,00	369.000,00	369.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma: 10 - Risorse umane**

Sotto-Tema Strategico	OBO09 - Istruzione e asili nido						
------------------------------	---------------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Programmazione e controllo di gestione			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Istruzione e asili nido	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO16 - Farmacie						
------------------------------	------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Programmazione e controllo di gestione			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	850,00	850,00	850,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Farmacie	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	850,00	850,00	850,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Sotto-Tema Strategico	OBO25 - Sicurezza e legalità						
------------------------------	------------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Programmazione e controllo di gestione			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Ufficio staff anticorruzione e trasparenza			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Sicurezza e legalità	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO26 - Gestione delle risorse umane						
------------------------------	--------------------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Programmazione e controllo di gestione			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	220.204,00	220.204,00	220.204,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Gestione delle risorse umane	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	230.204,00	230.204,00	230.204,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Sotto-Tema Strategico	OBO28 - Funzionamento della macchina comunale						
------------------------------	---	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Staff area tecnica			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	55.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	55.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 11 - Altri servizi generali

Sotto-Tema Strategico	OBO05 - Manutenzione beni comunali						
------------------------------	------------------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Gestione fabbricati			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	249.500,00	230.000,00	230.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Manutenzione beni comunali	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	249.500,00	230.000,00	230.000,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO26 - Gestione delle risorse umane						
------------------------------	--------------------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Avvocatura			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	16.975,00	16.975,00	16.975,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	228.648,00	228.648,00	228.648,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Economato			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	154.711,00	154.711,00	154.711,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Gestione delle risorse umane	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	400.334,00	400.334,00	400.334,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO28 - Funzionamento della macchina comunale						
------------------------------	---	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Avvocatura			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Programmazione e controllo di gestione			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	1.416,00	1.416,00	1.416,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Sistema informatico - c.e.d. e statistica			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Ufficio staff anticorruzione e trasparenza			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Contabilità e bilancio			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	24.045,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Economato			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	144.400,00	142.400,00	142.400,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Centro di Responsabilità	Gestione utenze			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	57.135,00	73.180,00	73.180,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Gestione fabbricati riscaldamento			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Gestione fabbricati			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Ambiente			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	380.000,00	380.000,00	380.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	765.496,00	760.496,00	760.496,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Sotto-Tema Strategico	OBO29 - Partita di giro						
------------------------------	-------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Gestione fabbricati			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Partita di giro	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 03 - Ordine pubblico e sicurezza

Programma: 01 - Polizia locale e amministrativa

Sotto-Tema Strategico	OBO25 - Sicurezza e legalità						
------------------------------	------------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	1.687.548,00	1.687.548,00	1.687.548,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Polizia locale			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	387.252,00	387.252,00	387.252,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Centro di Responsabilità	Economato			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	16.200,00	16.200,00	16.200,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Sicurezza e legalità	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	2.091.000,00	2.091.000,00	2.091.000,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO28 - Funzionamento della macchina comunale						
------------------------------	---	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Istruzione			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Polizia locale			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	82.400,00	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	82.400,00	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio**Programma: 01 - Istruzione prescolastica**

Sotto-Tema Strategico	OBO09 - Istruzione e asili nido						
------------------------------	---------------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Istruzione			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	162.750,00	162.750,00	162.750,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Contabilità e bilancio			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	19.330,00	8.080,00	8.080,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Gestione utenze			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	33.750,00	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Gestione fabbricati riscaldamento			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Istruzione e asili nido	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	275.830,00	275.830,00	275.830,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO17 - Edilizia scolastica						
------------------------------	-----------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Gestione fabbricati			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Edilizia scolastica	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio

Programma: 02 - Altri ordini di istruzione

Sotto-Tema Strategico	OBO09 - Istruzione e asili nido						
------------------------------	---------------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Istruzione			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	119.700,00	119.700,00	119.700,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Contabilità e bilancio			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	87.975,00	44.600,00	44.600,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Centro di Responsabilità	Gestione utenze			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	130.125,00	165.000,00	165.000,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Gestione fabbricati riscaldamento			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	560.000,00	560.000,00	560.000,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Interventi straordinari fabbricati			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Istruzione e asili nido	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	897.800,00	889.300,00	1.389.300,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO17 - Edilizia scolastica						
------------------------------	-----------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Gestione fabbricati			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	310.000,00	180.000,00	180.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Edilizia scolastica	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	310.000,00	180.000,00	180.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio**Programma: 06 - Servizi ausiliari all'istruzione**

Sotto-Tema Strategico	OBO09 - Istruzione e asili nido
------------------------------	---------------------------------

Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	270.604,00	270.604,00	270.604,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Istruzione			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	1.011.350,00	981.350,00	981.350,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Istruzione e asili nido	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	1.281.954,00	1.251.954,00	1.251.954,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO28 - Funzionamento della macchina comunale
------------------------------	---

Centro di Responsabilità	Istruzione			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**Programma: 01 - Valorizzazione dei beni di interesse storico**

Sotto-Tema Strategico	OBO10 - Sistema e cultura						
------------------------------	---------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Contabilità e bilancio			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	3.715,00	1.190,00	1.190,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Gestione utenze			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	7.575,00	10.100,00	10.100,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Gestione fabbricati riscaldamento			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Sistema e cultura	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	29.290,00	29.290,00	29.290,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**Programma: 02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale**

Sotto-Tema Strategico	OBO05 - Manutenzione beni comunali
------------------------------	------------------------------------

Centro di Responsabilità	Gestione fabbricati			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Interventi straordinari fabbricati			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Manutenzione beni comunali	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO10 - Sistema e cultura
------------------------------	---------------------------

Centro di Responsabilità	Cultura			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	345.287,00	322.055,00	322.055,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	580.006,00	580.006,00	580.006,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Centro di Responsabilità	Biblioteca			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	84.995,00	28.330,00	28.330,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Contabilità e bilancio			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	5.980,00	3.480,00	3.480,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Gestione utenze			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	7.500,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Gestione fabbricati riscaldamento			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Sistema e cultura	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	1.045.768,00	965.871,00	965.871,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO11 - Giovani e cultura						
------------------------------	---------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Cultura			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Giovani e cultura	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Sotto-Tema Strategico	OBO17 - Edilizia scolastica						
------------------------------	-----------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Biblioteca			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Edilizia scolastica	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO28 - Funzionamento della macchina comunale						
------------------------------	---	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Cultura			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	7.995,20	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	7.995,20	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero**Programma: 01 - Sport e tempo libero**

Sotto-Tema Strategico	OBO05 - Manutenzione beni comunali						
------------------------------	------------------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Gestione fabbricati			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Manutenzione beni comunali	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO13 - Impianti sportivi						
------------------------------	---------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Sport e turismo			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Contabilità e bilancio			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Centro di Responsabilità	Gestione utenze			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	5.400,00	7.200,00	7.200,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Gestione fabbricati riscaldamento			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Impianti sportivi	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	26.200,00	26.200,00	26.200,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO14 - Promozione dello sport						
------------------------------	--------------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	141.542,00	141.542,00	141.542,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Sport e turismo			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Promozione dello sport	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	158.042,00	158.042,00	158.042,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero**Programma: 02 - Giovani**

Sotto-Tema Strategico	OBO11 - Giovani e cultura
------------------------------	---------------------------

Centro di Responsabilità	Cultura			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	99.463,00	99.463,00	99.463,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Giovani e cultura	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	122.963,00	122.963,00	122.963,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 07 - Turismo**Programma: 01 - Sviluppo e la valorizzazione del turismo**

Sotto-Tema Strategico	OBO12 - Turismo e promozione della città
------------------------------	--

Centro di Responsabilità	Sport e turismo			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Totale Spese Previste - Turismo e promozione della città	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa**Programma: 01 - Urbanistica e assetto del territorio**

Sotto-Tema Strategico	OBO02 - Urbanistica						
------------------------------	---------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	186.585,00	186.585,00	186.585,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Urbanistica	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	186.585,00	186.585,00	186.585,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO03 - Viabilità						
------------------------------	-------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Gestione territorio			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Viabilità	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**Programma: 02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale**

Sotto-Tema Strategico	OBO03 - Viabilità						
------------------------------	-------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Infrastrutture del territorio			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	637.673,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Viabilità	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	637.673,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO22 - Verde - aria - acqua						
------------------------------	------------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	120.373,00	120.373,00	120.373,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Gestione territorio			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	318.000,00	318.000,00	318.000,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Centro di Responsabilità	Staff area tecnica			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Ambiente			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Verde - aria - acqua	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	453.373,00	453.373,00	453.373,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO24 - Tutela degli animali						
------------------------------	------------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Staff area tecnica			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	68.000,00	68.000,00	68.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Tutela degli animali	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	68.000,00	68.000,00	68.000,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO28 - Funzionamento della macchina comunale						
------------------------------	---	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Gestione territorio			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	20.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	20.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00

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

Programma: 03 - Rifiuti

Sotto-Tema Strategico	OBO05 - Manutenzione beni comunali						
------------------------------	------------------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Gestione territorio			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Manutenzione beni comunali	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO23 - Gestione rifiuti						
------------------------------	--------------------------	--	--	--	--	--	--

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	32.449,00	32.449,00	32.449,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Patrimonio e catasto			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Tributi			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	396.993,00	396.993,00	396.993,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Ambiente			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	7.543.790,00	7.543.790,00	7.543.790,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Gestione rifiuti	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	8.010.232,00	8.010.232,00	8.010.232,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO28 - Funzionamento della macchina comunale						
------------------------------	---	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Tributi			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	164.796,00	164.796,00	164.796,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	164.796,00	164.796,00	164.796,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**Programma: 04 - Servizio idrico integrato**

Sotto-Tema Strategico	OBO03 - Viabilità						
------------------------------	-------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Gestione territorio			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Viabilità	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO05 - Manutenzione beni comunali						
------------------------------	------------------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Gestione territorio			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Manutenzione beni comunali	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Sotto-Tema Strategico	OBO22 - Verde - aria - acqua						
------------------------------	------------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Contabilità e bilancio			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	3.671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Gestione utenze			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	11.013,00	14.684,00	14.684,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Verde - aria - acqua	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	14.684,00	14.684,00	14.684,00	0,00	0,00	0,00

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

Programma: 05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Sotto-Tema Strategico	OBO22 - Verde - aria - acqua						
------------------------------	------------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Contabilità e bilancio			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	22.789,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Centro di Responsabilità	Gestione utenze			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	68.367,00	88.656,00	88.656,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Verde - aria - acqua	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	91.156,00	88.656,00	88.656,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 10 - Trasporti e diritto alla mobilità'

Programma: 02 - Trasporto pubblico locale

Sotto-Tema Strategico	OBO04 - Trasporti
------------------------------	-------------------

Centro di Responsabilità	Ambiente			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	604.600,00	604.600,00	604.600,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Trasporti	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	604.600,00	604.600,00	604.600,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 10 - Trasporti e diritto alla mobilità'
Programma: 05 - Viabilità e infrastrutture stradali

Sotto-Tema Strategico	OBO03 - Viabilità
------------------------------	-------------------

Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	347.848,00	347.848,00	347.848,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Patrimonio e catasto			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Infrastrutture del territorio			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	243.000,00	1.100.000,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Gestione territorio			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	1.558.400,00	1.300.000,00	1.530.000,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Ambiente			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Viabilità	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	2.339.248,00	2.897.848,00	2.117.848,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Sotto-Tema Strategico	OBO05 - Manutenzione beni comunali						
------------------------------	------------------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Gestione territorio			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Manutenzione beni comunali	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 11 - Soccorso civile**Programma: 01 - Sistema di protezione civile**

Sotto-Tema Strategico	OBO25 - Sicurezza e legalità						
------------------------------	------------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	74.814,00	74.814,00	74.814,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Protezione civile			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Centro di Responsabilità	Economato			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	8.917,00	8.917,00	8.917,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Sicurezza e legalità	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	96.731,00	96.731,00	96.731,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**Programma: 01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido**

Sotto-Tema Strategico	OBO08 - Politiche per la casa
------------------------------	-------------------------------

Centro di Responsabilità	Politiche sociali			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Politiche per la casa	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO09 - Istruzione e asili nido
------------------------------	---------------------------------

Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	1.316.286,00	1.316.286,00	1.316.286,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Centro di Responsabilità	Istruzione			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Asili nido			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	831.750,00	831.750,00	831.750,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Contabilità e bilancio			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	9.240,00	3.340,00	3.340,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Economato			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Gestione utenze			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	17.700,00	23.600,00	23.600,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Gestione fabbricati riscaldamento			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Istruzione e asili nido	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	2.214.376,00	2.214.376,00	2.214.376,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO17 - Edilizia scolastica						
------------------------------	-----------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Gestione fabbricati			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Interventi straordinari fabbricati			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	728.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Edilizia scolastica	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	748.100,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 02 - Interventi per la disabilità

Sotto-Tema Strategico	OBO07 - Politiche sociali						
------------------------------	---------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Cultura			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Politiche sociali	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**Programma: 03 - Interventi per gli anziani**

Sotto-Tema Strategico	OBO07 - Politiche sociali
------------------------------	---------------------------

Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	60.201,00	60.201,00	60.201,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Politiche sociali			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Politiche sociali	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	90.201,00	90.201,00	90.201,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**Programma: 04 - Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale**

Sotto-Tema Strategico	OBO06 - Welfare comunale						
------------------------------	--------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Politiche sociali			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	190.820,00	190.820,00	190.820,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Welfare comunale	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	190.820,00	190.820,00	190.820,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO07 - Politiche sociali						
------------------------------	---------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Politiche sociali			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Politiche sociali	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**Programma: 05 - Interventi per le famiglie**

Sotto-Tema Strategico	OBO05 - Manutenzione beni comunali						
------------------------------	------------------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Gestione fabbricati			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Manutenzione beni comunali	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO06 - Welfare comunale						
------------------------------	--------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Politiche sociali			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Welfare comunale	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO07 - Politiche sociali						
Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	115.074,00	115.074,00	115.074,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Istruzione			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	490.000,00	490.000,00	490.000,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Politiche sociali			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	2.119.000,00	1.999.000,00	1.999.000,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Contabilità e bilancio			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	3.295,00	1.220,00	1.220,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Gestione utenze			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	6.225,00	8.300,00	8.300,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Gestione fabbricati riscaldamento			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Politiche sociali	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	2.756.594,00	2.636.594,00	2.636.594,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Sotto-Tema Strategico	OBO09 - Istruzione e asili nido						
------------------------------	---------------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Asili nido			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Istruzione e asili nido	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO20 - Comitati di quartiere						
------------------------------	-------------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Gestione fabbricati riscaldamento			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Gestione fabbricati			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Comitati di quartiere	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**Programma: 06 - Interventi per il diritto alla casa**

Sotto-Tema Strategico	OBO08 - Politiche per la casa
------------------------------	-------------------------------

Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	98.325,00	98.325,00	98.325,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Politiche sociali			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	182.500,00	182.500,00	182.500,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Politiche per la casa	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	280.825,00	280.825,00	280.825,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**Programma: 08 - Cooperazione e associazionismo**

Sotto-Tema Strategico	OBO11 - Giovani e cultura						
------------------------------	---------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Cultura			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Giovani e cultura	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO19 - Associazioni						
------------------------------	----------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Gestione fabbricati riscaldamento			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Associazioni	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Sotto-Tema Strategico	OBO20 - Comitati di quartiere						
------------------------------	-------------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Politiche sociali			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	36.816,00	36.816,00	36.816,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Comitati di quartiere	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	36.816,00	36.816,00	36.816,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 09 - Servizio necroscopico e cimiteriale

Sotto-Tema Strategico	OBO05 - Manutenzione beni comunali						
------------------------------	------------------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Gestione fabbricati			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Manutenzione beni comunali	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Sotto-Tema Strategico	OBO26 - Gestione delle risorse umane						
------------------------------	--------------------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	98.192,00	98.192,00	98.192,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Gestione delle risorse umane	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	98.192,00	98.192,00	98.192,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO28 - Funzionamento della macchina comunale						
------------------------------	---	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Demografici e cimiteriali			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	154.900,00	154.900,00	154.900,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Contabilità e bilancio			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	5.486,00	436,00	436,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Centro di Responsabilità	Gestione utenze			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	15.150,00	20.200,00	20.200,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	176.536,00	176.536,00	176.536,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 14 - Sviluppo economico e competitività'

Programma: 02 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

Sotto-Tema Strategico	OBO03 - Viabilità
------------------------------	-------------------

Centro di Responsabilità	Infrastrutture del territorio			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	9.661.764,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Viabilità	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	9.661.764,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Sotto-Tema Strategico	OBO05 - Manutenzione beni comunali						
------------------------------	------------------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Gestione territorio			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Manutenzione beni comunali	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO18 - Commercio - industria - artigianato						
------------------------------	---	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	143.243,00	143.243,00	143.243,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Attività economiche e polizia amministrativa			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	12.245,00	12.245,00	12.245,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Contabilità e bilancio			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	5.860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Centro di Responsabilità	Gestione utenze			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	17.580,00	23.440,00	23.440,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Commercio - industria - artigianato	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	178.928,00	178.928,00	178.928,00	0,00	0,00	0,00
Sotto-Tema Strategico	OBO19 - Associazioni						

Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Associazioni	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 14 - Sviluppo economico e competitività'
Programma: 04 - Reti e altri servizi di pubblica utilità

Sotto-Tema Strategico	OBO16 - Farmacie
------------------------------	------------------

Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	327.211,00	327.211,00	327.211,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Centro di Responsabilità	Contabilità e bilancio			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	14.050,00	14.050,00	14.050,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Patrimonio e catasto			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Gestione utenze			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	7.725,00	10.300,00	10.300,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Ambiente			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Farmacie comunali			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	1.531.000,00	1.531.000,00	1.531.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Farmacie	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	1.914.986,00	1.917.561,00	1.917.561,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Sotto-Tema Strategico	OBO26 - Gestione delle risorse umane						
------------------------------	--------------------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Economato			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Gestione delle risorse umane	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00

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

Programma: 01 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro

Sotto-Tema Strategico	OBO15 - Politiche sul lavoro						
------------------------------	------------------------------	--	--	--	--	--	--

Centro di Responsabilità	Lavoro Agricoltura			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	11.400,00	11.400,00	11.400,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Politiche sul lavoro	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	11.400,00	11.400,00	11.400,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale**Programma: 03 - Sostegno all'occupazione**

Sotto-Tema Strategico	OBO15 - Politiche sul lavoro
------------------------------	------------------------------

Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	18.340,00	18.340,00	18.340,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Lavoro Agricoltura			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	51.250,00	51.250,00	51.250,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Politiche sul lavoro	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	69.590,00	69.590,00	69.590,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**Programma: 01 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare**

Sotto-Tema Strategico	OBO18 - Commercio - industria - artigianato
------------------------------	---

Centro di Responsabilità	Lavoro Agricoltura			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	3.325,00	3.325,00	3.325,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Commercio - industria - artigianato	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	3.325,00	3.325,00	3.325,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 20 - Fondi e accantonamenti**Programma: 01 - Fondo di riserva**

Sotto-Tema Strategico	OBO28 - Funzionamento della macchina comunale
------------------------------	---

Centro di Responsabilità	Contabilità e bilancio			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	170.922,29	114.312,49	122.002,49	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	170.922,29	114.312,49	122.002,49	0,00	0,00	0,00

Missione: 20 - Fondi e accantonamenti**Programma: 02 - Fondo crediti di dubbia esigibilità**

Sotto-Tema Strategico	OBO28 - Funzionamento della macchina comunale
------------------------------	---

Centro di Responsabilità	Contabilità e bilancio			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	2.014.780,00	2.014.780,00	2.014.780,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	2.014.780,00	2.014.780,00	2.014.780,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 20 - Fondi e accantonamenti**Programma: 03 - Altri fondi**

Sotto-Tema Strategico	OBO28 - Funzionamento della macchina comunale
------------------------------	---

Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	63.115,00	88.115,00	88.115,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale	Cassa 2020	2020	2021	2022	FPV 2020	FPV 2021	FPV 2022
	0,00	63.115,00	88.115,00	88.115,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 50 - Debito pubblico**Programma: 01 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari**

Sotto-Tema Strategico	OBO28 - Funzionamento della macchina comunale
------------------------------	---

Centro di Responsabilità	Contabilità e bilancio			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	157.077,00	142.056,00	126.386,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	157.077,00	142.056,00	126.386,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 50 - Debito pubblico**Programma: 02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari**

Sotto-Tema Strategico	OBO28 - Funzionamento della macchina comunale
------------------------------	---

Centro di Responsabilità	Contabilità e bilancio			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	348.296,00	363.318,00	378.988,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	348.296,00	363.318,00	378.988,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 99 - Servizi per conto terzi**Programma: 01 - Servizi per conto terzi e Partite di giro**

Sotto-Tema Strategico	OBO29 - Partita di giro
------------------------------	-------------------------

Centro di Responsabilità	Ufficio unico appalti			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Demografici e cimiteriali			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Risorse umane			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	2.603.000,00	2.603.000,00	2.603.000,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Contabilità e bilancio			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	3.080.000,00	3.080.000,00	3.080.000,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Economato			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Partita di giro	<i>Cassa 2020</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>FPV 2020</i>	<i>FPV 2021</i>	<i>FPV 2022</i>
	0,00	5.848.000,00	5.848.000,00	5.848.000,00	0,00	0,00	0,00

3.1.2. Valutazioni dei mezzi finanziari e delle fonti di finanziamento

Come argomentato nel paragrafo 2.2.3, l'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, per il passato ed ancor più costituirà per il futuro, il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente.

Nei paragrafi che seguono si presentano specifici approfondimenti con riferimento al gettito previsto delle principali entrate tributarie ed a quelle derivanti da servizi pubblici.

Analisi Entrate per Titolo e Tipologia

Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	21.452.314,96	20.291.574,36	19.976.835,49	0,00	20.580.835,49	20.580.835,49	20.580.835,49
Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	7.715.035,00	7.669.700,00	7.669.700,00	0,00	7.619.700,00	7.619.700,00	7.619.700,00
Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	29.167.349,96	27.961.274,36	27.646.535,49	0,00	28.200.535,49	28.200.535,49	28.200.535,49

Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	865.870,36	935.231,69	1.221.567,00	0,00	1.169.791,00	855.820,00	855.820,00
Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	865.870,36	935.231,69	1.221.567,00	0,00	1.169.791,00	855.820,00	855.820,00

Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.438.611,37	3.737.929,02	4.151.975,00	0,00	4.050.925,00	4.085.925,00	4.085.925,00
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	724.298,38	3.641.081,75	2.504.000,00	0,00	1.281.000,00	1.281.000,00	1.281.000,00
Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	930.852,95	1.555.671,78	748.670,00	0,00	725.000,00	725.000,00	725.000,00
TOTALE	5.093.762,70	8.934.682,55	7.404.645,00	0,00	6.056.925,00	6.091.925,00	6.091.925,00

Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	129.670,77	599.807,92	0,00	0,00	186.665,00	0,00	0,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	2.190.879,02	13.322.462,25	1.500.000,00	0,00	11.599.437,96	1.440.000,00	1.100.000,00
TOTALE	2.320.549,79	13.922.270,17	1.500.000,00	0,00	11.786.102,96	1.440.000,00	1.100.000,00

Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ' FINANZIARIE

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Riscossione di crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Tipologia 100: Entrate per partite di giro	4.128.702,35	4.693.487,10	5.198.000,00	0,00	5.698.000,00	5.698.000,00	5.698.000,00
Tipologia 200: Entrate per conto terzi	67.961,92	103.497,15	150.000,00	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
TOTALE	4.196.664,27	4.796.984,25	5.348.000,00	0,00	5.848.000,00	5.848.000,00	5.848.000,00

Analisi Entrate per Titolo, Tipologia e Categoria

Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 0101 - Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Imposta sostitutiva dell'IRPEF e dell'imposta di registro e di bollo sulle locazioni di immobili per finalità abitative (cedolare secca)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Imposta municipale propria	6.929.236,95	6.550.000,00	6.450.000,00	0,00	6.650.000,00	6.650.000,00	6.650.000,00
Imposta comunale sugli immobili (ICI)	233.874,27	41.833,24	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Addizionale comunale IRPEF	4.090.840,19	4.100.000,00	4.100.000,00	0,00	4.410.000,00	4.410.000,00	4.410.000,00
Imposta sulle assicurazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accisa sul gasolio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Imposta sulle assicurazioni RC auto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Imposta di iscrizione al pubblico registro automobilistico (PRA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Imposta di soggiorno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tasse sulle concessioni comunali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	16.400,00	25.786,41	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Tassa occupazione spazi e aree pubbliche	540.000,00	550.000,00	560.000,00	0,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	471.000,00	604.059,71	510.000,00	0,00	560.000,00	560.000,00	560.000,00
Imposta municipale secondaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione e igiene dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	9.134.463,55	8.369.895,00	8.336.835,49	0,00	8.336.835,49	8.336.835,49	8.336.835,49
Diritti mattatoi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diritti degli Enti provinciali turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Addizionale regionale sui canoni per le utenze di acque pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei Casinò	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tassa sui servizi comunali (TASI)	36.500,00	50.000,00	10.000,00	0,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Altre ritenute n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate su lotto, lotterie e altre attività di gioco n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre accise n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre imposte sostitutive n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre imposte, tasse e proventi n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	21.452.314,96	20.291.574,36	19.976.835,49	0,00	20.580.835,49	20.580.835,49	20.580.835,49

Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 0104 - Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Compartecipazione IVA ai Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compartecipazione IRPEF ai Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compartecipazione IRPEF alle Province	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tributo provinciale deposito in discarica dei rifiuti solidi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre compartecipazioni alle province	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre compartecipazioni a comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 0301 - Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Fondi perequativi dallo Stato	7.715.035,00	7.669.700,00	7.669.700,00	0,00	7.619.700,00	7.619.700,00	7.619.700,00
TOTALE	7.715.035,00	7.669.700,00	7.669.700,00	0,00	7.619.700,00	7.619.700,00	7.619.700,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 0302 - Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 0101 - Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	764.226,24	744.864,76	1.098.693,00	0,00	1.042.461,00	791.320,00	791.320,00
Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	101.644,12	190.366,93	122.874,00	0,00	127.330,00	64.500,00	64.500,00
Trasferimenti correnti da Enti di Previdenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	865.870,36	935.231,69	1.221.567,00	0,00	1.169.791,00	855.820,00	855.820,00

Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 0102 - Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 0103 - Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Sponsorizzazioni da imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri trasferimenti correnti da imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 0104 - Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 0105 - Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 01 - Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Vendita di beni	1.834.107,83	1.839.815,29	2.250.000,00	0,00	2.250.000,00	2.250.000,00	2.250.000,00
Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	1.521.435,96	1.759.594,78	1.791.200,00	0,00	1.631.350,00	1.666.350,00	1.666.350,00
Proventi derivanti dalla gestione dei beni	83.067,58	138.518,95	110.775,00	0,00	169.575,00	169.575,00	169.575,00
TOTALE	3.438.611,37	3.737.929,02	4.151.975,00	0,00	4.050.925,00	4.085.925,00	4.085.925,00

Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 02 - Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Entrate da amministrazioni pubbliche derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	668.561,61	3.550.543,50	2.494.000,00	0,00	1.266.000,00	1.266.000,00	1.266.000,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	55.736,77	90.538,25	10.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Entrate da Istituzioni Sociali Private derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	724.298,38	3.641.081,75	2.504.000,00	0,00	1.281.000,00	1.281.000,00	1.281.000,00

Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 03 - Tipologia 300: Interessi attivi

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Interessi attivi da titoli o finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio - lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 04 - Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Rendimenti da fondi comuni di investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 05 - Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Indennizzi di assicurazione	86.008,07	9.019,50	7.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Rimborsi in entrata	527.611,39	1.262.216,68	440.170,00	0,00	430.000,00	430.000,00	430.000,00
Altre entrate correnti n.a.c.	317.233,49	284.435,60	301.500,00	0,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00
TOTALE	930.852,95	1.555.671,78	748.670,00	0,00	725.000,00	725.000,00	725.000,00

Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 01 - Tipologia 100: Tributi in conto capitale

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Imposte da sanatorie e condoni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre imposte in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 02 - Tipologia 200: Contributi agli investimenti

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	111.980,00	554.339,09	0,00	0,00	186.665,00	0,00	0,00
Contributi agli investimenti da Famiglie	17.690,77	45.468,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi agli investimenti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	129.670,77	599.807,92	0,00	0,00	186.665,00	0,00	0,00

Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 03 - Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte dell'Unione Europea e del Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Trasferimenti in conto capitale da parte di Imprese per cancellazione di debiti dell'amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti in conto capitale da parte dell'Unione Europea e Resto del Mondo per cancellazione di debiti dell'amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri trasferimenti in conto capitale da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri trasferimenti in conto capitale da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri trasferimenti in conto capitale dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 04 - Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 05 - Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Permessi di costruire	2.043.149,52	1.174.121,59	1.500.000,00	0,00	1.300.000,00	1.440.000,00	1.100.000,00
Entrate derivanti da conferimento immobili a fondi immobiliari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate in conto capitale n.a.c.	147.729,50	12.148.340,66	0,00	0,00	10.299.437,96	0,00	0,00
TOTALE	2.190.879,02	13.322.462,25	1.500.000,00	0,00	11.599.437,96	1.440.000,00	1.100.000,00

Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ' FINANZIARIE / Tipologia 01 - Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Alienazione di partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienazione di quote di fondi comuni di investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienazione di titoli obbligazionari a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ' FINANZIARIE / Tipologia 02 - Tipologia 200: Riscossione di crediti di breve termine

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Amministrazioni Pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Amministrazione Pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ' FINANZIARIE / Tipologia 03 - Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Amministrazioni Pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Amministrazione Pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Amministrazioni Pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore dell'Unione Europea e del Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ' FINANZIARIE / Tipologia 04 - Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Riduzione di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riduzione di altre attività finanziarie verso Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riduzione di altre attività finanziarie verso Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riduzione di altre attività finanziarie verso Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riduzione di altre attività finanziarie verso Unione Europea e Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prelievi dai conti di tesoreria statale diversi dalla Tesoreria Unica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prelievi da depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 01 - Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Emissioni titoli obbligazionari a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emissioni titoli obbligazionari a medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 02 - Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 03 - Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione prestiti da attualizzazione Contributi Pluriennali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 04 - Tipologia 400: Altre forme di indebitamento

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Accensione Prestiti - Leasing finanziario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione Prestiti - Derivati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE / Tipologia 01 - Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO / Tipologia 01 - Tipologia 100: Entrate per partite di giro

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Altre ritenute	2.500.000,00	2.020.000,00	2.515.000,00	0,00	3.015.000,00	3.015.000,00	3.015.000,00
Ritenute su redditi da lavoro dipendente	1.560.000,00	2.601.000,00	2.603.000,00	0,00	2.603.000,00	2.603.000,00	2.603.000,00
Ritenute su redditi da lavoro autonomo	51.402,35	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Finanziamento della gestione sanitaria dalla gestione ordinaria della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate per partite di giro	17.300,00	22.487,10	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
TOTALE	4.128.702,35	4.693.487,10	5.198.000,00	0,00	5.698.000,00	5.698.000,00	5.698.000,00

Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO / Tipologia 02 - Tipologia 200: Entrate per conto terzi

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2017 (Accertato)	2018 (Accertato)	2019 (Previsione Iniziale)	Cassa 2020	2020	2021	2022
Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Depositi di/presso terzi	41.278,72	77.401,15	120.000,00	0,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
Riscossione imposte e tributi per conto terzi	26.683,20	26.096,00	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Altre entrate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	67.961,92	103.497,15	150.000,00	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00

3.1.3. Gli equilibri di bilancio 2019/2021

Si rinvia agli allegati del Bilancio di Previsione 2020-2022.

3.1.4. Coerenza e compatibilità del bilancio con le disposizioni del pareggio di bilancio

Dopo 17 anni di vigenza, dal 1° gennaio 2016 il patto di stabilità interno è stato sostituito con il nuovo vincolo del pareggio di bilancio di competenza finale. La novità è contenuta nei commi da 707 a 729 dell'articolo 1 della Legge di Stabilità per l'anno 2016 ed applica parzialmente le novità della Legge n. 243/2012 sul pareggio di bilancio costituzionale. Il nuovo pareggio di bilancio di competenza si applica a tutti i Comuni, alle Province e Città Metropolitane alle Regioni. Il nuovo obbligo richiede di conseguire un saldo non negativo (anche pari a zero) calcolato in termini di competenza fra le entrate finali (primi 5 titoli del bilancio armonizzato) e le spese finali (primi 3 titoli del nuovo bilancio). Tale saldo può essere eventualmente modificato dall'intervento della Regione. Per dimostrare la coerenza fra le previsioni del bilancio di previsione e il saldo programmatico, gli enti sono obbligati ad allegare un prospetto contenente le previsioni di competenza triennali rilevanti in sede di rendiconto. Restano confermati i meccanismi di flessibilità regionale e la possibilità di scambio di spazi a livello nazionale. Le Regioni potranno autorizzare gli enti locali del proprio territorio a peggiorare il saldo di competenza per consentire esclusivamente un aumento di spese in conto capitale, purché sia garantito l'obiettivo complessivo a livello regionale mediante un contestuale miglioramento dei restanti enti locali della regione e della Regione stessa.

3.1.5. Debito consolidato e capacità di indebitamento

Si rinvia agli allegati al Bilancio di Previsione 2020-2022.

3.2. Parte Seconda

3.2.1. Programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2020/2022

L'allegato 4/1 al d.lgs. 118/2011, al punto 8, precisa come il DUP costituisca, *“nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione”*; i principi di programmazione del fabbisogno di personale, già previsti dall'art. 39 della L. 27/12/1997 n. 449 e richiamati dall'art. 6 del D. Lgs. n. 165/2001 e dall'art. 91 del TUOEL, appaiono dunque maggiormente rafforzati con l'elaborazione del documento unico di programmazione in virtù della stretta correlazione tra quest'ultimo ed il fabbisogno del personale.

In base all'art. 6 del d.lgs.165/2001, le amministrazioni pubbliche adottano il Piano triennale dei fabbisogni di personale, allo scopo di ottimizzare l'impiego delle risorse pubbliche disponibili e perseguire obiettivi di performance organizzativa, efficienza, economicità e qualità dei servizi ai cittadini. Il piano triennale indica le risorse finanziarie destinate all'attuazione del piano, nei limiti delle risorse quantificate sulla base della spesa per il personale in servizio e di quelle connesse alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente.

La definizione del piano triennale dei fabbisogni di personale ha componenti normative e regolamentari particolarmente complesse, che hanno avuto una profonda evoluzione con l'emanazione del d. lgs. n. 75 del 25 maggio 2017 e le successive Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle amministrazioni pubbliche il cui obiettivo è costituito dal superamento del sistema basato sul collegamento tra fabbisogno dell'amministrazione e dotazione organica. La nuova formulazione dell'art. 6 del d.lgs. 165/2001, prevede che ciascuna amministrazione indica la consistenza della dotazione organica e la sua eventuale rimodulazione in base ai fabbisogni programmati, nell'ambito del limite di spesa potenziale massimo definito - per gli enti locali - dalle disposizioni di legge vigenti relative al contenimento della spesa di personale ed alla determinazione dei budget assunzionali.

Alla normativa vigente si è aggiunto il d.l. 34/2019 (DL crescita), la cui operatività avverrà solo dopo la pubblicazione in Gazzetta Ufficiale del suo decreto attuativo. Occorre evidenziare che, in applicazione dell'innovata disciplina, gli enti virtuosi - ossia coloro che si collocano entro il valore soglia previsto per la relativa fascia demografica - hanno una capacità assunzionale addizionale rispetto alla normativa vigente. Il meccanismo previsto dal decreto muove da una diversa prospettiva di approccio rispetto al passato, non più basato sul contenimento delle possibilità sostitutive di personale cessato dal rapporto di lavoro (cd meccanismo del turn-over), bensì fondato su un diverso principio per il quale la facoltà di generare spesa di personale, mediante nuove assunzioni, potrà ritenersi ammissibile elusivamente a condizione che sussista un corrispondente spazio per generare tale spesa la cui verifica avviene in base all'osservanza del valore soglia distinto per dimensione demografica, determinato nel rapporto tra la spesa complessiva relativa a tutto il personale in servizio e la media delle entrate correnti calcolata con riferimento agli ultimi tre rendiconti approvati, al netto del fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio previsionale.

In sede di adozione del DUP, inclusivo di tutti i documenti di programmazione compreso quello delle assunzioni, il programma del fabbisogno di personale 2020-2022 è adottato con le regole attualmente in vigore per effetto della mancata pubblicazione del decreto attuativo del dl 34/2019. Ciò premesso, un atteggiamento prudentiale nei confronti dell'innovativo meccanismo basato su nuovi principi, impone di effettuare una valutazione sulla capacità dell'ente di generare spesa di personale. Alla luce di quanto sopra descritto, risulta possibile ammettere che il Comune di Nichelino rispetta il valore soglia previsto per la relativa fascia demografica – pari al 27% - ai sensi dell'art. 4 rubricato “individuazione dei valori soglia di

massima spesa di personale” della bozza di decreto attuativo dell’art.33 , comma 2 del d.l. 34/2019 e, pertanto, è possibile sostenere la spesa per le assunzioni già previste e non ancora espletate nel documento approvato per il triennio 2019-2021, per l’annualità 2019 e 2020 senza la necessità di rimodulare la programmazione per raggiungere il predetto valore soglia.

Nonostante il contesto normativo caratterizzato da interventi continui, spesso skoordinati e da limiti vincolistici di contenimento della spesa, l’obiettivo dell’amministrazione comunale è la definizione del piano triennale dei fabbisogni caratterizzato dall’individuazione delle professionalità in base agli effettivi fabbisogni, rilevati attraverso un processo di verifica dell’adeguatezza della distribuzione del personale nelle aree e nei servizi dell’ente, con lo scopo di rendere maggiormente coerente e funzionale la struttura rispetto agli obiettivi dell’ente ed alle potenzialità effettivamente esistenti.

La dotazione organica ottimale rappresentata nel documento approvato per il triennio 2019-2021, con riferimento alla prima e seconda annualità, a conclusione dell’analisi sulla situazione organizzativa, è stata determinata sotto un duplice profilo:

profilo quantitativo: riferito alla consistenza numerica di unità necessarie ad assolvere alla mission dell’amministrazione, nel rispetto dei vincoli di finanza pubblica. Sotto questo aspetto rileva anche la necessità di individuare parametri che consentano di definire un fabbisogno standard per attività omogenee o processi da gestire;

profilo qualitativo: riferito alle tipologie di professioni e competenze professionali meglio rispondenti alle esigenze dell’amministrazione stessa, anche tenendo conto delle professionalità emergenti in ragione dell’evoluzione dell’organizzazione del lavoro e degli obiettivi da realizzare.

La scelta di intervenire sulla leva organizzativa, al di là dell’innovato approccio normativa in tema di fabbisogni, è strategicamente orientata a:

- realizzare effettivi risparmi di spesa mediante un impiego maggiormente funzionale e razionale delle risorse;
- affrontare adeguatamente il tema della valorizzazione e della riqualificazione del capitale umano, tenuto conto delle future cessazioni e del progressivo innalzamento dell’età anagrafica;
- perseguire adeguati standard quali-quantitativi dei servizi, in un quadro ove gli enti locali sono interessati da un continuo cambiamento della normativa di riferimento e dall’accrescimento delle richieste cui far fronte (informatizzazione delle attività, riorganizzazione delle procedure di gestione dei servizi, ringegnerizzazione dei processi , implementazione del sistema qualità , ecc.).

In sede di adozione del Dup, con riferimento alle risorse disponibili, a legislazione vigente, il Piano di fabbisogno di personale 2020-2022, considera esclusivamente l’annualità 2020, rinviando a successivi atti deliberativi la programmazione del fabbisogno 2021-2022 anche alla luce del rinnovato sistema di calcolo delle capacità assunzionali in corso di pubblicazione ed alle risorse che si renderanno disponibili in corso d’anno per i futuri effetti di turn over, al momento ancora da certificare.

Per il solo anno 2020, si sono rese utilizzabili per altre ed ulteriori esigenze di bilancio, una quota di risorse destinate alla spesa di personale 2020 che - nelle more dell’ attuazione del Piano, non sarebbero spendibili.

Piano del fabbisogno di personale 2020-2022 annualità anno 2020

N. unità	Categoria, profilo/Settore	Tempo lavoro	Tipologia assunzione
1	D – Giornalista/Comunicazione istituzionale	100%	Concorso pubblico
1	D - Specialista informatico/ CED	100%	Concorso pubblico, utilizzo graduatorie, mobilità
1	D - Architetto/Area tecnica	100%	Concorso pubblico, utilizzo graduatorie, mobilità
1	D - Istruttore direttivo amministrativo / Staff Area Servizi alla persona	100%	Concorso pubblico, utilizzo graduatorie, mobilità
1	D - Specialista Appalti e contratti/ Servizio Unico Appalti	100%	Concorso pubblico, utilizzo graduatorie, mobilità
1	C – Istruttore finanziario/Bilancio e contabilità	100%	Concorso pubblico, utilizzo graduatorie, mobilità
5	C – Agenti di polizia locale	100%	Concorso pubblico
4	C – Educatori	100%	Concorso pubblico
1	B – Addetto cucine-cuoco	100%	Selezione al collocamento

Piano del fabbisogno di personale 2019-2021 annualità anno 2019 approvato con deliberazione di G.C. n. 55 del 2.4.2019 e s.m.i.

N. unità	Categoria, profilo/Settore	Tempo lavoro
1	D – Responsabile/Segreteria generale	Procedura in corso
2	D – Architetto/Area tecnica	Procedura conclusa
1	D – Esperto marketing territoriale/Turismo, grandi eventi	Procedura conclusa
1	D – Responsabile/ Servizio Politiche sociali	Procedura conclusa
1	D – Specialista Appalti e contratti/ Servizio Unico Appalti	Procedura in corso
2	D – Vicecommissari/ Progressione verticali Servizio Polizia locale	Procedura conclusa
1	C – Istruttore amministrativo/ Servizio Unico Appalti	<i>Posto eliminato</i>
1	C – Informatico/CED	Procedura in corso
3	C – Istruttore amministrativo/Politiche sociali/Istruzione/Staff segretario	Procedura in corso
1	C – Bibliotecario	Procedura conclusa

Le procedure per la progressione in categoria C riservate al personale di ruolo, già previste nel piano del fabbisogno di personale 2019-2021 per l'anno 2019, ai sensi dell'art. 22, comma 15 del d.lgs. 75/2017, saranno attivate nell'ambito dell'area dirigenziale Servizi alla persona.

È confermato il ricorso ad assunzioni di personale a tempo determinato ed a forme di lavoro flessibile, nei limiti previsti dalla normativa vigente, per far fronte ad urgenze cui non si possa procedere con personale in servizio.

3.2.2. Programma triennale delle opere pubbliche 2020/2022

Si rinvia agli allegati al presente documento.

3.2.3. Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari

Si rinvia agli allegati al presente documento.

3.2.4. Programma biennale degli acquisti di forniture e servizi 2020/2021

Si rinvia agli allegati al presente documento.