DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO 2020-2022

COMUNE DI TOANO

(PROVINCIA DI REGGIO EMILIA)

SOMMARIO

PARTE PRIMA 3

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE 3
1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio 4
ed alla situazione socio economica dell'Ente 4
Risultanze della popolazione 4
Risultanze del Territorio 5
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente 5
2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali 6
Servizi gestiti in forma diretta 6
Servizi gestiti in forma associata 6
Servizi affidati ad altri soggetti 6
3 – Sostenibilità economico finanziaria 7
4 – Gestione delle risorse umane 8
5 – Vincoli di finanza pubblica 8

PARTE SECONDA 9

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO 9
A) ENTRATE 9
Tributi e tariffe dei servizi pubblici 9
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità 10
B) SPESE 11
Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali 11
Programmazione triennale del fabbisogno di personale 11
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche 11
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi 13
C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA 14
D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE 14
E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI 23
F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.) 24
G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge 244/2007) 24

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

E' volontà di questa amministrazione di sviluppare la cultura della legalità, della trasparenza, della partecipazione attraverso l'attuazione di procedure e misure organizzative che agiscano su tali aspetti, tra i quali i controlli amministrativi, la formazione del personale, attraverso l'aggiornamento del Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza che tenga conto delle indicazioni fornite dall'ANAC attraverso il Piano Nazionale Anticorruzione, anche attraverso un processo di semplificazione dell'azione amministrativa e il miglioramento ed implementazione del sistema di gestione del rischio.
A tal fine In un'ottica di reale integrazione del processo di prevenzione nell'ambito della complessiva strategia del Comune di Toano, il Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza, deve garantire il raccordo con tutti gli strumenti di programmazione ed in particolare con il **Documento Unico di Programmazione (DUP), il Piano della Performance, il Piano Esecutivo di gestione (PEG) ed il Piano Dettagliato degli Obiettivi (PDO).**
Il DUP tiene conto dei seguenti indirizzi strategici, da tenere in considerazione e valorizzare nell'ambito dell'aggiornamento 2020-2022 del PTPCT Comunale:

- **Nuova metodologia di valutazione e ponderazione del rischio di corruzione con approccio qualitativo. Formazione specifica.**
- **Trasparenza quale misura per la prevenzione della corruzione e l'integrità.**
- **Integrazione fra il processo di gestione del rischio di corruzione e quello di misurazione e valutazione della performance organizzativa ed individuale.**
- **Tutela del dipendente che segnala illeciti (*whistleblowing*).**
- **Il Codice di comportamento dei dipendenti pubblici ed il codice integrativo quale strumento di prevenzione della corruzione e promozione della "buona amministrazione".** Valorizzazione del codice di Comportamento integrativo dell'Amministrazione, quale fondamentale strumento di prevenzione della corruzione principalmente rispetto alla prevenzione del conflitto di interessi, fattispecie rispetto alla quale il Codice introduce una procedimentalizzazione dell'astensione del dipendente dalla partecipazione all'adozione di decisioni o attività che si pongano in conflitto di interessi con la funzione svolta, prevedendo in capo al Dirigente dell'ufficio di appartenenza l'obbligo di verificare la sussistenza della stessa e di adottare gli opportuni provvedimenti.
- **Prevenzione del fenomeno della corruzione nella formazione di commissioni e nelle assegnazioni agli uffici (art. 35-bis del d.lgs. n. 165/2001).**
- **Monitoraggio e riesame periodico circa il funzionamento complessivo del sistema di gestione del rischio.**
- **Vigilanza sull'adozione di misure di prevenzione della corruzione e di trasparenza da parte delle società partecipate.**

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 2011	n.	4458
Popolazione residente al 31/12/2019		4300
di cui:		
maschi		2180
femmine		2120
di cui		
In età prescolare (0/5 anni)		181
In età scuola obbligo (6/16 anni)		426
In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni)		607
In età adulta (30/65 anni)		2126
Oltre 65 anni		1076
Nati nell'anno		28
Deceduti nell'anno		65
Saldo naturale: +/- ...		-37
Immigrati nell'anno n. ...		144
Emigrati nell'anno n. ...		174
Saldo migratorio: +/- ...		-30
Saldo complessivo naturale + migratorio): +/- ...		-67
Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente		0

Risultanze del Territorio

Superficie in Kmq				67,34
RISORSE IDRICHE				
	* Fiumi			3
	* Laghi			0
STRADE				
	* autostrade		Km.	0,00
	* strade extraurbane	Km.		0,00
	* strade urbane	Km.		40,00
	* strade locali	Km.		108,00
	* itinerari ciclopedonali	Km.		1,70
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI				
* Piano regolatore – PRGC – adottato		☐	No	☐
* Piano regolatore – PRGC - approvato	Si	☐		☐
* Piano edilizia economica popolare – PEEP		☐	No	☐
* Piano Insediamenti Produttivi - PIP		☐	No	☐
Altri strumenti urbanistici (da specificare)				

In Comune di Toano sono presenti 3 fiumi (Dolo, Secchia e Secchiello) che delimitano il territorio.

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido	n. 1	posti n.	25
Scuole dell'infanzia	n. 4	posti n.	120
Scuole primarie	n. 4	posti n.	290
Scuole secondarie	n. 4	posti n.	150
Strutture residenziali per anziani	n. 0	posti n.	0
Farmacia comunali	n. 0		
Depuratori acque reflue	n. 10		
Rete acquedotto	Km. 186.00		
Aree verdi, parchi e giardini	Kmq. 2.34		
Punti luce Pubblica Illuminazione	n. 980		
Rete gas	Km. 28.00		
Discariche rifiuti	n. 0		
Mezzi operativi per gestione territorio	n. 5		
Veicoli a disposizione	n. 8		
	di cui n.3 di prossima rottamazione		
Differenti strutture (da specificare)			
Accordi di programma	n. 0	(da descrivere)	
Convenzioni	n. 0	(da descrivere)	

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

- Servizi di manutenzione del patrimonio comunale (strade, edifici scolastici, impianti sportivi, sede municipale, cimiteri, verde pubblico, automezzi comunali)
- Riscossione Tasse comunali (IMU, TARI)
- Tassa Occupazione Spazi ed Aree Pubbliche (TOSAP)
- Attività culturali e manifestazioni ricreative
- Affissioni e pubblicità

Servizi gestiti in forma associata

- Servizi sociali ed educativi (trasporto sociale, servizio assistenza domiciliare, contributi economici famiglie bisognose, servizio educativo scola<stico, rette di ricovero, refezione scolastica, trasporto scolastico)
- Servizio polizia municipale
- Servizio gestione personale
- Servizi informatici
- Servizio tutela e controllo popolazione canina e felina
- Servizio protezione civile
- Servizio sportello unico attività produttive
- Servizio turistico

Servizi affidati a organismi partecipati

- Servizio idrico integrato
- Servizio igiene ambientale
- Servizio trasporto pubblico locale

Servizi affidati ad altri soggetti

- Servizio necroscopico e cimiteriale
- Servizio illuminazione pubblica
- Servizio illuminazione votiva
- Centro socio-riabilitativo diurno (Centro Erica-Cavola di Toano) e laboratorio protetto per persone con disabilità (Centro Labor-Cavola di Toano)
- Centrale Unica di Committenza

L'Ente detiene le seguenti **partecipazioni**:

Enti strumentali partecipati:
Azienda Consorziale Trasporti ACT Reggio Emilia

Società partecipate:
AST Azienda Servizi Toano SRL Unipersonale
Agac Infrastrutture Spa
Piacenza Infrastrutture Spa
Iren Spa
Agenzia per la Mobilità Srl
Lepida Spa

Servizi pubblici

Relativamente ai servizi scolastici (refezione e trasporti in primis) tali servizi sono svolti, a partire dal 1° agosto 2017, con conferimento in gestione associata all'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano, come da deliberazione del Consiglio Comunale n.27 in data 29.05.2017 ad oggetto "Approvazione della convenzione per il conferimento all'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano della funzione fondamentale di Progettazione e Gestione del sistema Locale dei Servizi Sociali ed Erogazione delle Relative Prestazioni ai cittadini (art.7 co.3 L.R.n.21/2012, succ.modif., e lett.g) del comma 27, del D.L.n.78/2010) e della funzione fondamentale dei Servizi Educativi da parte dei Comuni di Castelnovo né Monti-Carpineti-Casina-Toano-Vetto-Ventasso-Villa Minozzo".

Dal 1° settembre 2019 la gestione degli incassi delle rette per servizi mense scolastiche e trasporti avviene tramite l'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano.

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2019 €. 1.398.963,03

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente:

Fondo cassa al 31/12/2019	€	1.398.963,03
Fondo cassa al 31/12/2018	€	1.138.684,42
Fondo cassa al 31/12/2016	€	1.123.354,81

Utilizzo Anticipazione di cassa nell'ultimo consuntivo approvato				
Anno di riferimento		***gg di utilizzo***		***Costo interessi passivi***
2019			n.	€. 0,00

Nell'anno 2019 non si è utilizzata Anticipazione di cassa.

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli ultimi 3 consuntivi approvati:

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati(a)	Entrate accertate tit.1-2-3 (b)	Incidenza (a/b)%
2018	147.410,38	3.354.336,67	4,39
2017	164.047,85	3.469.027,79	4,73
2016	184.319,73	3.521.474,30	5,23

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento (a)	*Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (b)*
2019	0,l00
2018	0,00
2017	0,00
2017	0,00

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2019

Categoria	Dotazione organica	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat. D3	1	1	
Cat. D1	6	4	
Cat. C	6	5	1
Cat. B3	3	3	
Cat. B1	2	2	
TOTALE	18	15	1

Tra le categorie a tempo indeterminato e Altre tipologie (tempo determinato) sono presenti i seguenti dipendenti:
n.2 personale in comando presso Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano al 100%
n.1 personale in comando presso Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano al 50%
n.1 personale in comando presso Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano al 83,33%
Numero dipendenti in servizio al 31/12/2019: 16.

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	*Dipendenti*	*Spesa di personale*	*Incidenza % spesa personale/spesa corrente*
2019	16	607.616,40	19,42
2018	16	607.356,32	19,60
2017	15	599.427,94	20,44
2016	16	556.230,90	19,01
2015	18	583.575,65	19,54

Il dato relativo al 2019 è lo stanziamento previsto in bilancio a differenza degli altri anni dove il dato è quello definitivo riscontrato in sede di approvazione del Rendiconto di gestione.

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

D.U.P. SEMPLIFICATO

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 (il mandato amministrativo non coincide con l'orizzonte temporale di riferimento del bilancio di previsione 2019/2021), in quanto tale mandato termina nell'anno 2019), la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate alla massima equità e, nei limiti delle disponibilità di bilancio, ad una eventuale riduzione delle tariffe medesime.
Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni / esenzioni, le stesse dovranno essere monitorate e controllate caso per caso a seconda delle tipologie di utenza e in base ai regolamenti inerenti i servizi sociali
Le politiche tariffarie dovranno essere basate sul principio di non gravare in misura eccessiva su alcune categorie di utenza rispetto ad altre.

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU)
L'Ente ha intenzione di mantenere invariate le aliquote IMU attualmente in vigore (10,4 per mille per tutti i fabbricati diversi dall'abitazione principale; 5,6 per mille per eventuale prima casa-categorie di lusso A1, A8 e A9). Il gettito è stato determinato sulla base dell'art.1, comma 380, della Legge 24.12.2012, n.228. Il gettito IMU 2020 è stato quantificato sulla base del consuntivo 2019. La cifra iscritta in bilancio risulta pari a presunti €. 1.095.188,83, comprensiva della quota di €. 62.900,00 a titolo di Fondo Crediti di dubbia esigibilità.

ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF
Anche per l'Addizionale comunale all'Irpef l'intendimento dell'Ente è quello di mantenere invariata l'aliquota attualmente in vigore, il 7,6 per mille. Il gettito 2020 è stato stimato, anche in considerazione degli incassi effettuati nell'anno 2019, nell'importo presunto di €. 471.000,00.

TARI

La previsione di entrata sul bilancio pluriennale 2020 è stata effettuata tenendo conto delle somme previste nell'anno 2019, a copertura integrale dei costi del servizio. Sulla base del Piano Finanziario TARI 2020 verranno definite le tariffe TARI per utenze domestiche e non domestiche, al fine di garantire la copertura integrale dei costi di esercizio presunti del servizio rifiuti, compresi quelli relativi alla realizzazione ed esercizio della discarica ad esclusione dei costi relativi ai rifiuti speciali al cui smaltimento provvedono a proprie spese i relativi produttori comprovandone il trattamento.

In attesa dell'approvazione del PEF 2020 da parte di ATERSIR si conferma il piano finanziario e le tariffe deliberate per l'anno 2019 precisando che in caso di approvazione degli stessi entro la data di approvazione del Bilancio degli Enti Locali (prevista per il 31.03.2020), si provvederà ad adeguare le tariffe 2020 al nuovo PEF,. In caso contrario, nella necessità, si provvederà a termini di legge anche ponendo in essere le misure di cui all'art.193 del TUEL.

TASI

La Legge di stabilità 2016 ha previsto l'abolizione del tributo sui servizi indivisibili (TASI) per l'abitazione principale. Alla luce della normativa vigente si conferma l'esenzione TASI sia per le prime case che per gli altri fabbricati.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA', DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI, TASSA OCCUPAZIONE SPAZIE ED AREEE PUBBLICHE (TOSAP)

Il Comune, anche per gli anni 2020 e successivi, gestirà internamente le pratiche relative ai servizi in questione. Limitatamente all'affissione materiale dei manifesti, tale servizio verrà eseguito da una ditta appositamente incaricata.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente ha provveduto ad accendere i seguenti prestiti, riepilogati nella seguente tabella:

Accensione Prestiti	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020	Stanziamento 2021	Stanziamento 2022
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	393.232,91	356.767,09	387.455,00	263.105,00	150.000,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**393.232,91**	**356.767,09**	**387.455,00**	**263.105,00**	**150.000,00**

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui (nel nostro caso dal 2019 in poi) solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente, e in particolare per la gestione delle funzioni fondamentali, l'Ente dovrà definire la stessa in funzione delle risorse di entrata, in modo particolare al gettito dei tributi IMU e TARI e ai contributi Statali concessi, e attuando, nei limiti consentiti, una eventuale riduzione della stessa, tenendo conto delle spese fisse e obbligatorie derivanti da contratti e convenzioni in essere.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale, si fa riferimento alla deliberazione di Giunta Comunale in data odierna ad oggetto "Modifica dotazione organica e piano assegnazione posti – Ricognizione eccedenze di personale – Approvazione del Piano Triennale dei fabbisogni di personale 2020-2022 e Piano annuale 2020".

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti, con l'approvazione del DUP, si adotta contestualmente il Piano Triennale delle opere pubbliche 2020-2022 e relativo elenco annuale senza dover approvare lo stesso con delibera di Giunta. La presentazione del DUP può avvenire anche tramite deposito degli atti o loro trasmissione via PEC, non necessariamente tramite una seduta consiliare. Vi è la possibilità (eventuale) di presentare osservazioni entro 30 giorni dalla pubblicazione del Piano sopraddetto. L'approvazione del Piano dovrà avvenire entro i successivi 30 giorni dalla scadenza del termine per la presentazione delle osservazioni, o in mancanza, entro 60 giorni.
I principali investimenti sono riepilogati nelle sottostanti tabelle (sono presenti anche investimenti sotto i 100.000,00 Euro, previsti nel bilancio pluriennale, ma non rientranti nel Programma Triennale delle opere pubbliche 2020/2022):

INVESTIMENTI PROGRAMMATI NELL'ANNO 2020 E FONTI DI FINANZIAMENTO

Interventi scuole Toano e Quara	187.455,00	Mutuo Cassa Depositi e Prestiti
Interventi scuole Toano e Quara	1.687.096,00	Contributo Statale
Interventi straordinari su viabilità	150.000,00	Mutuo Cassa Depositi e Prestiti
Interventi straordinari illuminazione pubblica	70.000,00	Alienazione azioni
Interventi straordinari su cimiteri	30.000,00	Alienazione azioni
Interventi straordinari dissesto idrogeologico viabilità	950.000,00	Contributo Statale

Interventi straordinari dissesto Idrogeologico viabilità	50.000,00	Mutuo Cassa Depositi e Prestiti
Interventi straordinari viabilità	15.000,00	Alienazione azioni

INVESTIMENTI PROGRAMMATI NELL'ANNO 2021 E FONTI DI FINANZIAMENTO

Interventi scuole Cavola e Cerredolo	63.105,00	Mutuo Cassa Depositi e Prestiti
Interventi scuole Cavola e Cerredolo	597.945,00	Contributo Statale
Interventi straordinari su viabilità	150.000,00	Mutuo Cassa Depositi e Prestiti
Inter.ti straord.illuminazione pubblica	50.000,00	Mutuo Cassa Depositi e Prestiti

INVESTIMENTI PROGRAMMATI NELL'ANNO 2022 E FONTI DI FINANZIAMENTO

Interventi straordinari su viabilità	150.000,00	Mutuo Cassa Depositi e Prestiti

Visto l'obbligo di inserire nel DUP la programmazione delle opere pubbliche, di seguito vengono elencate le schede compilate ai sensi del D.M.n.14 del 16.01.2018:

SCHEDA 1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020/2022 DEL COMUNE DI TOANO (RE) - Quadro delle risorse necessarie alla realizzazione del programma

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	2.637.096,00	597.945,00		3.235.041,00
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	387.455,00	213.105,00	150.000,00	750.560,00
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati				
Trasferimenti di immobili art.53 commi 6-7 d.lgs n.163/2006				
Stanziamenti di bilancio				
Totali	3.024.551,00	811.050,00	150.000,00	3.985.601,00

Note:

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

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

SCHEDA 2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020/2022 DEL COMUNE DI TOANO (RE) – Elenco degli interventi del programma

DESCRIZIONE INTERVENTO	Stima dei costi dell'intervento			
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Totale
Manutenzione straordinaria viabilità comunale	150.000,00	150.000,00	150.000,00	450.000,00
Manutenzione edifici scolastici Toano e Quara	1.874.551,00			1.874.551,00
Interventi di messa in sicurezza di strade comunali	1.000.000,00			1.000.000,00
Manutenzione edifici scolastici Cavola e Cerredolo		661.050,00		661.050,00
Totale	3.024.551,00	811.050,00	150.000,00	3.985.601,00

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

INVESTIMENTI

a) Interventi su edifici scolastici (bilancio 2018-2019): €. 700.000,00 (residuo €. 553.544,49)
b) Interventi straordinari palestra (bil.2018-2019): €. 458.089,03 (residuo €. 429.600,00)
c) Interventi su viabilità (bil.2019): €. 100.000,00
d) Interventi su viabilità e sicurezza stradale (bil.2019): €. 140.000,00
e) Interventi protezione civile (bil.2019): €. 120.000,00 (residuo €. 115.002,00)
f) Interventi strada vicinale via I.Prati (bil.2019): €. 45.911,21
g) Interventi strada vicinale Argentina-Grate (bil.2019): €. 109.312,50
h) Interventi su cimiteri (bilancio 2018): €. 75.000,00 (residuo €. 69.020,54)
i) Interventi straordinari viabilità (bil.2018): €. 120.000,00
j) Costruzione nuova casa della salute (bil.2017): €. 768.843,44 (residuo: €. 354.932,95)
k) Interventi straordinari viabilità Vogno-Veneseto (bil.2019): €. 49.548,90
l) Interventi straordinari fosso strada Vogno-Sassatello (bil.2019): €. 40.000,00
m) Interventi straordinari illuminazione pubblica (bil.2019): €. 50.000,00
n) Int. prot.civile per eventi meteo febb.2019-tomb.to p.te Rio Gardini-Riale (bil.2019): €. 40.000,00
o) Int. aggravamento frana str.Lusignana (bilancio 2019): €. 45.000,00
p) Interventi manut.ne e messa in sicurezza viabilità-fondi PAO: €. 23.611,75

STATO DI ATTUAZIONE

a) Lavori in corso di esecuzione b) Progetto esecutivo in approvazione c) Lavori da appaltare
d) Progetto esecutivo approvato e) Lavori da appaltare f) Lavori affidati g) Lavori affidati
h) Progetto preliminare da approvare i) Lavori eseguiti j) Lavori in corso di esecuzione k) Lavori eseguiti
l) Lavori eseguiti m) Lavori affidati n) Lavori eseguiti o) Lavori affidati p) Lavori eseguiti

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà monitorare periodicamente il rispetto degli stessi.

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

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

Programmi	Stanziamento 2020	Cassa 2020	Stanziamento 2021	Stanziamento 2022
01 Organi istituzionali	73.350,00	91.806,56	43.450,00	43.450,00
02 Segreteria generale	164.778,72	185.171,76	164.928,72	165.028,72
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	219.309,79	263.254,14	219.529,86	219.712,59
04 Gestione delle entrate tributarie	89.997,50	99.878,48	91.097,50	91.897,50
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	21.313,94	21.313,94	21.313,94	21.313,94
06 Ufficio tecnico	201.575,74	255.391,42	211.327,34	211.327,34
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	97.937,06	103.008,48	97.937,07	97.937,07
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	66.909,95	96.814,44	66.823,30	67.123,30
Totale	**935.172,70**	**1.116.639,22**	**916.407,73**	**917.790,46**

01- Riduzione dei 'costi della politica', maggiore interazione con i cittadini. Nelle consultazioni elettorali del 26.05.2019 ha avuto luogo la proclamazione degli eletti. E' stato eletto Sindaco pro-tempore il Sig. Volpi Vincenzo.

02 – L'obiettivo è quello di assicurare l'assistenza ed il supporto giuridico-amministrativo e tecnico-operativo agli organi istituzionali, lo snellimento delle funzioni istituzionali e l'azione amministrativa, assicurando la predisposizione degli atti deliberativi, l'istruttoria degli atti di competenza dei servizi e l'inserimento degli atti sul sito internet dell'Ente e su "Amministrazione Trasparente". Viene garantita anche l'attuazione del Piano Nazionale Anticorruzione attraverso il rispetto degli obblighi di cui alla Legge 190/2012, e del Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza. Infine si attua un controllo delle spese e il rispetto della normativa vigente, in particolare della congruità della spesa e dei limiti fissati dal Decreto Legge n.78/2010.

03-Armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio e fatturazione elettronica, trasparenza e partecipazione nella redazione del bilancio, attuazione di un programma di razionalizzazione della spesa.
04-Rimodulazione delle tasse e dei tributi secondo criteri di equità e progressività anche recuperando risorse attraverso la lotta all'evasione.
05-06-Interventi opere pubbliche previste nella tabella di cui alle pagine 11 e 12.
07- Lo sforzo dell'Amministrazione comunale è quello di migliorare il servizio al cittadino, attraverso un'informatizzazione delle procedure ed il conseguente migliore utilizzo del personale al fine di ottenere un'ottimizzazione dell'efficienza dell'attività gestionale e di conseguenza una maggiore corrispondenza alle esigenze dell'utenza, pur in carenza del personale assegnato.
Il servizio è impegnato nell'assolvimento degli adempimenti legati ai servizi anagrafe, stato civile, elettorale, statistica, leva, tendendo a migliorare ed ottimizzare le procedure. Verrà gestita l'Anagrafe Nazionale della Popolazione (ANPR) con utilizzo di un nuovo software. verranno rilasciate nuove Carte d'Identità Elettroniche (CIE); si procederà con iscrizioni e variazioni anagrafiche e tenuta dei registri di stato civile. Infine, si proseguirà nella gestione informatizzata delle concessioni cimiteriali (loculi, aree cimiteriali).
10-11-Revisione dell'organizzazione dell'Ente in connessione con le politiche sui servizi associati, qualificazione del personale, miglioramento attività di comunicazione.

MISSIONE	*02*	*Giustizia*

Programmi	Stanziamento 2020	Cassa 2020	Stanziamento 2021	Stanziamento 2022
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**

MISSIONE	*03*	*Ordine pubblico e sicurezza*

Programmi	Stanziamento 2020	Cassa 2020	Stanziamento 2021	Stanziamento 2022
01 Polizia locale e amministrativa	60.056,09	62.613,80	60.156,09	60.156,09
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**60.056,09**	**62.613,80**	**60.156,09**	**60.156,09**

01-Servizio gestito in forma associata dall'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano.

MISSIONE	*04*	*Istruzione e diritto allo studio*

Programmi	Stanziamento 2020	Cassa 2020	Stanziamento 2021	Stanziamento 2022
01 Istruzione prescolastica	25.100,00	30.400,00	25.350,00	25.600,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	85.500,00	134.311,95	85.900,00	86.300,00
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	2.150.601,34	2.828.980,97	937.100,34	276.050,34
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**2.261.201,34**	**2.993.692,92**	**1.048.350,34**	**387.950,34**

Servizio gestito in forma associata dall'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano:
01-Azioni di sostegno alle famiglie per la frequenza scolastica dei figli.
02-Mantenimento in efficienza degli edifici scolastici.
06-Sostegno alla scuola pubblica e mantenimento servizi pubblici essenziali (refezione scolastica, trasporto scolastico ecc...).
Nello stanziamento 2020 di €. 2.150.601,34 è prevista la spesa per l'intervento scuole Toano e Quara per un totale di €. 1.874.551,00, finanziato quanto ad €. 187.455,00 con mutuo e quanto ad €. 1.687.096,00 mediante Contributo Ministeriale.
Nello stanziamento 2021 di €. 937.1080,34 è previsto l'intervento scuole Cavola e Cerredolo per un totale di €. 661.050,00 finanziato quanto ad €. 63.105,00 con mutuo e quanto ad €. 597.945,00 mediante Contributo Ministeriale.

MISSIONE	***05***	***Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali*** [i]

Programmi	Stanziamento 2020	Cassa 2020	Stanziamento 2021	Stanziamento 2022
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	38.310,00	41.425,44	38.630,00	38.840,00
Totale	**38.310,00**	**41.425,44**	**38.630,00**	**38.840,00**

02-Sostegno alle attività culturali finalizzate a favorire la promozione del territorio comunale a livello turistico e ricreativo.

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

Programmi	Stanziamento 2020	Cassa 2020	Stanziamento 2021	Stanziamento 2022
01 Sport e tempo libero	57.915,00	533.578,82	58.025,00	58.135,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**57.915,00**	**533.578,82**	**58.025,00**	**58.135,00**

01-Interventi di promozione sportiva e ricerca sinergie fra mondo sportivo e scolastico.

MISSIONE	07	Turismo

Programmi	Stanziamento 2020	Cassa 2020	Stanziamento 2021	Stanziamento 2022
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programmi	Stanziamento 2020	Cassa 2020	Stanziamento 2021	Stanziamento 2022
01 Urbanistica e assetto del territorio	19.851,60	55.053,66	7.100,00	7.100,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**19.851,60**	**55.053,66**	**7.100,00**	**7.100,00**

01-Redazione variante al Piano Regolatore Edilizia Privata.

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

Programmi	Stanziamento 2020	Cassa 2020	Stanziamento 2021	Stanziamento 2022
01 Difesa del suolo	0,00	26.245,80	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	29.817,92	62.816,41	29.817,92	29.817,92
03 Rifiuti	755.219,33	795.468,16	759.219,33	764.219,33
04 Servizio Idrico integrato	36.100,00	36.100,00	36.300,00	36.500,00
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	**821.137,25**	**920.630,37**	**825.337,25**	**830.537,25**

02-Incremeto e valorizzazione del Verde Pubblico

03-Incremento della raccolta differenziata dei rifiuti in quantità e qualità; riduzione dei rifiuti indifferenziati da avviare allo smaltimento

04-Servizio gestito dalla partecipata AST Azienda Servizi Toano Srl Unipersonale con pagamento da parte del Comune di Toano delle utenze. Obiettivo dell'Amministrazione comunale è quello del mantenimento della gestione del servizio idrico integrato tramite la società partecipata suddetta.

MISSIONE	*10*	*Trasporti e diritto alla mobilità*

Programmi	Stanziamento 2020	Cassa 2020	Stanziamento 2021	Stanziamento 2022
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	4.575,00	9.111,48	4.575,00	4.575,00
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	1.518.633,16	2.334.362,41	430.000,00	395.500,00
Totale	**1.523.208,16**	**2.343.473,89**	**434.575,00**	**400.075,00**

02-Mantenimento contributo qualificazione Agenzia Mobilità Reggio Emilia.
05-Manutenzione ordinaria e straordinaria delle pavimentazioni stradali (asfalti) ai fini di un buon stato di conservazione ed efficienza della rete stradale comunale. Miglioramento della sicurezza stradale attraverso adeguata segnaletica.
Nello stanziamento relativo al programma 05, pari ad €. 1.518.633,16 è prevista la spesa per i seguenti protetti:

1) Interventi straordinari su viabilità, pari ad €. 150.000,00, finanziato mediante contrazione di mutuo.
2) Interventi straordinari dissesto idrogeologico viabilità, pari ad €. 1.000.000,00, finanziato quanto ad €. 950.000,00 con contributo statale e quanto ad €. 50.000,00 mediante contrazione di mutuo.

MISSIONE	*11*	*Soccorso civile*

Programmi	Stanziamento 2020	Cassa 2020	Stanziamento 2021	Stanziamento 2022
01 Sistema di protezione civile	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	200.894,74	0,00	0,00
Totale	**9.900,00**	**210.794,74**	**9.900,00**	**9.900,00**

01. Servizio gestito in forma associata dall'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano.

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

Programmi	Stanziamento 2020	Cassa 2020	Stanziamento 2021	Stanziamento 2022
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	12.705,93	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	0,00	0,00	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	270.141,84	347.631,23	270.441,84	270.691,84
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	61.400,00	148.720,54	31.450,00	31.500,00
Totale	**331.541,84**	**509.057,70**	**301.891,84**	**302.191,84**

Servizio gestito in forma associata dall'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano:
07-Attivazione di una adeguata rete tra i servizi distrettuali; Sviluppare una rete integrata di interventi e servizi sociali e socio-sanitari volta a sostenere le famiglie con disabili con incentivazione della rete di volontariato locale; difesa e potenziamento dei servizi domiciliari.
09-Sistemazione dei loculi e aree cimiteriali per rispondere alle nuove esigenze di spazi per inumazioni e loculi per tumulazioni nei cimiteri, dovute anche all'aumento del numero di decessi per invecchiamento della popolazione e ritorno degli emigrati.

MISSIONE	13	Tutela della salute

Programmi	Stanziamento 2020	Cassa 2020	Stanziamento 2021	Stanziamento 2022
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	354.932,95	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**354.932,95**	**0,00**	**0,00**

La somma stanziata di cassa nel programma 07 è relativa alle spese ancora da sostenere sul progetto della Costruzione della Nuova Casa della Salute.

MISSIONE	14	Sviluppo economico e competitività

Programmi	Stanziamento 2020	Cassa 2020	Stanziamento 2021	Stanziamento 2022
01 Industria, PMI e Artigianato	4.650,00	4.650,00	4.700,00	4.750,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	9.066,61	9.066,61	9.066,61	9.066,61
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	**13.716,61**	**13.716,61**	**13.766,61**	**13.816,61**

01-Mantenimento convenzioni per favorire lo sviluppo delle piccole e medie imprese locali.
02-Mantenimento Sportello Unico per le Attività Produttive gestito in forma associata dall'Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano.

MISSIONE	15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Programmi	Stanziamento 2020	Cassa 2020	Stanziamento 2021	Stanziamento 2022
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	Stanziamento 2020	Cassa 2020	Stanziamento 2021	Stanziamento 2022
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**

MISSIONE	17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Programmi	Stanziamento 2020	Cassa 2020	Stanziamento 2021	Stanziamento 2022
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Programmi	Stanziamento 2020	Cassa 2020	Stanziamento 2021	Stanziamento 2022
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	19	Relazioni internazionali

Programmi	Stanziamento 2020	Cassa 2020	Stanziamento 2021	Stanziamento 2022
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti

Programmi	Stanziamento 2020	Cassa 2020	Stanziamento 2021	Stanziamento 2022
01 Fondo di riserva	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	127.200,00	127.200,00	134.900,00	124.700,00
03 Altri fondi	2.000,00	2.000,00	2.000,00	3.000,00
Totale	**148.200,00**	**148.200,00**	**155.900,00**	**146.700,00**

02-Le spese accantonate nell'anno 2020 sono state destinate alla copertura di perdite presunte di gettito relativamente all'Imposta Comunale Propria (IMU) per €. 62.900,00 e alla TARI per €. 64.300,00.
Gli altri fondi riguardano il Fondo garanzia dei debiti commerciali, pari ad €. 1.000,00 e il Fondo indennità fine mandato Sindaco, pari ad e. 1.000,00.

MISSIONE	50	Debito pubblico

Programmi	Stanziamento 2020	Cassa 2020	Stanziamento 2021	Stanziamento 2022
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	122.674,51	122.674,51	105.023,08	88.360,21
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	387.627,48	387.627,48	375.715,48	360.875,62
Totale	**510.301,99**	**510.301,99**	**480.738,56**	**449.235,83**

01-02-Ridurre progressivamente il debito pubblico anche attuando, se necessario e in base alle disponibilità di bilancio, estinzioni anticipate di mutui.

MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie

Programmi	Stanziamento 2020	Cassa 2020	Stanziamento 2021	Stanziamento 2022
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00

Limite massimo dell'anticipazione: 5/12 del totale delle entrate accertate nel penultimo anno precedente a quello cui si riferisce il presente bilancio (titolo I,II,III) (anno 2018):

Limite massimo anticipazione anno 2020:
Titolo 1 rendiconto 2018: €. 2.836.041,98
Titolo 2 rendiconto 2018: €. 74.746,41
Titolo 3 rendiconto 2018: €. 580.037,14

Totale delle entrate finanziarie €. 3.490.825,53
5/12 €. 1.454.510,64

MISSIONE	*99*	*Servizi per conto terzi*

Programmi	Stanziamento 2020	Cassa 2020	Stanziamento 2021	Stanziamento 2022
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	523.000,00	538.352,72	523.000,00	523.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**523.000,00**	**538.352,72**	**523.000,00**	**523.000,00**

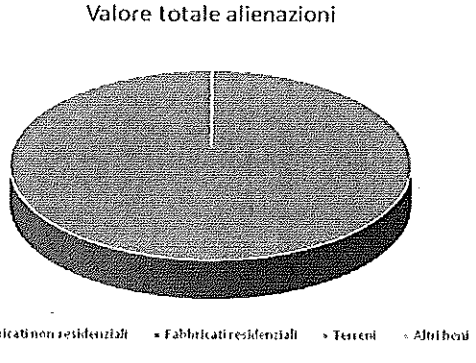
01 – Nel triennio 2020-2022 nelle spese per conto terzi e partite di giro è stato previsto il versamento delle ritenute previdenziali ed assistenziali, erariali e Iva Split Payment, nonché una somma pari a presunti €. 30.000,00 a titolo di spese non andate a buon fine (ad esempio per eventuali Iban errati con pagamento da parte del Tesoriere non effettuato e quindi reintegrato nelle casse comunali mediante regolarizzazione di entrata).

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

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio si sintetizzano i relativi importi nelle seguenti tabelle:

Attivo Patrimoniale 2018	
Denominazione	**Importo**
Immobilizzazioni immateriali	0,00
Immobilizzazioni materiali	15.165.663,90
Immobilizzazioni finanziarie	1.034.005,39

Piano delle Alienazioni 2020-2022	
Denominazione	**Importo**
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	0,00
Terreni	0,00
Altri beni	0,00



Stima del valore di alienazione (euro)			
Tipologia	2020	2021	2022
Fabbricati non residenziali	80.000,00		
Fabbricati Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			

Unità immobiliari alienabili (n.)			
Tipologia	2020	2021	2022
Non residenziali	1		
Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			

F) GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.) E REDAZIONE BILANCIO CONSOLIDATO

Ai sensi del comma 831 della Legge di Bilancio 2019 l'adempimento che imponeva l'obbligo di redazione del Bilancio Consolidato, previsto dall'233 del T.U.E.L. nei comuni con popolazione inferiore a 5000 abitanti diventa facoltativo restando l'obbligo di allegare al Rendiconto gli schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico previsti dall'art.232 del T.U.E.L.

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

Si rinvia a quanto stabilito nella deliberazione di Giunta Comunale in data odierna ad oggetto "Approvazione piano triennale di razionalizzazione delle spese di funzionamento 2020-2022 del Comune di Toano".