

**DOCUMENTO UNICO
DI PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO
2021-2023**

COMUNE DI FILATTIERA

SOMMARIO

PARTE PRIMA	4
ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE.....	4
1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio	5
ed alla situazione socio economica dell'Ente	5
Risultanze della popolazione	5
Risultanze del Territorio.....	6
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente.....	6
2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali	7
Servizi gestiti in forma diretta.....	
Servizi gestiti in forma associata	
Servizi affidati ad altri soggetti	
Altre modalità di gestione dei servizi pubblici	
3 – Sostenibilità economico finanziaria	10
4 – Gestione delle risorse umane	11
5 – Vincoli di finanza pubblica.....	12
PARTE SECONDA	13
INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO	13
A) ENTRATE.....	14
Tributi e tariffe dei servizi pubblici	14
Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale.....	16
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità	17
B) SPESE	18
Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali.....	18
Programmazione triennale del fabbisogno di personale.....	19
Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi.....	21
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche.....	21
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi.....	22
C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA.....	24
D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE	25

E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI	35
F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)	37
G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge 244/2007)	37
H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE.....	37

PARTE PRIMA

“ANALISI DELLA SITUAZIONE
INTERNA ED ESTERNA DELL’ENTE”

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del	n.	2361
Popolazione residente al 31/12/2019		2243
di cui:		
- maschi		1094
- femmine		1149
di cui:		
- in età prescolare (0/5 anni)		82
- in età scuola obbligo (6/16 anni)		153
		268
In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni)		1046
In età adulta (30/65 anni)		694
Oltre 65 anni		
Nati nell'anno		7
Deceduti nell'anno		-35
Saldo naturale: +/- ...		-28
Immigrati nell'anno n. ...		100
Emigrati nell'anno n. ...		-76
Saldo migratorio: +/- ...		+24
Saldo complessivo naturale + migratorio): +/- ...		-4
Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente		0

Risultanze del Territorio

Superficie in Kmq					48,97
RISORSE IDRICHE					
	* Fiumi e torrenti				4
	* Laghi				0
STRADE					
	* Statali		Km.		7,00
	* Regionali		Km.		0,00
	* Provinciali		Km.		17,00
	* Comunali		Km.		122,00
	* Autostrade		Km.		0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI					
* Piano regolatore – PRGC – adottato	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano regolatore – PRGC - approvato	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica popolare – PEEP	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano Insediamenti Produttivi - PIP	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
Altri strumenti urbanistici: Piano strutturale approvato con deliberazione consiliare n.35 del 19.12.2003 e Regolamento Urbanistico approvato con deliberazione consiliare n. 32 del 30.12.2006 e relativa ultima variante approvata con. Deliberazione consiliare n.20 del 30.10.2015.					

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente:

Asili nido	n. 0	posti n.	0
Scuole dell'infanzia	n. 1	posti n.	50
Scuole primarie	n. 1	posti n.	78
Scuole secondarie	n. 1	posti n.	51
Strutture residenziali per anziani	n. 0	posti n.	0
Farmacia comunali	n. 0		
Depuratori acque reflue	n. 5		
Rete acquedotto	Km.62.00		
Aree verdi, parchi e giardini	Kmq.0.0005		
Punti luce Pubblica Illuminazione	n.396		
Rete gas	Km.30.00		
Discariche rifiuti	n. 0		
Mezzi operativi per gestione territorio	n. 6		
Veicoli a disposizione	n. 7		
Altre strutture (da specificare)			
Accordi di programma	n. 0	(da descrivere)	
Convenzioni	n. 1	Segreteria convenzionata	

		con Comuni di Aulla e Podenzana
Convenzioni	n. 1	Gestione associata servizio educativo per la prima infanzia con Comuni di Pontremoli, Zeri, Filattiera, Mulazzo
Convenzioni	n. 1	Gestione associata e coordinata del servizio di polizia municipale tra i Comuni di Pontremoli e Filattiera.

COVID-19

Come drammaticamente noto, a far data dal 31.01.2020, data di sottoscrizione della deliberazione della Presidenza del Consiglio dei Ministri con la quale è stato dichiarato lo stato di emergenza, il manifestarsi della pandemia sull'intero territorio nazionale ha fortemente condizionato l'attività amministrativa per tutto l'anno 2020 e senza sosta fino ad oggi. Anzi, dopo un progressivo aggravamento della situazione complessiva, nonostante l'avvio della campagna vaccinale sul territorio nazionale, si deve prendere atto di un nuovo momento di grave emergenza che, all'inizio della primavera, ci obbligherà a confrontarci nuovamente con misure emergenziali, sia sotto il profilo sociale che sotto quello tributario.

Le misure di natura finanziaria adottate dal Governo nazionale e da quello Regionale nel corso del 2020 sono state talvolta anche superiori alle effettive necessità. Essendo soggette a rendiconto, prudenzialmente sono state accantonate e mantenute a bilancio allo scopo di consentire al Comune di Filattiera di attraversare indenne eventuali "compensazioni" con i trasferimenti ministeriali strutturali, ancorché sia possibile che possano essere mantenute nella disponibilità dell'Ente con vincolo di destinazione al fine di finalizzarle alla assunzione tempestiva di misure di "protezione sociale", consistenti sia in riconoscimenti economici straordinari a favore delle categorie economicamente e storicamente più fragili, sia in agevolazioni tributarie applicabili alle attività produttive maggiormente esposte agli effetti delle misure di lock down e di limitazione imposte alla loro utenza abituale.

In ultima analisi, si deve tenere conto che anche gli uffici sono stati interessati da una diversa organizzazione del lavoro, che ha favorito l'utilizzo del lavoro a distanza o in forma agile, e che solamente all'inizio dell'estate è andato normalizzandosi per riprendere con l'autunno fino a questi ultimi giorni, in cui le prime disposizioni del Governo Draghi recentemente insediatosi confermano un andamento dei dati del contagio che si vanno quotidianamente aggravando.

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

	Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
1	IDRICO INTEGRATO	IN HOUSE	GAIA S.P.A
2	SMALTIMENTO RIFIUTI	IN HOUSE	RETIAMBIENTE S.P.A.
3	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA	IN HOUSE	ERP S.P.A
4	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	ASSOCIATA	REGIONE TOSCANA (Contratto ponte 2021)
5	TRASPORTO SCOLASTICO	DIRETTA SU UNA LINEA	
	TRASPORTO SCOLASTICO	ESTERNALIZZATA SU DUE LINEE	COOPERATIVA DUCATUS LUNIGIANAE
6	MENSA SCOLASTICA	DIRETTA	
7	ILLUMINAZIONE VOTIVA	DIRETTA	
8	ILLUMINAZIONE PUBBLICA	ASSOCIATA	UNIONE COMUNI MONTANA LUNIGIANA
9	POLIZIA LOCALE	ASSOCIATA	COMUNI PONTREMOLI E FILATTIERA

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

	Denominazione	Tipologia	% di partecipazione	Capitale sociale al 31/12/19	Note
1	CAT	SPA	0,15	389.752,00	IN LIQUIDAZIONE
3	GAIA	SPA	0,073	16.613.295,00	
4	EAMS – AGENZIA ENERGETICA	SRL	1,29	10.000,00	IN LIQUIDAZIONE
5	ERP	SPA	0,99	3.000.000,00	
6	RETI AMBIENTE	SPA	0,002	21.537.979,00	

Il Comune di FILATTIERA partecipa alle seguenti forme associative, oltre all' Unione di Comuni Montana Lunigiana.

Partecipa con una quota dello 0,39% alla Comunità di Ambito "**ATO TOSCANA COSTA**" che è un consorzio (in applicazione della L.R. Toscana n. 25/1998 come modificata dalla L.R. Toscana n. 61/2007) con un fondo di dotazione consortile di € 1.506.001,96. Ai sensi della Legge Regionale 69/2011 è istituita, per l'ambito territoriale ottimale Toscana Costa, costituito dai Comuni compresi nelle province di Livorno, Lucca, Massa Carrara e Pisa, l'Autorità per il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani, ente rappresentativo di tutti i comuni appartenenti all'ambito territoriale ottimale di riferimento, ancorché non ancora operativo.

Nell'ambito delle partecipazioni societarie: IL NUOVO SISTEMA DI GESTIONE DEL SERVIZIO DI RACCOLTA E SMALTIMENTO DEI RIFIUTI

Dal 1° gennaio 2021 il servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani ha subito una autentica rivoluzione, sia sotto il profilo giuridico che sotto quello organizzativo.

È entrata infatti a regime la normativa introdotta dalla Legge Regionale Toscana n. 69 del 28.12.2011, con la quale è stato disposto il riordino del settore della gestione integrata del ciclo di raccolta, valorizzazione e smaltimento dei rifiuti solidi urbani ed assimilati, con la conferma delle

competenze a suo tempo attribuite all'Autorità Territoriale Ottimale individuata ai sensi del D.Lgs. n.152/2006.

In un primo momento, l'Assemblea dell'ATO Toscana Costa, che per disposizione normativa regionale vede la presenza di tutti i Sindaci dei Comuni ricompresi nel suo perimetro, aveva costituito la società **RETIAMBIENTE S.p.A.** individuando in prima battuta la natura della società stessa in Società a capitale misto, così come consentito dal richiamato D.Lgs. n.152/2006. A seguito della promulgazione del D.Lgs. n.175/2016, l'Assemblea ha dato un diverso indirizzo societario, ovvero quello di gestire il servizio affidato mediante l'utilizzo della formula della "società in house" a capitale interamente pubblico.

Dopo numerosi incontri tenutisi nel 2020 e finalizzati a presentare ai singoli comuni soci il nuovo testo dello Statuto Societario, è stata avviata la prima fase operativa della gestione del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti: il territorio della Lunigiana è quindi il primo che operativamente è stato affidato alla gestione dell'ATO Toscana Costa per il tramite della Società Retiambiente S.p.A. La società operativa attualmente incaricata del materiale svolgimento del servizio è E.R.S.U. spa, Società Operativa Locale, in attesa della costituzione di una SOL di emanazione interamente lunigianese.

Nelle prossime settimane sarà decisiva la trattativa con la Società per la sottoscrizione del Piano delle attività annuali, finalizzato al mantenimento degli attuali livelli di raccolta differenziata e, nel contempo, al contenimento dei relativi costi.

Il Comune di Filattiera partecipa con una quota del 0,08% all' **Autorità Idrica Toscana** che è un consorzio con un Fondo di Dotazione Consortile di € 848.870,55.

L'Autorità Idrica Toscana è un ente pubblico, rappresentativo di tutti i comuni toscani, al quale la legge regionale 69 del 28 dicembre 2011 attribuisce le funzioni di programmazione, organizzazione e controllo sull'attività di gestione del servizio idrico integrato.

Dal 1° gennaio 2012 le funzioni già esercitate dalle autorità di ambito territoriale ottimale sono state trasferite ai comuni che le esercitano obbligatoriamente tramite l'Autorità Idrica Toscana.

Il Comune di Filattiera è inoltre componente della **Società della Salute e dell'Istituto per la Valorizzazione dei Castelli**.

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2019 €. 839.408,90

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2019	€	839.408,90
Fondo cassa al 31/12/2018	€	711.388,83
Fondo cassa al 31/12/2017	€	325.726,38

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente			Non si è fatto utilizzo di anticipazione di Tesoreria nel triennio precedente	
Anno di riferimento		gg di utilizzo	Costo interessi passivi	
2019		n.	€.	
2018		n.	€.	
2017		n.	€.	

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati(a)	Entrate accertate tit.1-2-3 (b)	Incidenza (a/b)%
2019	63.518,69	1.644.339,65	3,86
2018	66.675,81	1.558.459,92	4,28
2017	64.987,12	1.974.709,09	3,29

Debiti fuori bilancio riconosciuti

L'Ente non ha riconosciuto debiti fuori bilancio nel triennio precedente.

Anno di riferimento (a)	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (b)
2019	Nessuno
2018	Nessuno
2017	Nessuno

4 – Gestione delle risorse umane

Personale in servizio al 31/12/2019

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 01.01.2020.

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat. D4	1	1	
Cat. C5	1	1	
Cat. C4	1	1	
Cat. C2	2	1	
Cat. B3	3	3 p.t.	
Cat. B5	1	1	
Cat. B8	4	4	
Cat. B7	1	1	
TOTALE	14	14	

Le Posizioni Organizzative al 01.01.2020 sono state conferite ai sottoelencati Funzionari:

Settore	Dipendente
AFFARI GENERALI	Segretario Generali – Dott.ssa Paola Michelini – Decreto di nomina n.46/2020
ECONOMICO-FINANZIARIO	Dipendente Dott.ssa Gaia Angella – Decreto di nomina n.2/2017
TECNICO-PROGETTUALE	Dipendente comunale – Geom. Luigi Negrari – Decreto di nomina n.50/2020

Numero dipendenti in servizio al 31.12.2020: nr. 13

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Spese correnti	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2019	14	501.792,77	1.360.800,48	36,87
2018	14	559.724,95	1.294.487,53	43,24
2017	14	527.774,90	1.339.554,05	39,40
2016	18	564.751,04	1.383.912,29	40,81
2015	19	590.952,16	1.683.088,46	37,77

La spesa di personale è relativa ai Macro aggregati 01 - 02 e 04 ed è considerata al netto del costo per il trasferimento del personale alla gestione associata, che invece viene ricompreso per il calcolo del parametro di riduzione della spesa di personale rispetto alla media del triennio 2011-2013 per omogeneità di calcolo.

5 – Vincoli di finanza pubblica

L'Ente nel quinquennio precedente ha rispettato i vincoli di finanza pubblica.

Dal 2019 gli enti territoriali, ai fini della tutela economica della Repubblica, concorrono alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica e si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo, nel rispetto delle disposizioni di cui ai commi 820 e 821 dell'art. 1 della legge di bilancio 2019.

Dal 2019:

- si è avuto il superamento delle norme sul pareggio di bilancio;
- cessano gli obblighi di monitoraggio e certificazione;
- cessa la disciplina in materia di intese regionali e patti di solidarietà;

PARTE SECONDA

“INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO”

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione (Delibera di Consiglio Comunale 31 luglio 2019, n. 31), la programmazione e la gestione dovranno essere improntate sulla base dei seguenti indirizzi generali.

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le aliquote dei tributi per questo Ente:

Nuova I.M.U.:

Il Regolamento per la disciplina dell'Imposta Municipale Propria (I.M.U.) - art. 1 comma 779 della Legge n. 160/2019, è stato approvato con delibera di C.C. n. 13 del 30.07.2020; le aliquote sono state approvate con delibera di C.C. n. 14 del 30.07.2020 e sono confermate anche per l'anno 2021:

- Abitazione principale classificata nelle categorie catastali A1, A8, A9 e relative pertinenze:
aliquota: 5,75 per mille
- Abitazione principale e relative pertinenze: esenti
- Fabbricati rurali ad uso strumentale: aliquota azzerata
- Fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita (fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati): aliquota azzerata
- Terreni agricoli: esenti
- Immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D: 9 per mille
- Altri immobili e aree fabbricabili: 9 per mille

Per le sole unità immobiliari con categoria catastale C1 possedute da soggetti che le utilizzano quali beni strumentali per la propria attività di impresa ovvero locate per la medesima finalità, in condizione di regolarità fiscale con riguardo ai tributi locali: aliquota ridotta 7,6 per mille.

Addizionale comunale all'IRPEF:

approvate con delibera di C.C. n. 25 del 05.09.2014) e confermate anche per l'anno 2021.

- Aliquota: 0,60%;

IUC – TARI:

L'unica componente della IUC che rimane è la Tari: le tariffe, ossia il PEF, elaborato secondo il Metodo Arera (MTR), sarà validato dall'Ente Territorialmente competente, che per il Comune di Filattiera è A.T.O. Toscana Costa.

Imposta sulla Pubblicità, Tassa occupazione suolo pubblico e diritti sulle pubbliche affissioni: saranno sostituite da due canoni patrimoniali, il primo relativo alla concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria e il secondo relativo alle occupazioni nei mercati. L'applicazione di questi nuovi canoni richiede l'approvazione dei regolamenti da parte del Comune e delle conseguenti tariffe, pur tenendo conto della tariffa standard indicata dalla legge. Anche se il canone è introdotto dalla legge, la disciplina regolamentare è necessaria per definire diversi aspetti essenziali per la sua applicazione. Il regolamento e le relative tariffe del CUP saranno approvati prima dell'approvazione del Bilancio da parte del Consiglio Comunale. L'Entrata, come prevede il comma 817 della Legge n. 160/2019, deve essere disciplinata in modo da assicurare un gettito pari a quello conseguito dai canoni e dai tributi che sono stati sostituiti (salva la possibilità di variare il gettito modificando le tariffe).

Nel bilancio 2021-2023 il gettito previsto per il nuovo canone unico patrimoniale è stato considerato pari all'entrata come accertata nel 2019 per i tre tributi soppressi.

Servizi pubblici:

Trasporto scolastico € 14,00 al mese iva compresa - delibera di G.C. n. 11 del 11.03.2017

Mensa scolastica: Le tariffe del servizio mensa scolastica sono quelle approvate con delibera di G.C. n. 11 del 11.03.2017:

- buono pasto € 3,80 per scuola elementare e media,
- buono pasto € 2,80 per scuola materna

Sono previste agevolazione/esenzioni in base a ISEE per i servizi di mensa e trasporto scolastico.

Illuminazione votiva: Canone a lampada € 10,33 + I.V.A. + spese postali

Nuovo allaccio a lampada € 15,49 + I.V.A. + spese postali

Distribuzione acqua minerale: Fontana del Pellegrino € 0,05 al litro (c.f.r. delibera di G.C. n. 40 del 15.09.2015).

Servizi cimiteriali: per i servizi di natura cimiteriale con la delibera di G.C. n.16 del 17.03.2020 si è provveduto ad approvare le relative tariffe.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Le risorse straordinarie e in conto capitale sono costituite da:

- proventi in materia edilizia;
- proventi da alienazioni patrimoniali (trasformazione del diritto di superficie in diritto di proprietà);
- entrate di parte corrente: parte vincolata delle sanzioni per violazione del codice della strada, entrate da destinarsi a fondo innovazione art. 113 Dlgs 50/2016;
- contributi in conto capitale agli investimenti:
 - a) Contributi per spese di progettazione lavori per messa in sicurezza edifici e territorio
 - b) Contributi Legge 160-2019
 - c) Contributi L. 145/2018 Art. 139 per interventi di messa in sicurezza edifici e territorio;
 - d) Contributi Ministero delle Politiche giovanili e dello sport per bando sport e periferie anno 2020;
 - e) Contributi L.R. 97 - 2020 Art. 3
 - f) Contributi L.R. 68/2011 - articolo 82 bis, in favore dei piccoli comuni;
- ricorso al credito: mutuo Cassa Depositi e prestiti a tasso ordinario fisso .

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Il limite per l'indebitamento degli enti locali è stabilito dall'art. 1, comma 539, del D.L. n. 190/2014.

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate dell'ultimo esercizio approvato, per ciascuno dei tre esercizi del triennio 2021-2022-2023.

In merito al ricorso all'indebitamento, nel periodo del presente D.U.P., lo stesso è previsto nella prima annualità, nell'importo del debito rimborsato nell'anno e in ragione della sua sostenibilità.

Le variazioni intervenute alla normativa in materia di vincoli di finanza pubblica non limitano più l'assunzione di mutui per finanziare investimenti, è necessario che le rate siano contenute nelle previsioni di bilancio, nel rispetto degli equilibri di bilancio.

Nel 2020 si è proceduto alla rinegoziazione dei prestiti concessi dalla Cassa DD.PP. in ai sensi della Circolare 1300-2020, che consentirà un risparmio sulle rate di ammortamento di € 21.787,16 che può essere utilizzata nei tre anni del DUP senza vincoli di destinazione.

Accensione Prestiti	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	265.700,00	80.000,00	69.000,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	265.700,00	80.000,00	69.000,00	0,00	0,00

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Tali attività utilizzano risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Viene indicato come "spesa corrente" l'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente. Si tratta di mezzi impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi, imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

La spesa corrente, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, è svolta in forma associata tramite l'Unione dei Comuni Montana Lunigiana per i seguenti servizi:

- Attività, in ambito comunale, di pianificazione di protezione civile e di coordinamento dei primi soccorsi.
- Servizio in materia statistica
- Servizio di illuminazione pubblica
- Servizio di Trasporto Pubblico locale
- Pianificazione Strutturale sovra comunale

La funzione di progettazione e gestione del sistema dei servizi sociali ed erogazione delle relative prestazioni ai cittadini è svolta tramite la Società della Salute.

Nell'anno 2020 e in misura inferiore nel 2021 (art. 822 della Legge di Bilancio per il 2021 n.178 del 30.12.2020) la spesa per le funzioni fondamentali è stata in parte sostenuta dallo Stato con i fondi assegnati nell'ambito delle misure Covid. Il fondo per l'esercizio delle funzioni degli enti locali di cui all'articolo 106 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34, convertito, con modificazioni, dalla legge 17 luglio 2020, n. 77, come rifinanziato dall'articolo 39 del decreto-legge 14 agosto 2020, n. 104, convertito, con modificazioni, dalla legge 13 ottobre 2020, n. 126, è ulteriormente incrementato di 500 milioni di euro per l'anno 2021, di cui 450 milioni di euro in favore dei comuni e 50 milioni di euro in favore delle città metropolitane e delle province.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

A partire dall'anno 2020, il Legislatore ha modificato in modo sostanziale la disciplina del fabbisogno di personale per la P.A. con particolare riguardo agli Amministrazioni Territoriali. La specifica normativa ha sostituito il criterio del c.d. "turn-over" ed ha introdotto quella della c.d. "sostenibilità finanziaria" della spesa per il personale. La sostenibilità finanziaria la si ottiene rapportando la spesa di personale (risultante dall'ultimo rendiconto approvato) alla media aritmetica della somma dei primi tre titoli delle entrate di parte corrente degli ultimi tre rendiconti approvati, depurata del F.C.D.E. di parte corrente così come risultate dall'ultimo assestato/approvato. Tale rapporto percentuale poi è raffrontato con quello previsto dal D.M. 17 marzo 2020, per la corrispondente fascia demografica di riferimento. Per l'anno 2021, al momento e fino all'approvazione del rendiconto 2020, si prendono in esame i primi tre titoli delle entrate così come risultanti dai rendiconti degli esercizi 2017, 2018 e 2019 e l'aggregato della spesa di personale risultante dal consuntivo per l'anno 2019. Inoltre, in ossequio al principio generale n.18 "della prevalenza della sostanza sulla forma" le entrate di cui sopra sono integrate con le entrate accertate a titolo di TARI, delegate, dall'anno 2015, all'Unione dei Comuni Montana Lunigiana, e conseguentemente viene quantificato il FCDE da sottrarre all'importo ascrivibile per il calcolo della potenzialità assunzionale .

Il calcolo è stato così determinato:

- Somma delle entrate correnti (tit. I, II e III) rendiconto anno 2017 pari ad euro 1.644.339,65 + accertamenti relativi alla risorsa Tari riscossa da Unione (al netto di poste già presenti come trasferimenti al titolo II) € 349.397,45;
- Somma delle entrate correnti (tit. I, II e III) rendiconto anno 2018 pari ad euro 1.579.080,16 + accertamenti relativi alla risorsa Tari riscossa da Unione (al netto di poste già presenti come trasferimenti al titolo II) € 352.231,49;
- Somma delle entrate correnti (tit. I, II e III) rendiconto anno 2019 pari ad euro 1.773.875,68 + accertamenti relativi alla risorsa Tari riscossa da Unione (al netto di poste già presenti come trasferimenti al titolo II) € 356.226,95;

- Media aritmetica delle entrate correnti (tit. I, II e III) per il triennio, euro 2.019.056,13;
- F.C.D.E. di parte corrente dell'ultimo assestato approvato (2019) pari ad euro 28.596,00 + FCDE TARI determinato extracontabilmente € 46.568,00= € 75.164,00
- Differenza: + 1.943.892,13 €;

- Spesa di personale risultante dall'ultimo rendiconto approvato (2019) Macroaggregato 1 pari ad euro 429.677,26 a cui si devono aggiungere gli oneri per la Segreteria Convenzionata e per il personale comandato in entrata per un totale di € 479.294,34;

Il limite di spesa è pari a € 536.514,27.

La spesa contenuta negli stanziamenti del bilancio di Previsione 2021-2023 rispetta tale limite.

A far data dal 01.09.2021 è previsto il collocamento a riposo di nr. 1 unità di personale, cat. B t.p. ed ind., il cui risparmio di spesa sarà possibile utilizzare già a partire dall'anno 2021.

A far data dal 01.08.2022 è previsto il collocamento a riposo di nr. 1 unità di personale, cat. C t.p. ed ind., il cui risparmio di spesa sarà possibile utilizzare solamente a partire dall'anno 2023.

Il piano del fabbisogno del personale relativo al triennio 2021-2023, redatto ai sensi dell'art. 91 del D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii. e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997 e ss.mm.ii., è stato approvato con delibera di G.C. n. 14 del 15.03.2021 in attuazione del quale si è provvederà ad assumere le seguenti unità di personale:

- a decorrere dal 01.09.2021, è prevista la trasformazione del rapporto di lavoro da part-time a tempo pieno – previo consenso dell'interessato – di nr. 1 unità di personale cat. giur. B cat. ec. 4, già in servizio presso l'Ente a tempo indeterminato;
- a decorrere dal 01.09.2021, è prevista l'assunzione di un esecutore generico tecnico, cat. giur. B cat. ec. 1, a tempo part-time (18/36 ore settimanali) e indeterminato;
- a decorrere dal 01.01.2023, è prevista l'assunzione di un collaboratore amm.vo, cat. giur B cat. ec. 3, a tempo pieno e indeterminato;

Per quanto riguarda le assunzioni a tempo determinato previste, per l'anno 2021, sono le seguenti:

- a) a decorrere dal 01.04.2021, è prevista l'assunzione di un istruttore direttivo tecnico, cat. giur. D cat. ec. 3, a tempo pieno e determinato ex art. 110 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i., fino alla scadenza del mandato del Sindaco;
- b) prosecuzione del contratto ex art. 1, co. 557 della Legge n. 311/2004 e ss.mm.ii., per una unità di personale cat. "D", p.e. 3, area tecnica, part-time 6 ore settimanali per il periodo 01/01/2021 - 31/03/2021 per sei ore settimanali, prorogabile al 30.06.2021.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

Con la Delibera di G.C. 61 del 30.09.2020 è stato approvato il programma biennale degli acquisti di beni e servizi per il periodo 2021/2022 contenuto nel programma triennale dei lavori pubblici 2021/2023 e dell'elenco annuale dei lavori per l'anno 2021. Con delibera (n.17) della Giunta Comunale adottata nella stessa seduta in cui è stato aggiornato il presente documento è stata riapprovato il solo programma biennale degli acquisti di beni e servizi da acquistare nel biennio ove è contenuta la previsione dell'acquisto del servizio di trasporto scolastico dato che il contratto in corso scadrà il 30.06.2022.

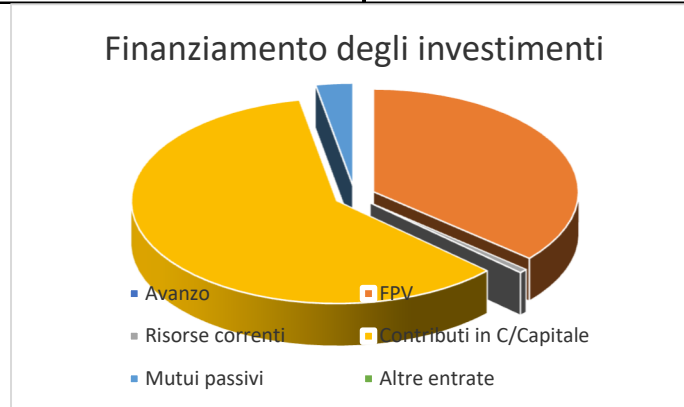
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

La realizzazione di interventi nel campo delle opere pubbliche deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento. L'ente locale deve pertanto analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il finanziamento dell'opera indicando, dove possibile, le priorità e le azioni da intraprendere per far decollare il nuovo investimento, la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi per la realizzazione e il successivo collaudo. Vanno inoltre stimati, ove possibile, i relativi fabbisogni finanziari in termini di competenza e cassa. Nelle eventuali forme di copertura dell'opera si dovrà fare riferimento anche al finanziamento tramite l'applicazione nella parte entrata del bilancio del Fondo Pluriennale Vincolato. Il Comune al fine di programmare la realizzazione delle opere pubbliche sul proprio territorio è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa.

Per il triennio 2021-2023 la programmazione è quella indicata nella delibera n. 61/2020 richiamata sopra che approva il programma triennale dei lavori pubblici 2021/2023 e l'elenco annuale dei lavori per l'anno 2021 (art. 21 del d.lgs. n. 50/2016), così come di seguito aggiornata.

Prevede i seguenti investimenti

Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	859.472,28
Risorse correnti	15.500,00
Contributi in C/Capitale	1.316.995,16
Mutui passivi	69.000,00
Altre entrate	40.000,00



Principali investimenti programmati per il triennio 2021-2023			
Opera Pubblica	2021	2022	2023
Intervento messa in sicurezza fiume Magra in loc. Pala di Scorcetoli	10.000,00	224.335,00	
Intervento di sistemazione idraulica sul torrente Caprio	10.000,00	598.500,00	
Lavori di realizzazione centro sportivo loc. Cantiere (Progetto Sport e Periferie)	300.845,03		
Rifacimento ponte Via Pizzo Mogano sul Canale del Ponte di sotto	400.000,00		
Consolidamento movimento franoso lungo la strada di Dobbiana (Macerie – Tarasco)	170.000,00		
Manutenzione straordinaria per accessibilità e abbattimento barriere architettoniche edificio scolastico Zampetti e Giovanni XXII	150.000,00		
Totale	1.040.845,03	822.835,00	0,00

Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Risultano in corso di esecuzione e/o programmati in esercizi precedenti e finanziati i seguenti progetti di investimento:

- Lavori di ampliamento cimiteri frazionali di Caprio e Dobbiana;
- Lavori di ristrutturazione ed efficientamento energetico della Palestra scolastica comunale;
- Lavori di efficientamento energetico immobile IC P. Ferrari, per tale intervento è stato stipulato un mutuo nell'ambito dei fondi Kyoto. E' un entrata vincolata nell'avanzo fino all'avvio dei lavori.
- Lavori di ristrutturazione del fabbricato di Logarghena; nel 2020 è stato realizzato un primo lotto dei lavori; il finanziamento della Regione Toscana accordato nel 2020 finanzia un

secondo lotto. E' stato dato incarico per la progettazione. L'entrata è confluita nell'avanzo vincolato fino all'approvazione della progettazione esecutiva.

- Lavori di manutenzione di strade comunali;
- Lavori di riqualificazione, urbanizzazione e pavimentazione Borgo Santa Maria.

Tra gli interventi programmati, il cui costo unitario è stimato in misura inferiore a 100.000,00 per cui gli stessi non sono da inserire nel Programma delle OO.PP e per i quali occorre individuare il relativo finanziamento, si elencano i seguenti:

Sistemazione Frana stradale Frazione Cavallana
Sistemazione Frana stradale Frazione Serravalle
Sistemazione esterna complesso scuole
Completamento piazza Lusignana Frazione Posponte
Realizzazione Parcheggio Scorcetoli Via Magaiana
Sistemazione Frazione Rocca Sigillina Oratorio
Progettazione tecnica parcheggio Migliarina
Progettazione tecnica parcheggio Fasnola
Progettazione tecnica strada loc. Quadri Via Magaiana

RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVE EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio occorre evidenziare che l'Ente ha chiuso negli ultimi tre anni i rendiconti con un avanzo di amministrazione piuttosto consistente ed ha un cospicuo accantonamento a titolo di fondo crediti di dubbia esigibilità.

Le difficoltà per il finanziamento degli investimenti, riscontrate nei precedenti esercizi, e relative al rispetto dei vincoli di finanza pubblica sono superate con la legge finanziaria per il 2019 per cui è possibile prevedere il ricorso all'indebitamento (nei limiti della quota capitale dei mutui rimborsata nell'anno) e l'utilizzo dell'avanzo, ma è bene ricordare che nonostante la capacità di indebitamento lo consenta, per rimborsare un debito nel corso degli anni occorre garantire all'ente un adeguato margine di struttura ossia un'idonea capacità di spesa nel tempo avuto riguardo all'incomprimibilità ed indefettibilità di alcune spese correnti (rectius: "ricorrenti" a carattere permanente, es: spese per personale a t.i., spese per consumi ed utenze).

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà continuare a essere rispettosa della scadenza a 30 gg per i pagamenti ai fornitori e con riferimento alle entrate, attenta alla rendicontazione dei finanziamenti, al controllo dell'evasione nel pagamento dei tributi e dei servizi.

Anche per l'anno 2020, l'Ente è stato in grado di assicurare il rispetto di quanto sopra, con una performance di: - 5,61 giorni sui 30 assegnati.

C) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione			
		Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
Programmi					
01 Organi istituzionali		33.224,75	35.878,25	33.224,85	33.224,85
02 Segreteria generale		144.191,96	151.175,42	130.683,96	140.037,96
03 Gestione economico finanziaria e programmazione		98.479,00	96.960,00	91.180,00	91.180,00
04 Gestione delle entrate tributarie		72.916,00	73.711,00	72.916,00	72.916,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		284.371,33	323.310,65	89.088,46	25.000,00
06 Ufficio tecnico		157.334,40	179.760,06	155.582,40	155.582,40
07 Elezioni – anagrafe e stato civile		64.033,00	65.033,00	64.033,00	64.033,00
08 Statistica e sistemi informativi		0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali		0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane		0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali		64.887,17	58.118,97	31.512,00	31.512,00
Totale		919.437,61	983.947,35	668.220,67	613.486,21

Obiettivi della gestione:

1. attivazione dell'App IO, dello SPID e della CIE come strumenti propedeutici all'identità digitale del cittadino e progressiva alimentazione del c.d. "fascicolo digitale" per pagamenti e sportello virtuale;
2. progressiva digitalizzazione delle procedure amministrative e dematerializzazione documentale;
3. miglioramento della comunicazione delle scadenze ed adempimenti in favore dell'utenza;
4. aggiornamento tempestivo, rispetto a quello previsto dalla normativa in materia di trasparenza (ex multis: D.Lgs. n. 33/2013 e ss.mm.ii.);
5. elaborazione del nuovo piano per la prevenzione della corruzione e della trasparenza per il triennio 2021-2023;
6. programmazione e gestione delle risorse finanziarie dell'Ente, supporto agli Organo d'indirizzo politico-amministrativo nella fase di predisposizione ed approvazione degli atti di programmazione;
7. attività di collaborazione nella verifica e controllo dei percipienti aiuti economici;
8. valorizzazione delle professionalità interne dell'Ente, mediante corsi di formazione ed aggiornamento, al fine di un miglior rendimento delle risorse umane e strumentali;
9. attuazione dei nuovi sistemi di misurazione della Performance (Riforma Madia);
10. applicazione degli istituti contrattuali previsti dal C.C.N.L. Funzioni Locali 2018-2020;
11. dal 01.01.2021, è attivo il nuovo servizio di tesoreria comunale mediante convenzione con Poste Italiane S.p.A. – Patrimonio Bancoposta, con durata quadriennale fino al 31.12.2024;

12. potenziamento del parco tecnologico in dotazione agli uffici comunali, con adozione di soluzioni informatiche orientate al cloud, con attenzione alla sicurezza delle infrastrutture (firewall, antivirus e mirroring) ed alla protezione dei dati sensibili (autenticazione degli operatori e tracciamento dell'attività);

MISSIONE	02	Giustizia			
		Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
Programmi					
01 Uffici giudiziari		0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		0,00	0,00	0,00	0,00

In questa missione sono previsti i trasferimenti obbligatori al Comune di Pontremoli, quale Ente di riferimento, per il funzionamento dell'istituto di detenzione minorile circondariale.

MISSIONE	03	Ordine pubblico e sicurezza			
		Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
Programmi					
01 Polizia locale e amministrativa		64.700,00	64.700,00	64.700,00	64.700,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Totale		65.700,00	65.700,00	65.700,00	65.700,00

Dal 2012 al 2020, la funzione di polizia municipale è stata svolta in forma associata tramite l'Unione di Comuni Montana Lunigiana. A far data dal 01.01.2021, l'Amministrazione ha provveduto ad associare nuovamente il servizio col Comune di Pontremoli. La convenzione ha durata quinquennale, salvo recesso o scioglimento anticipato. Altresì, è stato preso a noleggio un nuovo rilevatore elettronico della velocità, sostituendo quello già presente lungo la S.S. n. 62 "della Cisa" in loc. Scorcetoli, con capacità di controllo per entrambi i sensi di marcia.

MISSIONE	04	Istruzione e diritto allo studio			
		Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
Programmi					
01 Istruzione prescolastica		7.200,00	10.118,24	7.200,00	7.200,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria		544.042,45	552.042,45	20.400,00	19.400,00
04 Istruzione universitaria		0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore		0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione		201.080,75	211.830,75	196.895,75	196.895,75
07 Diritto allo studio		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		752.323,20	773.991,44	224.495,75	223.495,75

Obiettivi della gestione:

1. adeguamento degli spazi e strutture dedicati delle attività di accoglienza e permanenza negli istituti scolastici territoriali, anche alla luce dell'emergenza in essere da Covid-19;
2. efficientamento energetico del patrimonio immobiliare dedicato all'attività scolastica;
3. mantenimento del livello qualitativo del servizio mensa scolastica, svolto in amministrazione diretta, attraverso l'acquisto di prodotti locali con particolare attenzione a quelli del territorio col "Progetto Mensa Doc";
4. mantenimento del livello qualitativo del servizio di trasporto scolastico, affidato in appalto alla Coop. Sociale Ducatus Lunigianae fino alla fine dell'a.s. 2021/2022;

MISSIONE	05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali			
		Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
Programmi					
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico		0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale		17.310,00	21.360,00	8.900,00	5.900,00
Totale		17.310,00	21.360,00	8.900,00	5.900,00

Obiettivi della gestione:

1. valorizzazione del patrimonio storico-artistico e culturale del territorio: Prati di Logarghena, il borgo medioevale di Filattiera, il complesso della Pieve di Sorano e gli altri borghi frazionali;
2. valorizzazione dell'ostello "Casa Torre" in Località Canale, oggetto di un recente intervento di ristrutturazione, con affidamento della gestione a soggetto turistico qualificato;
3. valorizzazione del centro documentale presso la Pieve di Sorano, mediante convenzione con SIGERIC – Servizi per il turismo, società cooperativa;
4. predisposizione di calendario degli eventi e delle manifestazioni culturali, in collaborazione con le associazioni, per ampliare l'offerta turistica soprattutto nei periodi dell'anno di maggior affluenza;
5. incrementare l'attrazione turistico - ricettiva del territorio, anche attraverso partenariato con altri soggetti pubblici delle aree limitrofe, sebbene fuori regione;
6. Realizzazione del Progetto Giannichedda volto all'esposizione e valorizzazione dei reperti della campagna scavi 1980-2020 - ISCUM Prof. Mannoni Tiziano;
7. Adesione al Progetto MIBACT – Borghi in Festival 2020 (Comunità, cultura, impresa per la rigenerazione dei territori per la valorizzazione del patrimonio culturale locale per il raggiungimento degli obiettivi di sostegno alla pluralità e alla diversità delle comunità locali, promuovendo nel contempo l'accoglienza, l'inclusione e la coesione sociale.

MISSIONE	06	Politiche giovanili, sport e tempo libero			
		Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
Programmi					
01 Sport e tempo libero		396.995,03	407.889,53	16.150,00	14.650,00
02 Giovani		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		396.995,03	407.889,53	16.150,00	14.650,00

Obiettivi della gestione:

1. supporto alle associazioni ed enti a carattere sportivo, anche amatoriale, già presenti sul territorio;
2. continua manutenzione degli spazi polivalenti per le attività ricreative, sociali e ludico-motorie;
3. convezioni con associazioni sportive volte a favorire: aggregazione ed inclusione sociale ed il perseguimento del benessere psico-fisico mediante svolgimento di attività sportive (tennis, calcio, pallavolo, atletica ecc.);
4. prosecuzione del campus estivo "Estate Ragazzi", in collaborazione con le associazioni;
5. promozione di attività di laboratorio teatrale rivolto ai giovani, in particolare bambini ed adolescenti;
6. partecipazione ai bandi d'interesse per la realizzazione di un percorso ciclabile comprensoriale;

MISSIONE	07	Turismo			
		Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
Programmi		2021	2021	2022	2023
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	18.166,60	21.291,60	19.132,00	19.132,00

Obiettivi della gestione:

1. collaborazione con l'associazione "Farfalle in Cammino" e la SIGERIC – Servizi per il turismo società cooperativa, per una moderna ed efficace promozione e gestione del complesso archeologico di Sorano: Pieve, Centro di documentazione e produzione didattica/archeologica e struttura espositiva adiacente;
2. promozione e valorizzazione del tracciato storico della Via Francigena e della Via del Volto Santo: partecipazione ai bandi regionali ed europei per il reperimento di finanziamenti per il loro potenziamento e manutenzione;
3. promozione e valorizzazione del tracciato storico della Via Longobarda: partecipazione ai bandi regionali ed europei per il reperimento di finanziamenti per il loro potenziamento e manutenzione.
4. Adesione attraverso l'Unione dei Comuni Montana Lunigiana all'Ambito Turistico.

MISSIONE	08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa			
		Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
Programmi		2021	2021	2022	2023
01	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	15.720,47	0,00	0,00
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Totale		5.000,00	20.720,47	5.000,00	5.000,00

L'Amministrazione Comunale è dotata dei seguenti strumenti di pianificazione governo del territorio:

- piano strutturale, approvato con Del. C.C. n. 35 del 19.12.2003;
- regolamento urbanistico, approvato con Del. C.C. n. 32 del 30.12.2006;
- variante al regolamento urbanistico approvata con Del. C.C. n. 20 del 30.10.2015, con cui si è provveduto ad un puntuale adeguamento dei contenuti dello stesso regolamento, varato nel 2006, ai più recenti strumenti sovra-ordinati e scenari normativi (ex multis: P.I.T. ed L.R. Toscana n. 65/2014 e ss.mm.ii.); sono state stralciate le aree edificabili in zone esondabili ed è stato distribuito il dimensionamento all'interno dei Sistemi Territoriali e delle Unità Territoriali Organiche Elementari (UTOE), riducendo l'impegno del suolo per nuovi insediamenti;
- regolamento e piano territoriale per l'installazione di Stazioni radio Base per la telefonia mobile (approvato con Del di C.C. n.22 del 07.12.2016).

E' in corso il reperimento delle risorse per il finanziamento del **Piano Operativo Comunale** cui partecipano Regione, Unione dei Comuni e Comuni.

Obiettivi della gestione:

1. favorire uno sviluppo abitativo sostenibile;
2. favorire il recupero e la valorizzazione del patrimonio edilizio esistente, a tal proposito è stata adeguata la normativa del regolamento urbanistico con indicazioni puntali per la ristrutturazione nei centri storici e loro piani di recupero;
3. redazione del piano operativo;
4. redazione dei piani di colore per le frazioni;
5. studio di micro- zonizzazione sismica di secondo e terzo livello;

MISSIONE	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			
		Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
Programmi					
01 Difesa del suolo		22.612,00	22.612,00	825.447,42	2.612,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale		22.662,94	24.982,94	13.200,00	13.200,00
03 Rifiuti		394.202,20	430.307,53	371.302,20	373.140,20
04 Servizio Idrico integrato		7.350,00	7.700,00	7.350,00	7.350,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione		0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche		0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni		0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		446.827,14	485.602,47	1.217.299,62	396.302,20

Obiettivi della gestione:

- costante monitoraggio dei fenomeni dovuti al rischio idrogeologico;
- efficientamento energetico del patrimonio edilizio pubblico;
- valorizzazione di aree di interesse naturalistico, salvaguardia delle biodiversità – tutela dell'ambiente:

- a) Prati di Logarghena, attraverso: riconoscimento UNESCO-MAB quale riserva della biosfera del parco nazionale dell'Appennino Tosco-Emiliano, e recupero del fabbricato esistente con progetto d'impiego;
- b) area del parco fluviale del Magra;
- c) potenziamento della raccolta differenziata dei rifiuti e dell'isola ecologica comprensoriale (loc. Boceda di Mulazzo);
- d) interventi per lo smaltimento dell'amianto, anche in favore di privati;
- e) collaborazione con le associazioni di volontariato presenti sul territorio, per attività di vigilanza del patrimonio ambientale;

MISSIONE	10	Trasporti e diritto alla mobilità			
		Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
Programmi		2021	2021	2022	2023
01 Trasporto ferroviario		0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale		2.897,00	2.897,00	2.897,00	2.897,00
03 Trasporto per vie d'acqua		0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto		0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali		1.146.044,50	1.235.134,76	232.366,50	232.366,50
Totale		1.148.941,50	1.238.031,76	235.263,50	235.263,50

Obiettivi della gestione:

1. Messa in sicurezza e miglioramento della rete viaria comunale, con particolare attenzione a quella frazionale;

MISSIONE	11	Soccorso civile			
		Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
Programmi		2021	2021	2022	2023
01 Sistema di protezione civile		8.500,00	13.289,02	8.500,00	8.500,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali		4.550,00	6.549,36	0,00	0,00
Totale		13.050,00	19.838,38	8.500,00	8.500,00

Obiettivi della gestione:

1. Prosecuzione della convenzione con la locale sezione dell'associazione di protezione civile, Alfa Victor, per gli interventi sul territorio.

MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia			
		Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
Programmi					
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido		0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità		0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani		0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale		8.643,70	22.515,63	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie		0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa		0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali		116.069,00	116.069,00	116.069,00	116.069,00
08 Cooperazione e associazionismo		0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale		269.773,69	272.873,69	48.806,00	48.806,00
Totale		394.486,39	411.458,32	164.875,00	164.875,00

Obiettivi della gestione:

1. interventi di manutenzione, valutando ampliamenti dei cimiteri comunali nonché puntuale monitoraggio delle attività di estumulazione ed esumazione per le concessioni spirate, per fronteggiare il fabbisogno di spazi anche in ragione dell'età media elevata della popolazione locale;
2. espletamento del bando regionale, a cadenza annuale, per assegnazione contributo integrativo per contrastare la morosità incolpevole del pagamento del canone di locazione;
3. predisposizione del servizio di accompagnamento alle cure termali in favore della popolazione anziana, se la situazione emergenziale in atto lo consentirà.

Per quanto riguarda le esigenze sociosanitarie, per la salute e il buon vivere, quanto afferente alla presente missione sono erogate attraverso: l'A.S.L. Toscana Nord-Ovest e la Società della Salute della Lunigiana

Prosegue il progetto 'FARMACI A DOMICILIO' con l'A.N.T.E.A.S. DI MASSA-CARRARA, la cui convenzione è in corso di sottoscrizione per il quinquennio 2021-2026.

MISSIONE	13	Tutela della salute			
		Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
Programmi		2021	2021	2022	2023
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA		0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA		0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente		0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi		0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari		0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN		0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		0,00	0,00	0,00	0,00

Missione di competenza regionale.

MISSIONE	14	Sviluppo economico e competitività			
		Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
Programmi		2021	2021	2022	2023
01 Industria, PMI e Artigianato		0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori		21.339,63	21.339,63	15.339,63	15.339,63
03 Ricerca e innovazione		0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		21.339,63	21.339,63	15.339,63	15.339,63

Obiettivi della gestione:

1. il governo ed il controllo delle attività produttive locali, pur in presenza di regole di liberalizzazione, comporta la necessità di verifica continua e puntuale della regolarità operativa dei soggetti economici, nonché del rispetto delle norme contenute nelle leggi nazionali, regionali e regolamentari;
2. l'attività di polizia annonaria e dello S.U.A.P. è svolta in forma associata dall'Unione di Comuni Montana Lunigiana.

MISSIONE	15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale			
Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento	
	2021	2021	2022	2023	
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	

MISSIONE	16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca			
Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento	
	2021	2021	2022	2023	
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	

Obiettivi della gestione:

1. costante confronto e collaborazione con l'associazionismo attivo sul territorio;
2. collaborazione con le rappresentanze degli agricoltori e delle categorie "Caccia e Pesca", attraverso la realizzazione di eventi a tutela dell'ambiente;

MISSIONE	17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche			
Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento	
	2021	2021	2022	2023	
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	

Obiettivi della gestione:

1. Ricerca di possibili finanziamenti regionali e statali per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili.
2. Con la delibera della G.C. n. 71 del 30.11.2020 l'Ente ha aderito alla proposta della ditta BE Charge per la realizzazione di una rete di infrastrutture di ricarica (2 colonnine) per veicoli elettrici e gestione servizio di ricarica (con energia di provenienza certificata da energia rinnovabile).

MISSIONE	18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali			
Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento	
	2021	2021	2022	2023	
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	

MISSIONE	19	Relazioni internazionali			
Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento	
	2021	2021	2022	2023	
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	

MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti			
Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento	
	2021	2021	2022	2023	
01 Fondo di riserva	7.394,06	27.394,06	7.036,56	6.232,56	
02 Fondo svalutazione crediti	489.968,00	0,00	236.836,00	237.099,00	
03 Altri fondi	21.826,00	21.826,00	21.826,00	21.826,00	
Totale	519.188,06	49.220,06	265.698,56	265.157,56	

Il Fondo di riserva è costituito da apposita posta per un importo non inferiore allo 0,30% e non superiore al 2% del totale delle spese correnti del Bilancio di Previsione.

Il Fondo crediti di dubbia esigibilità (F.C.D.E.) è organico al Bilancio di Previsione, tramite iscrizione di apposita posta "accantonamento al fondo crediti di dubbia e difficile esazione".

In sede di redazione del Bilancio di Previsione, i passi operativi necessari alla quantificazione dell'accantonamento di cui sopra sono i seguenti:

- individuare le categorie d'entrata stanziata in sede di programmazione, che potranno dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;
- calcolare, per ogni posta sopra individuata, la media tra incassi ed accertamenti degli ultimi cinque anni;
- cumulare i vari addendi ed iscrive la sommatoria derivante in bilancio, secondo le tempistiche proprie del medesimo principio contabile applicato;

La disciplina del c.d. "bilancio armonizzato" prevede che: fermo restando l'obbligo di accertare le entrate di dubbia e difficile esazione per il loro intero ammontare occorre, al contempo, stanziare in uscita un accantonamento a titolo di fondo svalutazione crediti che, non potendo essere impegnato, confluirà nell'avanzo di amministrazione come quota accantonata vincolata.

Non sono rientrano nel perimetro di calcolo del Fondo e quindi del relativo accantonamento:

- i trasferimenti da altre Pubbliche Amministrazioni;
- i crediti assistiti da fideiussione;
- le entrate tributarie;

La scelta inerente alla soglia dell'accantonamento è lasciata a ciascuna Amministrazione, che comunque è tenuta a darne adeguata motivazione.

A decorrere dall'anno 2021, il valore dell'accantonamento per il F.C.D.E. di parte corrente è pari al 100% degli importi creditizi di difficile esazione.

MISSIONE	50	Debito pubblico			
Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento	
	2021	2021	2022	2023	
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	55.181,00	55.509,00	53.720,00	50.946,00	
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	69.425,00	75.911,00	81.612,00	84.116,00	
Totale	124.606,00	131.420,00	135.332,00	135.062,00	

Obiettivi della gestione:

1. in ossequio al principio di sana e prudente gestione dell'Ente, s'intende limitare il finanziamento gli investimenti alle sole risorse proprie o trasferite, riducendo al minimo necessario il ricorso all'indebitamento quale ultima possibilità e qualora non siano disponibili altre forme di finanziamento.

MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie			
Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento	
	2021	2021	2022	2023	
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	443.469,00	443.469,00	434.560,00	485.755,00	

Obiettivi della gestione:

1. monitoraggio costante dei flussi di cassa al fine di evitare, per quanto possibile, il ricorso all'Anticipazione di liquidità da parte del Tesoriere, Poste Italiane S.p.A. – Patrimonio Bancoposta (dal 01.01.2021 e fino al 31.12.2024);

MISSIONE	99	Servizi per conto terzi			
Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento	
	2021	2021	2022	2023	
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	520.050,00	520.050,00	518.050,00	518.050,00	
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale	520.050,00	520.050,00	518.050,00	518.050,00	

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

L'Amministrazione, con Delibera di G.C., approva l'elenco dei singoli beni immobili di proprietà, che non siano strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e quindi, in virtù del loro inserimento in elenco, suscettibili di essere valorizzati oppure dismessi. Così si forma il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari, da allegarsi allo schema del Bilancio di Previsione, da sottoporre all'esame ed approvazione del Consiglio Comunale. Inoltre, altro effetto discendente dall'inserimento degli immobili in elenco e quindi nel piano, la conseguente riclassificazione degli

stessi nel patrimonio disponibile e quindi attribuzione di nuova destinazione urbanistica. La Delibera di C.C. con cui si approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni vale anche come variante allo strumento urbanistico, non soggetta ad ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione sovra-ordinati.

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio, l'Amministrazione si concentra sulla gestione, valorizzazione e/o alienazione dei beni acquisiti nell'ambito del progetto del federalismo demaniale.

Attivo Patrimoniale 2019	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	4.152,93
Immobilizzazioni materiali	10.454.079,62
Immobilizzazioni finanziarie	85.421,14

Stima del valore di alienazione (euro)			
Tipologia	2021	2022	2023
Fabbricati non residenziali			
Fabbricati Residenziali	15.000,00		
Terreni			
Altri beni			
Totale	15.000,00		

Unità immobiliari alienabili (n.)			
Tipologia	2021	2022	2023
Non residenziali			
Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			

La previsione inserita in bilancio nella sola annualità 2021 ipotizza la trasformazione del diritto di superficie in diritto di proprietà di alcuni degli alloggi inseriti nella delibera di verifica delle aree di edilizia convenzionata.

E' in corso la stima di terreni appartenenti all'Ex demanio per procedere alla loro successiva alienazione.

E) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)

Il Gruppo Amministrazione Pubblica del Comune di Filattiera è costituito dalle seguenti società partecipate:

- Gaia S.p.A.: gestione del servizio idrico integrato;
- E.R.P. S.p.A.: gestione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica;

Le percentuali di partecipazione sono irrilevanti rispetto all'interno della compagine societaria.

Il Bilancio consolidato non costituisce più adempimento obbligatorio per questa Amministrazione.

F) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594 della Legge n. 244/2007 e ss.mm.ii.)

Il piano, ancora in vigore per l'annualità 2021, è quello per il triennio 2019 -2021, approvato con delibera di G.C. n. 6 del 27.02.2019e s'intende allegato al presente atto. Dall'anno 2020, l'art. 57, comma 2 lettera e) del D.L. 124/2019 ha abrogato tale adempimento.

G) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

Piano della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 2021-2023, in corso di approvazione stante il termine fissato dall'A.N.A.C. per il 31 marzo p.v.

Piano delle azioni positive 2020-2022 approvato con la Delibera di G.C. n. 30 del 09.06.2020.