

COMUNE DI CITTAREALE
PROVINCIA DI RIETI

COPIA DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

Seduta in prima convocazione

Del 24.04.2019

Seduta Ordinaria

L'anno **duemiladiciannove** addì **ventiquattro** del mese di **aprile** alle ore **9,05** e ss. in Cittareale presso il Centro di Comunità in loc. Ricci.

N. 12

OGGETTO

Approvazione nota di aggiornamento al DUP 2017-2019.

Convocatosi il Consiglio Comunale ai sensi dell'art. 39 comma 3, D.lgvo 267/2000, si è il medesimo ivi congregato.

Fatto l'appello nominale risultano

	Presenti	Assenti
1) NELLI Francesco	x	
2) MARCONI Emidio	x	
3) DAFANO Valentina	x	
4) CORRARETTI Matteo	x	
5) TARTAGLIA Silvestro	x	
6) GUIDONI Paolo Michele		x
7) CENFI Lorenzo	x	
8) CAMPONESCHI Antonio	x	
9) COCOCCIONI Giancarlo	x	
10) GIANFERRI Isabella	x	
11) DI GIAMBATTISTA Andrea		x

Assiste all'adunanza l'Avv. Simona Vulpiani Segretario Comunale.

Il Sig. Nelli Francesco visto che il numero degli intervenuti è legale per deliberare in prima convocazione assume la presidenza e dichiara aperta la seduta.

COMUNE DI CITTAREALE
(PROVINCIA DI RIETI)

DELIBERA C. C. n. 12 del 24.04.2019

OGGETTO: Approvazione nota di aggiornamento al DUP 2019-2021.

PARERE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO CONTABILE-FINANZIARIO

Sulla presente deliberazione il Responsabile del Servizio, esprime parere tecnico-contabile FAVOREVOLE, ai sensi dell' art. 49 del D.L. 267/2000 e ss.mm.ii.

Cittareale, 17.04.2019



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
(Boni Rag. Meri)

IL CONSIGLIO COMUNALE

EVIDENZIATO che il DUP, come previsto dall'articolo 170 del D.Lgs 267/2000 è composto da una parte strategica e una parte operativa che comprende le programmazioni settoriali dell'Ente (opere pubbliche, alienazioni, dotazione del personale).

RAMMENTATO, in particolare, che le programmazioni settoriali sopra citate costituiscono allegati, parte integrante al DUP.

PRESO ATTO che si ravvisa opportuno apportare alcune modifiche al programma triennale delle opere pubbliche 2019-2021 e relativo elenco annuale 2019, oltre che al piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

PREMESSO che la Giunta Comunale con delibera n.26 del 03.04.2019 ha approvato l'aggiornamento del DUP 2019-2021 da sottoporre all'approvazione del Consiglio Comunale.

RITENUTO opportuno approvare la nota di aggiornamento dello stesso per l'anno 2019;

VISTO il Decreto Legislativo 267/2000 e ss. mm. ii;

VISTO il D.Lgs n. 118/2011;

ACQUISITO il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e contabile espressi dal Responsabile del Servizio Finanziario ai sensi dell'art. 49 D.lgs 267/2000;

VISTO il parere favorevole del Revisore contabile;

VISTO lo Statuto dell' Ente ed il Regolamento di Contabilità

Con votazione espressa in forma palese per alzata di mano e proclamata dal Sindaco:

PRESENTI n. 9

ASSENTI n. 2

FAVOREVOLI n. 7

ASTENUTI n. 2 (Cococcioni Giancarlo e Gianferri Isabella)

CONTRARI NESSUNO

DELIBERA

le premesse di cui in narrativa costituenti parte e integrante e sostanziale del presente provvedimento;

DI APPROVARE, ai sensi dell'art. 170 del D.lgs 267/2000 e in conformità di quanto disposto dal principio contabile D.lgs 118/2011, la nota di aggiornamento del DUP per il periodo 2019/2021;

DI DARE ATTO che l'aggiornamento si limita alla modifica degli allegati, parti integranti al DUP, piano delle alienazioni e valorizzazione degli immobili, e Programma triennale delle opere pubbliche 2019/2021 e relativo elenco annuale 2019.

Successivamente con separata votazione espressa in forma palese per alzata di mano e proclamata dal Sindaco:

PRESENTI n. 9

ASSENTI n. 2

FAVOREVOLI n. 7

ASTENUTI n. 2 (Cococcioni Giancarlo e Gianferri Isabella)

CONTRARI NESSUNO

DELIBERA

DI DICHIARARE, ai sensi dell' art. 134 comma 4 del D.lgs n. 267/2000, l' immediata eseguibilità del presente provvedimento.



COMUNE DI CITTAREALE

L'Organo di Revisore

Verbale n. 1 del 15-04-2019

Al Sig. Sindaco

Al Segretario Generale

All'Assessore al Bilancio

Al Responsabile del Servizio Finanziario

 OGGETTO: PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE SUL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) – PERIODO 2019/2021 (ART.170, COMMA 1, DEL D. LGS. N. 267/2000).

Vista la deliberazione di Giunta Comunale n. 26 del 03/04/2019, relativa all'approvazione del Documento Unico di Programmazione per il Comune di Cittareale per gli anni 2019-2020-2021;

Tenuto conto che:

a) l'art.170 del d.lgs. 267/2000, indica:

- al comma 1 "entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione (DUP) per le conseguenti deliberazioni";

- al comma 5 "Il Documento unico di programmazione costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione.";

b) il successivo articolo 174, indica al comma 1 che "Lo schema di bilancio di previsione finanziario e il Documento unico di programmazione sono predisposti dall'organo esecutivo e da questo presentati all'organo consiliare unitamente agli allegati e alla relazione dell'organo di revisione entro il 15 novembre di ogni anno";

c) con Decreto del Ministero dell'Interno del 25 gennaio 2019 è stato accordato agli enti locali un ulteriore differimento del termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2019/2021, dal 28 febbraio al 31 marzo 2019 e che l'Ente, non avendo prima d'ora approvato il documento in esame, lo sottopone ora alla valutazione del Consiglio Comunale, contestualmente all'approvazione dello schema di bilancio 2019/2021, al fine di tener conto delle relative previsioni di entrata e di spesa;

d) al punto 8 del principio contabile applicato 4/1 allegato al d.lgs. 118/2011, è indicato che il DUP, costituisce, nel rispetto del principio di coordinamento e coerenza dei documenti di



bilancio, il presupposto generale di tutti gli altri documenti di programmazione". La Sezione strategica (SeS), prevista al punto 8.2 individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma di mandato e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato, mentre al punto 8.2 si precisa che la Sezione operativa (SeO) contiene la programmazione operativa dell'ente, avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale e che supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio;

Rilevato che Arconet, nella risposta alla domanda n.10, indica che il Consiglio deve esaminare e discutere il Dup presentato dalla Giunta e che la deliberazione consiliare può tradursi:

- in una approvazione, nel caso in cui il documento di programmazione rappresenti gli indirizzi strategici e operativi del Consiglio;
- in una richiesta di integrazioni e modifiche del documento stesso, che costituiscono un atto di indirizzo politico del Consiglio nei confronti della Giunta, ai fini della predisposizione della successiva nota di aggiornamento.

Tenuto conto che, nella stessa risposta, Arconet ritiene che il parere dell'organo di revisione, reso secondo le modalità stabilite dal regolamento dell'ente, sia necessario sulla delibera di giunta a supporto della proposta di deliberazione del Consiglio, a prescindere dal tipo di deliberazione assunta anche in sede di prima presentazione.

Ritenuto che la presentazione del DUP al Consiglio, coerentemente a quanto avviene per il documento di economia e finanza del Governo e per il documento di finanza regionale presentato dalle giunte regionali, deve intendersi come la comunicazione delle linee strategiche ed operative su cui la Giunta intende operare e, rispetto alle quali, presenterà in Consiglio un bilancio di previsione ad esse coerente e che, nel lasso di tempo che separa questa presentazione dalla deliberazione in Consiglio della nota di aggiornamento al DUP, l'elaborazione del bilancio di previsione terrà conto delle proposte integrative o modificative che nel frattempo interverranno, facendo sì che gli indirizzi e i valori dell'aggiornamento del DUP confluiscono nella redazione del bilancio di previsione.

Considerato che il Piano di Governo indicato nel DUP riporta espressamente le seguenti priorità da conseguire nel breve periodo:

- corretta rimodulazione del piano di riequilibrio finanziario pluriennale e verifica dell'impatto sul bilancio e della sua sostenibilità negli esercizi futuri;
- verifica del rispetto degli obiettivi previsti nel piano di riequilibrio;
- ricostruzione dei vincoli di cassa;
- costruzione di un flusso programmato di pagamenti, al fine di evitare sperequazioni nella gestione temporale dei pagamenti stessi e, una volta a regime, aumento della velocità dei pagamenti nel pieno rispetto dei termini indicati dalla Direttiva europea;
- gestione attiva del debito finalizzata alla sostanziale riduzione dell'incidenza degli oneri finanziari;
- analisi del riaccertamento straordinario dei residui attivi e passivi e verifica del relativo impatto sul bilancio;
- miglioramento della gestione delle entrate e della capacità di riscossione garantendo nel contempo equità fiscale e tariffaria.

L'Organo di revisione ha quindi potuto verificare:



a) la completezza del documento in base ai contenuti previsti dal principio contabile 4/1.

b) la coerenza interna del DUP con le linee programmatiche di mandato, presentate ed approvate con deliberazione di Consiglio comunale, in quanto, così come è stato predisposto, sostituisce la relazione previsionale e programmatica e il piano generale di sviluppo;

c) l'adozione degli strumenti obbligatori di programmazione di settore e la loro coerenza con quanto indicato nel DUP e in particolare che:

1) Programma triennale lavori pubblici

Il programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici di cui all'art. 128 del d.lgs.163/2006 è stato redatto conformemente alle indicazioni e agli schemi di cui al decreto del Ministero delle infrastrutture e trasporti del 09/06/2005;

2) Programmazione del fabbisogno del personale

Il piano del fabbisogno di personale previsto dall'art. 39, comma 1 della legge 449/1997 e dall'art.6 del d.lgs. 165/2001 per il periodo 2018-2020;

Sulla base delle verifiche svolte, ritiene pertanto di poter

Esprimere parere favorevole

sulla coerenza, congruità ed attendibilità del Documento Unico di Programmazione con le linee programmatiche di mandato e con la programmazione di settore indicata nelle premesse.

Cittareale, 15/04/2019

L'organo di revisione

d'Ettorre Onorato



COMUNE DI CITTAREALE

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE**

2019-2021

NOTA INTEGRATIVA

Sommario

PREMESSA	4
INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)	5
SEZIONE STRATEGICA (SeS)	8
SeS - Analisi delle condizioni esterne	9
1. Obiettivi individuati dal Governo	9
2. Valutazione della situazione socio economica del territorio	10
Popolazione	10
Territorio	11
Strutture operative	11
Economia insediata	12
3. Parametri economici	13
SeS – Analisi delle condizioni interne	15
1. Indirizzi generali di natura strategica	15
a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche	15
b. Tributi e tariffe dei servizi pubblici	15
c. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio	15
d. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni	17
e. La gestione del patrimonio	17
f. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale	17
g. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato	17
h. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa	18
2. Disponibilità e gestione delle risorse umane	19
3. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica	21
4. Gli obiettivi strategici	22
Missioni	22
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	22
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA	23
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	23
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	24
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	25
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	25
MISSIONE 07 – TURISMO.	26
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	26
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	26
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	27
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.	28
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.	28
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.	29
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.	29
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	30



PREMESSA

La programmazione di bilancio è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, la relazione previsionale e programmatica.

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

La **Sezione Strategica** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale rendiconta al Consiglio Comunale, lo stato di attuazione del programma di mandato.

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

- *analisi delle condizioni esterne*: considera gli obiettivi individuati dal Governo alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro. Assumono pertanto importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, in sostanza gli strumenti di programmazione negoziata;
- *analisi delle condizioni interne*: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria nonché lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, sia in termini di competenza che di cassa, analizzando le problematiche legate ad un eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

La sezione strategica del documento unico di programmazione discende dal Piano strategico proprio dell'Amministrazione che risulta fortemente condizionato dagli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione nazionali (legge di stabilità vigente).

In particolare, la sezione individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Gli obiettivi strategici sono ricondotti alle missioni di bilancio e sono conseguenti ad un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.



SeS - Analisi delle condizioni esterne

1. Obiettivi individuati dal Governo

Gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali sono i seguenti:

(Facoltativa per gli enti locali con popolazione inferiore ai 5.000 abitanti)



Territorio

Superficie in Kmq		0,00	
RISORSE IDRICHE			
* Fiumi e torrenti			
STRADE			
* Statali		Km.	0,00
* Regionali		Km.	0,00
* Provinciali		Km.	0,00
* Comunali		Km.	0,00
* Autostrade		Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
* Piano regolatore adottato	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
del. G.R. n. 12-12116 del 14/09/2009			
* Programma di fabbricazione	Si	<input type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
* Piano edilizia economica e popolare	Si	<input type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI			
* Industriali	Si	<input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Artigianali	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
* Commerciali	Si	<input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)			
		Si	<input type="checkbox"/>
		No	<input type="checkbox"/>
Se si, indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)			
		0	
		AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.		mq. 0,00	mq. 0,00
P.I.P.		mq. 0,00	mq. 0,00

Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente 2018		Programmazione pluriennale		
				2019	2020	2021
Asili nido	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Scuole materne	n. 1	posti n.	0	0	0	0
Scuole elementari	n. 1	posti n.	0	0	0	0
Scuole medie	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Strutture per anziani	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Parafarmacie comunali		n.1		n. 1	n. 1	n. 1
Rete fognaria in Km. bianca			0	0	0	0

nera	0				0				0				0			
mista	0				0				0				0			
Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Rete acquedotto in km.	0				0				0				0			
Attuazione serv.idrico integr.	Si		No		Si		No		Si		No		Si		No	
Aree verdi, parchi e giardini	n. 0 hq. 0,00				n.0 hq. 0,00				n. 0 hq. 0,00				n. 0 hq. 0,00			
Punti luce illuminazione pubb. n.	600				600				600				600			
Rete gas in km.	0				0				0				0			
Raccolta rifiuti in quintali	0				0				0				0			
Raccolta differenziata	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Mezzi operativi n.	2				2				2				2			
Veicoli n.	3				3				3				3			
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer n.	17				17				17				17			
Altro																

Note:

Economia insediata

AGRICOLTURA	Coltivatori diretti	0
	Datori di Lavoro Agricoli	0
ARTIGIANATO	Aziende	0
	Addetti	0
INDUSTRIA	Aziende	0
	Addetti	0
COMMERCIO	Aziende	0
	Addetti	0
TURISMO E AGRITURISMO	Aziende	0
	Addetti	0

Note:

3. Parametri economici

Si riportano di seguito una serie di parametri normalmente utilizzati per la valutazione dell'attività dell'Amministrazione Comunale nel suo complesso e sono riferiti alle varie norme ed obblighi che nel corso degli anni il legislatore ha posto a capo dei Comuni ai fini della loro valutazione.

INDICATORI FINANZIARI

Indicatore	Modalità di calcolo
Autonomia finanziaria	$(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{entrate correnti}$
Autonomia tributaria/impositiva	$\text{Entrate tributarie} / \text{entrate correnti}$
Dipendenza erariale	$\text{Trasferimenti correnti dallo Stato} / \text{entrate correnti}$
Incidenza entrate tributarie su entrate proprie	$\text{Entrate tributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie	$\text{Entrate extratributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Pressione delle entrate proprie pro-capite	$(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{popolazione}$
Pressione tributaria pro capite	$\text{Entrate tributarie} / \text{popolazione}$
Pressione finanziaria	$(\text{Entrate tributarie} + \text{trasferimenti correnti}) / \text{popolazione}$
Rigidità strutturale	$(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{entrate correnti}$
Rigidità per costo del personale	$\text{Spese del personale} / \text{entrate correnti}$
Rigidità per indebitamento	$\text{Spese per rimborso prestiti} / \text{entrate correnti}$
Rigidità strutturale pro-capite	$(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{popolazione}$
Costo del personale pro-capite	$\text{Spese del personale} / \text{popolazione}$
Indebitamento pro-capite	$\text{Indebitamento complessivo} / \text{popolazione}$
Incidenza del personale sulla spesa corrente	$\text{Spesa personale} / \text{spese correnti}$
Costo medio del personale	$\text{Spesa personale} / \text{dipendenti}$
Propensione all'investimento	$\text{Investimenti} / \text{spese correnti}$
Investimenti pro-capite	$\text{Investimenti} / \text{popolazione}$
Abitanti per dipendente	$\text{Popolazione} / \text{dipendenti}$
Finanziamenti della spesa corrente con contributi in conto gestione	$\text{Trasferimenti} / \text{investimenti}$
Incidenza residui attivi	$\text{Totale residui attivi} / \text{totale accertamenti competenza}$
Incidenza residui passivi	$\text{Totale residui passivi} / \text{totale impegni competenza}$

Velocità riscossione entrate proprie	$(\text{Riscossioni entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / (\text{accertamenti entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Velocità gestione spese correnti	$\text{Pagamenti spesa corrente} / \text{impegni spesa corrente}$
Percentuale indebitamento	$\text{Interessi passivi al netto degli interessi rimborsati da stato e regioni} / \text{entrate correnti penultimo rendiconto}$

Per l'indicazione nel dettaglio dei valori riscontrabili per alcuni di tali parametri si rimanda al Piano degli indicatori e dei risultati attesi.

La spesa corrente, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, risulta ripartita come segue:

Missioni	Denominazione	Previsioni 2019	Cassa 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	466.297,86	842.662,93	473.501,69	436.550,42
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	329,40	329,40	329,40	329,40
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	40.650,00	57.134,50	38.650,00	43.650,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	69.879,30	94.987,30	8.196,80	8.196,80
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	5.087,60	39.045,48	6.763,67	7.087,60
MISSIONE 07	Turismo	0,00	1.093,43	0,00	0,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2.262.200,00	2.806.010,78	2.262.200,00	2.200,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	175.405,00	824.471,39	175.005,00	163.005,00
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	173.267,33	463.570,62	87.256,93	109.123,08
MISSIONE 11	Soccorso civile	1.350,00	18.164,40	1.350,00	1.350,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	77.460,10	186.434,87	44.000,00	44.000,00
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	2.196,00	0,00	0,00
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	4.500,00	6.178,28	0,00	500,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	47.434,11	12.854,02	40.223,83	42.135,02
MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	2.547.763,31	2.563.683,04	2.542.763,31	2.542.763,31
	Totale generale spese	7.371.624,01	9.418.816,44	7.180.240,63	4.900.890,63

Si può dare seguito ad un intervento che comporta un esborso solo in presenza della contropartita finanziaria. Ciò significa che l'ente è autorizzato ad operare con specifici interventi di spesa solo se l'attività ha ottenuto la richiesta copertura. Fermo restando il principio del pareggio, come impiegare le risorse nei diversi programmi in cui si articola la missione nasce da considerazioni di carattere politico o da esigenze di tipo tecnico.

Una missione può essere finanziata "autofinanziata", quindi utilizzare risorse appartenenti allo stesso ambito oppure, nel caso di un fabbisogno superiore alla propria disponibilità, può essere finanziata dall'eccedenza di risorse reperite da altre missioni (la missione in avanzo finanzia quella in deficit).

d. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni

e. La gestione del patrimonio

Il conto del patrimonio mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono, per l'appunto, la situazione patrimoniale di fine esercizio dell'ente. Questo quadro riepilogativo della ricchezza comunale non è estraneo al contesto in cui si sviluppa il processo di programmazione. Il maggiore o minore margine di flessibilità in cui si innestano le scelte dell'Amministrazione, infatti, sono influenzate anche dalla condizione patrimoniale. La presenza, nei conti dell'ultimo rendiconto, di una situazione creditoria non soddisfacente originata anche da un ammontare preoccupante di immobilizzazioni finanziarie (crediti in sofferenza), o il persistere di un volume particolarmente elevato di debiti verso il sistema creditizio o privato (mutui passivi e debiti di finanziamento) può infatti limitare il margine di discrezione che l'Amministrazione possiede quando si appresta a pianificare il proprio ambito di intervento. Una situazione di segno opposto, invece, pone l'ente in condizione di espandere la capacità di indebitamento senza generare preoccupanti ripercussioni sulla solidità della situazione patrimoniale.

f. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

g. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato

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

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2016), per i tre esercizi del triennio 2019-2021.

L'andamento del debito residuo dell'indebitamento nel triennio, sarà come da Allegato d).

h. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa

Il consiglio comunale, con l'approvazione politica di questo importante documento di programmazione, identifica gli obiettivi generali e destina le conseguenti risorse di bilancio. Il tutto, rispettando nell'intervallo di tempo richiesto dalla programmazione il pareggio tra risorse destinate (entrate) e relativi impieghi (uscite). L'Amministrazione può agire in quattro direzioni ben definite: la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi per C/terzi. Ognuno di questi comparti può essere inteso come un'entità autonoma. Di norma, le scelte inerenti i programmi riguardano solo i primi due contesti (corrente e investimenti) perché i servizi C/terzi sono semplici partite di giro, mentre i movimenti di fondi interessano operazioni finanziarie di entrata e uscita che si compensano.



2. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2018/2020 è stato redatto ai sensi dell'art. 91 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997.

Le previsioni di spesa garantiscono il rispetto dei vincoli di finanza pubblica in tema di spesa di personale.

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 01/01/2018:

Dotazione organica suddivisa per contingente di categoria alla data del 01.01. 2018

SERVIZIO GESTIONE GENERALE	SERVIZIO CONTABILITA' FINANZIARIA	SERVIZIO TECNICO	SERVIZIO AMMINISTRATIVO	SERVIZI DEMOGRAFICI
Articolazione uffici Ufficio di segreteria Ufficio amministrativo – ufficio affari legali – ufficio relazioni con il pubblico – ufficio gestione risorse umane – ufficio gestione personale nucleo di valutazione interno – ufficio vigilanza esterna – ufficio rifugiati politici e richiedenti asilo.	Articolazione uffici Ufficio ragioneria – ufficio economato, acquisti – ufficio entrate comunali – ufficio tributi – ufficio gestione servizi cimiteriali – mensa scolastica	Articolazione uffici Ufficio urbanistica – ufficio lavori pubblici – sportello unico per l'edilizia privata – espropriazioni - patrimonio	Articolazione uffici Ufficio servizi sociali Ufficio agricoltura Ufficio contenziosi Ufficio cultura sport, istruzione e turismo Ufficio anagrafe Ufficio commercio SUAP	Articolazione uffici Ufficio demografico (stato civile, INA SAIA, AIRE, ecc.) Ufficio protocollo informatico e archivio Ufficio elettorale Ufficio albo pretorio Notifiche Gestione centro elettronico e PEC
Responsabile del servizio Segretario Comunale	Responsabile del servizio Cat. D1 Ragioniere	Responsabile del servizio Cat. D1 Geometra attualmente ricoperto con contratto tempo determinato ex art. 110 del D. Lgs. 267/2000 part-time	Responsabile del servizio Cat. C Istruttore Amministrativo	Responsabile del servizio Cat. C Istruttore Amministrativo
Organigramma N°1 Cat. B3 Autista N° 1 Cat. B1 Esecutore amministrativo part- time N°1 Cat. B1 Operaia accompagnatrice scuolabus – operatrice di mensa part-time	Organigramma N°1 Cat B1 Esecutore amministrativo part- time	Organigramma N°1 Cat. B1 Esecutivo amministrativo part- time N°1 Cat. B1 operaio part-time N°1 Cat. B1 Operaia accompagnatrice scuolabus part-time		

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
AMMINISTRATIVO	2
PERSONALE-ORGANIZZAZIONE	
RAGIONERIA-ECONOMATO-TRIBUTI	1
COMMERCIO-TURISMO	
URBANISTICA ED ECOLOGIA	
LAVORI PUBBLICI	1
SERVIZI CULTURALI-ISTRUZIONE-SPORT E TEMPO LIBERO	
VIGILANZA	
SERVIZI SOCIALI-ASILO NIDO-RICERCA E FINANZIAMENTI-COMUNICAZIONE ESTERNA	

3. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica

Come disposto dall'art.31 della legge 183/2011 gli enti sottoposti al patto di stabilità (province e comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti) devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), consenta il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per gli anni 2019, 2020 e 2021. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

4. Gli obiettivi strategici

Missioni

La Sezione Strategica del documento unico di programmazione viene suddivisa in missioni e le stesse sono riconducibili a quelle presenti nello schema di bilancio di previsione approvato con Decreto Legislativo 118/2011 opportunamente integrato dal DPCM 28 dicembre 2011.

La nuova struttura di bilancio è composta da novantanove missioni, non tutte di competenza degli Enti Locali, a loro volta suddivise in programmi come meglio quantificati in sede di Sezione Operativa.

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

In ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio 2019-2021.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Organi istituzionali	40.258,65	134.272,58	40.501,40	40.501,40
02 Segreteria generale	239.019,96	419.048,56	257.408,96	227.447,96
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	87.965,03	91.995,36	86.965,03	82.965,03
04 Gestione delle entrate tributarie	0,00	17.080,00	0,00	0,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	47.637,71	65.346,92	9.008,90	7.460,00
06 Ufficio tecnico	77.000,00	192.848,55	77.000,00	75.558,63
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	661,15	661,15	115,00	115,00
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	10.184,17	10.184,17	2.502,40	2.502,40

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
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

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Polizia locale e amministrativa	329,40	329,40	329,40	329,40
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	36.704,54	0,00	0,00

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Istruzione prescolastica	19.650,00	26.845,16	19.650,00	19.650,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
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	21.000,00	30.289,34	19.000,00	24.000,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	183.698,91	208.806,91	8.196,80	8.196,80

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sport e tempo libero	5.087,60	371.887,15	306.763,67	17.452.087,60
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 07 – TURISMO.

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	141.570,93	0,00	0,00

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Urbanistica e assetto del territorio	2.275.520,00	2.893.295,83	2.273.200,00	400.542,67
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	7.937,97	0,00	0,00

MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.”

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente."

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Difesa del suolo	500,00	29.700,68	500,00	500,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	400,00	5.543,80	0,00	154.937,07
03 Rifiuti	81.480,00	292.664,54	81.480,00	81.480,00
04 Servizio Idrico integrato	163.025,00	616.658,64	1.142.139,22	526.025,00
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

La missione contempla molteplici programmi legati alla gestione del verde pubblico, al Sistema idrico Integrato e al Ciclo dei rifiuti solidi urbani.



MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00
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	150.587,33	497.447,70	1.117.256,93	1.018.984,26

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sistema di protezione civile	1.350,00	18.164,40	1.350,00	1.350,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
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	23.812,90	35.672,50	12.000,00	12.000,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	12.750,00	12.750,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	3.800,00	13.800,00	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 socio-sanitari e sociali	13.597,20	90.411,71	14.000,00	14.000,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	24.500,00	82.303,62	24.000,00	24.000,00

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
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

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	120.000,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	2.196,00	0,00	0,00

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
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

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	4.500,00	6.178,28	0,00	500,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell’ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l’uso razionale dell’energia e l’utilizzo delle fonti rinnovabili.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	750.000,00	0,00

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00



MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

In tale missione viene inserito il fondo crediti di dubbia e difficile esazione che è stato definito secondo quanto previsto dalla normativa e altri Fondi istituiti per le spese obbligatorie o impreviste successivamente all'approvazione del bilancio.

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Fondo di riserva	14.943,87	12.854,02	3.911,20	3.911,20
02 Fondo svalutazione crediti	32.490,24	0,00	36.312,63	38.223,82
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.

La missione cinquantesima e sessantesima vengono così definita dal Glossario COFOG:

“DEBITO PUBBLICO – Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.

ANTICIPAZIONI FINANZIARIE – Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”

Tali missioni evidenziano il peso che l'Ente affronta per la restituzione da un lato del debito a medio lungo termine verso istituti finanziari, con il relativo costo, e dall'altro del debito a breve, da soddisfare all'interno dell'esercizio finanziario, verso il Tesoriere Comunale.

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

Missione 50

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	8.400,00	8.400,00	8.600,00	8.800,00

Missione 60

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2019 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.

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2017	2.236.227,85	2019	0,00	223.622,79	0,00%
2018	3.603.367,66	2020	0,00	360.336,77	0,00%
2019	3.332.260,70	2021	0,00	333.226,07	0,00%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2019 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 559.056,96 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2017	509.533,34
Titolo 2 rendiconto 2017	1.545.336,32
Titolo 3 rendiconto 2017	181.358,19
TOTALE	2.236.227,85
3/12	559.056,96



MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

Tale missione termina il raggruppamento del bilancio dell'Ente locale. E' di pari importo sia in entrata che in spesa ed è ininfluente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni autocompensanti.

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	2.547.763,31	2.563.683,04	2.542.763,31	2.542.763,31
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00



SEZIONE OPERATIVA (SeO)

La sezione operativa ha il compito di ricondurre in ambito concreto quanto enunciato nella sezione strategica.

Data l'approvazione del Bilancio di previsione 2018 – 2020 i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto approvato in quella sede, mentre per il 2021 si ritiene di considerare il mantenimento di quanto previsto per il 2020.

In particolare per ciò che riguarda quanto proprio della parte prima sia in ambito di entrata che di spesa si propone una lettura dei dati di bilancio in base alle unità elementari dello stesso così individuate dal legislatore delegato:

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

SeO – Introduzione

Parte prima

La parte prima della sezione operativa ha il compito di evidenziare le risorse che l'Ente ha intenzione di reperire, la natura delle stesse, come vengono impiegate ed a quali programmi vengano assegnate.

Il concetto di risorsa è ampio e non coincide solo con quelle a natura finanziaria ma deve essere implementata anche dalle risorse umane e strumentali che verranno assegnate in sede di Piano Esecutivo di Gestione e Piano delle performance.

Parte seconda

Programmazione operativa e vincoli di legge

La parte seconda della sezione operativa riprende ed approfondisce gli aspetti della programmazione in materia personale, di lavori pubblici e patrimonio, sviluppando di conseguenza tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge. Si tratta dei comparti del personale, opere pubbliche e patrimonio, tutti interessati da una serie di disposizioni di legge tese ad incanalare il margine di manovra dell'amministrazione in un percorso delimitato da precisi vincoli, sia in termini di contenuto che di procedimento. L'ente, infatti, provvede ad approvare il piano triennale del fabbisogno di personale, il programma triennale delle OO.PP. con

l'annesso elenco annuale ed infine il piano della valorizzazione e delle alienazioni immobiliari. Si tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, poiché le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili.

Fabbisogno di personale

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (legge di stabilità), ha introdotto specifici vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane. Per quanto riguarda il numero, ad esempio, gli organi della pubblica amministrazione sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, compreso quello delle categorie protette. Gli enti soggetti al patto di stabilità devono invece effettuare una manovra più articolata: ridurre l'incidenza delle spese di personale sul complesso delle spese correnti anche attraverso la parziale reintegrazione dei cessati ed il contenimento della spesa del lavoro flessibile; snellire le strutture amministrative, anche con accorpamenti di uffici, con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali; contenere la crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle disposizioni dettate per le amministrazioni statali.

Programmazione dei lavori pubblici

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.

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

L'ente, con delibera di giunta, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù

del loro inserimento nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati o, in alternativa, di essere dismissioni. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La delibera di consiglio che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.



SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

Analisi delle risorse

Nella sezione operativa ha rilevante importanza l'analisi delle risorse a natura finanziaria demandando alla parte seconda la proposizione delle risorse umane nella trattazione dedicata alla programmazione in materia di personale.

Le entrate sono così suddivise:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	530.532,86	1.417.668,34	522.500,00	522.500,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	2.661.627,84	3.396.850,08	2.490.927,32	211.777,32
TITOLO 3	Entrate extratributarie	140.100,00	885.309,68	132.650,00	132.650,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	286.888,42	1.356.599,31	3.146.114,22	20.479.140,92
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	149.293,06	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	2.547.763,31	2.577.635,35	2.542.763,31	2.542.763,31
Totale		7.666.912,43	11.283.355,82	10.334.954,85	25.388.831,55

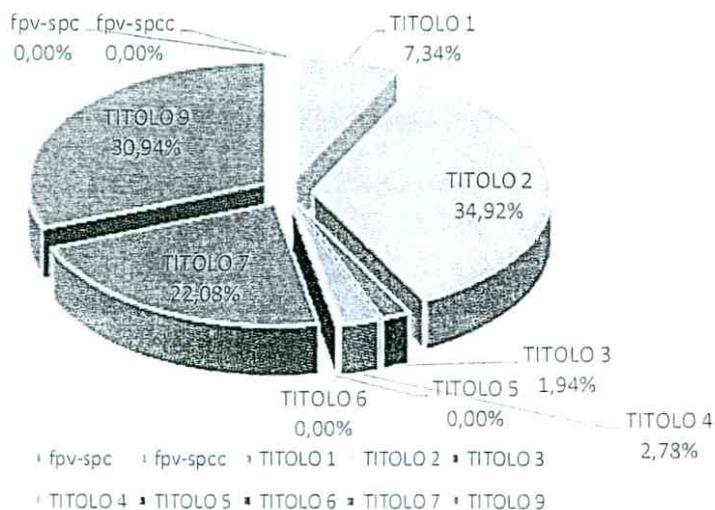
Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2016 al 2021 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	41.060,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	451.474,46	509.533,34	598.246,17	530.532,86	522.500,00	522.500,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	551.748,18	1.545.336,32	2.846.821,49	2.661.627,84	2.490.927,32	211.777,32
TITOLO 3	Entrate extratributarie	274.969,79	181.358,19	158.300,00	140.100,00	132.650,00	132.650,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	1.442.687,35	318.324,37	226.935,44	286.888,42	3.146.114,22	20.479.140,92
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	1.092.386,45	20.280,74	1.800.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	331.503,73	1.477.386,14	2.522.763,31	2.547.763,31	2.542.763,31	2.542.763,31
	Totale	4.235.830,16	4.052.219,10	8.153.066,41	7.666.912,43	10.334.954,85	25.388.831,55

Si evidenzia che le cosiddette entrate di finanza derivata hanno subito notevoli variazioni a causa di continui cambiamenti normativi negli ultimi anni.



ENTRATE 2018



Al fine di meglio comprendere l'andamento dell'entrata, si propone un'analisi della stessa partendo dalle unità elementari in bilancio quantificate in cui essa è suddivisa presentandone un trend storico quinquennale.

Le entrate di natura tributaria e contributiva erano in precedenza codificate in maniera diversa; per ragioni di omogeneità dei dati e per permetterne il necessario confronto si propone la collocazione del dato contabile con la nuova codifica propria dal 2016 in avanti.

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	209.597,53	266.777,02	350.755,00	275.500,00	275.500,00	275.500,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	241.876,93	242.756,32	247.491,17	255.032,86	247.000,00	247.000,00
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	451.474,46	509.533,34	598.246,17	530.532,86	522.500,00	522.500,00

Note

Le entrate da trasferimenti correnti, pur rientranti tra le entrate di parte corrente, subiscono notevoli variazioni dovute dall'applicazione dei dettati delle diverse leggi di stabilità che si susseguono negli anni e dei relativi corollari normativi a loro collegate.

Trasferimenti correnti	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	548.268,18	1.541.831,87	2.825.975,49	2.661.627,84	2.490.927,32	211.777,32
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	3.480,00	3.504,45	17.946,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	551.748,18	1.545.336,32	2.846.821,49	2.661.627,84	2.490.927,32	211.777,32

Note

Le entrate extratributarie raggruppano al proprio interno le entrate derivanti dalla vendita e dall'erogazione di servizi, le entrate derivanti dalla gestione di beni, le entrate da proventi da attività di controllo o repressione delle irregolarità o illeciti, dall'esistenza d'eventuali interessi attivi su fondi non riconducibili alla tesoreria unica, dalla distribuzione di utili ed infine rimborsi ed altre entrate di natura corrente.

Entrate extratributarie	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.600,00	114.463,05	135.400,00	118.100,00	110.650,00	110.650,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	271.369,79	66.895,14	22.500,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
Totale	274.969,79	181.358,19	158.300,00	140.100,00	132.650,00	132.650,00

Note

Le entrate in conto capitale raggruppano al proprio interno le entrate derivanti da tributi in conto capitale, da contributi per gli investimenti e da alienazioni di beni materiali ed immateriali censiti nel patrimonio dell'Ente.

Entrate in conto capitale	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	833,32	6.500,00	10.320,00	8.000,00	8.000,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	1.301.765,00	303.385,55	56.830,00	1.200,00	3.129.114,22	20.462.140,92
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	2.807,00	0,00	0,00	117.320,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	135.000,00	6.000,00	148.105,44	155.048,42	6.000,00	6.000,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	3.115,35	8.105,50	15.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Totale	1.442.687,35	318.324,37	226.935,44	286.888,42	3.146.114,22	20.479.140,92

Note

Di seguito si riportano le Entrate relative al Titolo sesto – Accensione di prestiti) e al Titolo settimo – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere.

Accensione Prestiti	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
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	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.092.386,45	20.280,74	1.800.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
Totale	1.092.386,45	20.280,74	1.800.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00

Note

In conclusione, si presentano le **entrate per partite di giro**.

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	310.869,16	1.475.613,44	2.510.746,85	2.530.746,85	2.530.746,85	2.530.746,85
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	20.634,57	1.772,70	12.016,46	17.016,46	12.016,46	12.016,46
Totale	331.503,73	1.477.386,14	2.522.763,31	2.547.763,31	2.542.763,31	2.542.763,31

Note

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
TITOLO 1	Spese correnti	3.323.860,70	5.355.133,40	3.137.477,32	858.127,32
TITOLO 2	Spese in conto capitale	286.888,42	1.080.817,04	3.146.114,22	20.479.140,92
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	8.400,00	8.400,00	8.600,00	8.800,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	2.547.763,31	2.563.683,04	2.542.763,31	2.542.763,31
Totale		7.666.912,43	10.508.033,48	10.334.954,85	25.388.831,55

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2016 al 2021 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
TITOLO 1	Spese correnti	1.299.994,96	1.988.008,66	3.623.035,61	3.323.860,70	3.137.477,32	858.127,32
TITOLO 2	Spese in conto capitale	1.533.747,55	310.920,37	226.935,44	286.888,42	3.146.114,22	20.479.140,92
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	24.683,55	7.447,81	21.683,86	8.400,00	8.600,00	8.800,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	969.648,10	304.832,96	1.800.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	331.503,73	1.477.386,14	2.522.763,31	2.547.763,31	2.542.763,31	2.542.763,31
Totale		4.159.577,89	4.088.595,94	8.194.418,22	7.666.912,43	10.334.954,85	25.388.831,55

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2016 e 2017. Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

L'esercizio 2021 viene considerato di mantenimento di quanto previsto per il triennio precedente per la parte corrente, mentre non si prevedono nuovi investimenti per la parte in conto capitale.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Organi istituzionali	43.315,09	38.088,21	47.199,47	40.258,65	40.501,40	40.501,40
02 Segreteria generale	281.908,94	259.077,66	261.832,19	239.019,96	257.408,96	227.447,96
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	77.308,43	77.705,34	87.919,84	87.965,03	86.965,03	82.965,03
04 Gestione delle entrate tributarie	0,00	2.135,00	23.485,00	0,00	0,00	0,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	3.909,52	1.980,00	17.513,43	11.208,90	9.008,90	7.460,00
06 Ufficio tecnico	73.691,27	76.108,42	80.875,10	77.000,00	77.000,00	75.558,63
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	661,15	115,00	115,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	0,00	0,00	2.550,00	10.184,17	2.502,40	2.502,40
Totale	480.133,25	455.094,63	521.875,03	466.297,86	473.501,69	436.550,42

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Polizia locale e amministrativa	414,80	0,00	746,74	329,40	329,40	329,40
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	414,80	0,00	746,74	329,40	329,40	329,40

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Istruzione prescolastica	16.164,44	16.623,57	19.744,63	19.650,00	19.650,00	19.650,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	11.602,37	13.160,08	20.700,00	21.000,00	19.000,00	24.000,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	27.766,81	29.783,65	40.444,63	40.650,00	38.650,00	43.650,00

MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	30.958,17	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	8.682,17	22.439,77	42.314,42	69.879,30	8.196,80	8.196,80
Totale	8.682,17	22.439,77	73.272,59	69.879,30	8.196,80	8.196,80

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamen- to 2018	Stanziamen- to 2019	Stanziamen- to 2020	Stanziamen- to 2021
01 Sport e tempo libero	4.944,50	528,00	11.550,00	5.087,60	6.763,67	7.087,60
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	4.944,50	528,00	11.550,00	5.087,60	6.763,67	7.087,60

MISSIONE 07 – TURISMO.

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamen- to 2018	Stanziamen- to 2019	Stanziamen- to 2020	Stanziamen- to 2021
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	7.606,85	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	7.606,85	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamen- to 2018	Stanziamen- to 2019	Stanziamen- to 2020	Stanziamen- to 2021
01 Urbanistica e assetto del territorio	425.119,50	1.038.169,09	2.450.000,00	2.262.200,00	2.262.200,00	2.200,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	120,00	0,00	291,81	0,00	0,00	0,00
Totale	425.239,50	1.038.169,09	2.450.291,81	2.262.200,00	2.262.200,00	2.200,00

MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Difesa del suolo	5.270,00	0,00	5.570,80	500,00	500,00	500,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	4.780,80	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00
03 Rifiuti	75.680,00	123.480,00	81.480,00	81.480,00	81.480,00	81.480,00
04 Servizio Idrico integrato	76.831,19	88.918,38	105.357,87	93.025,00	93.025,00	81.025,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	162.561,99	212.398,38	192.408,67	175.405,00	175.005,00	163.005,00

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	126.506,90	134.075,37	137.029,66	103.267,33	87.256,93	109.123,08
Totale	126.506,90	134.075,37	207.029,66	173.267,33	87.256,93	109.123,08

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sistema di protezione civile	17.250,00	0,00	731,25	1.350,00	1.350,00	1.350,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	17.250,00	0,00	731,25	1.350,00	1.350,00	1.350,00

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	14.807,60	23.812,90	12.000,00	12.000,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	3.200,00	0,00	0,00	12.750,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	1.600,00	10.000,00	0,00	3.800,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	17.368,56	59.841,82	15.200,00	18.597,20	14.000,00	14.000,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	14.719,63	15.536,72	17.000,00	18.500,00	18.000,00	18.000,00
Totale	36.888,19	85.378,54	47.007,60	77.460,10	44.000,00	44.000,00

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2019	Rendiconto 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	17.946,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	17.946,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	2.000,00	5.141,23	5.000,00	4.500,00	0,00	500,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	2.000,00	5.141,23	5.000,00	4.500,00	0,00	500,00

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

Programma	Descrizione
01	Fondo di riserva
02	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione

Il Fondo di riserva deve essere previsto per un importo non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

Il Fondo crediti di dubbia e difficile esazione nasce in sede di bilancio di previsione tramite l'“accantonamento al fondo crediti di dubbia e difficile esazione”.

In sede di bilancio di previsione, i passi operativi necessari alla quantificazione dell'accantonamento da inserire in bilancio sono i seguenti:

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

L'armonizzazione dei nuovi sistemi contabili stabilisce che le entrate di dubbia e difficile esazione devono essere accertate per il loro intero ammontare ma allo stesso tempo occorre stanziare nelle spese un accantonamento a titolo di fondo svalutazione crediti che, non potendo essere impegnato confluirà nell'avanzo di amministrazione come quota accantonata vincolata.

Non richiedono accantonamento al Fondo:

- i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche;
- i crediti assistiti da fidejussione
- le entrate tributarie.

La scelta è lasciata al singolo ente che deve, comunque, dare adeguata motivazione.

Nel primo esercizio di applicazione della nuova contabilità è possibile stanziare in bilancio una quota almeno pari al 36% dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo allegato al bilancio.

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	13.466,26	14.943,87	3.911,20	3.911,20
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	41.265,37	32.490,24	36.312,63	38.223,82
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	54.731,63	47.434,11	40.223,83	42.135,02

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	969.648,10	304.832,96	1.800.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	331.503,73	1.477.386,14	2.522.763,31	2.547.763,31	2.542.763,31	2.542.763,31
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	331.503,73	1.477.386,14	2.522.763,31	2.547.763,31	2.542.763,31	2.542.763,31

SeO - Riepilogo Parte seconda

Risorse umane disponibili

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

Al fine di rappresentare ancora più specificamente il quadro delle risorse umane si allegano la tabella 1 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 31 dicembre 2017:

COMPARTO REGIONI ED AUTONOMIE LOCALI 2017

Tabella 1 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 31 dicembre

qualifica / posiz.economica/profilo	Cod.	NUMERO DI DIPENDENTI										
		Totale dipendenti al 31/12/2016		Dotazioni organiche	A tempo pieno		In part-time fino al 50%		In part-time oltre il 50%		Totale dipendenti al 31/12/2017	
		Uomini	Donne		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne		
SEGREARIO A	000102											
SEGREARIO B	000103		1								1	
SEGREARIO C	000485											
SEGREARIO GENERALE CCIAA	000104											
DIRETTORE GENERALE	000097											
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	000098											
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	000095											
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	000164											
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	000165											
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	000195											
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	006A00											
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	006000											
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486		1			1					1	
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487											
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488											
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489											

POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000										
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000										
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000										
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000										
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000										
POSIZIONE ECONOMICA C4	045000	1	1			1	1			1	1
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000										
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000										
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000										
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	087A00										
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	087000										
POSIZ. ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	038490										
POSIZ. ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	038491										
POSIZ. ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	037492	1				1				1	
POSIZ. ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	037493										
POSIZ. ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	036494										
POSIZ. ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	036495										
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	055000										
POSIZIONE ECONOMICA B3	034000										
POSIZIONE ECONOMICA B2	032000	1	5			1	5			1	5
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000										
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A5000										
POSIZIONE ECONOMICA A4	028000										
POSIZIONE ECONOMICA A3	027000										
POSIZIONE ECONOMICA A2	025000										
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	053000										
CONTRATTISTI (a)	000061										
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	000096										
TOTALE											

La tabella 9 – personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per titolo di studio posseduto al 31 dicembre 2017:

TABELLA 9 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per titolo di studio posseduto al 31 dicembre

qualifica/posiz.economica/pr ofilo	Cod.	FINO ALLA SCUOLA DELL'OBBLIGO		LIC. MEDIA SUPERIORE		LAUREA BREVE		LAUREA		SPECIALIZZAZIO NE POST LAUREA/ DOTTORATO DI RICERCA		ALTRI TITOLI POST LAUREA		TOTALE	
		Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e
SEGREARIO A	OD010 2														
SEGREARIO B	OD010 3							1							1
SEGREARIO C	OD048 5														
SEGREARIO GENERALE CCIAA	OD010 4														
DIRETTORE GENERALE	OD009 7														
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	OD009 8														
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	OD009 5														
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	OD016 4														
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	OD016 5														
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	OD0195														
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	OD6A0 0														
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	OD600 0														
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	05248 6				1										1
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	05248 7														
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	05148 8														
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	05148 9														
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	05800 0														
POSIZIONE ECONOMICA D3	05000 0														
POSIZIONE ECONOMICA D2	04900 0														
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	05700 0														
POSIZIONE ECONOMICA C5	04600 0														

POSIZIONE ECONOMICA C4	04500 0	1	1																1	1	
POSIZIONE ECONOMICA C3	04300 0																				
POSIZIONE ECONOMICA C2	04200 0																				
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	05600 0																				
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A0 0																				
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B700 0																				
POSIZ. ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	03849 0																				
POSIZ. ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	03849 1																				
POSIZ. ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	03749 2	1																		1	
POSIZ. ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	03749 3																				
POSIZ. ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	03649 4																				
POSIZ. ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	03649 5																				
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	05500 0																				
POSIZIONE ECONOMICA B3	03400 0																				
POSIZIONE ECONOMICA B2	03200 0	1	3		2															1	5
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	05400 0																				
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A500 0																				
POSIZIONE ECONOMICA A4	02800 0																				
POSIZIONE ECONOMICA A3	02700 0																				
POSIZIONE ECONOMICA A2	02500 0																				
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	05300 0																				
CONTRATTISTI (a)	00006 1																				
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	00009 6																				
TOTALE																					

La tabella 8 – personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di età al 31 dicembre 2017:

Tabella 8 - Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di età al 31 dicembre

qualifica/posiz.economica/profilo	Cod.	fino a	tra 20	tra 25	tra 30	tra 35	tra 40	tra 45	tra 50	tra 55	tra 60	tra 65	68 e oltre	TOTALE	
		19 anni	e 24 anni	e 29 anni	e 34 anni	e 39 anni	e 44 anni	e 49 anni	e 54 anni	e 59 anni	e 64 anni	e 67 anni			
		U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D
SEGREARIO A	0D0102														
SEGREARIO B	0D0103						1								1
SEGREARIO C	0D0485														
SEGREARIO GENERALE CCIAA	0D0104														
DIRETTORE GENERALE	0D0097														
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098														
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095														
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164														
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165														
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0195														
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00														
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000														
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486									1					1
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487														
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488														
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489														
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000														
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000														
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000														
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000														

E la tabella 7 – Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di anzianità di servizio al 31 dicembre 2017:

Tabella 7 - Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di anzianità di servizio al 31 dicembre

Qualifica/Posiz.economica/Profilo	Cod.	tra 0 e 5 anni		tra 6 e 10 anni		tra 11 e 15 anni		tra 16 e 20 anni		tra 21 e 25 anni		tra 26 e 30 anni		tra 31 e 35 anni		tra 36 e 40 anni		tra 41 e 43 anni		44 e oltre		TOTALE		
		U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	
SEGRETARIO A	0D0102																							
SEGRETARIO B	0D0103	1																						1
SEGRETARIO C	0D0485																							
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D0104																							
DIRETTORE GENERALE	0D0097																							
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098																							
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095																							
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164																							
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165																							
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0195																							
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00																							
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000																							
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486																							
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487																							
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488																1							1
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489																							
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000																							
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000																							
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000																							
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000																							
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000																							
POSIZIONE ECONOMICA C4	045000													1		1								1 1
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000																							
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000																							

Piano delle opere pubbliche

La politica dell'Amministrazione nel campo delle opere pubbliche è tesa ad assicurare al cittadino un livello di infrastrutture che garantisca nel tempo una quantità di servizi adeguata alle aspettative della collettività. Il tutto, naturalmente, ponendo la dovuta attenzione sulla qualità delle prestazioni effettivamente rese. Il comune, con cadenza annuale, pianifica la propria attività di investimento e valuta il fabbisogno richiesto per attivare nuovi interventi o per ultimare le opere già in corso. In quel preciso ambito, connesso con l'approvazione del bilancio di previsione, sono individuate le risorse che si cercherà di reperire e gli interventi che saranno finanziati con tali mezzi. Le entrate per investimenti sono costituite da alienazioni di beni, contributi in conto capitale. Si allega delibera del piano delle opere pubbliche.



Piano delle alienazioni

Il Piano delle alienazioni viene stato redatto in conformità con quanto disposto dall'art. 58 Decreto Legge 25 giugno 2008 n.112, convertito in Legge 133/2008, con il quale il legislatore impone all'ente locale, al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, l'individuazione in apposito elenco di singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero dismissione.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base della documentazione esistente presso gli archivi e uffici dell'ente.

L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

Si allega delibera del piano delle alienazioni.



PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE PER IL TRIENNIO 2019/2021

Allegato A)

ANNO 2019

TEMPO DETERMINATO

N. POSTI	CATEG.	PROFilo PROFESSIONALE	I= Interno E= Esterno	MODALITA' DI ASSUNZIONE	NOTE	SPESA PREVISTA	
						2019	2020
						Retribuzione lorda	Oneri riflessi
1	DT	ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO	E	proroga contratto periodo 01.01.2019 - 31.12.2020	assunzione prevista da art. 50 bis d.l. 189/2016 convertito in legge 229/2016 e da art. 18 DL 8/2017 con oneri a carico del Fondo Sociale per occupazione e formazione	24.901,76	11.749,78
1	DT	ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO	E	proroga contratto periodo 01.01.2019 - 31.12.2020	assunzione prevista da art. 50 bis d.l. 189/2016 convertito in legge 229/2016 e da art. 18 DL 8/2017 con oneri a carico del Fondo Sociale per occupazione e formazione	24.901,76	11.749,78
1	DT	ISTRUTTORE DIRETTIVO COORDINABILE	E	proroga contratto periodo 01.01.2019 - 31.12.2020	assunzione prevista da art. 50 bis d.l. 189/2016 convertito in legge 229/2016 e da art. 18 DL 8/2017 con oneri a carico del Fondo Sociale per occupazione e formazione	24.901,76	11.749,78
1	DT	ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMINISTRATIVO	E	proroga contratto periodo 01.01.2019 - 31.12.2020	assunzione prevista da art. 50 bis d.l. 189/2016 convertito in legge 229/2016 e da art. 18 DL 8/2017 con oneri a carico del Fondo Sociale per occupazione e formazione	24.901,76	11.749,78
1	DT	ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMINISTRATIVO	E	proroga contratto periodo 01.01.2019 - 31.12.2020	assunzione prevista da art. 50 bis d.l. 189/2016 convertito in legge 229/2016 e da art. 18 DL 8/2017 con oneri a carico del Fondo Sociale per occupazione e formazione	24.901,76	11.749,78
					TOTALI	124.508,80	58.748,90
						Retribuzione lorda	Oneri riflessi
						124.508,80	58.748,90

COMUNE DI CITTAREALE

Allegato d) - Limiti di indebitamento Enti Locali

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2019

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art.204, c.1 del D.Lgs. N.267/2000		COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	509.533,34	509.533,34	509.533,34
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	1.545.336,32	1.545.336,32	1.545.336,32
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	181.358,19	181.358,19	181.358,19
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		2.236.227,85	2.236.227,85	2.236.227,85
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale (1)	(+)	223.622,79	223.622,79	223.622,79
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente (2)	(-)	4.400,00	2.200,00	4.000,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitam.	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		219.222,79	221.422,79	219.622,79
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	186.730,50	186.730,50	186.730,50
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		186.730,50	186.730,50	186.730,50
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

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

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

SCHEDA 1 : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019 - 2021
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE DI CITTAREALE

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			Importo Totale
	Disponibilità finanziaria Primo anno	Disponibilità finanziaria Secondo anno	Disponibilità finanziaria Terzo anno	
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	€ 4.062.357,86	€ 3.129.114,22	€ 21.562.140,92	€ 28.753.613,00
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo				€ -
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati				€ -
ELENCO DEGLI IMMOBILI DA TRASFERIRE art. n. 53 comma 6 e 7 del D.Lgs n. 163/2006				€ -
Stanziamiento di Bilancio				€ -
Altro	€ 4.062.357,86	€ 3.129.114,22	€ 21.562.140,92	€ 28.753.613,00
Totali				

Disponibilità finanziaria Primo anno	
accantonamento di cui all'art. 12, comma 1, del DPR n. 207/2010 riferito al primo anno	

Il Responsabile del Programma
Arch. Claudia Tosti

SCHEDA 2 : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019 - 2021

DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE DI CITTAREALE
ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N Progr. (1)	CODICE ISTAT (3)			CODICE NUTS (3)	Tipologia (4)	Categoria (4)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	PRIORITA' (5)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione Immobili S/N (6)	Apporto di capitale privato (7)	
	Reg.	Prov.	Com.						Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Totale		Importo	Tipologia
1	012	057	017		09	A03 99	Adduzione e distribuzione gas metano in tutto il territorio comunale	1		€ 750.000,00		€ 750.000,00	N		
2	012	057	017		09	A03 06	Rifacimento illuminazione pubblica	1		€ 120.000,00		€ 120.000,00	N		
3	012	057	017		09	A01 01	Asfaltatura strade comunali	1		€ 800.000,00		€ 800.000,00	N		
4	012	057	017		09	A06 90	Fogna Mola Coletta-Santa Croce	1		€ 720.000,00		€ 720.000,00	N		
5	012	057	017		09	A02 15	Acquedotto tratto Acquasanta-Selvarotonda	1		€ 200.000,00		€ 200.000,00	N		
6	012	057	017		04	A05 12	Rifacimento centro sportivo	2		€ 300.000,00		€ 300.000,00	N		
7	012	057	017		09	A02 15	Realizzazioni acquedotti rurali ed abbeveratoi - Il Lotto	3		€ 129.114,22		€ 129.114,22	N		
8	012	057	017		09	A01 01	Rifacimento strada Marianitto-Palotini	1		€ 110.000,00		€ 110.000,00	N		
9	012	057	017		04	A01 01	Ristrutturazione strada di collegamento S.P. Umbra - Località "Selvarotonda"	2		€ 300.000,00	€ 300.000,00	€ 300.000,00	N		
10	012	057	017		09	A02 15	Rifacimento rete idrica e fognante nelle Frazioni di "Vetozza", "Collenasso", "Santa Giusta" e "Conca"	1		€ 295.000,00		€ 295.000,00	N		
11	012	057	017		99	A02 11	Sistemazioni delle strade forestali - Il Lotto	2		€ 224.658,75		€ 224.658,75	N		
12	012	057	017		08	A01 01	Completamento pavimentazioni all'interno del centro storico del Capoluogo	3		€ 385.202,43		€ 385.202,43	N		
13	012	057	017		09	A05 12	Realizzazione snow-park nella stazione sciistica di Selvarotonda	3		€ 225.000,00		€ 225.000,00	N		
14	012	057	017		01	A05 12	Realizzazione centro ippico nel complesso sportivo di palotini	2		€ 120.000,00		€ 120.000,00	N		
15	012	057	017		09	A 06 90	Rifacimento rete fognante nelle Frazioni di "Matrecchiano" e "Collicelle"	1		€ 150.000,00		€ 150.000,00	N		
16	012	057	017		03	A05 11	Recupero Rocca Re Manfredi - III Lotto	3		€ 1.000.000,00		€ 1.000.000,00	N		
17	012	057	017		99	A02 11	Interventi di recupero cava dismessa di "Selvarotonda"	3		€ 154.937,07		€ 154.937,07	N		
18	012	057	017		01	A05 09	Realizzazione Centro Polifunzionale in Località "Palotini"	1		€ 387.342,67		€ 387.342,67	N		
19	012	057	017		01	A04 40	Realizzazione area fieristica	2		€ 120.000,00		€ 120.000,00	N		
20	012	057	017		09	A05 12	Impianto d'innervamento artificiale bacino "Selvarotonda" LA1 - "Sciovio Campo Scuola"	1		€ 1.950.000,00		€ 1.950.000,00	N		
21	012	057	017		09	A01 88	Seggiovia "S. Venanzio"-S1	1		€ 3.150.000,00		€ 3.150.000,00	N		
22	012	057	017		08	A05 12	Potenziamento e completamento della Stazione Sciistica di Selvarotonda	1		€ 12.000.000,00		€ 12.000.000,00	N		
23	012	057	017		01	A05 09	Lavori di ricostruzione Edificio ex scuola elementare Folcara	1		€ 260.825,84		€ 260.825,84	N		
24	012	057	017		04	A05 09	Lavori di miglioramento sismico sede comunale	1		€ 950.000,00		€ 950.000,00	N		
25	012	057	017		07	A02 99	Lavori di Riparazione e miglioramento sismico Depuratore comunale	1		€ 154.971,25		€ 154.971,25	N		
26	012	057	017		04	A05 09	Lavori di miglioramento sismico Ex casa parente Clara	1		€ 150.000,00		€ 150.000,00	N		

27		012	057	017	04	A05 12	Lavori di rafforzamento locale Terminal Turistico - stazione sciistica di Selvarotonda	1	€	555.656,08			555.656,08 €	N
28		012	057	017	01	A05 09	Lavori di ricostruzione del Cimitero di Trimezzo	1	€	444.649,85			444.649,85 €	N
29		012	057	017	01	A02 11	Lavori di ricostruzione / miglioramento sismico muri di sostegno	1	€	201.254,84			201.254,84 €	N
30		012	057	017	99	A02 05	Cittareale Centro Storico - inserimento in R4	1	€	510.000,00			510.000,00 €	N
31		012	057	017	99	A02 05	Marianitto - inserimento in R4	1	€	390.000,00			390.000,00 €	N
32		012	057	017	99	A02 05	Strada collegamento Villa Sacco-Vetozza - inserimento in R4	1	€	650.000,00			650.000,00 €	N
33		012	057	017	99	A02 05	Bricca - inserimento in R4 totale	1	€	895.000,00	€ 3.129.114,22	€ 21.562.140,92	895.000,00 € 28.753.613,00 €	N

Il Responsabile del Programma
Arch. Claudia Tosti

1 Numero progressivo da 1 a N, a partire dalle opere del primo anno

2 Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto)

3 In alternativa al codice ISTAT si può inserire il codice NUTS

4 Vedi Tabella 1 e Tabella 2

5 Vedi art. 128, comma 3, d.lgs. n. 163/2006 e s.m.i. Secondo le priorità indicate dall'amministrazione con una scala in tre livelli (1= massima priorità, 3= minima priorità)

6 Da compilarsi solo nell'ipotesi di cui all'art. 53 comma 6 e 7 del D.Lgs. 163/2006 quando si tratta di intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. In caso affermativo compilare la scheda 2B.

7 Vedi Tabella 3

SCHEDA 2B : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019 - 2021
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE DI CITTAREALE

ELENCO DEGLI IMMOBILI DA TRASFERIRE art. n. 53 comma 6 e 7 del D.Lgs n. 163/2006

ELENCO DEGLI IMMOBILI DA TRASFERIRE art. n. 53 comma 6 e 7 del D.Lgs n. 163/2006		Arco temporale di validità del programma				
Riferimento dell'intervento (1)	Descrizione dell'immobile	Solo diritto di superficie	Piena proprietà	Valore stimato		
				1° anno	2° anno	3° anno
				€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE				€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Il responsabile del programma
Arch. Claudia Tosti

1- Viene riportato il numero progressivo dell'intervento di riferimento

**SCHEDA 3 : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019 - 2021
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE DI CITTAREALE**

ELENCO ANNUALE 2019

Codice Int. Amm.ne (1)	CODICE UNICO INTERVENTO - CUI (2)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO		IMPOR TO INTERVENTO	FINALITA' (3)	Conformità		PRIORITA' (4)	STATO PROGETTAZIONE approvata (5)	Tempi di esecuzione	
			Cognome	Nome			Urb. (S/N)	Amb. (S/N)			TRIM/ANNO INIZIO LAVORI	TRIM/ANNO FINE LAVORI
		Lavori di ricostruzione Edificio ex scuola elementare Folcara	USR LAZIO		€ 260.825,84	ADN	S	S	1	SF	3°/2019	4°/2019
		Lavori di Riparazione e miglioramento sismico Depuratore comunale	USR LAZIO		€ 154.971,25	ADN	S	S	1	SF	1°/2019	2°/2019
		Lavori di rafforzamento locale Terminal Turistico - stazione sciistica di Selvarotonda	USR LAZIO		€ 555.656,08	ADN	S	S	1	PE	1°/2019	1°/2019
		Lavori di ricostruzione / miglioramento sismico muri di sostegno	USR LAZIO		€ 201.254,84	ADN	S	S	2	PP	2°/2019	3°/2019
		Lavori di ricostruzione del Cimitero di Trimezzo	USR LAZIO		€ 444.649,85	ADN	S	S	1	SF	1°/2019	3°/2019
		Cittareale Centro Storico - inserimento in R4	USR LAZIO		€ 510.000,00	ADN	S	S	1	SF	3°/2019	4°/2019
		Marianitto - inserimento in R4	USR LAZIO		€ 390.000,00	ADN	S	S	1	SF	3°/2019	4°/2019
		Strada collegamento Villa Sacco-Vetozza - inserimento in R4	USR LAZIO		€ 650.000,00	ADN	S	S	1	SF	3°/2019	4°/2019
		Bricca - inserimento in R4	USR LAZIO		€ 895.000,00	ADN	S	S	1	SF	3°/2019	4°/2019
		Totale										

**Il Responsabile del Programma
Arch. Claudia Tosti**

- 1 Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto)
- 2 La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione.
- 3 Indicare le finalità utilizzando la Tabella 5.
- 4 Vedi art. 128 comma 3 della D Lgs n. 163/2006 e s.m.i. secondo le priorità dell'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1=massima priorità, 3=minima priorità)
- 5 Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4

alla Delibera di C.C. n. 05 del 15/03/2019

COMUNE DI CITTAREALE

PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI

(art. 58, D.L. 112/2008 convertito dalla Legge 133/2008)

Tipologia	Destinazione originaria	Nuova destinazione	Ubicazione	Identificativi	Valore (*)
Terreni	Agricola	Agricola	Loc. "Caituro"	Foglio 15 Mappale 160	4.000,00
Terreni	Agricola	Agricola	Loc. "Caituro"	Foglio 15 Mappale 329	51.188,80
Terreni	Attrezzature sportive	Attrezzature sportive	Loc. "Caituro"	Foglio 15 Mappale 164	12.963,60
Terreni	Attrezzature sportive	Attrezzature sportive	Loc. "Caituro"	Foglio 15 Mappale 346	157,30
Terreni	Zona Residenziale	Zona Residenziale	Loc. "Caituro"	Foglio 15 Mappale 283	8.320,00
Terreni	Zona Residenziale	Zona Residenziale	Loc. "Caituro"	Foglio 15 Mappale 292	2.600,00
Terreni	Zona Residenziale	Zona Residenziale	Loc. "Caituro"	Foglio 15 Mappale 344	13.788,00
Terreni	Zona Artigianale	Zona Artigianale	Loc. "Pallottini"	Foglio 31 Mappale 449	24.867,70
Terreni	Zona Artigianale	Zona Artigianale	Loc. "Pallottini"	Foglio 31 Mappale 451	24.220,04
Terreni	Servizi	Servizi	Loc. "Pallottini"	Foglio 31 Mappale 257	-
Terreni	Servizi	Servizi	Loc. "Pallottini"	Foglio 31 Mappale 258	-

*) Colonna facoltativa, da compilare nel caso il Comune abbia già periziato o comunque effettuato una stima del valore di mercato degli immobili.

PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2019/2020

OGGETTO APPALTO	DURATA	IMPORTO PRESUNTO ANNUALE	IMPORTO PRESUNTO BIENNALE	PROCEDURA
SERVIZIO DI RACCOLTA, TRASPORTO E SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI	2019-2020	€. 81.000,00	€. 160.000,00	NEGOZIATA



Delibera di C.C. n. 12 Del 24.04.2019

Letto, confermato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE
F.to NELLI Francesco

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to VULPIANI Avv. Simona

Reg. Pub. N. 372

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE
(articolo 124 del D.L. 267/2000)

Certificasi dal Segretario Comunale che copia della presente deliberazione è stata affissa all'Albo Pretorio Comunale il giorno 19/06/2019 e vi rimarrà pubblicata per 15 giorni consecutivi fino al 4/07/2019

Cittareale, li 19/06/2019

Per IL MESSO COMUNALE
F.to (COCOCCIONI Angela)

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to VULPIANI Avv. Simona

CERTIFICATO DI ESEGUIBILITA'

Si certifica che la suddetta deliberazione non soggetta a controllo preventivo di legittimità è stata pubblicata nelle forme di legge all'Albo Pretorio del Comune, con eseguibilità immediata ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.L. 267/2000.

Cittareale, li 19/06/2019

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to VULPIANI Avv. Simona

CERTIFICATO ESECUTIVITA' (ART. 134 comma 3 del Dlgs 267/2000 e ss.mm.ii)

La presente deliberazione, trascorsi 10 giorni dalla su indicata data di inizio pubblicazione, è divenuta esecutiva

Cittareale li _____

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to VULPIANI Avv. Simona

E' copia conforme all'originale, in carta libera ad uso amministrativo.

Cittareale, li 19/06/2019



IL SEGRETARIO COMUNALE
VULPIANI Avv. Simona