



COMUNE DI COPPARO

Provincia di Ferrara

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO

Deliberazione n. 110 del 30-12-2020

Adunanza Ordinaria – Prima convocazione – Seduta Pubblica.

OGGETTO: APPROVAZIONE NOTA DI AGGIORNAMENTO DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) 2021 - 2023

L'anno **duemilaventi** il giorno **trenta** del mese di **dicembre** alle ore **19:00** è stato convocato il Consiglio Comunale in videoconferenza previa l'osservanza di tutte le formalità di legge.

Il Segretario Generale Forlin Luigia Maria, che partecipa alla seduta, ha provveduto all'appello da cui sono risultati presenti n. **16** componenti il Consiglio.

Essendo legale il numero degli intervenuti, il Sig. Amà Alessandro – nella sua qualità di Presidente, ha assunto la Presidenza e ha dichiarato aperta la seduta per la trattazione degli argomenti iscritti all'ordine del giorno.

Sono stati designati scrutatori i Consiglieri:

Colombari Antonella
Celati Anna
Caleffi Monica

Successivamente il PRESIDENTE introduce la trattazione dell'argomento iscritto al punto all'ordine del giorno a cui risultano presenti i Signori Consiglieri:

Pagnoni Fabrizio	Presente	Colombari Antonella	Presente
Capatti Elena	Presente	Amà Alessandro	Presente
Tosi Davide	Presente	Farina Diego	Assente
Grandi Alessandro	Presente	Bassi Enrico	Presente
Tumiatì Antonio	Presente	Berneschi Martina	Presente
Bruciaferri Enrico	Presente	Celati Anna	Presente
Bertelli Carlo	Presente	Tumiatì Clara	Presente
Barbi Denis	Presente	Caleffi Monica	Presente

Rossetti Michela

Presente

PRESENTI N. 16

ASSENTI N. 1

OGGETTO: APPROVAZIONE NOTA DI AGGIORNAMENTO DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) 2021 - 2023

Si dà atto che:

- 1) la discussione del presente argomento è registrata su nastro magnetico e conservata agli atti come documentazione amministrativa ai sensi della legge 241/90;
- 2) sono presenti gli Assessori: Orsini Franca, Cirelli Bruna, Baraldi Massimo, Grandi Simone, Pirani Cristiano;
- 3) giustificano l'assenza i Consiglieri:

IL CONSIGLIO COMUNALE

Visti:

- *la Direttiva n.2/2020 del Ministro della Pubblica Amministrazione che, relativamente agli eventi aggregativi di qualsiasi natura, prevede che "le amministrazioni, nell'ambito delle attività indifferibili, svolgono ogni forma di riunione con modalità telematiche..";*
- *l'art Art. 73 del DL 18/2020 avente ad oggetto "Semplificazioni in materia di organi collegiali", che al comma 1 prevede: 1. Al fine di contrastare e contenere la diffusione del virus COVID-19 e fino alla data di cessazione dello stato di emergenza deliberato dal Consiglio dei ministri il 31 gennaio 2020, i consigli dei comuni, delle province e delle città metropolitane e le giunte comunali, che non abbiano regolamentato modalità di svolgimento delle sedute in videoconferenza, possono riunirsi secondo tali modalità, nel rispetto di criteri di trasparenza e tracciabilità previamente fissati dal presidente del consiglio, ove previsto, o dal sindaco, purché siano individuati sistemi che consentano di identificare con certezza i partecipanti, sia assicurata la regolarità dello svolgimento delle sedute e vengano garantiti lo svolgimento delle funzioni di cui all'articolo 97 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, nonché adeguata pubblicità delle sedute, ove previsto, secondo le modalità individuate da ciascun ente;*
- *la decretazione emanata ai fini del contenimento del virus COVID-19 e da ultimo l'art. 19 del D.L. 31-12-2020 n. 183 che proroga i termini previsti dall'art. 73 del D.L. 18/2020 fino alla data di cessazione dello stato di emergenza epidemiologica da Covid 19 e comunque non oltre il 31-03-2021;*
- *Visto il Decreto del Presidente del Consiglio Comunale n. 1 del 08-04-2020;*
- *Ritenuto che svolgere le riunioni di Consiglio Comunale in videoconferenza costituisca una importante misura di contenimento e gestione dell'attuale grave emergenza epidemiologica;*

Dato atto che le relazioni e gli interventi dei Consiglieri - su unanime decisione del Consiglio di trattare congiuntamente i punti afferenti il Bilancio di Previsione, assunta nella presente seduta - sono riportati nell' "allegato 1 Interventi" dell'atto consiliare n. 107 del 30-12-2020 avente ad oggetto: "Imposta municipale propria (IMU) – Approvazione aliquote e detrazioni anno 2021".

Premesso che:

- il Decreto Legislativo 10 agosto 2014, n. 126, a completamento del quadro normativo di riferimento, ha modificato ed integrato il D.Lgs. n. 118/2011 recependo gli esiti della sperimentazione ed il D.Lgs. n. 267/2000, al fine di rendere coerente

l'ordinamento contabile degli enti locali alle nuove regole della contabilità armonizzata;

Richiamato l'art. 151, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, modificato dal D.Lgs. n. 126/2014, in base al quale *“Gli enti locali ispirano la propria gestione al principio della programmazione. A tal fine presentano il Documento unico di programmazione entro il 31 luglio di ogni anno e deliberano il bilancio di previsione finanziario entro il 31 dicembre, riferiti ad un orizzonte temporale almeno triennale. Le previsioni del bilancio sono elaborate sulla base delle linee strategiche contenute nel documento unico di programmazione, osservando i principi contabili generali ed applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni. I termini possono essere differiti con Decreto del Ministro dell'interno, d'intesa con il Ministro dell'economia e delle finanze, sentita la Conferenza Stato-città ed autonomie locali, in presenza di motivate esigenze”*;

Dato atto che con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 72 del 26/09/2019 sono state presentate ed approvate le Linee Programmatiche di Mandato del Sindaco;

Richiamato l'art. 170 del D.Lgs. n. 267/2000, modificato ed integrato dal D.Lgs. n. 126/2014, che disciplina il DUP;

Visto il principio contabile applicato della programmazione all. 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011, ed in particolare il paragrafo 8;

Ricordato che il DUP deve individuare, coerentemente con il quadro normativo di riferimento:

- a) le principali scelte dell'amministrazione;
- b) gli indirizzi generali di programmazione riferiti all'intero mandato amministrativo, con particolare riferimento per l'organizzazione e le modalità di gestione dei servizi pubblici, tenuto conto anche del ruolo degli enti, organismi e società partecipate;
- c) le risorse finanziarie e dei relativi impieghi, con specifico riferimento per:
 - gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento;
 - i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
 - i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
 - la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
 - l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
 - la gestione del patrimonio;
 - il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
 - l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
 - gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.
- d) la disponibilità e la gestione delle risorse umane;
- e) la coerenza con i vincoli di finanza pubblica e gli obiettivi di patto;
- f) per ciascuna missione e programma, gli obiettivi da realizzare nel triennio di riferimento del bilancio di previsione;

ed inoltre:

- gli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- l'analisi della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- la programmazione dei lavori pubblici,
- la programmazione del fabbisogno di personale;
- la programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali;

Dato atto che la formulazione degli obiettivi strategici ed operativi è avvenuta:

- a seguito di adeguata valutazione dei mezzi finanziari e delle risorse a disposizione, tenuto conto del quadro normativo di riferimento a livello europeo, nazionale e regionale;
- sulla base degli indirizzi e delle priorità indicate dall'amministrazione;
- previo coinvolgimento della struttura organizzativa;

Vista la delibera di Giunta Comunale n. 91 del 29/09/2020 avente oggetto "Approvazione documento unico di programmazione (DUP) 2021-2023";

Vista la delibera di Consiglio Comunale n. 90 del 29/10/2020 avente oggetto: " Documento Unico di Programmazione (DUP) 2021 - 2023, art. 170 comma 1 del TUEL enti locali D.LGS n. 267/2000, adottato con delibera di giunta comunale - Presentazione";

Dato atto che il Decreto Legge 34/2020 all'art. 106 comma 3 bis, ha differito il termine per la deliberazione del Bilancio di Previsione dal 31 dicembre 2020 al 31 gennaio 2021, ma è intenzione dell'Amministrazione comunale l'approvazione del Bilancio entro l'esercizio in corso;

Visto lo schema di Bilancio 2021-2023 approvato dalla Giunta Comunale nella seduta del 14/12/2020 con delibera n. 118;

Ravvisata inoltre la necessità di adeguare gli stanziamenti previsti nella sezione operativa del DUP agli stanziamenti previsti nello schema di Bilancio 2021 - 2023;

Visti i pareri favorevoli in ordine alla regolarità tecnica e contabile espressi dal Responsabile del Settore Bilancio economato e controllo di gestione ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.lgs. n. 267/2000;

Visto il D.Lgs. n. 267/2000;

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

Visto lo Statuto Comunale;

Con il seguente esito di votazione espressa per chiamata nominale: voti favorevoli n. 11 (Pagnoni Fabrizio, Capatti Elena, Tosi Davide, Grandi Alessandro, Tumiatì Antonio, Bruciaferri Enrico, Bertelli Carlo, Barbi Denis, Rossetti Michela, Colombari Antonella, Amà Alessandro) , contrari n. 5 (Bassi Enrico, Berneschi Martina, Celati Anna, Tumiatì Clara, Caleffi Monica), astenuti 0;

DELIBERA

1) di approvare, ai sensi dell'articolo 170, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e in conformità a quanto disposto dal principio contabile applicato della programmazione all. 4/1 al D.Lgs.

n. 118/2011, la “Nota di aggiornamento del Documento Unico di Programmazione per il periodo 2021-2023” (Allegato A);

2) di dare atto che il responsabile del procedimento è il Dott. Mario Zucchini, Responsabile del Settore Bilancio economato e controllo di gestione;

3) di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, D.lgs. 267/2000.



COMUNE DI COPPARO

Provincia di Ferrara

Letto, approvato e sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.

IL PRESIDENTE
F.to Amà Alessandro

IL SEGRETARIO GENERALE
F.to Forlin Luigia Maria

Proposta N. 110
CONTABILITÀ E BILANCIO

OGGETTO: APPROVAZIONE NOTA DI AGGIORNAMENTO DEL DOCUMENTO UNICO
DI PROGRAMMAZIONE (DUP) 2021 - 2023

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' TECNICA

Per i fini previsti dall'art. 49 del D. Lgs 18.08.2000 n° 267, si esprime sulla proposta di deliberazione in oggetto parere FAVOREVOLE in merito alla regolarità tecnica.

Lì, 23-12-2020

IL RESPONSABILE
F.to Zucchini Mario
(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' CONTABILE

Per i fini previsti dall'art. 49 del D. Lgs 18.08.2000 n° 267, si esprime sulla proposta di deliberazione in oggetto parere FAVOREVOLE in merito alla regolarità contabile.

Lì, 23-12-2020

IL RESPONSABILE
F.to Zucchini Mario
(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

Della suesesa deliberazione viene iniziata oggi la pubblicazione all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi ai sensi dell'art.124, comma 1 della Legge n.267/00 e contemporaneamente comunicata ai capigruppo consiliari ai sensi dell'art.125, comma 1 della Legge n.267/00.

Lì, 27-01-2021

**L'INCARICATO DELLA
PUBBLICAZIONE**
F.to Sattin Rita

COMUNE DI COPPARO

DUP 2021-2023

Documento Unico di Programmazione

Nota di aggiornamento

Approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. del 30/12/2020

Sommario

Sezione Strategica

Introduzione

1. Linee programmatiche di mandato
2. Analisi strategica delle condizioni esterne
Popolazione
Territorio
3. Analisi strategica delle condizioni interne
Società ed enti partecipati
4. Risorse finanziarie
Investimenti programmati
Indebitamento
5. Risorse Umane
Struttura organizzativa
Programma fabbisogno del Personale
6. Individuazione Obiettivi Strategici dell'ente
Copparo e Frazioni: ripartiamo insieme ai cittadini
con orgoglio!
L'impiego della SWOT analysis per l'individuazione
delle istanze strategiche del territorio

Indirizzi ed Obiettivi Strategici

Sezione Operativa - Parte Prima

1. Entrate
2. Spesa
Riepiloghi per Missioni e Programmi

Sezione Operativa - Parte Seconda

- 1 Piano Investimenti
- 2 Spesa per le risorse umane
- 3 Piano triennale di prevenzione della corruzione e
Piano triennale per la trasparenza e l'integrità
- 4 Spesa per incarichi legali

Sezione Strategica

Introduzione

Le linee programmatiche di mandato relazionate all'atto dell'insediamento non possono non tener conto dell'evento straordinario occorso ad inizio 2020 e che nostro malgrado condizionerà ampiamente il mandato sindacale. Stiamo parlando della pandemia da Covid-19

Pare quanto mai opportuno integrare con un capitolo speciale –posto in coda - relativo alla pandemia soprattutto per rispondere all'obiettivo primario già presente nelle linee di mandato dell'amministrazione: "protezione degli abitanti dai diversi attacchi interni ed esterni a cui sono esposti".

I contorni e gli effetti economico-sociali del Covid-19 sono tuttora indefiniti ed indefinibili ed andranno ad incidere in maniera trasversale su tutte le singole azioni strategiche previste.

1 Linee programmatiche di mandato



COPPARO E FRAZIONI: RIPARTIAMO INSIEME AI CITTADINI CON ORGOGLIO!

Le linee programmatiche di mandato sono il frutto di mesi di osservazione, condivisione, sperimentazione e programmazione eseguite insieme alla popolazione del Comune di Copparo e di tutte le frazioni: sono il frutto delle esigenze, delle lamentele, delle necessità che ci sono state espresse e che hanno prima trovato naturale collocazione nel programma elettorale e che ora, coerentemente col risultato ottenuto, si concretizzano appunto nel programma di mandato.

Siamo fortemente convinti della validità e della necessità di una programmazione politico strategica che possa essere occasione di stimolo e di condivisione non solo per la maggioranza, ma anche per la minoranza in

considerazione del fatto che si tratta di stimolare la crescita del territorio, di aumentare la prosperità dei suoi abitanti e della protezione degli stessi dai diversi attacchi interni ed esterni a cui sono esposti.

Va sottolineato che per la prima volta nella sua storia la guida del comune di Copparo è stata affidata dagli elettori ad una coalizione di centrodestra: dapprima con lo storico risultato di ottenere un turno di ballottaggio che mai prima si era verificato e poi col turno definitivo che ha sancito la definitiva affermazione dello schieramento che storicamente aveva sempre ricoperto il ruolo di opposizione.

Questo dato è molto importante in quanto ha rappresentato in maniera forte e concreta il desiderio non solo di un cambiamento politico ma un vero e proprio monito indirizzato ad un radicale cambiamento nella guida del comune, nei metodi utilizzati, nell'approccio metodologico e concettuale, nel rapporto coi cittadini che si sentivano estremamente isolati ed abbandonati, mentre la macchina burocratica procedeva in autonomia e senza interazione.

1.1 Unione

Non possiamo dimenticare ovviamente che il comune di Copparo è parte dell'Unione dei Comuni "Terre e fiumi" ormai da un decennio, e che pertanto diverse peculiarità ed azioni di governo, così come di cambiamento devono necessariamente passare per l'intera Unione e non soltanto per il singolo comune.

Occorre però fare una attenta riflessione proprio in merito alla vita dell'Unione, a quanto accaduto nel recente passato ed a tutto quanto che ne consegue.

I buoni propositi iniziali della sua costituzione e la decisione di optare per un approccio moderato per valutare via via le conseguenze di ogni singolo conferimento di competenze, ha di fatto rallentato di parecchio la sua realizzazione ed il suo consolidamento.

La storia recente è poi nota a tutti: difficile conciliare sei anime distinte, sei comuni che pur avendo caratteristiche condivise, hanno peculiarità differenti e animi differenti: ne sono nati personalismi e campanilismi che hanno avuto come conseguenza l'uscita di un Comune fondatore - Jolanda di Savoia - e come risposta forse troppo affrettata e non risolutiva, un parziale processo di fusione che ha visto coinvolti 4 comuni sui 5 facenti parte dell'Unione: con distinte leggi regionali sono stati istituiti i comuni di Riva del Po e Tresignana con decorrenza 01.01.2019.

Quindi da un lato un soggetto fondatore esce e dall'altro dei cinque rimasti, se ne sono fusi quattro in due realtà nuove, e uno è rimasto fermo e solitario. Appare evidente come si sia ancora ben lontani dalle intenzioni dichiarate inizialmente in seno all'Unione e contenute nello stesso Statuto dell'Unione.

Al momento attuale i servizi conferiti sono dunque pochi e con scarsa funzionalità ed efficacia ed economicità, se paragonata alle iniziali prospettive: in particolare vi è anche una grande sofferenza relativa al personale trasferito all'Unione, personale che fatica a comprendere con

chiarezza quale sia il proprio ruolo, quale sia la struttura che ha intorno e soprattutto le prospettive per il futuro.

Appare dunque evidente che vi sia urgenza, oltre che una necessità innegabile, di revisionare lo Statuto dell'Unione, sfruttando il positivo momento storico che nei mesi di maggio/giugno 2019 ha visto interessate dalle consultazioni amministrative tutte le tre amministrazioni comunali coinvolte con conseguente insediamento del nuovo Consiglio dell'Unione, nomina del Presidente e nuova Giunta dell'Unione.

Oltre alle modifiche necessitate dalla nuova configurazione dei Comuni membri dell'Unione, la riforma assolutamente necessaria riguarda la rappresentatività in seno al Consiglio: nel momento dell'individuazione del numero dei rappresentanti era stata assegnata al Comune di Copparo una prevalenza legata al fatto di essere il Comune capofila rispetto agli altri, per dimensione, conferimenti e potenzialità.

Nel medesimo statuto è previsto la copertura delle spese sia garantita attraverso l'utilizzo di un criterio di riparto direttamente proporzionale al numero degli abitanti dei singoli Comuni.

La storia ha poi chiaramente decretato come il comune di Copparo abbia contribuito in maniera determinante in termini non solo di finanziamento, ma anche di personale, strutture, capacità organizzativa e gestionale oltre che di localizzazione fisica, alla creazione ed al sostentamento dell'Unione fino a questo momento.

Indipendentemente dalle fusioni dei comuni di cui sopra Copparo rappresenta comunque circa il 53% degli abitanti residenti in Unione, attestandosi ad oltre il doppio degli abitanti sia del comune di Riva del Po che del comune di Tresignana, e quindi sostiene economicamente l'Unione in maniera preponderante.

A livello di rappresentatività invece, i Consiglieri eletti in seno al Consiglio dell'Unione provenienti dal comune di Copparo sono molti di meno, poco più di un terzo.

Lo stesso dicasi per il Sindaco di Copparo, che in qualità di membro di diritto della Giunta dell'Unione, ha una rappresentatività singola, al pari degli altri due colleghi sindaci, senza pertanto riconoscere alcun maggiore peso specifico al Comune predominante.

Il nuovo statuto dovrà necessariamente tenere in considerazione questi aspetti e garantire al Comune di Copparo adeguata rappresentatività in Consiglio ed in Giunta, nel pieno rispetto della promozione dello sviluppo delle Comunità locali e nel concorrere a curare gli interessi di coloro che risiedono sul territorio dell'Unione, come recita l'articolo 2 dello statuto stesso.

Solo così siamo fiduciosi che il proseguimento del percorso che porterà al consolidamento dell'Unione dei Comuni sarà percorribile in maniera serena.

1.2 Riorganizzazione

Altro contributo essenziale all'individuazione delle linee programmatiche è stato dato dalle prime settimane di gestione dell'apparato burocratico della

macchina comunale: è stata iniziata una prima fase di diagnosi e di studio dei processi e degli iter che traducono le direttive politiche emanate dagli organi di governo in atti e che devono concretizzare le azioni individuate; le fattispecie fino ad ora riscontrate mostrano uno scenario di luci ed ombre che evidenziano tautologicamente la necessità di rivedere e riorganizzare diversi aspetti organizzativi.

Questa azione di riorganizzazione non potrà naturalmente prescindere da una valutazione dei carichi di lavoro spettanti ad ogni unità produttiva, dalla dotazione di risorse umane e dalla loro età anagrafica, formazione ed attitudini, dalla produttività espressa e dalla capacità di positiva risposta al cambiamento.

L'attuale configurazione della struttura interna divisa in diverse posizioni organizzative si è mostrata adeguata per certi versi, ma purtroppo anche lacunosa, dispendiosa, dispersiva ed inefficiente. La diagnosi sopra menzionata è stata anche ovviamente indirizzata a capire se queste mancanze siano dovute ad un peccato commesso in fase di genesi, oppure legate ad altri fattori; sarà naturalmente compito dell'amministrazione comprendere come poter migliorare ogni comparto, anche con azioni di consistente ristrutturazione.

Particolare attenzione sarà riservata al clima lavorativo ed al rapporto tra dipendenti/colleghi e tra dipendenti/utenti: un sereno clima aziendale contribuisce in maniera determinante ad una piena integrazione ed al raggiungimento degli obiettivi.

Una bandiera di questa amministrazione sarà il rinnovato (nuovo?) rapporto con i dipendenti del comune e con la cittadinanza: basta nascondersi nei meandri degli uffici e nelle pieghe delle delibere: gli amministratori saranno sempre disponibili per un positivo e proficuo confronto tanto con la cittadinanza, quanto coi dipendenti del comune.

1.3 Crescita economica

La principale direttiva attraverso la quale si potrà perseguire l'obiettivo di sviluppo del territorio è certamente quella di perseguire la crescita economica che a sua volta produce incremento di lavoro e di occupazione.

Copparo ha avuto un florido passato legato in primis al settore agricolo ed a quello industriale, grazie soprattutto alla presenza ed allo sviluppo di Berco, ma dalla crisi del 2007 in avanti lo scenario si è radicalmente modificato con la chiusura di diverse attività, la perdita di tanti posti di lavoro, la grande difficoltà di qualificarsi, riqualificarsi e accedere al mondo del lavoro.

Questo ha creato una crisi di identità che ha impedito di comprendere non solo chi si è, ma anche e soprattutto da dove si parte e dove si vuole arrivare; la digitalizzazione, il 2.0, 3.0, 4.0 hanno impresso una sferzata di modernità che a fatica si è riusciti a comprendere e hanno comportato la necessità di dover disporre di meno addetti, ma molto più aggiornati e specializzati e che necessitano di formazione continua: un nuovo modello di "jobless economy"; poi è arrivata la crisi di una banca locale che ha generato prima un forte rallentamento nell'accesso al credito, anche a quello di base

per famiglie ed imprese e che alla fine ha comportato la scomparsa definitiva della banca, assorbita in un gruppo a respiro nazionale, che stenta a mantenere la presenza e la connotazione di banca locale come quella sostituita che era profondamente incardinata nell'economia locale del nostro territorio; questo dato, unitamente alla generalizzata crisi bancaria italiana legata a fattori di carattere comunitario europeo, che ha impedito agli altri soggetti presenti di sostituire e dare piena soddisfazione alle richieste economico/finanziarie del territorio ancora morde sull'economia copparese.

L'immagine che si rende all'esterno è quella di un territorio in cui i giovani troppo spesso devono emigrare per trovare degna occupazione con grave conseguente perdita di capitale umano e peggioramento di qualità della vita legato al pendolarismo per i più fortunati, al trasferimento, perdita di tempo e di denaro, allontanamento dalle famiglie e dal territorio di origine nei casi peggiori... mentre invece la dignità e l'indipendenza delle persone e delle famiglie passa dalla possibilità di avere un lavoro che qualifichi e che sostenga: il nostro territorio deve diventare punto di riferimento che possa offrire e catalizzare occasioni e possibilità di lavoro, in uno scenario contraddistinto sempre di più da una parte dalla concorrenza dei vari competitors presenti e dall'altra dei cittadini lavoratori che sono sempre più smarriti e rischiano di non riuscire ad agganciare il lavoro rimanendo con una insufficiente formazione di base e conseguente assenza di formazione e di specializzazione.

Non ci possiamo più permettere uno sviluppo stentato e non programmato, sovente frutto di rendite di posizione e del caso: occorre mettere in atto un sistema in cui tutti, dagli enti locali, le associazioni di categoria, l'Università, la Camera di Commercio, gli istituti di credito, il terzo settore, insomma tutti i soggetti economici, partecipino insieme e si facilitino lo scambio di dati e di informazioni, le possibilità di accesso a finanziamenti, bandi etc finalizzati alla crescita.

E tutto questo si deve inserire in un nuovo positivo contesto in cui Copparo e frazioni sappiano finalmente attrarre nuovi soggetti economici, per vitalizzare un volano di crescita: nuova imprenditoria genera nuovi posti di lavoro che generano nuova ricchezza che fa nascere nuovi servizi e meno tasse locali e quindi maggior benessere per famiglie ed imprese. Questo calato nello scenario amministrativo si può tradurre nel porre in essere una "gestione manageriale della burocrazia", che genera un recupero dell'efficienza che passa anche attraverso l'individuazione di un nuovo ruolo delle partecipate che dovranno produrre sviluppo e crescita economica e maggiori servizi alla comunità. Nello scenario generale si può invece tradurre nella ricerca di progetti ambientali che attirino investimenti che portino redditività e conseguente valorizzazione delle eccellenze quindi nuovo impulso sociale che scongiuri l'attuale isolamento e declino del territorio.

Dobbiamo da un lato essere attrattivi per l'insediamento di nuove realtà economiche e dall'altro saper proteggere, valorizzare e aiutare nella crescita le attività già presenti in loco.

1.4 Nuova occupazione

L'obiettivo è creare nuova occupazione nel territorio di Copparo favorendo l'insediamento di operatori economici ed imprenditoriali in grado di localizzare nuove aziende che possano dare lavoro.

Verranno attivati rapporti diretti con gruppi industriali in modo da capire i loro reali bisogni di insediamento di nuove unità produttive sul nostro territorio. Su questo tema potrà essere creato un *UFFICIO SVILUPPO - AGENZIA DI SVILUPPO IMPRENDITORIALE* alle dirette dipendenze della Giunta che seguirà i vari progetti comprese le start-up, ma non solo per insediamenti produttivi ma anche per Agricoltura, Commercio, Artigianato: siamo un'amministrazione alleata di tutto il mondo produttivo e commerciale per uno sviluppo strategico finalizzato a sostenere tutte le imprese.

Si presterà particolare attenzione all'imprenditoria giovanile, tradizionalmente votata all'utilizzo di nuove tecnologie e all'imprenditoria femminile sovente caratterizzata da un nuovo dinamismo e da ottime capacità di gestione.

Lavorare in sinergia con le associazioni di categoria, per la creazione di un *UFFICIO SVILUPPO IMPRESA (USI)* che individui i contributi, i finanziamenti e le agevolazioni a cui possono accedere sia le imprese già operanti che le nuove "start-up", accompagnandole nell'iter di elaborazione e presentazione delle domande e dei progetti, per l'ottenimento delle risorse finanziarie concesse dalla Ue, dallo Stato e dalla Regione.

Si studierà e si sosterrà lo strumento concreto del "Project Financing", aperto a finanziatori/investitori privati, volto alla stipula di progetti operativi per lo sviluppo di energie rinnovabili e di trattamento dei rifiuti. Le fonti di approvvigionamento energetico alternativo consentiranno non solo la produzione di energia pulita a scapito di un esiguo impatto ambientale, ma costituiranno una fonte di reddito integrativa per le casse comunali.

Con le misure che metteremo in campo è prevista una crescita economica nel territorio che porterà un aumento del PIL prodotto, di conseguenza si genereranno addizionali alla gestione corrente che verranno in gran parte destinate alla riduzione di tasse e tributi locali gravanti sui contribuenti.

1.5 Agricoltura

Come detto in premessa il comparto agricolo storicamente ha sempre rappresentato un vanto ed una eccellenza del nostro territorio; purtroppo il perdurare di politiche comunitarie miopi finalizzate ad erogare aiuti assistenziali destinati di fatto ad una staticità del settore invece che ad un suo concreto sviluppo ed innovazione, gli attacchi derivanti da organizzazioni sovranazionali che mirano ad imporre il fattore economico come unico elemento di competizione a scapito della qualità e della cura del prodotto, senza però riuscire a parificare le condizioni di partenza e quindi lasciando libere le politiche salariali e contrattuali, permettendo di fatto diverse regole del gioco, hanno prodotto come risultato crisi, frammentazione delle colture e staticità settoriale. A questo si aggiunga anche una normativa sempre più

minuziosa e invasiva che sempre con maggiore difficoltà può essere recepita da agricoltori che faticano oggi anche solo a sopravvivere al passaggio generazionale.

Vanno considerate poi le difficoltà sempre maggiori legate ad anomali eventi atmosferici distruttivi, sempre più presenti e frequenti e a problematiche fuori controllo o nuove pesti rappresentate da invasioni di animali alloctoni che danneggiano le produzioni es. nutrie e cimice asiatica.

Daremo dunque sostegno al settore incentivando un modello di agricoltura moderno con aiuti per introduzione di strumenti per la salvaguardia ambientale: combatteremo in maniera seria e specifica nutrie e piccioni, intervenendo nelle sedi opportune per ottenere una legislazione che permetta di agire in sicurezza a chi ha l'incarico di provvedere alla soluzione del problema.

Il sistema agricolo locale può riuscire a risollevarsi solo sviluppando il concetto di filiera corta legata alle produzioni tipiche locali, mentre gli incentivi a favore del processo di valorizzazione del settore, potranno passare attraverso gli strumenti di finanziamento comunitario.

Con questi obiettivi sosterranno tutte le iniziative che gli agricoltori intraprenderanno per tendere alla rinascita dell'economia agricola locale.

Una delle condizioni essenziali per cui si possa essere attrattivi per nuovi soggetti economici è la facilità di mobilità, la presenza di una rete capillare di vie di comunicazione e la loro adeguatezza per chi le deve percorrere.

1.6 Viabilità

La viabilità deve essere punto centrale di crescita e sviluppo, distinguendo i percorsi destinati al traffico pesante da quello spicciolo urbano da quello limitrofo delle frazioni. Al momento la scarsa cura e manutenzione delle reti viarie determina forti rallentamenti ed ostacoli ad una serena percorrenza: non ci sono adeguati percorsi per mezzi di trasporto pesante, di tipico utilizzo anche nelle strade periferiche per necessità agricole che si mescolano al traffico privato generando rallentamenti e confusione, oltre che forte rumore.

Ripristineremo la viabilità urbana ed extraurbana in quanto aspetto molto critico del territorio comunale. Primario obiettivo sarà l'impegno ad individuare nuovi assi viari per collegare il territorio con i bacini economico sociali confinanti ed in particolare con l'asse della Via Emilia, del Veneto, della Romagna; sarà inoltre nostra cura farci portavoce rispetto ad esigenze sovraterritoriali con gli enti appositi con funzione di stimolo affinché riprendano in esame progetti mai realizzati come ad esempio la c.d. Romea commerciale; da potenziare anche l'asse viario in direzione dei Grandi Ospedali della Provincia nonché i relativi sistemi di trasporto pubblico.

1.7 Manutenzione strade

La manutenzione delle strade sul territorio assume un ruolo fondamentale in ottica della loro fruibilità e sicurezza: manutenzione delle strade di grande

percorrenza da un lato e manutenzione dei tratti urbani relativa es. ai marciapiedi, per permettere a tutti, soprattutto alle persone disabili di poter circolare senza ostacoli, così come ai bambini accompagnati dai genitori o agli anziani che utilizzano strumenti di deambulazione.

Per una programmazione attenta delle manutenzioni occorrenti, va prima di tutto considerata la parte che già ora costituisce un'emergenza e va poi eseguito un censimento infrastrutturale di strade e ponti del territorio.

Questo in ottica di mantenere alta l'attenzione in generale su tutto il comparto della sicurezza idraulica, a partire dai corsi d'acqua, ivi compresi gli argini e le infrastrutture connesse es. ponti.

Altra condizione irrinunciabile per essere attrattivi e competitivi è la certezza di disporre di adeguate strutture sanitarie in loco.

1.8 Strutture di assistenza

L'attuale assetto delle strutture pubbliche di assistenza e il relativo trend del prossimo futuro sono orientati ad avere sul territorio sempre meno grandi strutture di cura e ricovero, rappresentate nel caso di Copparo dall'ospedale di Cona e di Valle Oppio ed una maggiore diffusione di strutture periferiche di analisi, diagnosi e prevenzione mirate appunto a scongiurare i ricoveri nelle strutture centrali.

Riteniamo da sempre e ribadiamo con forza che il nostro ex ospedale debba avere una valorizzazione sanitaria ed assistenziale più adeguata alle caratteristiche anche dimensionali della nostra comunità anche in considerazione del fatto che adeguatamente dotato di personale e strumentazione, l'ex ospedale rappresentava un punto fermo e nevralgico per tutta la comunità del territorio, riguardando un perimetro ben maggiore del solo Comune; l'attuale condizione di ridimensionamento e trasformazione ha generato uno scomodo e dispendioso esodo verso altre strutture anche fuori regione per i cittadini che necessitano di cure: per questo ci impegneremo per potenziare i servizi sanitari ed ospedalieri presenti sul territorio ricercando anche investimenti privati.

1.9 Qualità dell'ambiente

Altro focus importante per lo sviluppo del territorio è la qualità dell'ambiente in cui viviamo. Ambiente inteso sia come aspetto naturalistico che come condizione di vita e di sicurezza.

Le politiche ambientali saranno improntate a principi di rispetto dei parametri di vivibilità naturalistica, della cura del verde e riqualificazione delle aree più trascurate per riconsegnarle alla fruibilità delle famiglie.

Una particolare attenzione sarà posta a tutti i corsi d'acqua che attraversano il nostro territorio per garantirne il controllo sulla salubrità delle acque, la stabilità delle sponde ed il monitoraggio costante dei parchi, del verde in genere. Stiamo già intervenendo con i responsabili per risolvere le tante situazioni di degrado che ci vengono quotidianamente segnalate per evitare ulteriori peggioramenti e pericoli; abbiamo unitariamente dichiarato il

simbolico stato di emergenza climatica per contribuire a mantenere alta l'attenzione sulla problematica ambientale e abbiamo iniziato a prevedere la somministrazione di acqua pubblica.

Abbiamo intrapreso un proficuo dialogo finalizzato alla rimozione immediata dei rifiuti sparsi sul territorio e stiamo pianificando azioni mirate di controllo e sanzione per chi compie atti di questo tipo, prevedendo ogni tipo di strumentazione disponibile.

Per quel che concerne la tematica ambientale maggiormente legata alla sicurezza personale e del territorio, abbiamo previsto l'utilizzo di misure di diverso tipo, partendo dal c.d. Daspo urbano: verrà utilizzata la possibilità per il Sindaco di emanare un provvedimento di allontanamento dal Comune o da determinati luoghi pubblici per soggetti ritenuti pericolosi e/o condannati per reati gravi o commessi in particolare verso i soggetti deboli della società quali bambini ed anziani, oppure discriminatori.

1.10 Contrasto alla Microcriminalità

Amplieremo l'utilizzo di telecamere per prevenire e contrastare la microcriminalità: strumenti di videosorveglianza per la tutela di anziani e fasce deboli; stiamo lavorando per rendere possibile in concreto l'esecuzione di missioni interforze tra la Polizia municipale e l'Arma dei Carabinieri per eseguire controlli di sicurezza nelle attività a salvaguardia del rispetto delle normative e della legalità e sul territorio per l'individuazione di soggetti pericolosi, clandestini, irregolari...

Sosteniamo la presenza sul territorio del distaccamento dei Vigili del Fuoco Volontari e della Protezione civile aiutandoli a dotarsi degli strumenti atti a garantire ogni genere di intervento necessario e rinnovare le attrezzature in dotazione. Ai Vigili del Fuoco volontari residenti fuori Copparo abbiamo ripreso l'erogazione dei buoni pasto: un segnale di affezione piccolo, ma concreto ed efficace.

1.11 Scuola, cultura e formazione

Altra caratteristica fondamentale per l'attrattività del territorio è presentarsi positivamente sui fronti della scuola, della cultura e della formazione.

Che l'ambiente scolastico sia fondamentale per un corretto imprinting è noto a tutti, ma occorre poi che l'ambiente nel suo complesso sia effettivamente in grado di poter fare la differenza. Strutture, insegnanti, clima complessivo, servizi, offerta formativa sono basilari per la formazione e la crescita dei bambini che rappresentano il nostro futuro e che domani saranno i giudici del nostro operato. Sono in corso verifiche strutturali per comprendere di quali investimenti ci sia bisogno per avere immobili scolastici sicuri.

Per chi invece già è inserito nel mondo del lavoro si intende altresì potenziare il servizio di FORMAZIONE PERMANENTE riguardante sia la pubblica amministrazione che le aziende private.

Per questa nuova attività sarà determinante la collaborazione con Istituti Formativi già presenti sul territorio nonché la collaborazione periodica, anche

non stabile, di altre grandi Scuole di Formazione extraregionali soprattutto per formazione manageriale di Quadri e Dirigenti di ogni realtà imprenditoriale.

Daremo vita ad una collaborazione con gli istituti per creare uno stimolo verso i giovani perché siano promotori di idee, coadiuvati dalla amministrazione perché possano trovare risposta alle loro esigenze in loco ed evitare che abbandonino il territorio di origine.

Daremo importanza al mantenimento delle nostre origini e tradizioni attraverso il mantenimento, recupero e riprogettazione degli eventi tradizionali locali come le fiere ed il palio.

1.12 Recupero di efficienza

Aspetto fondamentale nella percezione della qualità del territorio è avere una efficiente organizzazione amministrativa: oltre alle note inizialmente indicate, verrà attuato un vasto e dettagliato programma di recupero di efficienza di tutti gli apparati amministrativi comunali con l'obiettivo di renderli sinergicamente più convenienti.

La razionalizzazione della macchina comunale passerà attraverso un potenziamento della informatizzazione e digitalizzazione degli apparati che erogano servizi ai cittadini, in modo tale da contribuire anche alla loro crescita oltre che a garantire minori tempi di esecuzione e facilità di accesso ai dati; sfruttando le nuove tecnologie sarà possibile di fatto riallacciare il rapporto con le frazioni, avvicinando l'erogazione di servizi di base tramite l'installazione e l'utilizzo di apposite delegazioni telematiche sparse sul territorio.

Vigileremo costantemente sul rispetto dei contenuti nei contratti degli appalti alle ditte, procedendo, inoltre alla rotazione nell'assegnazione degli appalti stessi: principio basilare per assicurare maggiori possibilità di lavoro per tutti e miglioramento della qualità dei servizi erogati, oltre che stimolo di crescita per i soggetti interessati. Introduremo i principi di efficienza e soddisfacimento dell'utenza a sottolineare come debba essere l'ente al servizio del cittadino e non il cittadino a servizio dell'ente.

Perseguiamo i principi di TRASPARENZA: in ogni atto della pubblica amministrazione, per rinsaldare il rapporto con i cittadini; OCULATEZZA: le risorse pubbliche, che oggi sono sempre di meno, saranno impegnate in maniera corretta per evitare sprechi inutili; EFFICIENZA: responsabilizzando il personale in essere con controllo costante della qualità dei servizi in seno all'amministrazione o affidati a terzi.

Stiamo dialogando coi soggetti preposti per migliorare il servizio di raccolta dei rifiuti, con intenzione di coinvolgere e premiare gli impegni dei cittadini alla raccolta differenziata e/o ad ogni nuovo sistema di riciclaggio dei rifiuti urbani, industriali ed agricoli che verrà individuato e riconosciuto conveniente.

1.13 Rapporto tra il centro e le frazioni

Basilare per il mantenimento del controllo del territorio e per assicurare un efficace contrasto alla chiusura ed all'isolamento sarà il rapporto tra il centro e le frazioni.

In queste occorre incentivare le attività commerciali che svolgono da sempre un ruolo fondamentale per la cittadinanza e che contribuiscono anche in maniera attiva sul presidio della sicurezza nelle periferie, oltre che rappresentare un potenziale ambiente di attrazione e di incontro.

Stiamo dunque rilanciando il dialogo e il rapporto con le frazioni, per permettere un contatto diretto tra queste e l'amministrazione centrale a sostegno delle necessità della popolazione che vive la periferia e che in questa deve poter rimanere e prosperare.

Sosterremo l'associazionismo e gli eventi che tengono vive le frazioni, favoriscono incontri intergenerazionali, valorizzano eccellenze della periferia e possono attrarre nelle frazioni una forma di turismo di giornata, culturale ed enogastronomico.

Cerchiamo un aperto e costante dialogo con gli abitanti ed un loro maggiore coinvolgimento nei confronti del capoluogo e delle attività interconnesse perché possa rinascere una unica visione di sviluppo che riguardi sia le periferie che il centro; gli abitanti delle frazioni dovranno essere parte attiva nella formazione e sviluppo della vita della comunità, anche dal punto di vista della programmazione e delle esigenze di investimenti e bilancio.

1.14 Società sportive –Volontariato - Associazionismo

A sostegno poi del territorio e degli abitanti ci sono fattori legati alla vita quotidiana meritevoli di cura e di attenzione in quanto se da un lato contribuiscono al miglioramento del singolo cittadino, dall'altro costituiscono una positiva massa critica di energia positiva; pertanto è intenzione promuovere e sostenere le attività sportive, incentivandone la pratica non solo finalizzata al raggiungimento di livello agonistico, ma nella consapevolezza che sia scuola e stile di vita e dello stare insieme.

Il consistente numero di Società Sportive assicurano un buon sviluppo delle diverse discipline sia per quanto riguarda lo sport dilettantistico in tutte le categorie, che a livello amatoriale.

Sarà un impegno preciso supportare queste associazioni, per il loro preziosissimo ed indispensabile lavoro formativo e di aggregazione sociale. In tal senso, in considerazione che sia nel capoluogo che in alcune frazioni esistono impianti sportivi, sarà necessario verificarne lo stato di sicurezza, funzionalità e accessibilità.

Fondamentale sarà anche sostenere il volontariato e l'associazionismo, strutture portanti del nostro territorio, viste in un ruolo di sinergia con l'amministrazione: per incentivare l'aggregazione fra giovani verranno programmati eventi dedicati e di settore, in collaborazione anche con le parrocchie, le scuole e le associazioni locali.

1.15 Emergenza sanitaria – Covid 2019

Non è nostra intenzione revisionare le linee programmatiche che rappresentano la nostra idea di gestione e sviluppo per il Comune e del territorio ma non si può non considerare l'emergenza sanitaria e l'impatto strategico conseguente.

Siamo stati costretti da subito senza programmazione, con l'urgenza dell'emergenza ad indirizzare le nostre risorse finanziarie ed umane per garantire la regolare prosecuzione delle vita sociale ed economica sia nella fase acuta dell'emergenza (lockdown) che nella lenta fase di riapertura. Dobbiamo inoltre mantenere viva l'attenzione in prospettiva futura sull'evoluzione della pandemia e sulle nuove esigenze e stili di vita che ne derivano.

Siamo stati e saremo al fianco dei cittadini, delle imprese, delle famiglie ed delle associazioni con azioni specifiche e di sistema che hanno già preso corso nell'anno 2020 e proseguiranno sino a debellamento del virus e chiusura dell'emergenza. Saremo cambiati ma saremo più forti.

Conclusioni

Siamo consci che per poter realizzare tutto questo occorrerà diverso tempo e che di certo non sarà sufficiente un solo mandato elettorale, ma speriamo che quanto abbiamo in animo di fare, in considerazione del fatto che riguarda strettamente il miglioramento della vita dei cittadini e del territorio, possa costituire comunque un positivo punto di partenza anche per chi dopo di noi sarà chiamato alla guida della comunità locale.

2. Analisi strategica delle condizioni esterne

Popolazione

Il Comune di Copparo ha una popolazione di 16.086 abitanti al 01/01/2020.

Territorio

Il territorio di Copparo si estende su di una superficie di 157 km² nella parte centro-orientale della provincia di Ferrara. Copparo si trova all'interno del comprensorio caratterizzato a ovest dalla città di Ferrara a nord dal corso principale del Po, a est dal Parco del Delta del Po e dalla costa, a sud dal Po di Volano. Il Comune di Copparo confina con Ferrara, Jolanda di Savoia, Riva del Po e Tresignana. Il territorio è interamente pianeggiante e numerosi sono i corsi d'acqua che lo attraversano, le prime opere di bonifica risalgono al periodo Estense, intorno la metà del Cinquecento.

Oltre al capoluogo sono presenti le seguenti frazioni: Ambrogio, Brazzolo, Coccanile – Cesta, Fossalta, Gradizza, Sabbioncello San Pietro, Sabbioncello San Vittore, Saletta – Cà Matte, Sant'Apollinare, Tamara, Ponte San Pietro.

Si trova all'interno del comprensorio caratterizzato a ovest dalla città di Ferrara, a nord dal corso principale del Po, a est dal Parco del Delta del Po e dalla costa, a sud dal Po di Volano.

Fa parte dell'Unione dei Comuni Terre e Fiumi, insieme ai Comuni di Riva del Po e Tresignana, a cui ha conferito varie funzioni e servizi e partecipa sia direttamente, sia indirettamente al capitale di varie Società.

3. Analisi strategica delle condizioni interne

Società ed enti partecipati

Elenco Società partecipate al 31/12/2019

Il Comune di Copparo partecipa al capitale delle seguenti società sia direttamente che indirettamente:

Denominazione	Sede	Forma giuridica dell'Ente	Oggetto dell'attività	Quota % partecipazione diretta	Quota % partecipazione indiretta
AREA IMPIANTI S.p.A.	Via VOLTA 26/A Copparo (FE)	Società per azioni	Gestione impianti rifiuti	17,40%	0%
AREA IMPRESA S.r.l. procedura fallimentare	Via VOLTA 26/A Copparo (FE)	Società a responsabilità limitata	Altre attività di consulenza tecnica	0%	17,4%
CLARA S.p.A.	Via VOLTA 26/A Copparo (FE)	Società per azioni	Raccolta dei rifiuti	7,95%	0%
C.A.D.F. S.p.A.	Via ALFIERI 3 Codigoro (FE)	Società per azioni	Raccolta, trattamento e fornitura di acqua	23,25%	0%
COCEAM S.r.l.	Via ROMA 28, Copparo (Fe)	Società a responsabilità limitata	Reti gas	100%	0%
DELTA 2000 – Società Consortile a R.L.	Str. LUGIGIA 8 Ostellato (FE)	Società consortile	Altre att.tà di consulenza imprenditoriale e altra consulenza amm.vo-gest.ne pianificazione aziendale	1,32%	0%
DELTA WEB S.p.A. **	Via V. ALFIERI 3 Codigoro (FE)	Società per azioni	Telecomunicazioni	0%	23,25%
GECIM Gestioni cimiteriali S.r.l.	Via ROMA 38 Copparo (FE)	Società a responsabilità limitata	Servizi di pompe funebri e attività connesse	0%	80%
HERA S.p.A.	V.le B.Pichiat 2/4 Bologna (BO)	Società per azioni	Raccolta, trattamento e fornitura di acqua	0,07285%	0%
LEPIDA S.p.A.	V.le A MORO 64 Bologna (BO)	Società per azioni	Telecomunicazioni	0,0015%	0%
PATRIMONIO COPPARO S.r.l.	Via ROMA 38 Copparo (FE)	Società a responsabilità limitata	Compravendita di immobili effettuata su beni propri	100%	0%
S.I.PRO. Agenzia Provinciale per lo sviluppo S.p.A.	CASTELLO ESTENSE Ferrara	Società per azioni	Pubbliche relazioni e comunicazione	0,4270%	0%

** In data 6/11/2020 si è concluso il processo di fusione per incorporazione della società Delta Web S.p.A. in C.A.D.F. S.p.A.; l'operazione produrrà effetti civili e fiscali a decorrere dall'1/1/2021.

Altre partecipazioni e associazionismo

Il Comune è socio di ACER – Azienda Casa Emilia-Romagna con una quota del 3,77%.

Il Comune partecipa all'Unione dei Comuni Terre e Fiumi, insieme ai Comuni di Riva del Po e Tresignana.

L'ossatura della struttura comunale e sovracomunale è già definita da anni e risale ai mandati precedenti, compresa la trasformazione dell'Associazione dei Comuni in Unione dei Comuni "Terre e Fiumi", atto che venne allora definito come "scelta strategica fondamentale": il primo gennaio 2010 i Comuni di Copparo, Berra, Formignana, Tresigallo, Jolanda di Savoia e Ro, diedero vita all'Unione e decisero di conferire i servizi di sportello unico edilizia ed imprese (SUEI), il sistema informativo territoriale (SIT), ufficio di piano, canile intercomunale, servizi sociali, e successivamente nel 2011 e 2013 i servizi Polizia Municipale, Personale e Ced. Attualmente l'Unione gestisce inoltre in forma associata per tutti i comuni aderenti il nucleo di valutazione, il comitato unico di garanzia e l'ufficio unico dei procedimenti disciplinari.

Nel corso del 2018 è stato portato a termine il processo di fusione che vedeva coinvolti 4 Comuni sui 5 facenti parte dell'Unione e con distinte Leggi Regionali sono stati istituiti i Comuni di Riva del Po e Tresignana con decorrenza 01/01/2019.

Si ritiene di sottolineare, per quel che concerne soprattutto i servizi sociali, servizio gestito tramite l'Azienda Speciale Servizi alla Persona (ASSP) di proprietà dell'Unione dei Comuni Terre e Fiumi, la volontà del Comune di Copparo di mantenere un forte monitoraggio sui servizi e sulla loro qualità, con particolare attenzione al rapporto con persone ed altri enti od organizzazioni presenti sul territorio che completano di fatto le risposte occorrenti ad una società che sempre più si mostra complessa ed alla quale occorre prestare sempre maggiore attenzione. Tramite questo monitoraggio il Comune ha la possibilità di essere sempre primo interfaccia nei confronti del Cittadino che resta abituato ad avere un rapporto diretto con l'istituzione e che da questa pretende risposte rapide ed efficaci.

La vera sfida del prossimo futuro sarà quella di verificare le reali intenzioni dei Comuni ora presenti in Unione e di procedere quindi verso un percorso condiviso che a questo punto -revisionato lo Statuto- deve procedere con una integrazione maggiore (attivazione di nuovi servizi, completamento del trasferimento di funzioni, ridisegno di aree funzionali). In tale direzione si segnala la recente decisione politica della Giunta dell'Unione che ha dato il via ai nuovi conferimenti di funzioni: Controllo di gestione, funzioni residuali SUEI

e la vera sfida, la gestione unitaria dei Servizi Scolastici.

Per quel che concerne l'organizzazione interna dell'Ente, il modello adottato riguardante la creazione di diverse Posizioni Organizzative, evidentemente non ha dato i risultati sperati, con la creazione di tanti compartimenti che tendono ad essere separati gli uni dagli altri e che creano difficoltà in termini di rapidità di risposta al cittadino (cliente esterno) ed ai colleghi (cliente interno).

Alla luce degli interventi di conferimento dei servizi e del personale - non appena saranno a regime - sarà opportuno procedere con una riorganizzazione della struttura interna che snellisca la struttura stessa e favorisca la crescita professionale e trasversale dei dipendenti. Come si legge nel PTPCT 2019 - 2021, nessuno in un'organizzazione lavora da solo, ma fa parte di una squadra che rappresenta la modalità con cui si svolge il lavoro nell'ente, favorendo un clima di lavoro disteso, aumentando l'efficienza e l'efficacia, dove ogni confronto è fonte di crescita.

Si rileva inoltre come, in presenza di evidenti problematiche come ad esempio la gestione raccolta rifiuti di Clara Spa oppure le decisioni da assumere nel prossimo futuro riguardanti eventuali modifiche societarie delle partecipate e lo sblocco autorizzativo per il raddoppio delle linee di cremazione in Gecim sia necessario acquisire una puntuale conoscenza della gestione di tutte le altre società partecipate e impostare diverse metodologie di controllo e rendicontazione.

A riguardo, è auspicabile una maggiore integrazione ed un maggiore dialogo tra l'area tecnica e le partecipate, in particolare Patrimonio Copparo Srl, società partecipata al 100% dal Comune di Copparo, che deve essere davvero il braccio operativo ed esecutivo dell'amministrazione, con la predisposizione di piani pluriennali di manutenzione e valorizzazione del patrimonio e l'attivazione di nuovi servizi dando seguito al primo trasferimento di risorse straordinarie approvato a fine 2020.

4 Risorse Finanziarie

Investimenti programmati

PIANO INVESTIMENTI 2021 – 2023

INTERVENTI SPESA		2021	2022	2023
		IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
Manutenzione programmata del patrimonio				
1	Canone Patrimoniale	156.000,00	156.000,00	156.000,00
2	Immobili ed impianti sportivi (contributi piscina)	15.000,00	15.000,00	15.000,00
3	Immobili ed impianti sportivi (contributi palazzetto)	2.500,00	2.500,00	2.500,00
4	Contributo materne private	6.500,00	6.500,00	6.500,00
Manutenzione straordinaria del patrimonio				
5	Intervento scuola Materna Gulinelli	350.000,00		
6	Torre Estense II step ex botteghe	688.000,00		
7	Manutenzione scuole	100.000,00	100.000,00	100.000,00
8	Villa Mensa: restauro strutture, rischio sismico e opere connesse	540.000,00		
9	Intervento sala consiglio	100.000,00		
10	Manutenzione e ripristino strade	300.000,00	300.000,00	300.000,00
11	Sicurezza stradale	150.000,00		
12	Manutenzione straordinaria ponte Coccanile	400.000,00		
13	Manutenzione immobili	100.000,00	100.000,00	100.000,00
14	Copertura parcheggio ex Berco	40.000,00	1.160.000,00	
15	Nuovo centro tennis	700.000,00		
16	Arredi urbani/parchi/verde pubblico/attrezzature sportive	50.000,00		
Innovazione Amministrativa				
13	Materiale Informatico	65.000,00	15.000,00	15.000,00
14	Arredi e Attrezzature	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Altri				
15	Contributo edifici di culto	4.000,00	4.000,00	4.000,00
16	Retrocessioni	3.000,00	3.000,00	3.000,00
17	Interventi viabilità finanziati con sanzioni Cds	58.235,25	58.235,25	
TOTALE SPESA		3.838.235,25	1.930.235,25	712.000,00
ENTRATE				
1	Boc o mutui	1.765.000,00	1.660.000,00	500.000,00
2	Devoluzione Boc o Mutui	25.000,00	25.000,00	25.000,00
3	Alienazioni			
4	Oneri L. 10/77	184.000,00	184.000,00	184.000,00
5	Richieste riscatto aree ex Peep (E 3140)	3.000,00	3.000,00	3.000,00
6	Contributi da altri enti	1.861.235,25	58.235,25	
TOTALE ENTRATE		3.838.235,25	1.930.235,25	712.000,00

Programma di interventi attraverso la partecipata Patrimonio

L'amministrazione intende attraverso la propria partecipata programmare un piano di interventi di manutenzione e valorizzazione del patrimonio conferito ed in gestione attraverso il contratto di servizio. Interventi meglio specificati e delineati nel piano industriale della società, periodicamente aggiornati.

Indebitamento

L'ammontare dei mutui e prestiti in ammortamento risulta compatibile con il limite della capacità di indebitamento previsto dall'art. 204 del Tuel, come dimostrato dal calcolo riportato nel prospetto seguente, che tiene conto della quota di interessi a carico dell'ente e delle garanzie e fidejussioni fornite ad aziende controllate.

Verifica della capacità di indebitamento		
Entrate correnti (Titoli I, II, III) Rendiconto 2019	<i>Euro</i>	12.276.193,80
Limite di impegno di spesa per interessi passivi (10%)	<i>Euro</i>	1.227.619,38
Interessi passivi e garanzie sui mutui in ammortamento e altri debiti	<i>Euro</i>	401.072,76
Incidenza percentuale sulle entrate correnti	%	3,27
Importo impegnabile per interessi su nuovi mutui	<i>Euro</i>	826.546,62

Nell'indebitamento sono compresi i prestiti ammortizzati direttamente dall'ente, anche se assistiti da contributi a rimborso a carico di altri enti.

Gli oneri finanziari per ammortamento di mutui e prestiti e il rimborso degli stessi in conto capitale registrano la seguente evoluzione:

anno	2021	2022	2023
oneri finanziari	401.072,76	400.148,02	380.597,66
quota capitale	794.808,55	628.139,80	533.762,96
totale	1.195.881,31	1.028.287,82	914.360,62

5 Risorse Umane

Struttura organizzativa

La Dotazione organica è stata approvata con Delibera di Giunta n. del 22/12/2020.

PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE TRIENNIO 2021-2023			
PIANO ASSUNZIONI 2021			
NUM.	ASSUNZIONI	CATEGORIA GIURIDICA	MODALITÀ DI COPERTURA
2	Istruttore direttivo amministrativo contabile	D	Di cui 1 con mobilità e poi eventuale graduatoria, ed 1 da graduatoria
1	Istruttore tecnico	C	Graduatoria
1	Istruttore amministrativo contabile	C	Graduatoria
2	Educatore nido	C	Graduatoria
	Assunzioni flessibili		Tempo determinato o agenzia interinale
CESSAZIONI PREVISTE 2021			
NUM.	CESSAZIONI	CATEGORIA GIURIDICA	MOTIVAZIONE
2	Istruttore direttivo tecnico		Cessazione
2	Educatore nido		Cessazione
PIANO ASSUNZIONI 2022			
NUM.	ASSUNZIONI	CATEGORIA GIURIDICA	MODALITÀ DI COPERTURA
0			
CESSAZIONI PREVISTE 2022			
NUM.	CESSAZIONI	CATEGORIA GIURIDICA	MOTIVAZIONE
0	-	-	-
PIANO ASSUNZIONI 2023			
NUM.	ASSUNZIONI	CATEGORIA GIURIDICA	MODALITÀ DI COPERTURA
0			
CESSAZIONI PREVISTE 2023			
NUM.	CESSAZIONI	CATEGORIA GIURIDICA	MOTIVAZIONE
0	-	-	-

6. Individuazione Obiettivi strategici dell'ente

6.1 Copparo e Frazioni: ripartiamo insieme ai cittadini con orgoglio!

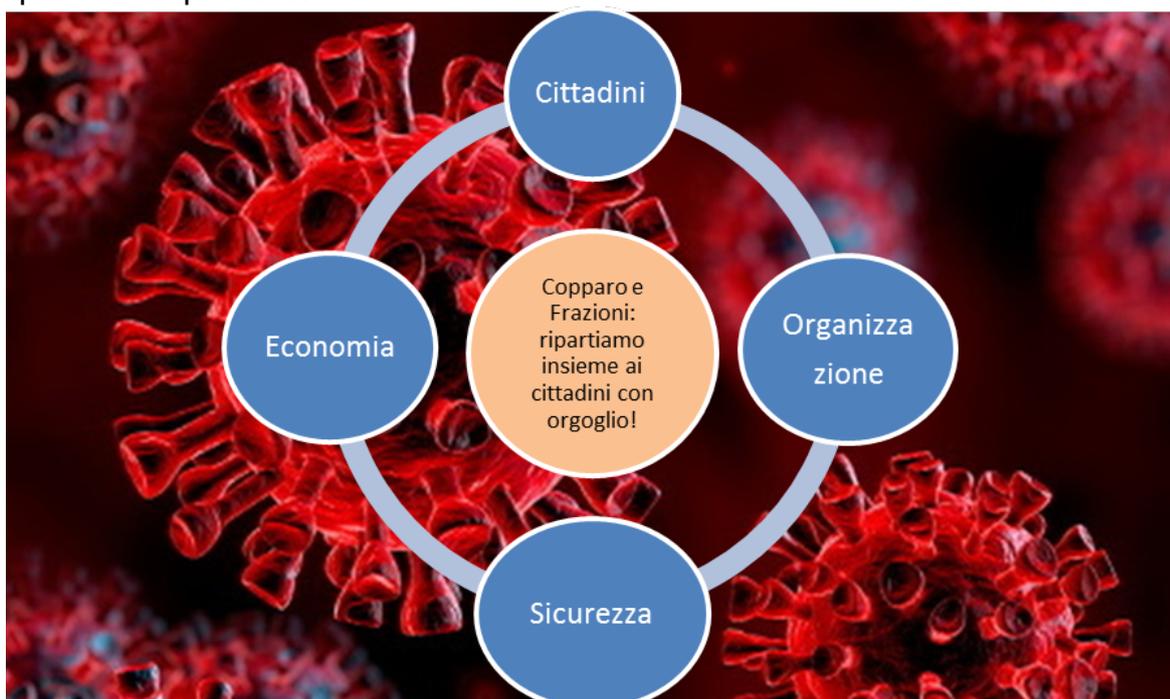
Le linee programmatiche di mandato 2019-2024 sopra esposte contengono una descrizione più dettagliata degli ambiti strategici e rappresentano le direttrici fondamentali verso cui si intende sviluppare l'azione dell'ente.

Gli indirizzi strategici declinati via via in maniera più specifica, prima in obiettivi strategici ed infine in programmi ed obiettivi operativi contenuti nella parte operativa del DUP, rappresentano il tratto distintivo del radicale cambiamento che la prima amministrazione di centrodestra di Copparo intende proporre nella gestione dell'ente.

Le 15 azioni strategiche esposte nelle linee programmatiche –fatto salvo per la 1.15 Emergenza Covid trasversale- non vanno lette singolarmente e non si limitano ad identificare specifiche missioni anzi, è fin da subito chiara la matrice di interventi interconnessi che si può rappresentare nella tabella sotto riportata.

Cittadini	Organizzazione	Sicurezza	Economia
1.8-Strutture di assistenza 1.11-Scuola, cultura e formazione 1.14-Società sportive - Volontariato - Associazionismo	1.1-Unione 1.2-Riorganizzazione 1.12- Recupero di efficienza 1.13- Rapporto tra il centro e le frazioni	1.6-Viabilità 1.7-Manutenzione strade 1.9-Qualità dell'ambiente 1.10-Contrasto alla Microcriminalità	1.3-Crescita economica 1.4-Nuova occupazione 1.5-Agricoltura

Gli ambiti strategici di intervento proposti possono essere sinteticamente raggruppati in 4 aree tematiche, rappresentabili graficamente dall'immagine qui sotto riportata.



Un'azione unitaria, coinvolgente e coordinata ben rappresentata dall'acronimo COSE: Cittadini, Organizzazione, Sicurezza, Economia. Facciamo cose!

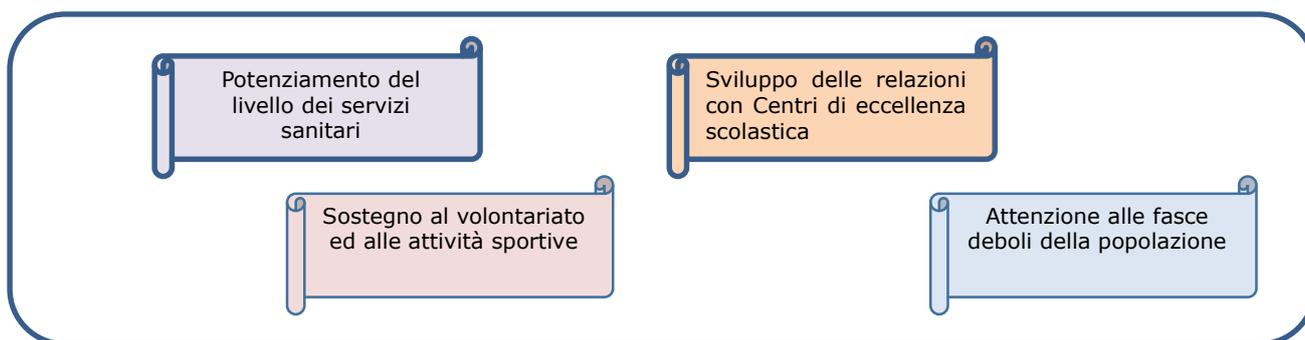
Andremo ora a declinare in maniera esemplificativa ma non esaustiva, nelle quattro macro aree interconnesse, alcune azioni che l'Amministrazione intende intraprendere fin dal suo primo bilancio di mandato.

6.1.a. Cittadini:

L'Amministrazione è in primo luogo attenta alla salute della popolazione e delle famiglie residenti sul territorio, declinata nelle principali dimensioni: la salute oggettiva, quella funzionale e quella soggettiva. Questo può essere fatto ad esempio con il potenziamento dei servizi sanitari ed ospedalieri presenti sul territorio.

L'istruzione, la formazione e il livello di competenze rappresentano da sempre elementi determinanti il benessere delle persone, potendo conseguentemente costituire fattori di sviluppo potenziale personale e professionale del singolo individuo. La collaborazione con tutte le strutture formative presenti sul territorio garantirà la sicura attivazione di quei percorsi virtuosi di crescita.

La consapevolezza che un clima generalizzato di fiducia interpersonale, l'elevata partecipazione a reti associative ed informali di vario genere e la diffusa presenza di cultura civica, possono costituire elementi accrescitivi del benessere individuale e di coesione sociale, consentendo una miglior performance ed una maggiore efficienza delle politiche pubbliche. In tale contesto l'Amministrazione sarà vicina ed attenta alle richieste delle associazioni di volontariato e sportive.



6.1.b. Organizzazione

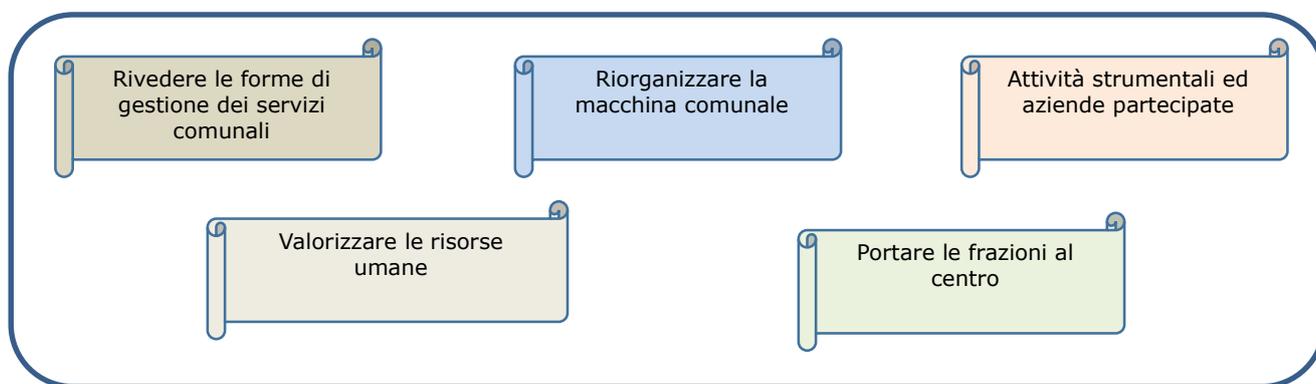
La fiducia nelle istituzioni e la coesione sociale si ottiene attraverso l'avvicinamento della struttura ai cittadini e con una pubblica amministrazione efficiente. Il lavoro da fare in questo ambito è molto e coinvolge la struttura interna comunale ed il primo livello di servizi delegati, l'Unione dei Comuni.

Appare evidente la necessità di andare oltre la semplice revisione dello Statuto dell'Unione dei Comuni attraverso un potenziamento delle funzioni delegate testando l'effettiva volontà degli altri partner in tal senso.

Occorre valorizzare le numerose risorse umane oggi presenti in Unione, personale che fatica a comprendere il proprio ruolo e le prospettive future. Al contempo il Comune deve ripensare alla propria struttura interna, organizzazione che ha evidenziato luci ed ombre.

L'Amministrazione deve programmare il recupero di efficienza di tutti gli apparati amministrativi comunali ed intervenire sulle proprie società partecipate per trasformarle nel braccio operativo dell'ente.

L'ente intende riservare una particolare attenzione alle frazioni comunali, oltre che con una equa ripartizione delle risorse, anche avvicinando l'erogazione di servizi di base sfruttando le nuove tecnologie.



6.1.c. Sicurezza

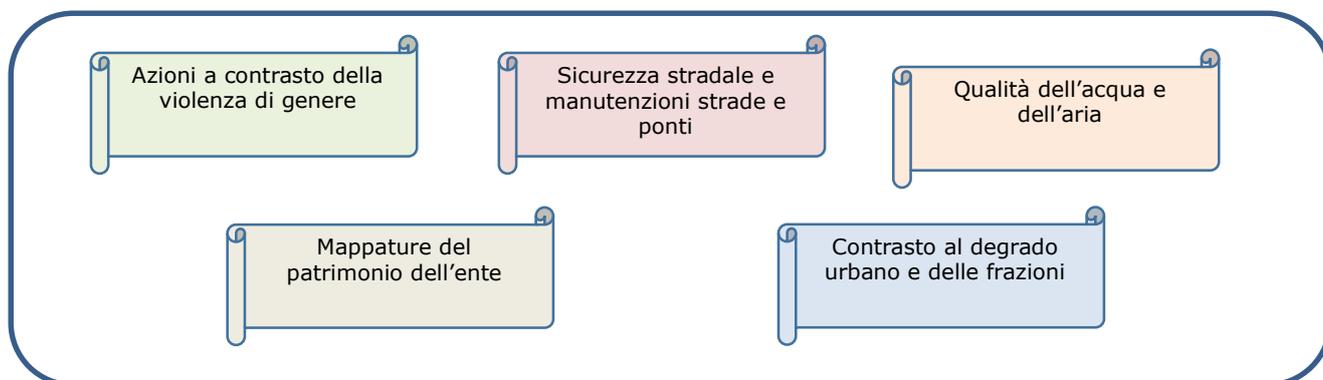
Quando si parla di sicurezza il pensiero corre immediatamente al contrasto alla criminalità, alla violenza sui deboli ed alla violenza di genere, che negli ultimi periodi, ha avuto nel nostro territorio fenomeni di recrudescenza. Sicurezza in tutte le sue forme, l'Amministrazione non transige.

E' ferma intenzione dell'amministrazione agire nelle direzioni e nelle forme più opportune per combattere e arrestare tutti i fenomeni di illegalità e violenza presenti sul territorio.

Vorremo declinare il termine sicurezza in tutti quegli ambiti in cui l'intervento della pubblica amministrazione può incidere nella costruzione del benessere individuale e della collettività, arrivando perciò ad ambiti oggettivi e materiali quali la sicurezza stradale e la viabilità, la manutenzione delle strade e dei ponti, finanche alla tutela dell'ambiente.

Si provvederà ad una completa mappatura del patrimonio dell'ente e delle infrastrutture presenti sul territorio, con una particolare attenzione alle strutture che accolgono le fasce deboli della popolazione. Dall'esame uscirà un elenco integrato con indicatori di priorità per poter indirizzare

l'amministrazione negli interventi.



6.1.d. Economia

Il benessere economico delle persone presenti sul territorio non può prescindere dal benessere e dallo stato di salute del tessuto economico che le circonda. Parlare di crescita economica, che a sua volta produce incremento di lavoro ed occupazione, per la pubblica amministrazione significa determinare le condizioni che possano garantire alle imprese la permanenza -per le attività già stabilizzate- e l'attrattività per chi vuole intraprendere.

Non ci possiamo più permettere uno sviluppo stentato e non programmato perciò l'ente si attiverà per coordinare un'azione di sistema tra tutti gli attori, dagli enti locali alle associazioni di categoria, dagli enti formatori agli istituti di credito, alle imprese. Siamo un'amministrazione alleata di tutto il mondo produttivo e commerciale, saremo a fianco delle imprese medio piccole del territorio nel loro sviluppo strategico, attenti nel sostenere le produzioni tipiche locali.

Innanzitutto l'Ente si impegnerà per l'utilizzo e la produzione di energie pulite, indirizzando le risorse verso progettualità di recupero del patrimonio e messa a reddito dello stesso per recuperare risorse da reinvestire sul territorio per le imprese. La vicinanza al settore primario, fortemente penalizzato da situazione meteorologiche avverse ma soprattutto dalla presenza di animali alloctoni che danneggiano le colture e creano danni alle strutture idrauliche ed al territorio, sarà pronta ed ampia.



6.2 L'impiego della SWOT analysis per l'individuazione delle istanze strategiche del territorio

Il Comune si muove all'interno di un contesto in costante evoluzione, soprattutto in un periodo come quello attuale, caratterizzato da una fase di recessione economica piuttosto consistente. Solo con la consapevolezza della situazione, delle risorse disponibili, delle peculiarità presenti, si potrà programmare un piano di sviluppo coerente con le istanze del territorio.

Le linee programmatiche di mandato, come si è detto all'inizio di questo capitolo, sono frutto di mesi di osservazione, condivisione, sperimentazione e programmazione con le persone e tra le persone, con le aziende e gli stakeholder del territorio.

Per permettere di identificare in modo più chiaro i risultati emersi da questa fase di indagine, è stata utilizzata "l'analisi SWOT", metodologia di supporto ai processi decisionali che viene utilizzata dalle organizzazioni nella fase di pianificazione strategica o per la valutazione di fenomeni che riguardano il territorio. Solo attraverso una analisi dinamica, ripetuta e misurata negli anni del mandato dei punti di forza e debolezza e delle opportunità come delle minacce, l'ente potrà decidere in maniera consapevole.



Quadro sintetico dei punti di forza e debolezza del Comune di Copparo – analisi SWOT

Punti di forza

- Il territorio di Copparo si trova in una posizione geografica favorevole come punto baricentrico tra la città e la costa;
- Risorse naturali agricole (terreni fertili, irrigazione disponibile);
- Buona vivacità del tessuto socio-economico e del terzo settore;
- Presenza diffusa dei servizi pubblici;
- Presenza di punti di interesse turistico idonei ad essere inseriti in un apposito percorso integrato col capoluogo di provincia e della costa, anche tramite i corsi d'acqua;
- Grande attaccamento della popolazione alle tradizioni locali;
- Capacità di seguire lo sviluppo tecnologico avanzato con agricoltura 4.0 ed innovazioni metalmeccaniche;

- Offerta del servizio scolastico diretto;

Punti di debolezza

- Sistema industriale, artigianale e creditizio indebolito ulteriormente dalla crisi pandemica Covid soprattutto per gli esercizi commerciali;
- Percentuale di popolazione anziana elevata;
- Scarsa natalità ed emigrazione delle giovani generazioni;
- Mancanza di collegamenti stradali veloci (lontano dall'autostrada e dalla ferrovia);
- Non completa copertura di rete veloce internet;
- Tasso abbandono scolastico oltre la media regionale;
- Assenza di adeguati ritrovi per i giovani;

Opportunità

- Migliorare i collegamenti viari anche con piste ciclabili;
- Riorganizzare il corpo della Polizia Locale e incrementare la collaborazione con l'Arma dei Carabinieri;
- Incrementare offerta formativa e di riqualificazione con rete di supporto dei centri di formazione professionale;
- Coordinare sinergie sul territorio per gestire l'orario post scolastico, soprattutto per l'età adolescenziale;

Minacce

- Emergenza Covid dai contorni e tempi indefiniti
- Crescita della microcriminalità;
- Abbandono dell'agricoltura per problemi contingenti, nutria, cimice asiatica, condizioni climatiche instabili, concorrenza GDO opprimente sui prezzi imposti;
- Svalutazione immobili per sfitti e mercato statico potrebbe portare migrazione problematica

Conclusione

Ci accingiamo ad approvare una Nota di aggiornamento al DUP in un contesto altamente instabile ed indefinito, dai contorni oscuri e con impatti socio-economici sconosciuti. E' comunque compito della politica nei momenti difficili farsi promotrice delle azioni e soluzioni sistemiche e stilare un patto con i cittadini per la rinascita e la ripartenza. Ribadiamo ancor più oggi dell'anno scorso che "Vogliamo una città sicura, virtuosa, capace di ascoltare e dare risposte ai bisogni dei cittadini e delle famiglie, rispettosa del territorio, dei beni comuni e della salute, volano di nuove opportunità di lavoro, promotrice di benessere e di crescita."

SEZIONE OPERATIVA

Parte 1

Fonti di finanziamento

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	6.811.552,75	6.650.087,51	6.265.633,56	6.465.300,00	6.465.300,00	6.465.300,00	3,186
Contributi e trasferimenti correnti	3.992.181,33	3.820.714,38	4.863.190,44	4.033.170,12	3.949.156,35	3.883.170,12	- 17,067
Extratributarie	1.907.294,40	1.805.391,91	1.756.038,18	1.903.725,70	1.903.725,70	1.901.364,43	8,410
TOTALE ENTRATE CORRENTI	12.711.028,48	12.276.193,80	12.884.862,18	12.402.195,82	12.318.182,05	12.249.834,55	- 3,745
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	122.912,66	114.208,15	205.149,78	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	12.833.941,14	12.390.401,95	13.090.011,96	12.402.195,82	12.318.182,05	12.249.834,55	- 5,254
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	1.146.819,68	1.320.316,57	4.116.929,38	3.813.235,25	1.905.235,25	687.000,00	- 7,376
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	150.000,00	0,00	1.722.560,00	1.790.000,00	1.685.000,00	525.000,00	3,915
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	344.870,31	260.546,70	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.296.819,68	1.665.186,88	6.100.036,08	5.603.235,25	3.590.235,25	1.212.000,00	- 8,144
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	14.130.760,82	14.055.588,83	29.190.048,04	28.005.431,07	25.908.417,30	23.461.834,55	- 4,058

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)	2021 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	7.507.402,23	6.780.354,68	7.115.938,32	8.645.703,15	21,497
Contributi e trasferimenti correnti	3.920.481,57	3.823.447,41	5.788.799,38	4.873.197,51	- 15,816
Extratributarie	2.004.990,02	1.926.068,00	2.373.630,43	2.692.280,06	13,424
TOTALE ENTRATE CORRENTI	13.432.873,82	12.529.870,09	15.278.368,13	16.211.180,72	6,105
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	13.432.873,82	12.529.870,09	15.278.368,13	16.211.180,72	6,105
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	622.257,56	651.402,18	5.959.344,17	5.752.577,35	- 3,469
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	327.394,00	188.785,41	2.059.431,98	2.126.871,98	3,274
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	949.651,56	840.187,59	8.018.776,15	7.879.449,33	- 1,737
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	14.382.525,38	13.370.057,68	33.297.144,28	34.090.630,05	2,383

1.1. Analisi delle risorse

1.1.1 - Entrate tributarie

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	6.811.552,75	6.650.087,51	6.265.633,56	6.465.300,00	6.465.300,00	6.465.300,00	3,186

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	7.507.402,23	6.780.354,68	7.115.938,32	8.645.703,15	21,497

1.1.2 - Entrate da contributi e trasferimenti correnti

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	3.992.181,33	3.820.714,38	4.863.190,44	4.033.170,12	3.949.156,35	3.883.170,12	- 17,067

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	3.920.481,57	3.823.447,41	5.788.799,38	4.873.197,51	- 15,816

1.1.3 - Entrate da proventi extratributari

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1.907.294,40	1.805.391,91	1.756.038,18	1.903.725,70	1.903.725,70	1.901.364,43	8,410

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	2.004.990,02	1.926.068,00	2.373.630,43	2.692.280,06	13,424

1.1.4 - Entrate finanziate in conto capitale

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	1.146.819,68	1.320.316,57	4.116.929,38	3.813.235,25	1.905.235,25	687.000,00	- 7,376
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	150.000,00	0,00	1.722.560,00	1.790.000,00	1.685.000,00	525.000,00	3,915
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	1.296.819,68	1.320.316,57	5.839.489,38	5.603.235,25	3.590.235,25	1.212.000,00	- 4,045

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)		
	1	2	3		
Alienazione beni e trasferimenti capitale	622.257,56	651.402,18	5.959.344,17	5.752.577,35	- 3,469
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	327.394,00	188.785,41	2.059.431,98	2.126.871,98	3,274
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	949.651,56	840.187,59	8.018.776,15	7.879.449,33	- 1,737

1.1.5 – Verifica limiti di indebitamento

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI 2021 - 2023

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	6.650.087,51	6.560.800,00	6.590.800,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	3.820.714,38	3.823.222,67	3.853.342,71
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	1.805.391,91	1.898.362,97	1.900.862,97
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		12.276.193,80	12.282.385,64	12.345.005,68
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	1.227.619,38	1.228.238,56	1.234.500,57
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente ⁽²⁾	(-)	325.645,38	332.300,36	320.329,70
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		901.974,00	895.938,20	914.170,87
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	9.179.487,57	10.146.679,02	11.181.539,22
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	1.765.000,00	1.660.000,00	500.000,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		10.944.487,57	11.806.679,02	11.681.539,22
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		75.427,38	67.847,66	60.267,96

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

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

1.1.6 – Entrate da crediti e anticipazioni di cassa

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2020 (previsioni)		
	1	2	3		
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00	0,000

1.2 – Quadro generale riassuntivo

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2021 - 2022 - 2023

ENTRATE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	SPESE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	4.170.704,67								
Utilizzo avanzo di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾ Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	8.645.703,15	6.465.300,00	6.465.300,00	6.465.300,00	<i>Titolo 1 - Spese correnti</i> <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	14.466.476,77	11.607.387,27	11.690.042,25	11.716.071,59
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	4.873.197,51	4.033.170,12	3.949.156,35	3.883.170,12			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.692.280,06	1.903.725,70	1.903.725,70	1.901.364,43					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.681.274,68	2.048.235,25	245.235,25	187.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	5.977.590,22	3.838.235,25	1.930.235,25	712.000,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	2.071.302,67	1.765.000,00	1.660.000,00	500.000,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	1.765.000,00	1.765.000,00	1.660.000,00	500.000,00
Totale entrate finali	21.963.758,07	16.215.431,07	14.223.417,30	12.936.834,55	Totale spese finali	22.209.066,99	17.210.622,52	15.280.277,50	12.928.071,59
Titolo 6 - Accensione di prestiti	2.126.871,98	1.790.000,00	1.685.000,00	525.000,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	794.896,54	794.808,55	628.139,80	533.762,96
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	3.139.660,46	2.280.658,28	2.280.658,28	2.280.658,28	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	3.233.124,74	2.280.658,28	2.280.658,28	2.280.658,28
Totale titoli	37.230.290,51	30.286.089,35	28.189.075,58	25.742.492,83	Totale titoli	36.237.088,27	30.286.089,35	28.189.075,58	25.742.492,83
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	41.400.995,18	30.286.089,35	28.189.075,58	25.742.492,83	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	36.237.088,27	30.286.089,35	28.189.075,58	25.742.492,83
Fondo di cassa finale presunto	5.163.906,91								

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

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

* Indicare gli anni di riferimento.

1.3 – Equilibri di bilancio

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

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			4.170.704,67		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		12.402.195,82 0,00	12.318.182,05 0,00	12.249.834,55 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		11.607.387,27 0,00 102.532,56	11.690.042,25 0,00 102.532,56	11.716.071,59 0,00 102.532,56
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		794.808,55 0,00 0,00	628.139,80 0,00 0,00	533.762,96 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, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	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 (3)					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

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

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	5.603.235,25	3.590.235,25	1.212.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	1.765.000,00	1.660.000,00	500.000,00
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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	3.838.235,25 0,00	1.930.235,25 0,00	712.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00

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

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	1.765.000,00	1.660.000,00	500.000,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	1.765.000,00	1.660.000,00	500.000,00
EQUILIBRIO FINALE				
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

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

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

SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	48.512,06	Previsione di competenza	275.459,66	271.733,54	271.733,54	271.733,54
			di cui già impegnate		2.000,00	167,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	332.154,81	320.245,60		
2	Spese in conto capitale	10.000,00	Previsione di competenza	100.000,00	100.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	110.000,00	110.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	58.512,06	Previsione di competenza	375.459,66	371.733,54	271.733,54	271.733,54
			di cui già impegnate		2.000,00	167,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	442.154,81	430.245,60		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	460.731,28	Previsione di competenza	1.577.104,50	1.360.057,13	1.366.057,13	1.372.057,13
			di cui già impegnate		21.786,04	8.027,14	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.832.567,84	1.820.788,41		
2	Spese in conto capitale	78.052,85	Previsione di competenza	52.000,00	75.000,00	25.000,00	25.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	130.052,85	153.052,85		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	538.784,13	Previsione di competenza	1.629.104,50	1.435.057,13	1.391.057,13	1.397.057,13
			di cui già impegnate		21.786,04	8.027,14	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.962.620,69	1.973.841,26		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	135.255,12	Previsione di competenza	404.153,15	317.426,29	357.426,29	377.426,29
			di cui già impegnate		18.730,51	14.399,51	2.683,40
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	477.922,53	452.681,41		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	135.255,12	Previsione di competenza	404.153,15	317.426,29	357.426,29	377.426,29
			di cui già impegnate		18.730,51	14.399,51	2.683,40
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	477.922,53	452.681,41		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	224.444,19	Previsione di competenza	529.958,51	493.307,00	493.307,00	493.307,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	665.281,86	717.751,19		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	224.444,19	Previsione di competenza	529.958,51	493.307,00	493.307,00	493.307,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	665.281,86	717.751,19		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	87.740,81	Previsione di competenza	359.999,84	356.050,00	356.050,00	356.050,00
			di cui già impegnate		79.128,88	26.618,00	9.019,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	416.274,28	443.790,81		
2	Spese in conto capitale	20.693,07	Previsione di competenza	69.044,41	144.000,00	1.264.000,00	104.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	97.963,84	164.693,07		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza	50.000,00	240.000,00	1.260.000,00	100.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	50.000,00	240.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	108.433,88	Previsione di competenza	479.044,25	740.050,00	2.880.050,00	560.050,00
			di cui già impegnate		79.128,88	26.618,00	9.019,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	564.238,12	848.483,88		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	77.708,93	Previsione di competenza	376.069,01	487.196,00	487.196,00	487.196,00
			di cui già impegnate		3.782,00	1.891,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	389.047,73	564.904,93		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	77.708,93	Previsione di competenza	376.069,01	487.196,00	487.196,00	487.196,00
			di cui già impegnate		3.782,00	1.891,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	389.047,73	564.904,93		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	73.019,05	Previsione di competenza	293.884,00	259.974,00	259.974,00	259.974,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	370.284,60	332.993,05		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	73.019,05	Previsione di competenza	293.884,00	259.974,00	259.974,00	259.974,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	370.284,60	332.993,05		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 10 Risorse umane

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Risorse umane	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	7.077,63	Previsione di competenza	34.800,00	30.800,00	30.800,00	30.800,00
			di cui già impegnate		26.000,00	3.500,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	45.185,57	37.877,63		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	7.077,63	Previsione di competenza	34.800,00	30.800,00	30.800,00	30.800,00
			di cui già impegnate		26.000,00	3.500,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	45.185,57	37.877,63		

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 1 Polizia locale e amministrativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	89.418,88	Previsione di competenza	322.385,53	379.977,00	379.977,00	379.977,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	322.385,53	469.395,88		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	89.418,88	Previsione di competenza	322.385,53	379.977,00	379.977,00	379.977,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	322.385,53	469.395,88		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 1 Istruzione prescolastica

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	153.067,24	Previsione di competenza	624.348,49	648.850,00	648.850,00	648.850,00
			di cui già impegnate		134.000,00	126.100,00	86.890,87
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	871.460,34	801.917,24		
2	Spese in conto capitale	35.000,00	Previsione di competenza	357.242,40	356.500,00	6.500,00	6.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	401.500,00	391.500,00		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza	350.000,00	450.000,00	100.000,00	100.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	350.000,00	450.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	188.067,24	Previsione di competenza	1.331.590,89	1.455.350,00	755.350,00	755.350,00
			di cui già impegnate		134.000,00	126.100,00	86.890,87
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.622.960,34	1.643.417,24		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Altri ordini di istruzione	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	265.478,26	Previsione di competenza	447.299,47	310.250,00	310.250,00	310.250,00
			di cui già impegnate		275.783,44	221.413,36	152.786,80
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	564.257,76	575.728,26		
2	Spese in conto capitale	176.291,07	Previsione di competenza	239.499,68	100.000,00	100.000,00	100.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	310.146,75	276.291,07		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	441.769,33	Previsione di competenza	686.799,15	410.250,00	410.250,00	410.250,00
			di cui già impegnate		275.783,44	221.413,36	152.786,80
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	874.404,51	852.019,33		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Servizi ausiliari all'istruzione	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	230.775,86	Previsione di competenza	390.715,90	466.807,00	466.807,00	466.807,00
			di cui già impegnate		298.040,00	297.040,00	190.183,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	532.114,17	697.582,86		
2	Spese in conto capitale	610,00	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	610,00	610,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	231.385,86	Previsione di competenza	390.715,90	466.807,00	466.807,00	466.807,00
			di cui già impegnate		298.040,00	297.040,00	190.183,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	532.724,17	698.192,86		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	10.467,12	Previsione di competenza	85.389,00	65.275,00	65.275,00	65.275,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	103.118,61	75.742,12		
2	Spese in conto capitale	73.201,89	Previsione di competenza	75.472,92	688.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	117.871,19	761.201,89		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza		325.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		325.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	83.669,01	Previsione di competenza	160.861,92	1.078.275,00	65.275,00	65.275,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	220.989,80	1.161.944,01		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	108.501,88	Previsione di competenza	320.989,66	362.627,00	362.627,00	362.627,00
			di cui già impegnate		142.725,80		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	466.361,58	471.128,88		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	108.501,88	Previsione di competenza	320.989,66	362.627,00	362.627,00	362.627,00
			di cui già impegnate		142.725,80		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	466.361,58	471.128,88		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	157.946,99	Previsione di competenza	630.538,61	440.700,00	440.700,00	440.700,00
			di cui già impegnate		23.058,80		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	727.648,98	598.646,99		
2	Spese in conto capitale	22.727,44	Previsione di competenza	567.278,42	717.500,00	17.500,00	17.500,00
			di cui già impegnate		1.250,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	619.778,42	740.227,44		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	180.674,43	Previsione di competenza	1.197.817,03	1.158.200,00	458.200,00	458.200,00
			di cui già impegnate		24.308,80		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.347.427,40	1.338.874,43		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Giovani	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza	120.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	120.000,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	120.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	120.000,00			

Missione: 7 Turismo
Programma: 1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Turismo	Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	44.251,23	Previsione di competenza	203.626,35	116.650,00	116.650,00	116.650,00
			di cui già impegnate		11.899,99	237,50	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	244.173,17	160.901,23		
2	Spese in conto capitale	682.149,99	Previsione di competenza	746.220,00	540.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.298.649,26	1.222.149,99		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	726.401,22	Previsione di competenza	949.846,35	656.650,00	116.650,00	116.650,00
			di cui già impegnate		11.899,99	237,50	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.542.822,43	1.383.051,22		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	62.210,19	Previsione di competenza	452.880,95	431.144,86	431.144,86	431.144,86
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	771.592,71	493.355,05		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	62.210,19	Previsione di competenza	452.880,95	431.144,86	431.144,86	431.144,86
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	771.592,71	493.355,05		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	60.434,80	Previsione di competenza	78.434,80	30.433,46	30.433,46	30.433,46
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	78.436,47	90.868,26		
2	Spese in conto capitale	118.622,05	Previsione di competenza	244.082,94			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	255.620,44	118.622,05		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	179.056,85	Previsione di competenza	322.517,74	30.433,46	30.433,46	30.433,46
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	334.056,91	209.490,31		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	8.661,39	Previsione di competenza	184.009,14	167.106,00	167.106,00	167.106,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	192.051,21	175.767,39		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	220.800,00	50.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	221.342,30	50.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	8.661,39	Previsione di competenza	404.809,14	217.106,00	167.106,00	167.106,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	413.393,51	225.767,39		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	27.607,25	Previsione di competenza	99.153,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	129.049,94	97.607,25		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	27.607,25	Previsione di competenza	99.153,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	129.049,94	97.607,25		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Servizio idrico integrato	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza	335.500,00	339.100,00	339.100,00	339.100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	335.500,00	339.100,00		
2	Spese in conto capitale	116.616,52	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	116.616,52	116.616,52		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	116.616,52	Previsione di competenza	335.500,00	339.100,00	339.100,00	339.100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	452.116,52	455.716,52		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto ferroviario	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
2	Spese in conto capitale	151.676,72	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	351.080,96	151.676,72		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	151.676,72	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	351.080,96	151.676,72		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto pubblico locale	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza	42.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	42.000,00	57.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	42.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	42.000,00	57.000,00		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	73.848,38	Previsione di competenza	999.973,29	939.843,68	939.843,68	939.843,68
			di cui già impegnate		77.000,00	54.000,00	24.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.062.192,29	1.013.692,06		
2	Spese in conto capitale	530.762,33	Previsione di competenza	2.165.027,68	1.064.235,25	514.235,25	456.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.494.644,84	1.594.997,58		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza	1.152.560,00	750.000,00	300.000,00	300.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.152.560,00	750.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	604.610,71	Previsione di competenza	4.317.560,97	2.754.078,93	1.754.078,93	1.695.843,68
			di cui già impegnate		77.000,00	54.000,00	24.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.709.397,13	3.358.689,64		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Soccorso civile	Soccorso civile	Sistema di protezione civile	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	4.924,30	Previsione di competenza	39.430,00	11.930,00	11.930,00	11.930,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	39.432,64	16.854,30		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.924,30	Previsione di competenza	39.430,00	11.930,00	11.930,00	11.930,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	39.432,64	16.854,30		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	169.200,01	Previsione di competenza	586.623,12	656.455,00	656.455,00	656.455,00
			di cui già impegnate		69.220,00	61.720,00	47.081,47
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	764.386,52	825.655,01		
2	Spese in conto capitale	16.786,74	Previsione di competenza	10.678,40			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	75.340,00	16.786,74		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	185.986,75	Previsione di competenza	597.301,52	656.455,00	656.455,00	656.455,00
			di cui già impegnate		69.220,00	61.720,00	47.081,47
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	839.726,52	842.441,75		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 2 Interventi per la disabilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	351.903,40	Previsione di competenza	698.113,19	747.286,43	747.286,43	747.286,43
			di cui già impegnate		116.999,20		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	808.816,96	1.099.189,83		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	351.903,40	Previsione di competenza	698.113,19	747.286,43	747.286,43	747.286,43
			di cui già impegnate		116.999,20		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	808.816,96	1.099.189,83		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 3 Interventi per gli anziani

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	78.505,82	Previsione di competenza	308.000,00	305.836,13	305.836,13	305.836,13
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	310.356,54	384.341,95		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	78.505,82	Previsione di competenza	308.000,00	305.836,13	305.836,13	305.836,13
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	310.356,54	384.341,95		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	5.352,19	Previsione di competenza	245.165,26	227.612,50	227.612,50	227.612,50
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	245.165,26	232.964,69		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	50.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	50.000,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.352,19	Previsione di competenza	295.165,26	227.612,50	227.612,50	227.612,50
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	295.165,26	232.964,69		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per le famiglie	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	37.046,41	Previsione di competenza	99.026,21			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	99.026,21	37.046,41		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	37.046,41	Previsione di competenza	99.026,21			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	99.026,21	37.046,41		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizio necroscopico e cimiteriale	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	0,01	Previsione di competenza	54.174,99	26.165,59	26.165,59	26.165,59
			di cui già impegnate		15.165,59	15.165,59	15.165,59
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	54.174,99	26.165,60		
2	Spese in conto capitale	97.684,73	Previsione di competenza	109.654,46	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	117.498,42	100.684,73		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	97.684,74	Previsione di competenza	163.829,45	29.165,59	29.165,59	29.165,59
			di cui già impegnate		15.165,59	15.165,59	15.165,59
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	171.673,41	126.850,33		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività
Programma: 1 Industria, PMI e Artigianato

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Industria, PMI e Artigianato	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	3.540,17	Previsione di competenza	10.400,00	33.400,00	33.400,00	33.400,00
			di cui già impegnate		7.715,00	720,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	14.057,21	36.940,17		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	73.670,35			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.540,17	Previsione di competenza	10.400,00	33.400,00	33.400,00	33.400,00
			di cui già impegnate		7.715,00	720,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	87.727,56	36.940,17		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	43.013,88	Previsione di competenza	401.702,02	98.260,00	98.260,00	98.260,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	422.428,63	141.273,88		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	43.013,88	Previsione di competenza	401.702,02	98.260,00	98.260,00	98.260,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	422.428,63	141.273,88		

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
Programma: 1 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	22.000,00	Previsione di competenza	32.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	42.000,00	32.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	22.000,00	Previsione di competenza	32.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	42.000,00	32.000,00		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Fonti energetiche	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza	492.000,00	498.000,00	498.000,00	498.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	492.000,00	498.000,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	492.000,00	498.000,00	498.000,00	498.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	492.000,00	498.000,00		

Missione: 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
Programma: 1 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
2	Spese in conto capitale	8.479,57	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.479,57	8.479,57		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	8.479,57	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.479,57	8.479,57		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
17	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	103.088,29	54.772,47	54.772,47	54.772,47
			Previsione di cassa	35.000,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	103.088,29	54.772,47	54.772,47	54.772,47
			Previsione di cassa	35.000,00			

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
 Programma: 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
17	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	97.692,55	102.532,56	102.532,56	102.532,56
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	97.692,55	102.532,56	102.532,56	102.532,56
			Previsione di cassa				

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
 Programma: 3 Altri fondi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
17	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Altri fondi	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza	133.025,25	107.183,25	137.183,25	149.183,25
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	133.025,25	107.183,25	137.183,25	149.183,25
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 50 Debito pubblico
 Programma: 1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
18	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	933,05	Previsione di competenza	329.227,32	325.645,38	332.300,36	320.329,70
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	340.045,07	326.578,43		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	933,05	Previsione di competenza	329.227,32	325.645,38	332.300,36	320.329,70
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	340.045,07	326.578,43		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
18	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
4	Rimborso Prestiti	87,99	Previsione di competenza	572.102,99	794.808,55	628.139,80	533.762,96
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	790.008,38	794.896,54		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	87,99	Previsione di competenza	572.102,99	794.808,55	628.139,80	533.762,96
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	790.008,38	794.896,54		

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie
Programma: 1 Restituzione anticipazione di tesoreria

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
19	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.000.000,00	10.000.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.000.000,00	10.000.000,00		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
20	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	01-01-2018		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	952.466,46	Previsione di competenza	2.280.658,28	2.280.658,28	2.280.658,28	2.280.658,28
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.348.125,95	3.233.124,74		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	952.466,46	Previsione di competenza	2.280.658,28	2.280.658,28	2.280.658,28	2.280.658,28
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.348.125,95	3.233.124,74		

SEZIONE OPERATIVA

Parte 2

1. GLI INVESTIMENTI

PIANO INVESTIMENTI 2021 – 2023

INTERVENTI SPESA		2021	2022	2023
		IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
Manutenzione programmata del patrimonio				
1	Canone Patrimoniale	156.000,00	156.000,00	156.000,00
2	Immobili ed impianti sportivi (contributi piscina)	15.000,00	15.000,00	15.000,00
3	Immobili ed impianti sportivi (contributi palazzetto)	2.500,00	2.500,00	2.500,00
4	Contributo materne private	6.500,00	6.500,00	6.500,00
Manutenzione straordinaria del patrimonio				
5	Intervento scuola Materna Gulinelli	350.000,00		
6	Torre Estense II step ex botteghe	688.000,00		
7	Manutenzione scuole	100.000,00	100.000,00	100.000,00
8	Villa Mensa: restauro strutture, rischio sismico e opere connesse	540.000,00		
9	Intervento sala consiglio	100.000,00		
10	Manutenzione e ripristino strade	300.000,00	300.000,00	300.000,00
11	Sicurezza stradale	150.000,00		
12	Manutenzione straordinaria ponte Coccanile	400.000,00		
13	Manutenzione immobili	100.000,00	100.000,00	100.000,00
14	Copertura parcheggio ex Berco	40.000,00	1.160.000,00	
15	Nuovo centro tennis	700.000,00		
16	Arredi urbani/parchi/verde pubblico/attrezzature sportive	50.000,00		
Innovazione Amministrativa				
13	Materiale Informatico	65.000,00	15.000,00	15.000,00
14	Arredi e Attrezzature	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Altri				
15	Contributo edifici di culto	4.000,00	4.000,00	4.000,00
16	Retrocessioni	3.000,00	3.000,00	3.000,00
17	Interventi viabilità finanziati con sanzioni Cds	58.235,25	58.235,25	
TOTALE SPESA		3.838.235,25	1.930.235,25	712.000,00
ENTRATE				
1	Boc o mutui	1.765.000,00	1.660.000,00	500.000,00
2	Devoluzione Boc o Mutui	25.000,00	25.000,00	25.000,00
3	Alienazioni			
4	Oneri L. 10/77	184.000,00	184.000,00	184.000,00
5	Richieste riscatto aree ex Peep (E 3140)	3.000,00	3.000,00	3.000,00
6	Contributi da altri enti	1.861.235,25	58.235,25	
TOTALE ENTRATE		3.838.235,25	1.930.235,25	712.000,00

2. La spesa per le risorse umane

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

Previsioni	2021	2022	2023
Spese per il personale dipendente	2.567.061,56	2.571.358,56	2.571.358,56
I.R.A.P.	117.670,92	117.670,92	117.670,92
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	2.709.732,48	2.714.029,48	2.714.029,48

Descrizione deduzione	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	0,00	0,00	0,00

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	2.709.732,48	2.714.029,48	2.2.714.029,48
-------------------------------------	---------------------	---------------------	-----------------------

3. Piano triennale per la prevenzione della corruzione e

Piano triennale per la trasparenza e l'integrità

I principi di legalità, trasparenza e semplificazione costituiscono i cardini fondamentali dell'organizzazione dell'Ente pubblico. Le recenti modifiche alla L.241/1990, le norme in materia di Amministrazione Digitale, la Legge 190/2012 in materia di anticorruzione e il D.Lgs. 33/2013 sulla trasparenza richiedono un forte impegno dell'amministrazione in ordine alla loro applicazione nell'ente con precise scelte procedurali e organizzative.

Semplificazione, trasparenza e legalità verranno perseguite attraverso una puntuale attuazione del regolamento sui controlli interni, del piano anticorruzione e per la trasparenza. Si procederà all'aggiornamento annuale del Piano anticorruzione e alla esecuzione delle principali azioni ivi previste, in attuazione delle determinazioni ANAC in materia.

E' di primaria importanza per l'amministrazione promuovere azioni concrete che permettano di avvicinare il più possibile la macchina comunale ai cittadini in una logica di partecipazione e trasparenza. Rendere disponibile con celerità ed efficienza tutta la documentazione comunale attraverso l'utilizzo delle tecnologie informatiche è obiettivo irrinunciabile per una amministrazione moderna e al servizio del cittadino.

Per quanto attiene alla specifica attività del servizio di Segreteria si proseguirà nella consueta attività di supporto agli organi istituzionali, e nella individuazione di procedure il più possibile snelle e trasparenti oltre a svolgere il ruolo di raccordo tra i vari Settori dell'Ente. Si perseguirà l'obiettivo di favorire l'adozione di soluzioni che comportino il minor numero di passaggi burocratici, l'utilizzo degli strumenti informatici e telematici, la standardizzazione di atti e procedimenti, la conoscibilità via web dei procedimenti amministrativi.

Il programma si configura per una marcata trasversalità, attenendo a profili organizzativi che richiedono il coinvolgimento attivo di tutte le altre unità organizzative dell'Ente, poiché l'intera attività del Comune deve essere improntata alla legalità e alla trasparenza.

Ciò comporta un serio impegno per tutti i settori dell'Ente affinché vengano diffuse e rispettate le sane regole di gestione amministrativa, contribuendo alla realizzazione di un sistema di amministrazione fondato su valori etici condivisi e volto all'adozione di procedure e comportamenti interni finalizzati a prevenire attività illegittime o illecite, migliorando l'efficienza e l'efficacia dell'azione amministrativa.

La vigilanza richiesta da parte dei singoli responsabili di servizio riveste pertanto carattere di contrasto ai fenomeni di corruzione e di vero e proprio controllo sull'operato dei dipendenti, quindi in sostanza sono i singoli Uffici, con le loro risorse umane e strumentali a, a dover conformarsi ai principi sopra citati nonché a promuovere i valori e gli standard di comportamento.

Risulta pertanto fondamentale il ruolo che assumono i responsabili al fine di implementare e specificare le aree a rischio di corruzione, tenendo conto ovviamente del contesto interno ed esterno e contrastare il fenomeno "corruzione" in un quadro generalizzato di prevenzione, prendendo atto che il complesso

degli obiettivi della trasparenza, intesa come accessibilità totale delle informazioni concernenti l'organizzazione e l'attività delle pubbliche amministrazioni, introduce un diverso approccio di natura generale dei rapporti con i cittadini e non può non incidere sull'organizzazione complessiva dell'azione amministrativa.

Ciò comporta un'analisi dei procedimenti amministrativi (identificati e proceduralizzati nelle varie fasi e nei termini di conclusione) e dei processi svolti all'interno di ciascun settore del comune, da cui forse emergerà la necessità di procedere all'approvazione dei nuovi regolamenti sui procedimenti e sull'accesso.

L'attività che è richiesta consiste in particolare nell'individuazione di parametri di miglioramento dell'efficienza amministrativa, secondo gli obiettivi assegnati ai vari settori, tenendo conto delle seguenti criticità: la capacità di programmazione nelle gare; il divieto di artificioso frazionamento; la nomina dei responsabili dei procedimenti; il rispetto dei termini di conclusione degli stessi; il rispetto dell'ordine cronologico delle istanze presentate; il rispetto della tracciabilità dei flussi documentali tramite l'utilizzo del protocollo informatico; il rispetto degli obblighi di trasparenza e pubblicazione documentale; il rispetto di quanto contenuto nel codice di comportamento; la formazione trasversale di tutti i dipendenti e quella specifica dei soggetti preposti ai soggetti più esposti a rischio, nonché delle altre criticità indicate dal piano e l'avvio di procedure di rilevazione della qualità dei servizi percepita dai cittadini

Per quanto riguarda i dati in materia di trasparenza, particolare attenzione sarà prestata da ciascun responsabile alla completezza e all'aggiornamento di quelli sui procedimenti da inserire attraverso la specifica applicazione e le schede servizi dell'ente, di quelli sui tempi e sui costi dei procedimenti, di quelli da fornire in forma aggregata, alla puntuale raccolta e tempestiva pubblicazione delle dichiarazioni dovute dagli amministratori e dai destinatari di incarichi, nonché alle altre attività previste con particolare evidenza per quelle rivolte all'incremento della qualità, accessibilità e usabilità dei dati.

Sarà inoltre necessario mettere a punto attività, comportamenti e protocolli mirati a prevenire situazioni in cui, nel corso dell'attività amministrativa, si riscontri un rischio di abuso di poteri al fine di ottenere vantaggi in primo luogo dal soggetto privato che agisce, ma anche per perseguire illegittimamente un fine proprio dell'Ente pubblico di riferimento.

4. Spesa per incarichi legali

Al fine di una puntuale individuazione e trasparenza nella programmazione, si specifica che la spesa annua programmata per incarichi legali ammonta ad € 10.000,00, che si sostanziano, in parte per la copertura delle spese legali per giudizi già in essere ed in parte quale previsione dei giudizi che potranno emergere.

E' cura del competente ufficio, effettuare l'attribuzione degli incarichi nel rispetto della normativa vigente.

Copparo li 30/12/2020

Timbro
dell'Ente

Il Responsabile
del Servizio Finanziario

.....

Il Rappresentante Legale

.....