DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO 2020 - 2022

Comune di Mathi

Città Metropolitana di Torino

SOMMARIO

PARTE PRIMA
ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

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

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

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

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

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

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA
INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

a) Entrate:

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

b) Spese:

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

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

d) Principali obiettivi delle missioni attivate

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

f) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

h) Altri eventuali strumenti di programmazione

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 2011 n. 3985
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (2018) n. 3902
di cui maschi n. 1931
femmine n. 1971
di cui
In età prescolare (0/5 anni) n. 150
In età scuola obbligo (7/16 anni) n. 418
In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. 451
In età adulta (30/65 anni) n. 1904
Oltre 65 anni n. 979

Nati nell'anno n. 25
Deceduti nell'anno n. 43
saldo naturale: -18
Immigrati nell'anno n. 140
Emigrati nell'anno n. 170
Saldo migratorio: -30
Saldo complessivo naturale + migratorio): -48

Risultanze del Territorio

Superficie Kmq. 7
Risorse idriche: Fiumi n. 2
Strade:
- autostrade Km 0
- strade extraurbane Km. 0
- strade urbane Km. 30
- itinerari ciclopedonali Km. …

strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC - adottato	SI	X	NO	
Piano regolatore – PRGC - approvato	SI	X	NO	
Piano edilizia economica popolare - PEEP	SI		NO	X
Piano Insediamenti Produttivi - PIP	SI		NO	X

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido con posti n. 0
Scuole dell'infanzia con posti n. 1
Scuole primarie con posti n. 1
Scuole secondarie con posti n. 1
Strutture residenziali per anziani n. 1
Farmacie Comunali n. 0
Depuratori acque reflue n. 1 gestito da Smat Spa
Rete acquedotto Km 35
Aree verdi, parchi e giardini Kmq. 0,2
Punti luce Pubblica Illuminazione n. 745
Discariche rifiuti n. 0
Mezzi operativi per gestione territorio n. 2
Veicoli a disposizione n. 1

2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

- TRASPORTO SCOLASTICO: viene gestito direttamente con personale e mezzo comunali. E' riservato ai frequentatori delle scuole primarie e secondarie di primo grado. Gli interessati possono usufruirne previa formulazione di apposita istanza su moduli all'uopo predisposti. Sono state previste le relative tariffe modulate a seconda delle varie casistiche.
- CIMITERO: i servizi cimiteriali sono stati interamente affidati a ditta esterna esperta del settore (manutenzione, sepolture, esumazioni). Anche in questo caso i beneficiari del servizio sono soggetti a tassazione a seconda della prestazione richiesta.
- MENSA SCOLASTICA: il servizio è gestito da ditta esterna scelta a norma di legge. La fruizione del servizio è subordinata alla presentazione di apposita domanda e sono state previste le relative tariffe.
- PRE E DOPO SCUOLA: il servizio è disponibile per gli alunni della scuola primaria e secondaria di primo grado ed è svolto tramite una cooperativa scelta a norma di legge.
- RACCOLTA TRASPORTO E SMALTIMENTO RIFIUTI: la raccolta ed il trasporto sono interamente gestiti dal CISA (consorzio Intercomunale Servizi Ambientali), mentre lo smaltimento è gestito dalla società S.I.A. s.r.l. (Servizi Intercomunale per l'Ambiente).
- SERVIZIO IDRICO INTEGRATO: viene gestito interamente dalla società SMAT S.p.A.(società partecipata dal comune) la quale provvede anche alla fatturazione dei costi a carico dei cittadini.
- SOCIO ASSISTENZIALI: il consorzio C.I.S. svolge per conto del comune, tramite apposita convenzione, tutti i servizi socio assistenziali (assistenza alimentare, sostegno al reddito, misure per i minori in difficoltà o persone disagiate).
- SPORTELLO UNICO ATTIVITA' PRODUTTIVE: a mezzo di apposita convenzione, ci si avvale dello Suap del comune di Cirie'.

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Enti/società partecipati	quota % di partecipazione	partecipazione
Consorzio Intercomunale di servizi per l'Ambiente (C.I.S.A.)	3,46%	ente strumentale
Consorzio di 2° grado delle Valli di Lanzo	0,34%	ente strumentale
Consorzio Intercomunale di Servizi Socio Assistenziali (C.I.S.)	4,11%	ente strumentale
Consorzio Banna Bendola	4,92%	ente strumentale
Consorzio dei Comuni e degli utenti industriali riva sinistra della Stura	5,95%	ente strumentale
Consorzio Reti e Impianti Sud Canavese (CO.RI.S.)	9,40%	ente strumentale
SMAT S.p.A.	0,00008%	società in house
Risorse Idriche S.p.A.	0,0001%	indiretta tramite SMAT S.p.A.
AIDA Ambiente s.r.l.	0,00004%	indiretta tramite SMAT S.p.A.
Gruppo SAP	0,00004%	indiretta tramite SMAT S.p.A.
S.I.I. S.p.A.	0,00002%	indiretta tramite SMAT S.p.A.

Nord Ovest Servizi S.p.A.	0,00001%	indiretta tramite SMAT S.p.A.
Mondo Acqua S.p.A.	0,000004%	indiretta tramite SMAT S.p.A.
Environment Park S.p.A.	0,000003%	indiretta tramite SMAT S.p.A.
Water Alliance - Acque del Piemonte	0,00001%	indiretta tramite SMAT S.p.A.
Provana S.p.A. (in liquidazione)	0,07%	società partecipata
Provana Calores.r.l.	0,07%	indiretta tramite ProvanaS.p.A.
Servizi Intercomunali per l'Ambiente (SIA s.r.l.)	3,60%	società partecipata

3 - Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2018 € 1.524.905,40

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2017 € 1.486.791,72

Fondo cassa al 31/12/2016 € 1.880.721,22

Fondo cassa al 31/12/2015 € 1.445.784,18

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	*gg di utilizzo*	*Costo interessi passivi*
2018	n. 0	€. 0
2017	n. 0	€. 0
2016	n. 0	€. 0

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	*Interessi passivi impegnati(a)*	*Entrate accertate tit.1-2-3-(b)*	*Incidenza (a/b)%*
2018	96.157,01	2.458.861,12	3,91 %
2017	103.347,47	2.555.891,75	4,04 %
2016	113.410,78	2.701.819,53	4,20 %

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	*Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)*
2018	0
2017	0
2016	0

Eventuale

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

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

Ripiano ulteriori disavanzi

L'Ente non ha ulteriori disavanzi.

4 - Gestione delle risorse umane

Personale

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

Categoria	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D3	0		
Cat.D1	2	X	
Cat.C	8	X	
Cat.B3	2	X	
Cat.B1	4	X	
Cat.A	0		
TOTALE	16		

Numero dipendenti in servizio al 31/12

Andamento del personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	***Dipendenti***
2018	16
2017	15
2016	17
2015	15
2014	19
2013	19

5 -Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente nel quinquennio precedente ha rispettato i vincoli di finanza pubblica
L'Ente negli esercizi precedente non ha acquisito / ceduto spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S.
A partire dall'anno 2019 già in fase previsionale il vincolo di finanza pubblica coinciderà con gli equilibri ordinari disciplinati dall'armonizzazione contabile (D.lgs. 118/2011) e dal TUEL, senza l'ulteriore limite fissato dal saldo finale di competenza non negativo. Gli enti, infatti, si considereranno "in equilibrio in presenza di un risultato di competenza non negativo", desunto "dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto" come stabilito dalla Legge 30 dicembre 2018, n. 145 (legge di bilancio 2019) commi da 819 a 826.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La previsione delle risorse per il triennio 2020/2022 è basata secondo la struttura tributaria ed i trasferimenti statali indicati nell'anno 2019.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Le risorse di investimento possono essere acquisite tramite contributi da enti esterni, alienazioni di beni, risparmio di eccedenze correnti o l'avanzo di esercizi precedenti oppure avere natura onerosa, come l'indebitamento.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Nel corso del periodo di bilancio l'Ente non prevede di fare ricorso all'indebitamento.

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

Titolo	*Denominazione*	*RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERICIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO*		*PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILACIO*	*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		**previsione di competenza**	**1.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		**previsione di competenza**	**267.097,57**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		**previsione di competenza**	**200.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		***previsione di competenza***	***0,00***	***0,00***		
	Fondo di Cassa all'1/1/2020		***previsione di cassa***	***1.524.905,40***	***0,00***		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	232.477,12	previsione di competenza	2.017.700,00	1.985.900,00	1.988.500,00	1.988.500,00
			previsione di cassa	2.187.986,17	2.218.377,12		
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	0,00	previsione di competenza	179.300,00	173.300,00	173.300,00	173.300,00
			previsione di cassa	180.239,57	173.300,00		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	94.775,90	previsione di competenza	323.530,00	315.500,00	312.900,00	312.900,00
			previsione di cassa	411.784,03	410.275,90		
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	134.422,54	previsione di competenza	334.750,00	192.500,00	40.000,00	40.000,00
			previsione di cassa	425.722,54	326.922,54		
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	2.767,36	previsione di competenza	65.000,00	260.000,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	67.767,36	262.767,36		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	102.417,31	previsione di competenza	819.350,00	819.350,00	819.350,00	819.350,00
			previsione di cassa	842.297,22	921.767,31		
	TOTALE TITOLI	**566.860,23**	**previsione di competenza**	**3.739.630,00**	**3.746.550,00**	**3.334.050,00**	**3.334.050,00**
			previsione di cassa	**4.115.796,89**	**4.313.410,23**		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	**566.860,23**	**previsione di competenza**	**4.208.227,57**	**3.746.550,00**	**3.334.050,00**	**3.334.050,00**
			previsione di cassa	**5.640.702,29**	**4.313.410,23**		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI
ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF
IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'
RISCOSSIONE COATTIVA
T.O.S.A.P.
TARSU-TARES-TARI
DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI
FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI
PROVENTI BENI DELL'ENTE
PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI
ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI
ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

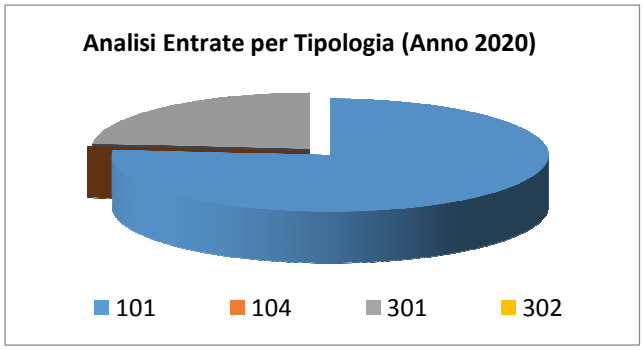
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

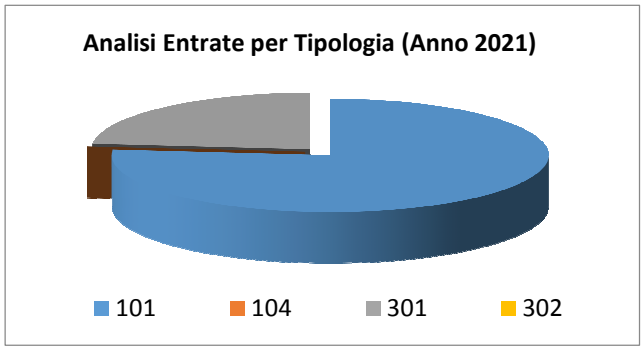
Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

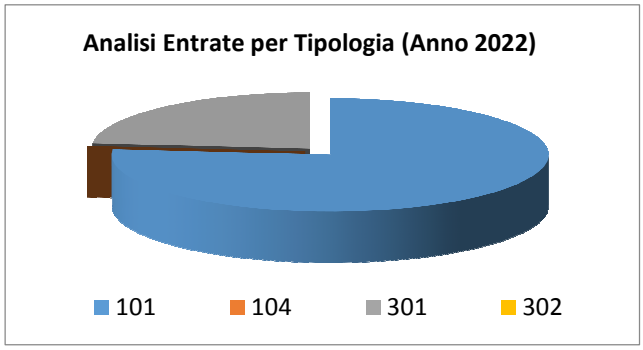
Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	1.518.900,00	1.521.500,00	1.521.500,00
		cassa	1.751.377,12		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	467.000,00	467.000,00	467.000,00
		cassa	467.000,00		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**1.985.900,00**	**1.988.500,00**	**1.988.500,00**
		cassa	**2.218.377,12**		

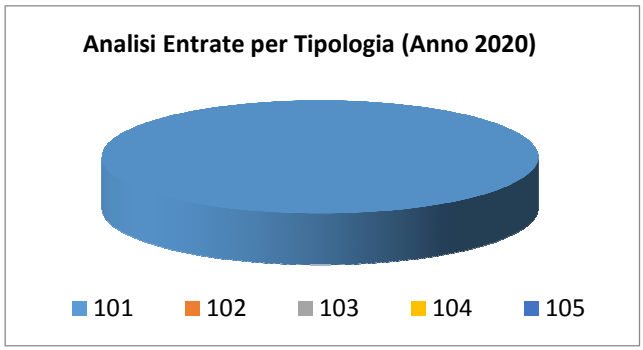


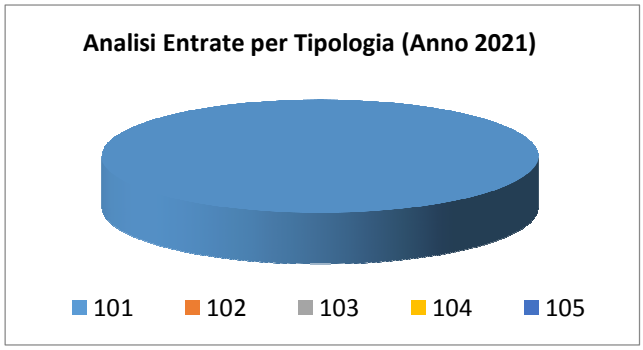


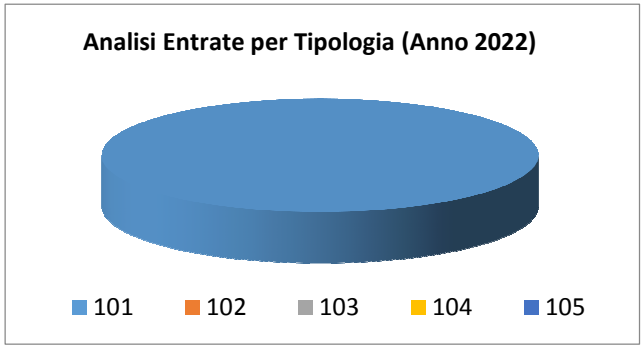


Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	173.300,00	173.300,00	173.300,00
		cassa	173.300,00		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**173.300,00**	**173.300,00**	**173.300,00**
		cassa	**173.300,00**		

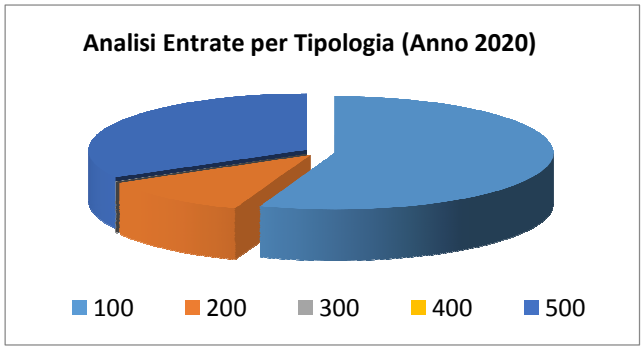


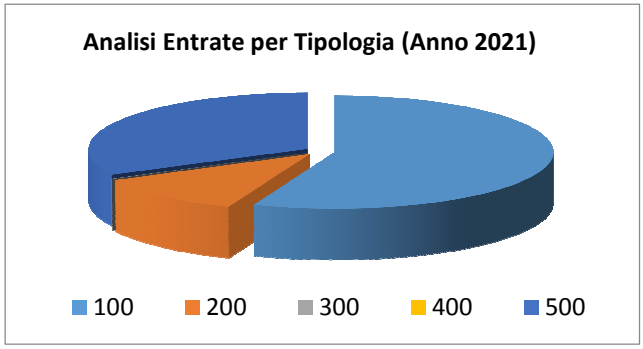


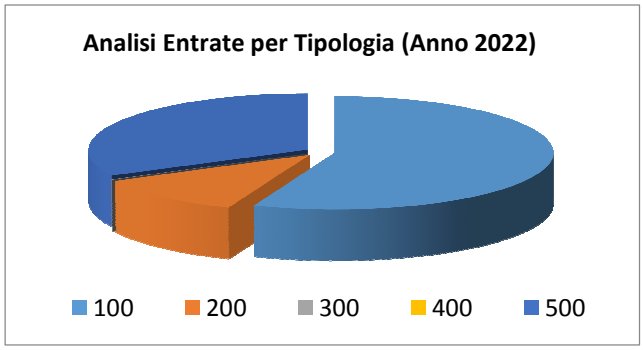


Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	175.350,00	175.350,00	175.350,00
		cassa	182.440,57		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	35.500,00	35.500,00	35.500,00
		cassa	83.399,55		
300	Interessi attivi	comp	250,00	250,00	250,00
		cassa	250,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	104.400,00	101.800,00	101.800,00
		cassa	144.185,78		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**315.500,00**	**312.900,00**	**312.900,00**
		cassa	**410.275,90**		

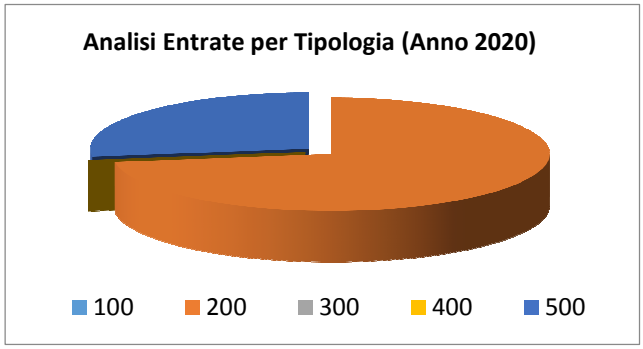


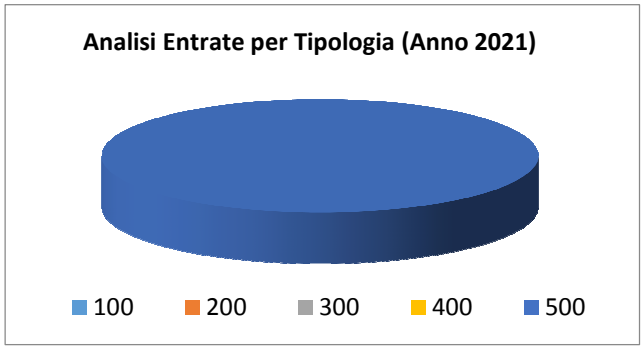


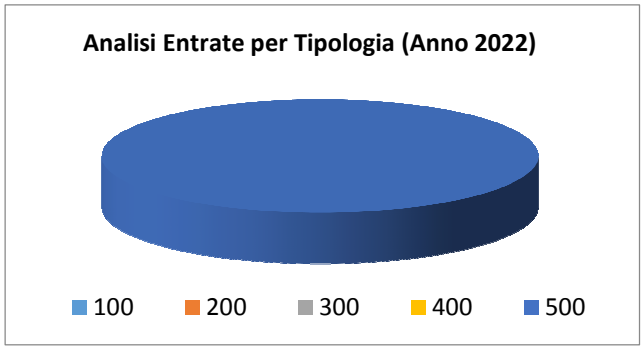

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2022)
100
200
300
400
500

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	140.000,00	0,00	0,00
		cassa	261.000,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	7.620,17		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	52.500,00	40.000,00	40.000,00
		cassa	58.302,37		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**192.500,00**	**40.000,00**	**40.000,00**
		cassa	**326.922,54**		





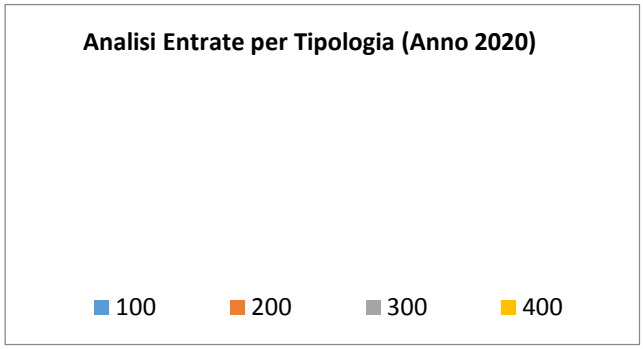


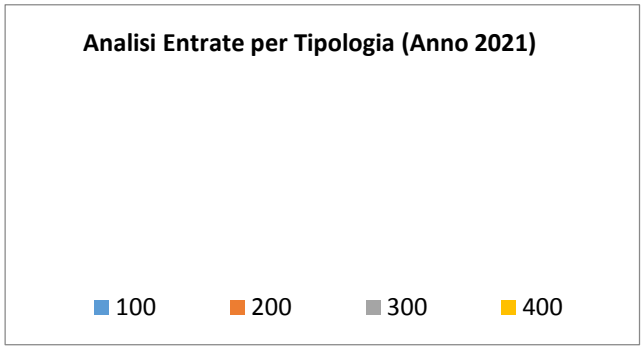
ALTRE ENTARTE IN C/CAPITALE

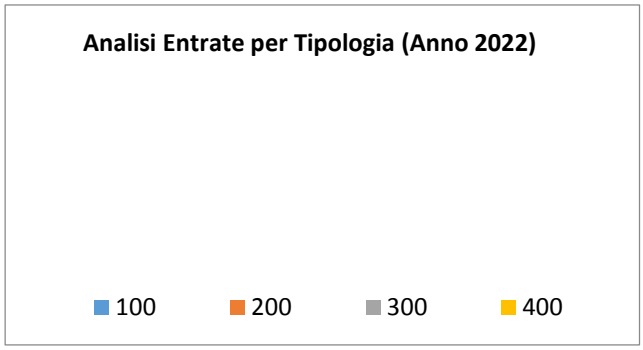
Oneri di Urbanizzazione	***2020***	***2021***	***2022***
Parte Corrente	0,00	0,00	0,00
Investimenti	52.500,00	40.000,00	40.000,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Tipologia			*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		





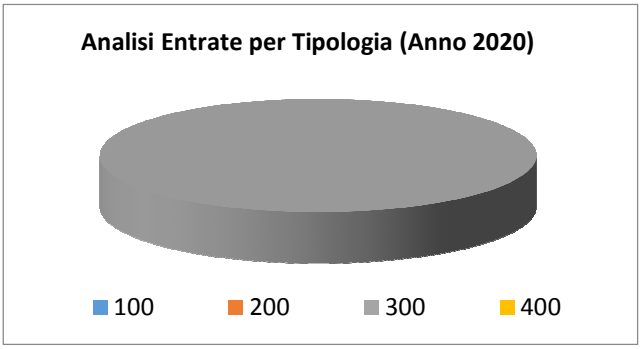


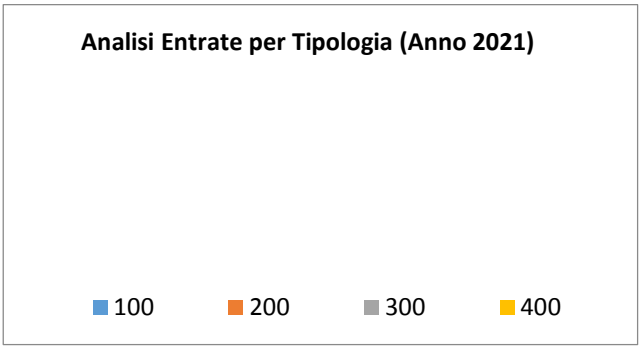
Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma

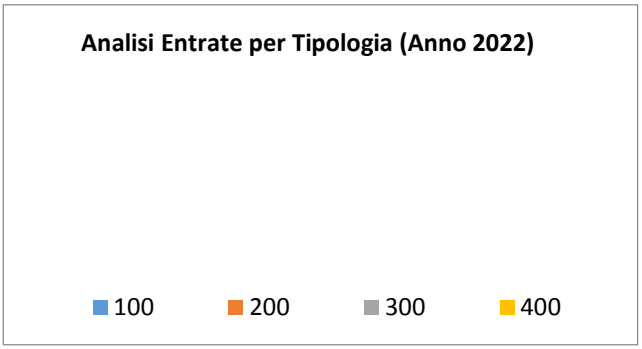
concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite movimento contabile dell'Ente , su un proprio conto di deposito bancario e prevedere, quindi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

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

			Anno 2020	*Anno 2021*	*Anno 2022*
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	260.000,00	0,00	0,00
		cassa	262.767,36		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**260.000,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**262.767,36**		







Nel titolo VI sono esposti i dati inerenti le devoluzioni di prestito previste nel triennio.

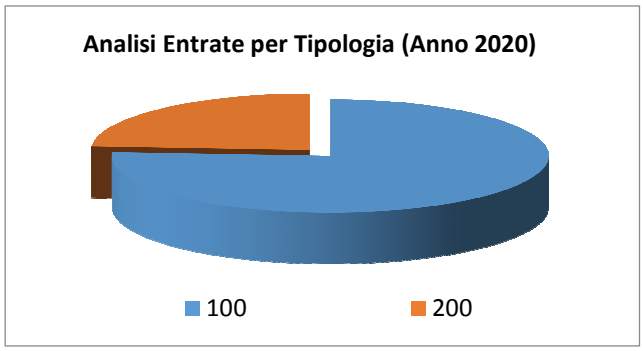
Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

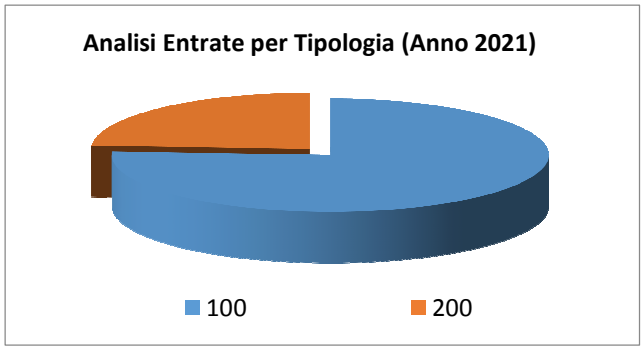
Tipologia			*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	TOTALI TITOLO	**comp** **cassa**	**0,00** **0,00**	**0,00**	**0,00**

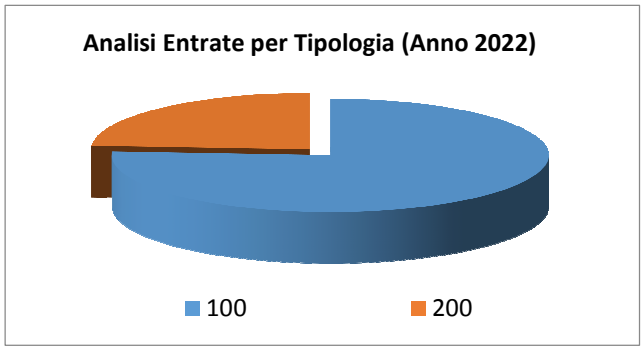
Le entrate del titolo VII riportano l'importo delle entrate derivanti da Anticipazione di Tesoreria del Tesoriere Comunale.

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*
100	Entrate per partite di giro	comp	622.600,00	622.600,00	622.600,00
		cassa	715.460,78		
200	Entrate per conto terzi	comp	196.750,00	196.750,00	196.750,00
		cassa	206.306,53		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**819.350,00**	**819.350,00**	**819.350,00**
		cassa	**921.767,31**		







B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione dei pesanti tagli operati a livello centrale sui trasferimenti correnti destinati agli enti.
L'acquisto di beni, la fornitura di servizi e l'esecuzione di lavori affidata all'esterno, deve essere giustificata dall'impossibilità di svolgimento attraverso le risorse umane e strumentali a disposizione del comune.
In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà attenersi alle normative vigenti in materia di associazione delle funzioni.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Premesso che

- Alla luce dell'attuale normativa in materia di assunzione del personale negli Enti Locali come dal combinato disposto tra l'art. 3 del D.L. 90/2014 (conv. in L. 114/2014), la L. 208/2015 (legge di stabilità 2016), il D.L. 113/2016 (convertito in L. n. 160/2016), il D.L. 50/2017 (convertito in legge 96/2017) e l'art. 14-bis del D.L. 4/2019(convertito in L. 26/2019) l'arco temporale di riferimento sul quale calcolare in modo cumulativo il valore delle cessazioni intervenute nell'anno precedente è il quinquennio precedente e non più il triennio;
- Per le cessazioni intervenute nel 2018 e 2019 si attua un turnover pari al 100% del rispettivo valore per finanziare nuove assunzioni dall'esterno;
- in materia di resti assunzionali, di cui all'art.3, c.5, del D.L.90/2014, la delibera n.28/SEZAUT/2015/QMIG del 14/22 settembre 2015 ha fornito le indicazioni relative al triennio (oggi quinquennio) precedente inserito nell'art.4, comma 3, del D.L.78/2015, che è da intendersi in senso dinamico, con scorrimento e calcolo dei resti a ritroso rispetto l'anno in cui si intende effettuare le assunzioni.
- Il budget assunzionale di cui all'art.3, c.5, del D.L.90/2014 va calcolato imputando la spesa a regime per l'intera annualità tenendo presente le cessazioni di personale verificatesi in corso d'anno;

-l'art. 16 della L.183/2011 e l'art. 33 del D. Lgs 165/2001 dispongono l'obbligo di procedere alla ricognizione annuale delle situazioni di soprannumero o eccedenze di personale, prevedendo, in caso di inadempienza il divieto di instaurare rapporti di lavoro con qualunque tipologia di contratto pena la nullità degli atti posti in essere;

- l'art. 1 comma 719 e 723 della legge 208/2015 impongono il rispetto delle disposizioni relative ai saldi di finanza pubblica (pareggio di bilancio) come condizione necessaria per le assunzioni;

- l'art. 27 comma 9 del DL 66/2017 riguarda il caso della mancata attivazione della piattaforma di certificazione dei crediti che se non è effettuata determina il divieto di assunzioni;

- l'art. 6 comma 6 del D. Lgs. 165/2001 prevede che la mancata adozione del Piano di Azioni Positive per le pari opportunità previsto dal D. Lgs 198/2006 determini l'impossibilità di procedere a nuove assunzioni;

- l'art. 1 comma 557-quater legge 27 dicembre 2006, n. 296 dispone che gli enti sono tenuti a rispettare, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio 2011-2013;

Considerato che il Comune di Mathi:

- Con deliberazione di G.C. del 20.06.2019 ha rilevato l'assenza di situazioni di soprannumero o eccedenze di personale nell'Ente;
- Ha rispettato i saldi di finanza pubblica;
- Ha attivato la piattaforma di certificazione crediti;
- ***Ha approvato il Piano delle azioni positive per il triennio 2019-2021*** con Delibera di G.C. n. 8 del 24/01/2019;

Precisato che il valore medio della spesa di personale del 2011-2013 è pari a €. 618.913,76 e la spesa di personale di cui al c.557 – art. 1 – L.292/2006 per l'anno 2018 è stata di € 586.131,41;

Rilevato inoltre che in sede previsionale la spesa di personale per il triennio 2020-2022 si mantiene in diminuzione rispetto al 2011-2013;

Considerato inoltre che le ***Linee di indirizzo di cui al DPCM 8 maggio 2018*** per la programmazione del fabbisogno del personale richiedono l'approvazione della dotazione organica dell'Ente nella sua nuova accezione, e cioè la rappresentazione dell'attuale situazione di personale in forza e le eventuali integrazioni necessarie per il raggiungimento degli obiettivi assegnati dall'Ente.

Per le motivazioni riportate di cui sopra

si dispone che

1) aggiornando la programmazione triennale del fabbisogno del personale per il periodo 2020/2022, non emerge la necessità di procedere a nessuna nuova assunzione.

2) la dotazione organica dell'Ente, secondo le linee di indirizzo del DPCM 8 maggio 2018, è la seguente:

DOTAZIONE ORGANICA

AREA FUNZIONALE	CATEGORIE															Totale personale in servizio
	A	B				B3		C					D			
	A	B1	B2	B3	B4	B6	B7	C1	C2	C3	C4	C5	D1	D2	D3	
Area Amministrativa - Culturale					2		1 p.t.	1	1	1						6
AreaTecnica - Manutentiva			1	1			1		1		1		1			6
Area Economico - Finanziaria		1 p.t.									1		1			3
Area Custodia - Vigilanza										1		1			1	3
TOTALE	0	1	1	1	2	0	2	1	2	2	2	1	2	0	1	18

3) verranno autorizzate per il triennio 2020/2022 le eventuali assunzioni a tempo determinato che si dovessero rendere necessarie per rispondere ad esigenze di carattere esclusivamente temporaneo o eccezionale nel rispetto del limite di spesa previsto dall'art. 9, comma 28, del D.L.78/2010 convertito in Legge 122/2010 e s.m.i. e delle altre disposizioni nel tempo vigenti in materia di spesa di personale e di lavoro flessibile;

4) la programmazione triennale potrà essere rivista in relazione a nuove e diverse esigenze ed in

relazione alle limitazioni o vincoli derivanti da modifiche delle norme in materia di facoltà occupazionali e di spesa.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

Al momento, in capo al Comune di MATHI non sussiste l'obbligo di predisposizione ed adozione del programma biennale acquisti forniture e servizi di cui all'art. 21 comma 6 del D. Lgs. 50/2016, in quanto, nei documenti programmatori dell'Ente, per il periodo di riferimento del programma (anni 2020-2021) non è previsto l'acquisto di forniture e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro.

Si riserva, nel caso fossero necessari acquisti di forniture e servizi superiori a 40.000 euro, non contenuti nei documenti programmatori e contabili attualmente esistenti, di adottare, nelle forme e nei modi di legge, tutte le variazioni al programma biennale acquisti forniture e servizi per gli anni 2020 e 2021, necessarie per la realizzazione degli eventuali ed ulteriori interventi.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

In data 16/01/2019 con deliberazione della Giunta comunale n. 16 è stato approvato l'aggiornamento del D.U.P. 2019/2021 di cui il Consiglio comunale ne ha preso atto con deliberazione n. 16 del 7/03/2019 nelle quali è stato variato il Programma triennale dei lavori pubblici anni 2019/2021 inserendo nell'annualità 2019/2020 la realizzazione del refettorio scolastico.

Per gli anni 2021/2022 nei documenti programmatori dell'Ente, non è prevista la realizzazione di lavori di singolo importo superiore a 100.000,00 euro.

Si riserva, nel caso si rendesse necessario la realizzazione di lavori di importo superiore 100.000 euro, non contenuti nei documenti programmatori e contabili attualmente esistenti, di adottare, nelle forme e nei modi di legge, tutte le variazioni al programma triennale dei lavori pubblici necessarie per la esecuzione degli eventuali ed ulteriori interventi.

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà continuare a rispettare i vigenti vincoli di legge.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata a un costante equilibrio.

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

Equilibrio Economico-Finanziario		*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	2.474.700,00	2.474.700,00	2.474.700,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D)Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	2.312.550,00	2.312.550,00	2.312.550,00
di cui:				
- fondo pluriennale vincolato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
- fondo crediti di dubbia esigibilità		*0,00*	*0,00*	*0,00*
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	162.150,00	162.150,00	162.150,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		*0,00*	*0,00*	*0,00*
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		**0,00**	**0,00**	**0,00**
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		*0,00*	*0,00*	*0,00*
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		*0,00*	*0,00*	*0,00*
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		**0,00**	**0,00**	**0,00**
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in	(+)	0,00	0,00	0,00

conto capitale				
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	452.500,00	40.000,00	40.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale *di cui fondo pluriennale vincolato di spesa*	(-)	452.500,00 *0,00*	40.000,00 *0,00*	40.000,00 *0,00*
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE **Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E**		**0,00**	**0,00**	**0,00**
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE **W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y**		**0,00**	**0,00**	**0,00**

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione:

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

L'obiettivo è la gestione dell'ordinaria amministrazione mantenendo il livello dei servizi senza effettuare maggiori spese.

MISSIONE	***02***	***Giustizia***

Missione non valorizzata.

MISSIONE	***03***	***Ordine pubblico e sicurezza***

La funzione Polizia Locale e Amministrativa è gestita interamente dal comune e si propone di mantenere i servizi attuali e ove possibile di migliorarli.

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

Il Comune di Mathi ha posto sempre grande attenzione a gestire questa missione. Nel comune sono presenti scuole di istruzione primaria e secondaria di primo grado. L'azione amministrativa è svolta in costante collaborazione con la dirigenza scolastica in modo da ottimizzare scelte e risorse disponibili; sono presenti anche scuole a carattere privato, che vengono sostenute dal comune tramite l'erogazione di contributi.

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

Sul territorio è presente una biblioteca che ha sede in un edificio di proprietà comunale. Si prevede nel triennio di mantenere gli attuali servizi all'utenza.

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

Il comune di Mathi ha effettuato negli scorsi anni investimenti relativamente al mantenimento e all'adeguamento delle strutture sportive al fine di renderle fruibili alla cittadinanza.

MISSIONE	***07***	***Turismo***

Il comune di Mathi anche nel triennio 2020-2022 collaborerà con le associazioni per mantenere ed eventualmente incrementare le manifestazioni turistiche.

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

In questa missione trovano sistemazione le spese relative alla partecipazione nei consorzi a cui il comune di Mathi aderisce e le spese relative al SUAP.

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

In questa missione vengono allocate le spese relative alla gestione del servizio rifiuti. Obiettivo del triennio è il contenimento della spesa ed il miglioramento del servizio.

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

In questa missione sono presenti le spese per il servizio viabilità e per l'illuminazione pubblica. Pertanto gli importi previsti a bilancio sono piuttosto consistenti. Per quanto riguarda l'illuminazione pubblica si rileva un miglioramento dei consumi determinato dall'ammodernamento degli impianti I.P. esistenti. Tale trend potrebbe continuare se sarà possibile operare ulteriori investimenti su tale fronte.

MISSIONE	***11***	***Soccorso civile***

Missione non valorizzata.

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

Il triennio 2020-2022 continuerà a prestare la maggior attenzione possibile alle politiche sociali. Nella stessa missione è presente il trasferimento al consorzio socio assistenziale che per ora è stato previsto nella misura dello scorso anno e verrà eventualmente adeguato in caso di diverso riparto da parte del consorzio.

MISSIONE	***13***	***Tutela della salute***

In questa missione vengono stanziate le somme relative alla copertura delle spese riguardanti la manutenzione dell'esistente defibrillatore.

MISSIONE	***14***	***Sviluppo economico e competitività***

Questa missione vede l'allocazione delle spese alla manutenzione e al mantenimento del mercato e del peso pubblico.

MISSIONE	***15***	***Politiche per il lavoro e la formazione professionale***

Missione non valorizzata.

MISSIONE	***16***	***Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca***

Missione non valorizzata.

MISSIONE	***17***	***Energia e diversificazione delle fonti energetiche***

Missione non valorizzata.

MISSIONE	***18***	***Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali***

Missione non valorizzata.

MISSIONE	***19***	***Relazioni internazionali***

Missione non valorizzata.

MISSIONE	***20***	***Fondi e accantonamenti***

Fondi e accantonamenti saranno gestiti nel triennio come da normativa vigente.

MISSIONE	***50***	***Debito pubblico***

È previsto il pagamento delle rate dei mutui in ammortamento.

MISSIONE	***60***	***Anticipazioni finanziarie***

L'anticipazione di tesoreria non viene prevista per il triennio.

MISSIONE	***99***	***Servizi per conto terzi***

Questa missione seguirà il trend degli scorsi anni.

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

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2020-2022 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.
Le missioni e i Programmi sono quelli istituzionalmente previsti dal Decreto Legislativo e specificatamente dettagliate nel Riepilogo Generale delle Spese per Missioni di cui all'allegato n.7 al Bilancio di Previsione (dati finanziari) e nel Riepilogo per Titoli.

Riepilogo delle Missioni	*Denominazione*		*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		**0,00**	**0,00**	**0,00**
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	939.520,00	975.080,00	975.080,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	1.628.290,62		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	152.665,00	152.665,00	152.665,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	235.153,19		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	665.800,00	215.800,00	215.800,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	741.587,54		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	8.300,00	8.300,00	8.300,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	11.230,97		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	6.000,00	6.000,00	6.000,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	6.800,00		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	25.750,00	25.750,00	25.750,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	32.008,72		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	29.460,00	28.960,00	28.960,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	106.138,14		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	389.400,00	389.400,00	389.400,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	760.443,59		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	170.175,00	170.175,00	170.175,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	636.974,82		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	224.000,00	224.000,00	224.000,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	310.568,31		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	100,00	100,00	100,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	100,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	1.800,00	1.800,00	1.800,00

		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	2.414,27		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	63.360,00	65.800,00	65.800,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	250.870,00	250.870,00	250.870,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	250.870,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	0,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	819.350,00	819.350,00	819.350,00
		di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo plur. vinc.	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		previsione di cassa	942.911,36		
	TOTALI MISSIONI	**previsione di competenza**	**3.746.550,00**	**3.334.050,00**	**3.334.050,00**
		di cui già impegnato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		di cui fondo plur. vinc.	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		previsione di cassa	**5.665.491,53**		
	TOTALE GENERALE SPESE	**previsione di competenza**	**3.746.550,00**	**3.334.050,00**	**3.334.050,00**
		di cui già impegnato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		di cui fondo plur. vinc.	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		previsione di cassa	**5.665.491,53**		

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

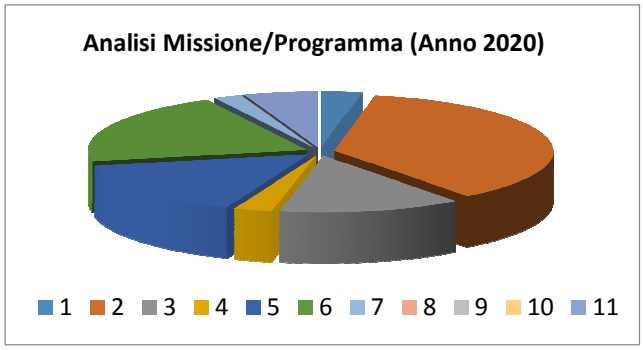
Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

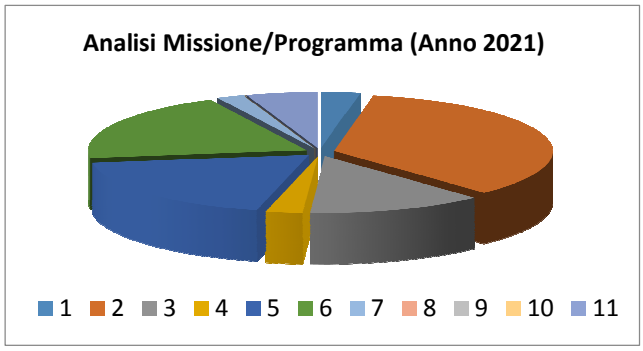
La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.
Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.
Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica."

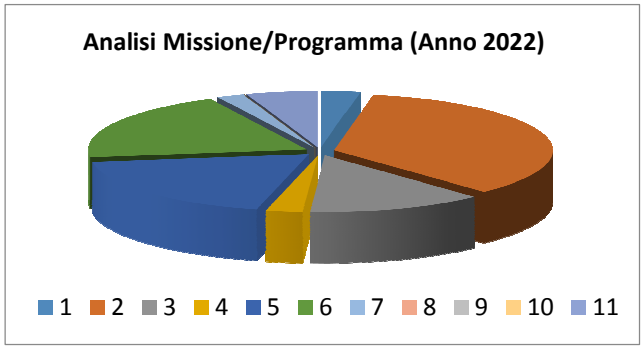
All'interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			***Anno 2020***	***Anno 2021***	***Anno 2022***	***Responsabili***
1	Organi istituzionali	comp	28.000,00	28.000,00	28.000,00	BACCIU MARTA, FARIELLO MAURIZIO
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	42.171,73			
2	Segreteria generale	comp	345.070,00	343.130,00	343.130,00	BACCIU MARTA, DALL'ARMELLINA MAURIZIO, DI GENNARO ALESSANDRO, FARIELLO MAURIZIO
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	659.407,33			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	127.200,00	127.200,00	127.200,00	BACCIU MARTA, DALL'ARMELLINA MAURIZIO, DI GENNARO ALESSANDRO, FARIELLO MAURIZIO
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	200.480,31			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	26.400,00	26.400,00	26.400,00	DI GENNARO ALESSANDRO, FARIELLO MAURIZIO
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	42.313,05			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	147.500,00	185.000,00	185.000,00	BACCIU MARTA, DI GENNARO ALESSANDRO
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	241.879,04			
6	Ufficio tecnico	comp	194.350,00	194.350,00	194.350,00	DI GENNARO ALESSANDRO, FARIELLO MAURIZIO
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	345.425,69			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	19.500,00	19.500,00	19.500,00	BACCIU MARTA, FARIELLO MAURIZIO
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	26.864,57			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	

		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	51.500,00	51.500,00	51.500,00	BACCIU MARTA, DI GENNARO ALESSANDRO, FARIELLO MAURIZIO
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	69.748,90			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**939.520,00**	**975.080,00**	**975.080,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**1.628.290,62**			







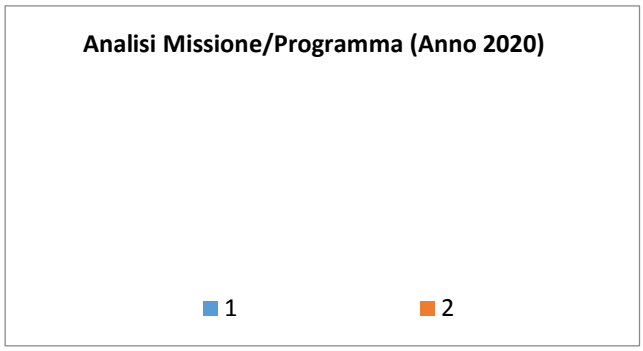
In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 1, si evidenziano i seguenti elementi:

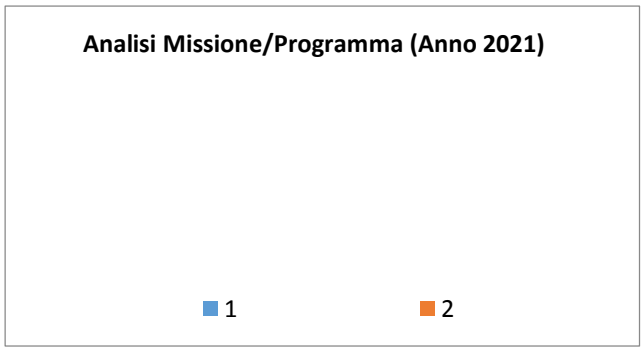
Missione 2 - Giustizia

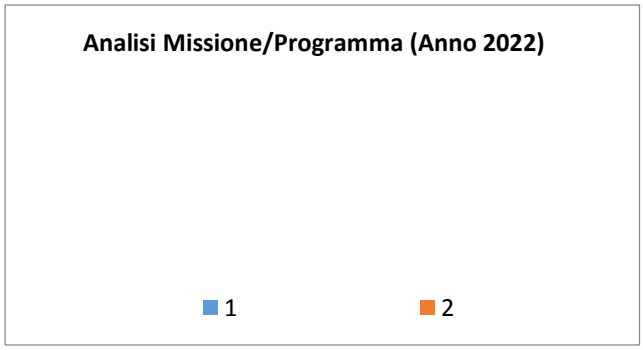
La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia."

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

Programma			*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*	*Responsabili*
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**0,00**			





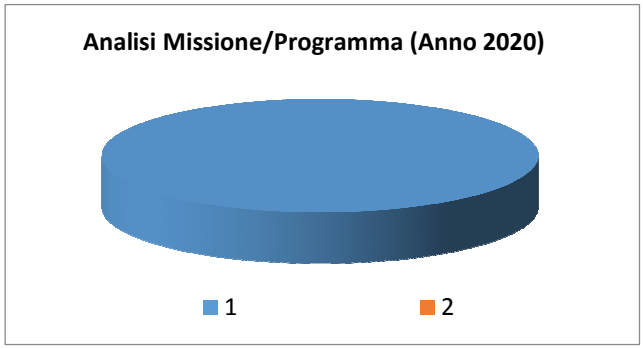

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)
1
2

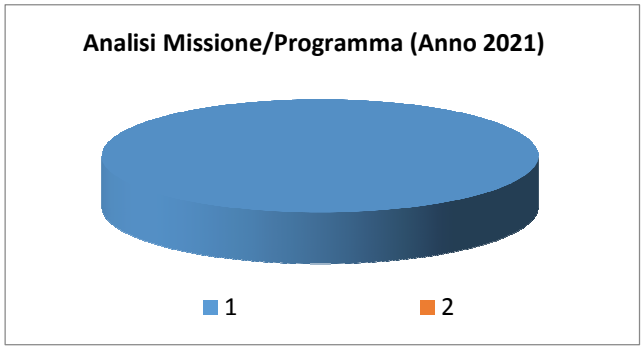
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

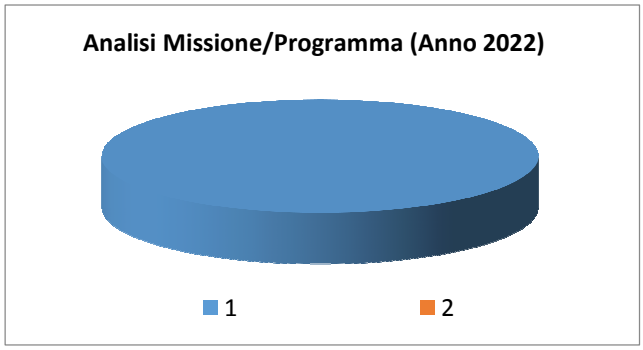
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza."

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

Programma			***Anno 2020***	***Anno 2021***	***Anno 2022***	***Responsabili***
1	Polizia locale e amministrativa	comp	152.665,00	152.665,00	152.665,00	DALL'ARMELLINA MAURIZIO, DI GENNARO ALESSANDRO, FARIELLO MAURIZIO
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	235.153,19			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**152.665,00**	**152.665,00**	**152.665,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**235.153,19**			





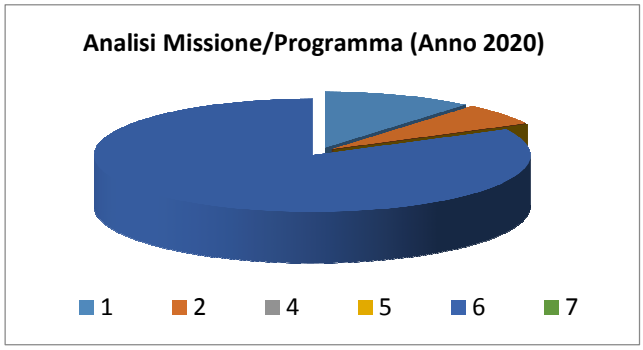

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)
1
2

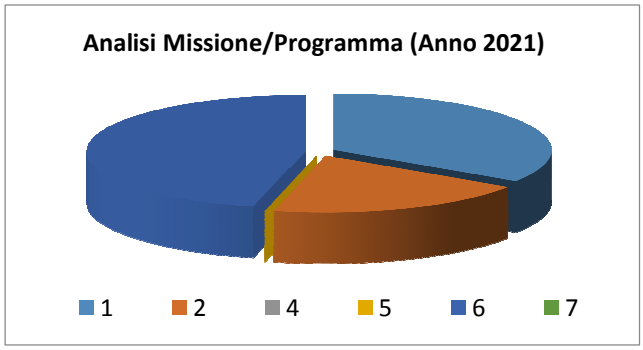
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

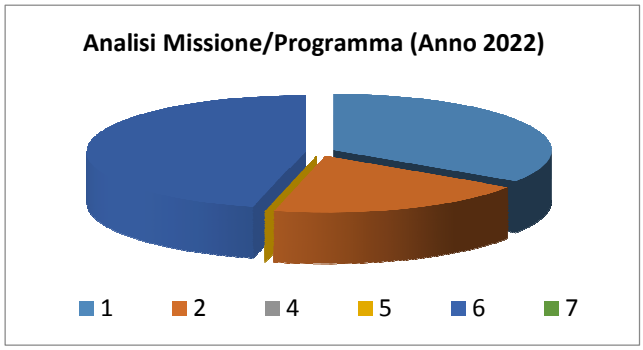
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio."

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

Programma			*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*	*Responsabili*
1	Istruzione prescolastica	comp	74.000,00	74.000,00	74.000,00	BACCIU MARTA
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	74.000,00			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	42.100,00	42.100,00	42.100,00	BACCIU MARTA, DI GENNARO ALESSANDRO, FARIELLO MAURIZIO
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	56.166,39			
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
6	Servizi ausiliari all'istruzione	comp	549.700,00	99.700,00	99.700,00	BACCIU MARTA, DI GENNARO ALESSANDRO
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	611.421,15			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**665.800,00**	**215.800,00**	**215.800,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**741.587,54**			




Analisi Missione/Programma (Anno 2021)
1
2
4
5
6
7

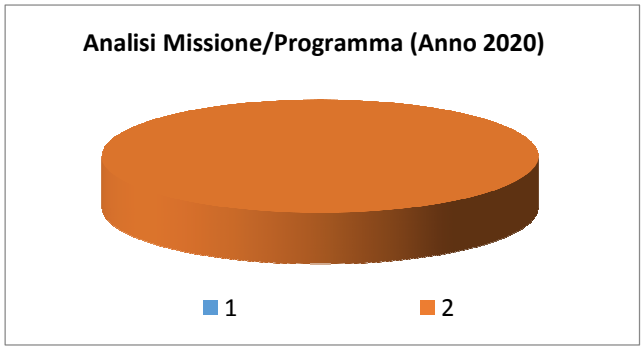

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)
1
2
4
5
6
7

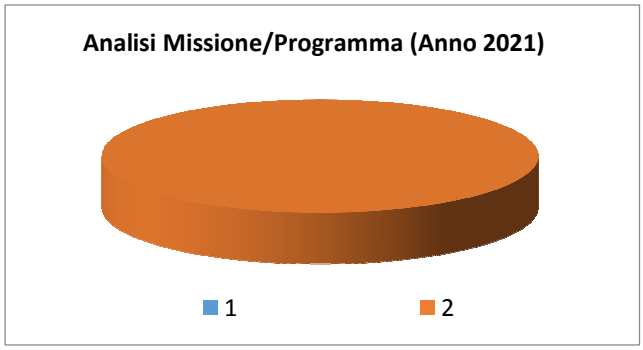
Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

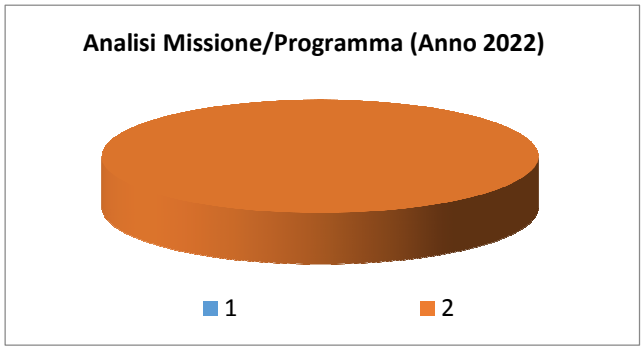
La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.
Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali."

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

Programma			***Anno 2020***	***Anno 2021***	***Anno 2022***	***Responsabili***
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	8.300,00	8.300,00	8.300,00	BACCIU MARTA
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	11.230,97			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**8.300,00**	**8.300,00**	**8.300,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**11.230,97**			




Analisi Missione/Programma (Anno 2021)
1
2

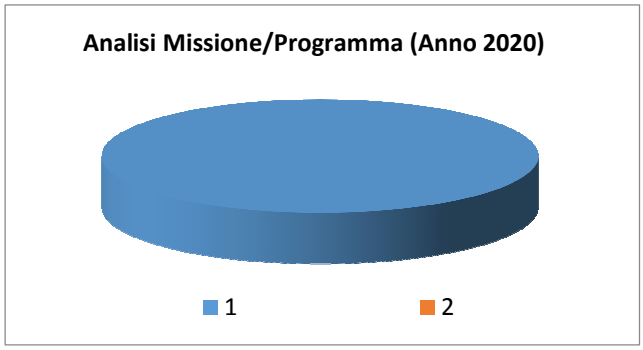

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)
1
2

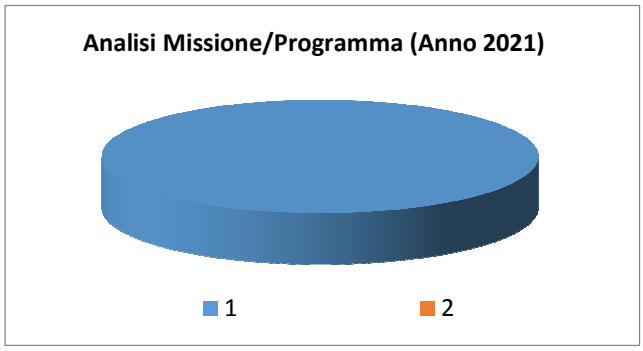
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

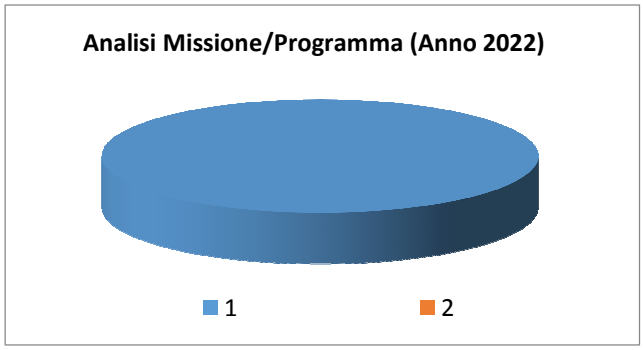
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero."

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

Programma			*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*	*Responsabili*
1	Sport e tempo libero	comp	6.000,00	6.000,00	6.000,00	BACCIU MARTA, DI GENNARO ALESSANDRO
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	6.800,00			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**6.000,00**	**6.000,00**	**6.000,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**6.800,00**			






Analisi Missione/Programma (Anno 2022)
1
2

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo."

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

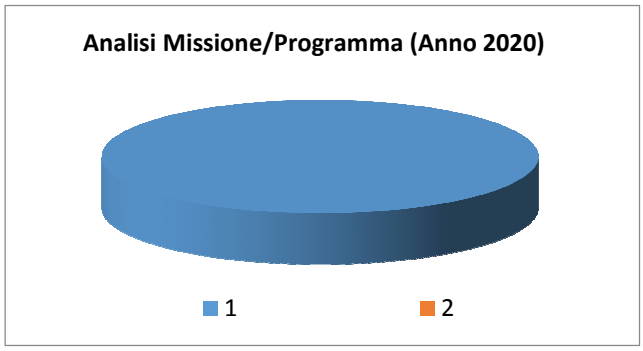
Programma			***Anno 2020***	***Anno 2021***	***Anno 2022***	***Responsabili***
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	25.750,00	25.750,00	25.750,00	BACCIU MARTA
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	32.008,72			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**25.750,00**	**25.750,00**	**25.750,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**32.008,72**			

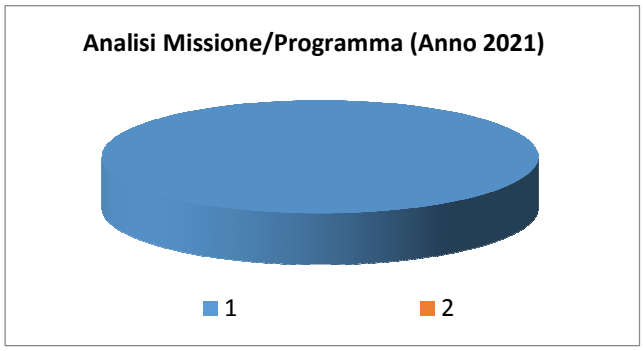
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

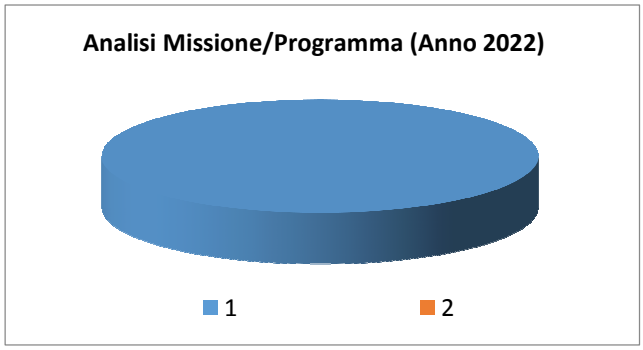
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa."

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

Programma			*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*	*Responsabili*
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	29.460,00	28.960,00	28.960,00	BACCIU MARTA, DI GENNARO ALESSANDRO
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	106.138,14			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	DI GENNARO ALESSANDRO
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**29.460,00**	**28.960,00**	**28.960,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**106.138,14**			





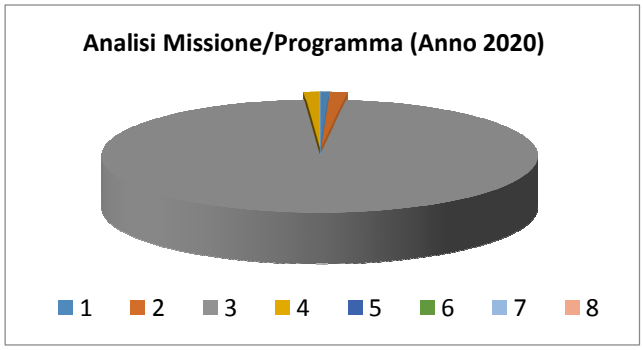

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)
1
2

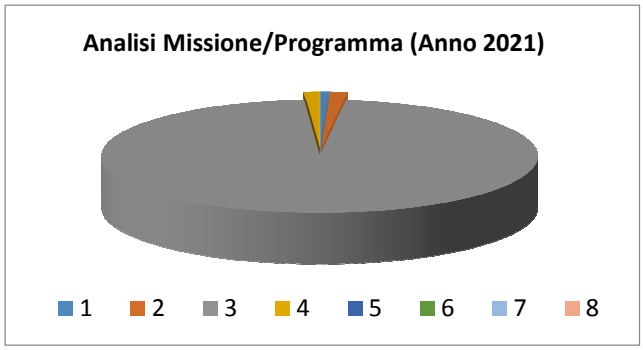
Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

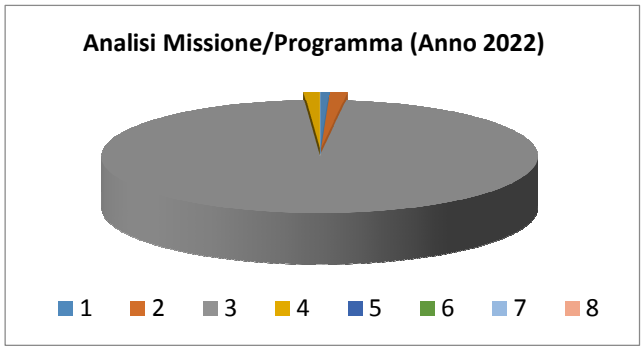
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria
Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente."

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

Programma			*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*	*Responsabili*
1	Difesa del suolo	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00	DI GENNARO ALESSANDRO
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	2.500,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	5.100,00	5.100,00	5.100,00	BACCIU MARTA, DI GENNARO ALESSANDRO
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	11.154,07			
3	Rifiuti	comp	377.300,00	377.300,00	377.300,00	DI GENNARO ALESSANDRO
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	741.415,54			
4	Servizio idrico integrato	comp	4.500,00	4.500,00	4.500,00	DI GENNARO ALESSANDRO
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	5.373,98			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**389.400,00**	**389.400,00**	**389.400,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**760.443,59**			


Analisi Missione/Programma (Anno 2020)
1
2
3
4
5
6
7
8


Analisi Missione/Programma (Anno 2021)
1
2
3
4
5
6
7
8

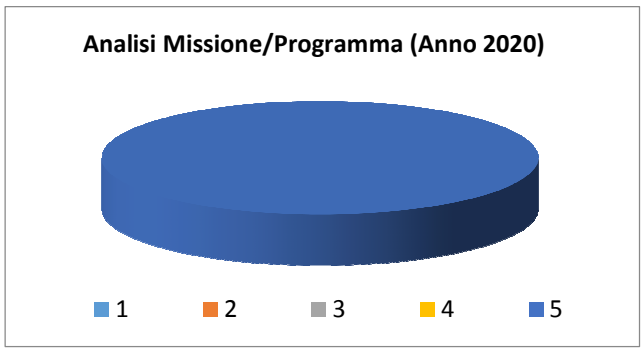

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)
1
2
3
4
5
6
7
8

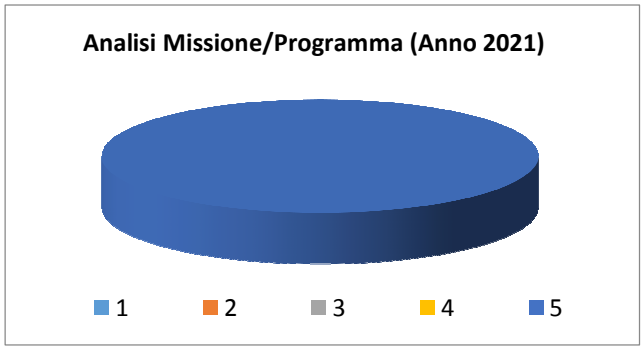
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

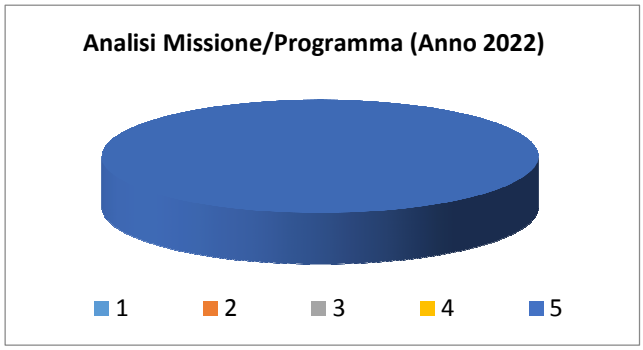
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità."

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

Programma			*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*	*Responsabili*
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	170.175,00	170.175,00	170.175,00	BACCIU MARTA, DALL'ARMELLINA MAURIZIO, DI GENNARO ALESSANDRO
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	636.974,82			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**170.175,00**	**170.175,00**	**170.175,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**636.974,82**			




Analisi Missione/Programma (Anno 2021)
1
2
3
4
5

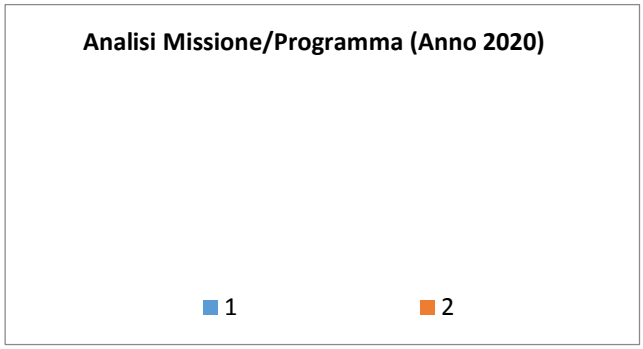

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)
1
2
3
4
5

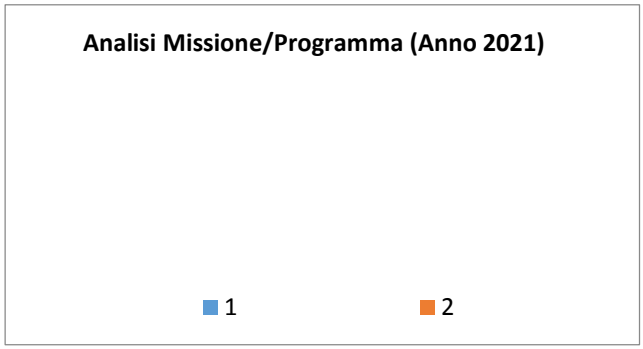
Missione 11 - Soccorso civile

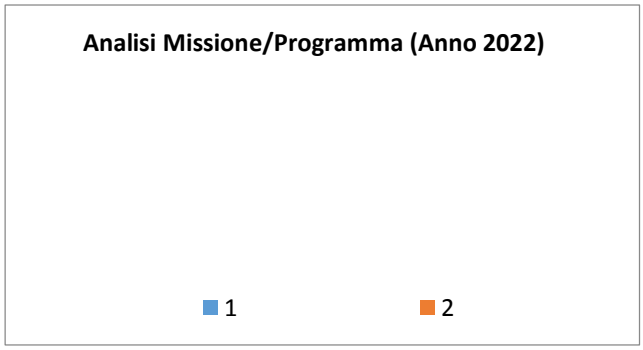
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile."

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

Programma			*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*	*Responsabili*
1	Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00	BACCIU MARTA, DALL'ARMELLINA MAURIZIO
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**0,00**			





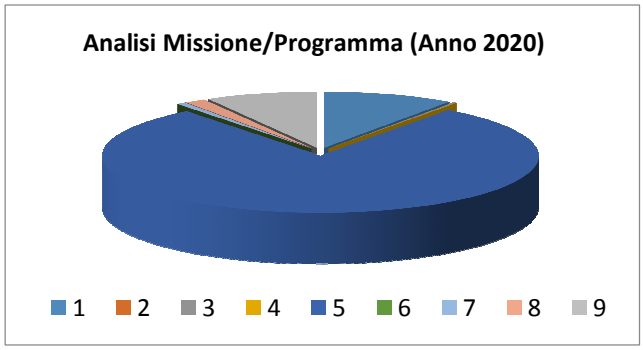

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)
1
2

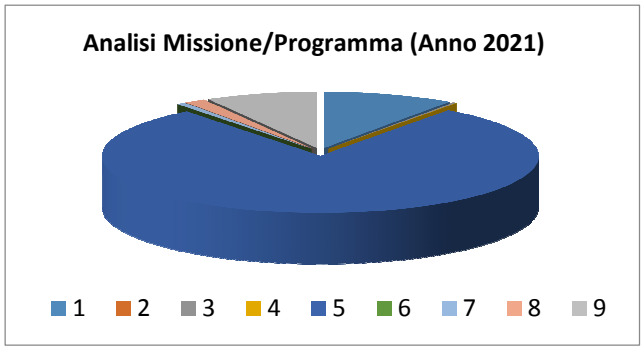
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

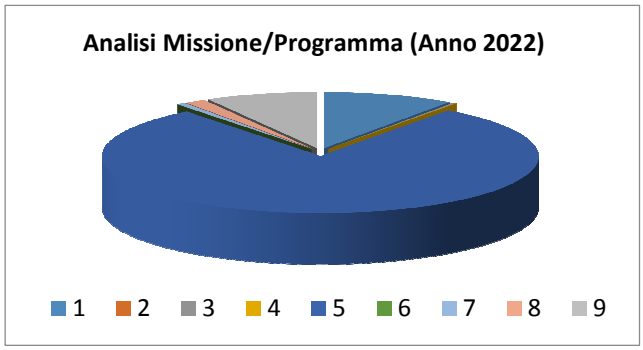
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia."

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

Programma			*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*	*Responsabili*
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	21.700,00	21.700,00	21.700,00	BACCIU MARTA
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	28.078,75			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	DI GENNARO ALESSANDRO
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	500,00	500,00	500,00	BACCIU MARTA
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	500,00			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	100,00	100,00	100,00	BACCIU MARTA
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	100,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	178.200,00	178.200,00	178.200,00	BACCIU MARTA
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	240.601,50			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00	BACCIU MARTA, DI GENNARO ALESSANDRO
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	1.730,25			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	3.500,00	3.500,00	3.500,00	BACCIU MARTA
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	3.500,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	18.500,00	18.500,00	18.500,00	DI GENNARO ALESSANDRO
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	36.057,81			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**224.000,00**	**224.000,00**	**224.000,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**310.568,31**			


Analisi Missione/Programma (Anno 2020)
1
2
3
4
5
6
7
8
9


Analisi Missione/Programma (Anno 2021)
1
2
3
4
5
6
7
8
9

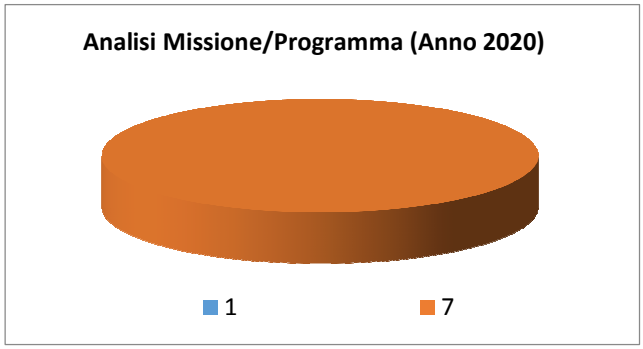

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)
1
2
3
4
5
6
7
8
9

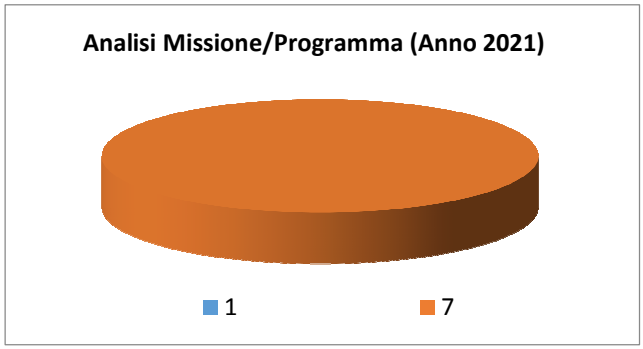
Missione 13 - Tutela della salute

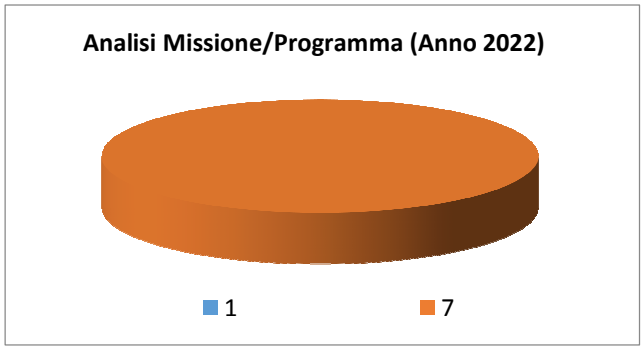
La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.
Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.
Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute."

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

Programma			*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*	*Responsabili*
1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	100,00	100,00	100,00	BACCIU MARTA
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	100,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**100,00**	**100,00**	**100,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**100,00**			





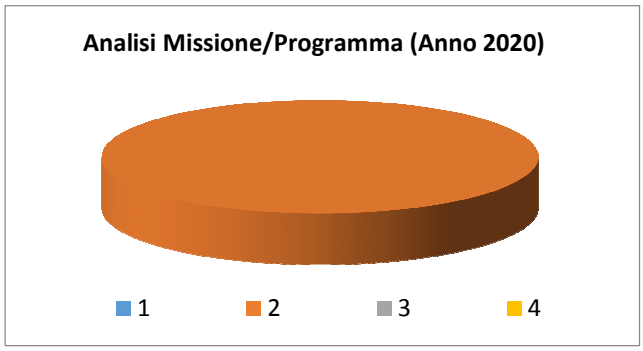

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)
1
7

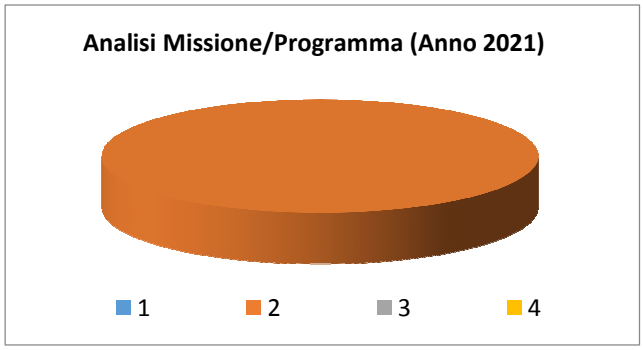
Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

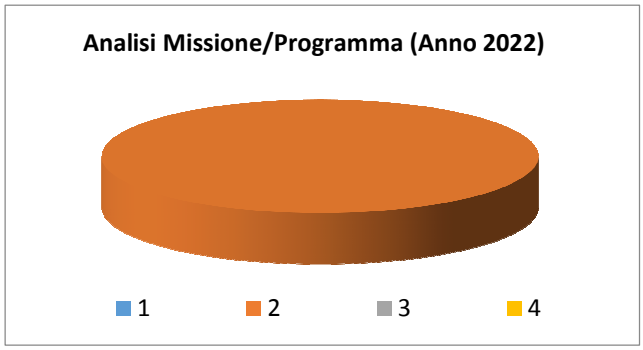
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.
Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività."

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

Programma			*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*	*Responsabili*
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	1.800,00	1.800,00	1.800,00	DI GENNARO ALESSANDRO, FARIELLO MAURIZIO
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	2.414,27			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	DI GENNARO ALESSANDRO
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**1.800,00**	**1.800,00**	**1.800,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**2.414,27**			




Analisi Missione/Programma (Anno 2021)
1
2
3
4

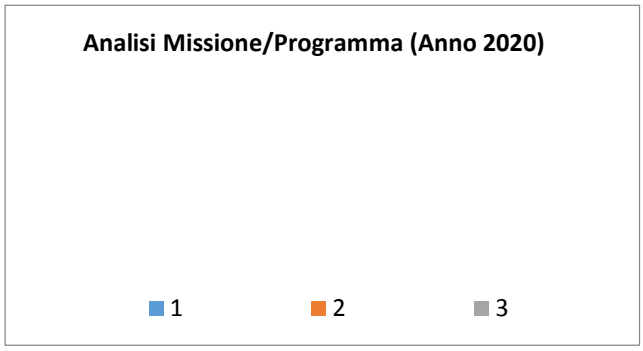

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)
1
2
3
4

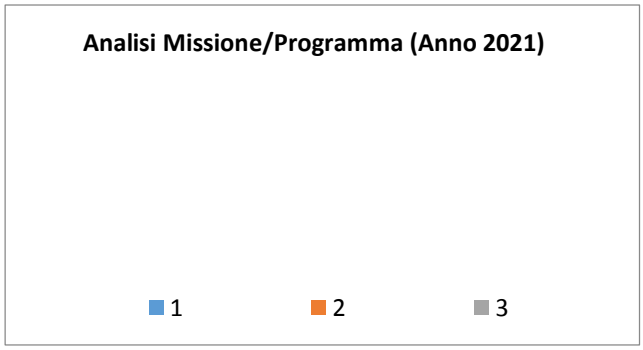
Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

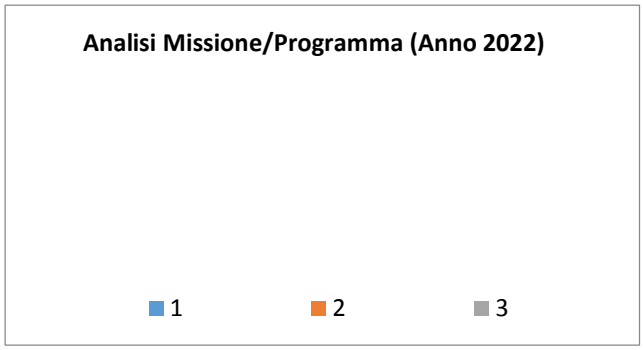
La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.
Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale."

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

Programma			***Anno 2020***	***Anno 2021***	***Anno 2022***	***Responsabili***
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
2	Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
3	Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**0,00**			




Analisi Missione/Programma (Anno 2021)
1
2
3

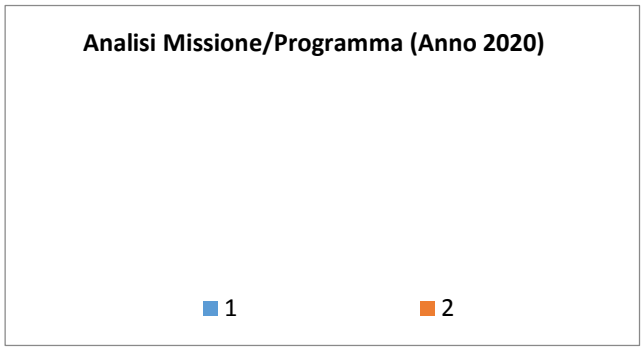

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)
1
2
3

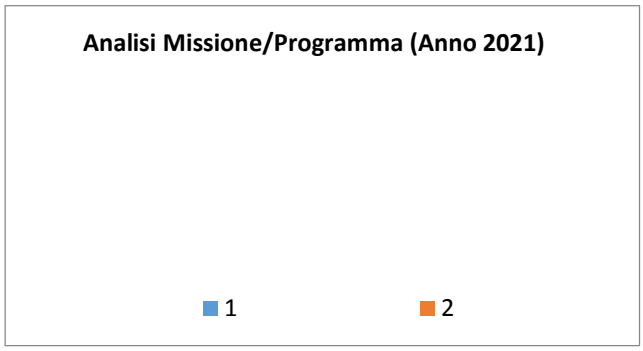
Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

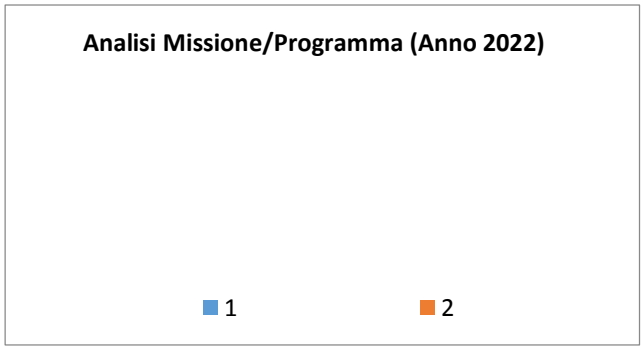
La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca."

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

Programma			***Anno 2020***	***Anno 2021***	***Anno 2022***	***Responsabili***
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**0,00**			






Analisi Missione/Programma (Anno 2022)
1
2

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili.
Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio.
Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche."

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

Programma			***Anno 2020***	***Anno 2021***	***Anno 2022***	***Responsabili***
1	Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**0,00**			

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009.
Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.
Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali."

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

Programma			***Anno 2020***	***Anno 2021***	***Anno 2022***	***Responsabili***
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**0,00**			

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera."

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

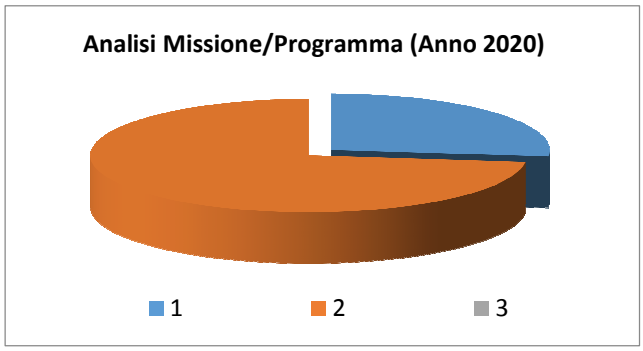
Programma			***Anno 2020***	***Anno 2021***	***Anno 2022***	***Responsabili***
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**0,00**			

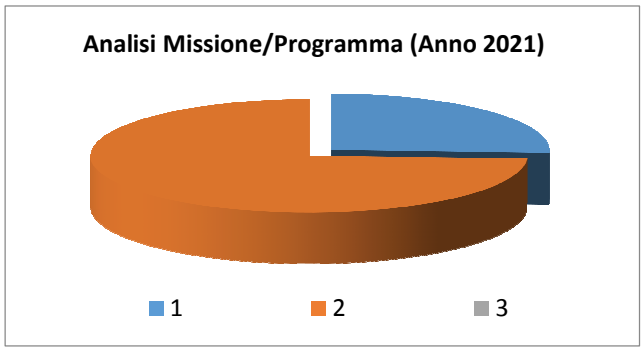
Missione 20 - Fondi e accantonamenti

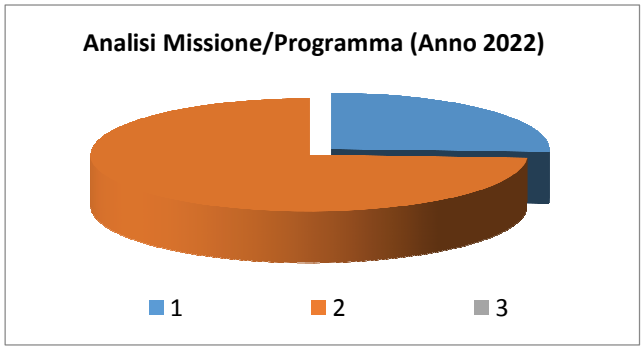
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.
Non comprende il fondo pluriennale vincolato."

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

Programma			*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*	*Responsabili*
1	Fondo di riserva	comp	17.000,00	17.000,00	17.000,00	FARIELLO MAURIZIO
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	46.360,00	48.800,00	48.800,00	FARIELLO MAURIZIO
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**63.360,00**	**65.800,00**	**65.800,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**0,00**			







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

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

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

	Importo	*%*
1° anno	17.000,00	0,725
2° anno	17.000,00	
3° anno	17.000,00	

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive (Totale generale spese di bilancio).
Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di cassa è stato fissato nelle seguenti misure:

	Importo	*%*
1° anno	17.000,00	

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2019 e, in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: 55% nel 2019 , il 70% nel 20, l'85% nel 2018 e il 100% dal 2019.
Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

	Importo	*%*
1° anno		
2° anno		
3° anno		

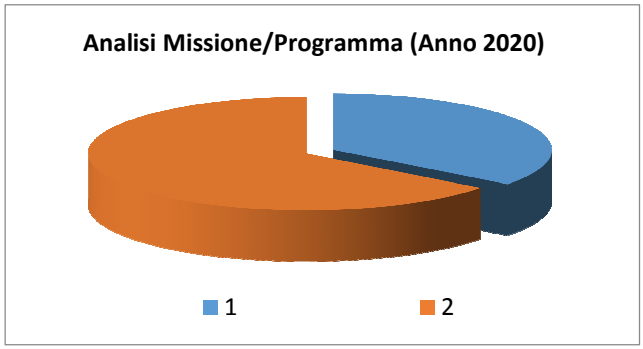
*(*** Da compilare manualmente dall'Utente)*

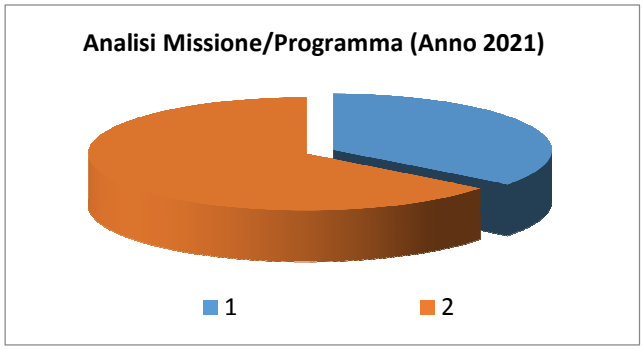
Missione 50 - Debito pubblico

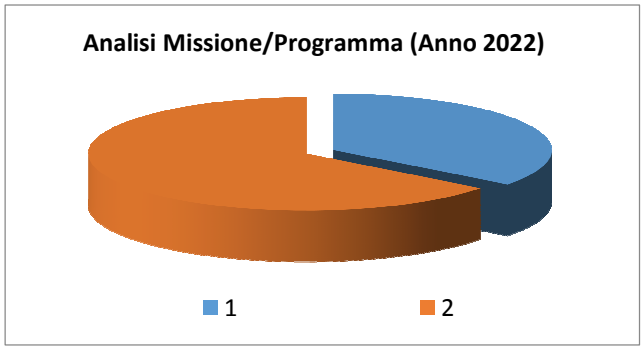
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie."

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

Programma			*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*	*Responsabili*
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	88.720,00	88.720,00	88.720,00	FARIELLO MAURIZIO
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	88.720,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	162.150,00	162.150,00	162.150,00	FARIELLO MAURIZIO
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	162.150,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**250.870,00**	**250.870,00**	**250.870,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**250.870,00**			






Analisi Missione/Programma (Anno 2022)
1
2

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità."

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

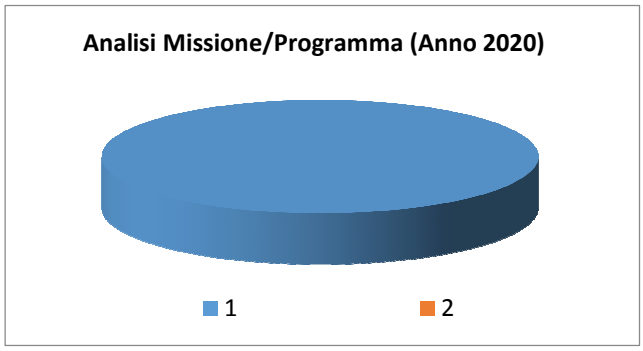
Programma			*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*	*Responsabili*
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**0,00**			

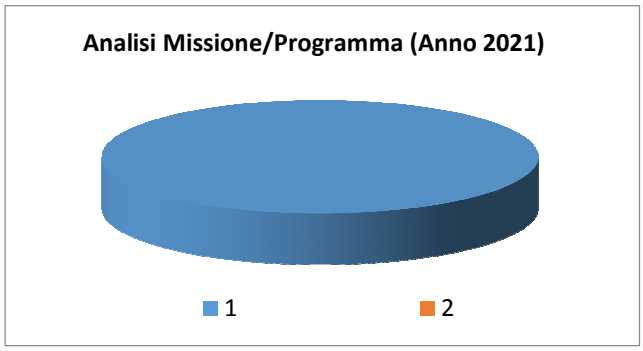
Missione 99 - Servizi per conto terzi

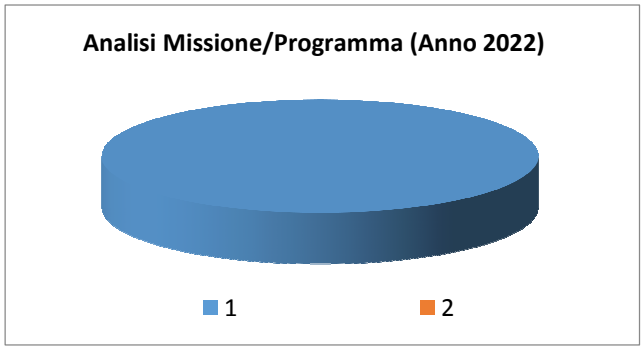
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale."

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

Programma			*Anno 2020*	*Anno 2021*	*Anno 2022*	*Responsabili*
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	819.350,00	819.350,00	819.350,00	BACCIU MARTA, DALL'ARMELLINA MAURIZIO, DI GENNARO ALESSANDRO, FARIELLO MAURIZIO
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	942.911,36			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**819.350,00**	**819.350,00**	**819.350,00**	
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***	
		cassa	**942.911,36**			






Analisi Missione/Programma (Anno 2022)
1
2

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

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio non prevede alienazioni di beni e adozioni di specifiche varianti al PRGC.

F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)

Con deliberazione del Commissario Prefettizio, adottata con i poteri della Giunta Comunale, n. 37 del 21/12/2017 avente ad oggetto: “Individuazione del "Gruppo Amministrazione Pubblica" (GAP) e determinazione del "perimetro di consolidamento" del comune di Mathi.” è stato individuato il GAP del Comune di Mathi in riferimento all’anno 2017 nel modo seguente:

Enti/società partecipati	quota % di partecipazione	partecipazione
Consorzio Intercomunale di servizi per l'Ambiente (C.I.S.A.)	3,46%	ente strumentale
Consorzio di 2° grado delle Valli di Lanzo	0,34%	ente strumentale
Consorzio Intercomunale di Servizi Socio Assistenziali (C.I.S.)	4,11%	ente strumentale
Consorzio Banna Bendola	4,92%	ente strumentale
Consorzio dei Comuni e degli utenti industriali riva sinistra della Stura	5,95%	ente strumentale
Consorzio Reti e Impianti Sud Canavese (CO.RI.S.)	9,40%	ente strumentale
SMAT S.p.A.	0,00008%	società in house
Risorse Idriche S.p.A.	0,0001%	indiretta tramite SMAT S.p.A.
AIDA Ambiente s.r.l.	0,00004%	indiretta tramite SMAT S.p.A.
Gruppo SAP	0,00004%	indiretta tramite SMAT S.p.A.
S.I.I. S.p.A.	0,00002%	indiretta tramite SMAT S.p.A.
Nord Ovest Servizi S.p.A.	0,00001%	indiretta tramite SMAT S.p.A.
Mondo Acqua S.p.A.	0,000004%	indiretta tramite SMAT S.p.A.
Environment Park S.p.A.	0,000003%	indiretta tramite SMAT S.p.A.
Water Alliance - Acque del Piemonte	0,00001%	indiretta tramite SMAT S.p.A.
Provana S.p.A. (in liquidazione)	0,07%	società partecipata
Provana Calores.r.l.	0,07%	indiretta tramite ProvanaS.p.A.
Servizi Intercomunali per l'Ambiente (SIA s.r.l.)	3,60%	società partecipata

La legge di bilancio 2019 approvata con Legge 30 dicembre 2018, n. 145 al comma 831 abolisce l’obbligo di redazione del bilancio consolidato a carico dei Comuni fino a 5000 abitanti, pertanto il comune di Mathi non ha più l’obbligo di redigere il bilancio consolidato annualità 2018.

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

Il piano triennale razionalizzazione utilizzo dotazioni strumentali triennio 2020 – 2021 – 2022 come previsto dalla legge 24 dicembre 2007, n. 244, art. 2, comma 594 è il seguente:

DOTAZIONI STRUMENTALI, ANCHE INFORMATICHE, CHE CORREDANO LE STAZIONI DI LAVORO NELL'AUTOMAZIONE D'UFFICIO

La dotazione informatica del Comune di Mathi è la seguente:

n. 26 P.C.
n. 1 tablet
n. 2 scanner
n. 20 stampanti
n. 1 plotter
n. 2 fotocopiatrici, stampanti, fax, scanner a noleggio
n. 3 fotocopiatrici
n. 1 server
n. 3 P.C. portatili
n. 2 fax
n. 1 server dati
n. 1 proxy
n. 1 server internet

La dotazione non informatica alla medesima data è la seguente:

n. 10 calcolatrici elettroniche
n. 1 videoregistratore
n. 1 radio cassette
n. 1 lettore cd
n. 2 videoproiettori
n. 1 macchina da scrivere
n. 1 centralino telefonico
n. 22 telefoni fissi
n. 5 telefoni cordless

Relativamente alla dotazione strumentale sopra indicata, si rileva quanto segue:

- La suddetta dotazione strumentale è funzionale al mantenimento degli standard minimi di efficienza degli uffici, essendo distribuita con le seguenti modalità:

  - un P.C. per ogni postazione di lavoro con relativa stampante o collegamento con stampante/fotocopiatrice di rete;
  - un P.C. portatile, un radio cassette, un videoregistratore e un lettore cd in dotazione alla biblioteca;
  - un P.C. portatile in dotazione all'area tecnica;
  - un P.C. portatile in dotazione all'ufficio volontariato;
  - un tablet in dotazione all'ufficio scuola;
  - 1 scanner in uso all'ufficio tecnico e gli altri inseriti nelle fotocopiatrici in servizio agli uffici che necessitano di questo strumento;
  - 2 fotocopiatrice/stampante di rete, (a noleggio) ad uso di tutti gli uffici;
  - 3 fotocopiatrici di cui una ad uso esclusivo della Polizia Municipale, una in dotazione alla Biblioteca e l'altra ad uso uffici vari;

- 2 fax ad uso di tutti gli uffici; 1 macchina da scrivere collocate presso i servizi demografici per la compilazione della modulistica ministeriale non ancora gestita con l'utilizzo dei P.C.;

- la rete internet è dotata di filtri automatici che impediscono (per quanto possibile) l'accesso a siti non rientranti nelle finalità istituzionali e non permettono l'accesso dall'esterno.

- due fotocopiatrici/stampante di rete non sono di proprietà comunale ma sono in gestione e l'ente paga un canone tutto compreso: manutenzione/riparazione - toner e quant'altro necessario al buon funzionamento delle macchine. Tutto questo per cercare di razionalizzare la gestione ed i costi di questi strumenti indispensabili ma bisognosi di continui interventi di manutenzione.

In continuità a quello approvato per gli anni precedenti, il piano triennale per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione della dotazione in oggetto è il seguente:

1 - riduzione del quantitativo di carta, incentivando la comunicazione interna ed esterna tramite posta elettronica;
2 - divieto di utilizzo degli strumenti, anche informatici, per scopi diversi dall'attività istituzionale dell'ente;
3 - divieto di installazione di programmi sui PC in dotazione senza la preventiva autorizzazione dell'amministrazione di sistema;
4 - divieto di modifica della configurazione del PC in dotazione.

APPARECCHIATURE DI TELEFONIA MOBILE

Le apparecchiature di telefonia mobile in dotazione del Comune di Mathi sono le seguenti:

- n. 12 telefoni cellulari (di cui n. 3 senza SIM) ad uso del Sindaco, assessori e dipendenti addetti a servizi vari gestore TIM con contratto Consip e Business.

Relativamente alla dotazione strumentale sopra indicata, si rileva quanto segue:

- La suddetta dotazione strumentale è da considerarsi funzionale al mantenimento degli standard minimi di efficienza degli uffici per l'espletamento dei compiti istituzionali. I telefoni in uso vengono utilizzati per assicurare una pronta e costante reperibilità.

- Il piano triennale per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione della dotazione in oggetto è il seguente:

  1 - divieto di utilizzo degli strumenti per scopi diversi dall'attività istituzionale dell'ente;

  2 - verifica sistematica sull'economicità del piano tariffario praticato nel settore della telefonia mobile.

Con il presente piano/programma, anche al fine di dare attuazione alla previsione di legge, si intendono disciplinare in modo compiuto i presupposti per la concessione del telefono di servizio, le modalità di utilizzazione e il sistema di verifiche e controlli sui volumi di traffico effettuati dagli utilizzatori. In tal modo sarà possibile definire un progressivo contenimento della spesa, già non elevata, sopportata dal bilancio comunale.

PROCEDURA DI CONCESSIONE E NORME DI UTILIZZO DEI TELEFONI CELLULARI E DEGLI ALTRI STRUMENTI DI CONNETTIVITÀ

Il Sindaco, gli Assessori, il Consigliere, il Segretario ed il personale comunale, per motivate esigenze di servizio, possono essere dotati di telefono cellulare intestato all'Amministrazione Comunale e di altri strumenti di connettività in mobilità, secondo le procedure e nel rispetto delle norme di utilizzo di seguito indicate. In nessun caso può essere concesso il telefono di servizio a soggetti esterni all'Amministrazione.

ESIGENZE DI SERVIZIO

L'uso del telefono cellulare e degli altri strumenti per la connettività in mobilità può essere concesso in relazione ai compiti ed alle particolari esigenze di servizio, in particolare quando la natura delle prestazioni e dell'incarico richiedano pronta e costante reperibilità in luoghi diversi dalla sede di lavoro o quando sussistano particolari ed indifferibili esigenze di comunicazione che non possono essere soddisfatti con gli strumenti di telefonia e posta elettronica da postazione permanente, ovvero in relazione a particolari attività (ad esempio: svolgimento di attività manutentive sul territorio comunale).

UTILIZZO DEI TELEFONI CELLULARI

La concessione e l'utilizzo dei telefoni cellulari dovranno essere effettuati in conformità alle disposizioni contenute nel Regolamento per la disciplina dell'utilizzo degli apparecchi cellulari, approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 60 del 28 settembre 2016.

In tutti i casi la concessione del telefono cellulare o di altro strumento di connettività in mobilità è disposta dal responsabile della posizione organizzativa dell'area Tecnica.

Potrà anche essere disposta per periodi di tempo limitati, in relazione ad esigenze contingenti, quali a titolo esemplificativo eventi, missioni, servizi straordinari, e dovrà comunque sempre trovare idonea motivazione.

L'assegnatario del dispositivo di comunicazione mobile è responsabile del suo corretto utilizzo dal momento della presa in consegna fino alla restituzione e dovrà porre ogni cura nella sua conservazione, per evitare danni, smarrimenti o sottrazioni.

In caso di furto o smarrimento del telefono il soggetto utilizzatore dovrà darne immediata comunicazione al responsabile della posizione organizzativa dell'area Tecnica per l'immediato blocco dell'utenza.

I telefoni cellulari in concessione possono essere utilizzati soltanto per ragioni di servizio e viene fatto tassativo divieto di effettuare chiamate personali o per scopi diversi.

Gli utilizzatori hanno l'obbligo di mantenere in funzione il telefono durante le ore di servizio, durante le ore di reperibilità, ove prevista, ed in tutti i casi in cui le circostanze concrete lo rendano opportuno o indispensabile affinchè possano essere tempestivamente rintracciati in caso di necessità.

La concessione in uso sia del terminale che della sim card relativa rimane in vigore fino ad esplicita revoca. Pertanto, al venire meno dei requisiti sopra indicati o in caso di cessazione del rapporto di lavoro, il responsabile della posizione organizzativa dell'area Tecnica dovrà revocare la concessione, farsi consegnare il materiale fornito e disattivare l'utenza.

Nel caso di trasferimento del dipendente ad un diverso servizio, il permanere delle condizioni per l'uso del telefono di servizio dovrà essere valutato dal responsabile della posizione organizzativa dell'area tecnica.

I telefoni assegnati non possono essere ceduti dai dipendenti a colleghi se non previa autorizzazione del responsabile della posizione organizzativa dell'area tecnica.

La durata delle chiamate, verificata la effettiva necessità, dovrà essere la più breve possibile in relazione alle esigenze di servizio e di mandato.

Qualora il possessore di telefono cellulare si trovi negli uffici comunali, è fatto obbligo di utilizzare per le telefonate verso rete fissa, gli apparecchi in dotazione all'ufficio stesso.

In ogni caso tutti coloro che sono muniti di telefono cellulare dovranno aver cura di gravare nella misura minore possibile sul bilancio dell'Ente.

OPZIONE PER TELEFONATE DIVERSE DA QUELLE DI SERVIZIO

In relazione al tipo di contratto stipulato dal comune per il servizio di telefonia mobile, laddove siano previste modalità di chiamata che prevedono la fatturazione diretta all'utilizzatore dei costi delle chiamate effettuate per ragioni diverse da quelle di servizio, è consentita la facoltà di utilizzare i telefoni in concessione per chiamate private, alle medesime tariffe stabilite dal contratto sottoscritto dall'Ente, aderendo alla relativa opzione contrattuale.

In caso di mancata adesione alla suddetta opzione o nell'ipotesi in cui la stessa non sia prevista dal contratto in corso, è fatto assoluto divieto utilizzare l'apparecchio per chiamate estranee a quelle di servizio.

SISTEMA DI VERIFICHE

L'Amministrazione comunale attiva, in attuazione dell'articolo 2 comma 594 della Legge finanziaria 2008, nel rispetto della normativa sulla tutela e riservatezza dei dati personali, un sistema di verifiche sull'utilizzo corretto delle utenze di telefonia mobile, incentrato sulle seguenti opzioni:

1. elaborazione dei costi sulla base delle informazioni rese disponibili dal gestore telefonico inerenti il volume complessivo di traffico relativo e contenenti l'indicazione analitica delle chiamate in uscita addebitate all'Ente, della loro durata e del relativo importo oltre ai dati relativi alle connessioni internet effettuate con il cellulare ove esistenti e consentite;

2. valutazione della spesa media di periodo per ogni singola utenza;

3. comunicazione al Responsabile di posizione organizzativa di riferimento di eventuali chiamate a numeri anomali, di durata eccessiva nonchè degli eventuali scostamenti significativi di spesa che non trovino ragione in particolari esigenze che si possono essere verificate nello specifico periodo, il quale dovrà predisporre idoneo riscontro al servizio economato ai fini della liquidazione dell'importo;

4. a tal fine verrà inoltrata la documentazione analitica al responsabile di posizione organizzativa per la redazione di apposita relazione, previo esame congiunto con l'utilizzatore al fine di verificare la pertinenza della spesa con l'attività lavorativa svolta;

5. laddove non sia formulata congrua giustificazione l'importo maggiore di spesa sarà imputato al possessore dell'utenza di riferimento.

AUTOVETTURE DI SERVIZIO

Le autovetture di servizio in dotazione del Comune di Mathi sono le seguenti:

- FIAT PUNTO ad uso Area Tecnica ed all’occorrenza di altri servizi;

- RENAULT CLIO ad uso esclusivo Polizia Municipale.

Relativamente alla dotazione strumentale sopra indicata, si rileva quanto segue:

- Ogni autovettura, con esclusione di quella della Polizia Municipale, è dotata di un apposito libretto dove vengono annotate le motivazioni dell’utilizzo: data, ora, km, destinazione, nominativo etc. I buoni benzina sono custoditi dall’area tecnica che provvede a distribuirli su richiesta dei servizi interessati annotando in apposito registro il numero del buono, la data di consegna e la firma del richiedente in segno di ricevuta.

- La dotazione delle suddette autovetture è indispensabile al normale funzionamento dei servizi comunali istituzionali, non avendo la possibilità di utilizzare mezzi di trasporto alternativi, anche cumulativi, viste anche le funzioni molto specifiche svolte dai vari uffici comunali.

Il piano triennale per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione della dotazione in oggetto è il seguente:

1 - divieto di utilizzo degli strumenti per scopi diversi dall'attività istituzionale dell'ente;

2 - verifica spese di manutenzione ordinaria e straordinaria;

3 - verifica rispetto norme per la revisione;

4 - verifica corretto uso del registro in dotazione a ciascun mezzo;

5 - verifica regolare pagamento assicurazione e tassa di circolazione.

BENI IMMOBILI AD USO ABITATIVO O DI SERVIZIO, CON ESCLUSIONE DEI BENI INFRASTRUTTURALI.

Il Comune di Mathi non sostiene affitti passivi per locazione di immobili. Al contrario, nel corso di questi ultimi anni si è cercato di razionalizzare l'utilizzo degli immobili di proprietà comunale affinchè essi, ad eccezione di quelli concessi in comodato ad associazioni ed enti che svolgono fini sociali, assicurino possibilmente anche un'entrata finanziaria. Nell'ambito di tale principio era già stata concessa in affitto alla Prefettura la caserma dei carabinieri e al C.I.S. (Consorzio Intercomunale Servizi Socio Assistenziali) l'immobile di via Santa Lucia 90, adibito a centro diurno per diversamente abili. Da ultimo è stato locato all'associazione professionale Studio Medico associato Mathi Nole parte dell'immobile di via Capitano Gatti n. 5.

Si riserva, nel caso si rendesse necessario di adottare, nelle forme e nei modi di legge, tutte le variazioni al piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa.

H) ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

- PROGRAMMA BIENNALE ACQUISTI FORNITURE E SERVIZI ANNI 2020 – 2021 (ART. 21 COMMA 6 D.LGS. 50/2016)

Al momento, in capo al Comune di MATHI non sussiste l'obbligo di predisposizione ed adozione del programma biennale acquisti forniture e servizi di cui all'art. 21 comma 6 del D. Lgs. 50/2016, in quanto, nei documenti programmatori dell'Ente, per il periodo di riferimento del programma (anni 2020-2021) non è previsto l'acquisto di forniture e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro.

Si riserva, nel caso fossero necessari acquisti di forniture e servizi superiori a 40.000 euro, non contenuti nei documenti programmatori e contabili attualmente esistenti, di adottare, nelle forme e nei modi di legge, tutte le variazioni al programma biennale acquisti forniture e servizi per gli anni 2020 e 2021, necessarie per la realizzazione degli eventuali ed ulteriori interventi.

- PROGRAMMA TRIENNALE LAVORI PUBBLICI ANNI 2020 – 2021 – 2022 (ART. 128 DEL D. LGS. 163/2006)

In data 16/01/2019 con deliberazione della Giunta comunale n. 16 è stato approvato l'aggiornamento del D.U.P. 2019/2021 di cui il Consiglio comunale ne ha preso atto con deliberazione n. 16 del 7/03/2019 nelle quali è stato variato il Programma triennale dei lavori pubblici anni 2019/2021 inserendo nell'annualità 2019/2020 la realizzazione del refettorio scolastico.

Per gli anni 2021/2022 nei documenti programmatori dell'Ente, non è prevista la realizzazione di lavori di singolo importo superiore a 100.000,00 euro.

Si riserva, nel caso si rendesse necessario la realizzazione di lavori di importo superiore 100.000 euro, non contenuti nei documenti programmatori e contabili attualmente esistenti, di adottare, nelle forme e nei modi di legge, tutte le variazioni al programma triennale dei lavori pubblici necessarie per la esecuzione degli eventuali ed ulteriori interventi.

PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE DI CUI ALL'ART. 6, COMMA 4 DEL D.LGS. N. 30 MARZO 2001, N. 165

Premesso che

- Alla luce dell'attuale normativa in materia di assunzione del personale negli Enti Locali come dal combinato disposto tra l'art. 3 del D.L. 90/2014 (conv. in L. 114/2014), la L. 208/2015 (legge di stabilità 2016), il D.L. 113/2016 (convertito in L. n. 160/2016), il D.L. 50/2017 (convertito in legge 96/2017) e l'art. 14-bis del D.L. 4/2019(convertito in L. 26/2019) l'arco temporale di riferimento sul quale calcolare in modo cumulativo il valore delle cessazioni intervenute nell'anno precedente è il quinquennio precedente e non più il triennio;
- Per le cessazioni intervenute nel 2018 e 2019 si attua un turnover pari al 100% del rispettivo valore per finanziare nuove assunzioni dall'esterno;
- in materia di resti assunzionali, di cui all'art.3, c.5, del D.L.90/2014, la delibera n.28/SEZAUT/2015/QMIG del 14/22 settembre 2015 ha fornito le indicazioni relative al triennio (oggi quinquennio) precedente inserito nell'art.4, comma 3, del D.L.78/2015, che è da intendersi in senso dinamico, con scorrimento e calcolo dei resti a ritroso rispetto l'anno in cui si intende effettuare le assunzioni.
- Il budget assunzionale di cui all'art.3, c.5, del D.L.90/2014 va calcolato imputando la

spesa a regime per l'intera annualità tenendo presente le cessazioni di personale verificatesi in corso d'anno;

-l'art. 16 della L.183/2011 e l'art. 33 del D. Lgs 165/2001 dispongono l'obbligo di procedere alla ricognizione annuale delle situazioni di soprannumero o eccedenze di personale, prevedendo, in caso di inadempienza il divieto di instaurare rapporti di lavoro con qualunque tipologia di contratto pena la nullità degli atti posti in essere;

- l'art. 1 comma 719 e 723 della legge 208/2015 impongono il rispetto delle disposizioni relative ai saldi di finanza pubblica (pareggio di bilancio) come condizione necessaria per le assunzioni;

- l'art. 27 comma 9 del DL 66/2017 riguarda il caso della mancata attivazione della piattaforma di certificazione dei crediti che se non è effettuata determina il divieto di assunzioni;

- l'art. 6 comma 6 del D. Lgs. 165/2001 prevede che la mancata adozione del Piano di Azioni Positive per le pari opportunità previsto dal D. Lgs 198/2006 determini l'impossibilità di procedere a nuove assunzioni;

- l'art. 1 comma 557-quater legge 27 dicembre 2006, n. 296 dispone che gli enti sono tenuti a rispettare, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio 2011-2013;

Considerato che il Comune di Mathi:

- Con deliberazione di G.C. del 20.06.2019 ha rilevato l'assenza di situazioni di soprannumero o eccedenze di personale nell'Ente;
- Ha rispettato i saldi di finanza pubblica;
- Ha attivato la piattaforma di certificazione crediti;
- ***Ha approvato il Piano delle azioni positive per il triennio 2019-2021*** con Delibera di G.C. n. 8 del 24/01/2019;

Precisato che il valore medio della spesa di personale del 2011-2013 è pari a €. 618.913,76 e la spesa di personale di cui al c.557 – art. 1 – L.292/2006 per l'anno 2018 è stata di € 586.131,41;

Rilevato inoltre che in sede previsionale la spesa di personale per il triennio 2020-2022 si mantiene in diminuzione rispetto al 2011-2013;

Considerato inoltre che le ***Linee di indirizzo di cui al DPCM 8 maggio 2018*** per la programmazione del fabbisogno del personale richiedono l'approvazione della dotazione organica dell'Ente nella sua nuova accezione, e cioè la rappresentazione dell'attuale situazione di personale in forza e le eventuali integrazioni necessarie per il raggiungimento degli obiettivi assegnati dall'Ente.

Per le motivazioni riportate di cui sopra

si dispone che

1) aggiornando la programmazione triennale del fabbisogno del personale per il periodo 2020/2022, non emerge la necessità di procedere a <u>nessuna nuova assunzione</u>.

2) la dotazione organica dell'Ente, secondo le linee di indirizzo del DPCM 8 maggio 2018, è la seguente:

DOTAZIONE ORGANICA

AREA FUNZIONALE	CATEGORIE															Totale personale in servizio
	A	B				B3		C					D			
	A	B1	B2	B3	B4	B6	B7	C1	C2	C3	C4	C5	D1	D2	D3	
Area Amministrativa - Culturale					2		1 p.t.	1	1	1						6
AreaTecnica - Manutentiva			1	1			1		1		1		1			6
Area Economico - Finanziaria		1 p.t.									1		1			3
Area Custodia - Vigilanza										1		1			1	3
TOTALE	0	1	1	1	2	0	2	1	2	2	2	1	2	0	1	18

3) verranno autorizzate per il triennio 2020/2022 le eventuali assunzioni a tempo determinato che si dovessero rendere necessarie per rispondere ad esigenze di carattere esclusivamente temporaneo o eccezionale nel rispetto del limite di spesa previsto dall'art. 9, comma 28, del D.L.78/2010 convertito in Legge 122/2010 e s.m.i. e delle altre disposizioni nel tempo vigenti in materia di spesa di personale e di lavoro flessibile;

4) la programmazione triennale potrà essere rivista in relazione a nuove e diverse esigenze ed in relazione alle limitazioni o vincoli derivanti da modifiche delle norme in materia di facoltà occupazionali e di spesa.

Considerazioni Finali

La programmazione del Comune di Mathi è stata effettuata sulla base delle priorità derivanti dal programma di governo, in coerenza con le linee programmatiche regionali ed anche entro i limiti imposti dalle direttive in tema di risanamento finanziario. L'analisi integrata di questi fattori ha dato vita ai programmi che sono stati illustrati e che nel prossimo triennio caratterizzeranno l'attività dell'Ente.
Si rende noto che nel corso degli anni considerati dal presente documento si darà piena attuazione a quanto previsto dalla legge 190/2012, dal Decreto Legislativo 97/2016 ed alle indicazioni contenute nel piano nazionale della corruzione approvato il 03/08/2016 nonché al contenuto del piano triennale di prevenzione della corruzione e per la trasparenza anni 2018-2019-2020 così come confermato per l'anno 2019 con deliberazione n. 11 del 24/01/2019 nel quale è inserita la sezione trasparenza.