

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO**

2019 - 2020 – 2021

Comune di ACCUMOLI

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione 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.

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (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.

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.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica. Con riferimento all'esercizio 2019, il termine di presentazione del DUP non è vincolante.

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

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 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.

Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

Il Comune di Accumoli, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 31 del 16/06/2014 il Programma di mandato per il periodo 2014 – 2019, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite nr. 4 aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

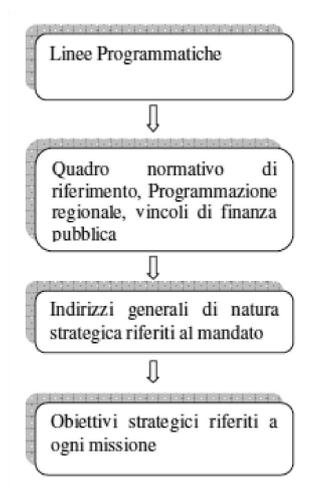
Tali Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

- 1 - urbanistica - lavori pubblici - viabilità
- 2 - scuola istruzione - cultura - sociale - sicurezza
- 3 - ambiente, turismo e sviluppo socio-economico e occupazionale del territorio
- 4 - agricoltura - artigianato - imprenditoria

La Giunta Comunale renderà lo stato di attuazione dei programmi di mandato, così come previsto dall'art. 193 del TUEL e ss.mm. Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione, si è reso necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42 comma 3 Tuel, ma soprattutto perché costituisce attività strumentale alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un "dovere" nei confronti dei cittadini che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obiettivi programmati ampiamente pubblicizzati.

Si allega il programma amministrativo.

I contenuti programmatici della Sezione Strategica



DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2019 - 2020 - 2021

ANALISI DI CONTESTO

Comune di ACCUMOLI

2. ANALISI DI CONTESTO

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue 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.

In particolare, con riferimento alle condizioni interne, l'analisi richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'ente;
2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica;
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.

CARATTERISTICHE DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO E DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE

POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento				653
Popolazione residente a fine 2015 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	676
	di cui:	maschi	n.	348
		femmine	n.	328
	nuclei familiari		n.	357
	comunità/convivenze		n.	0
Popolazione al 1 gennaio 2015			n.	676
Nati nell'anno	n.	0		
Deceduti nell'anno	n.	0		
		saldo naturale	n.	0
Immigrati nell'anno	n.	0		
Emigrati nell'anno	n.	0		
		saldo migratorio	n.	0
Popolazione al 31-12-2015			n.	676
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	23
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	49
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	74
In età adulta (30/65 anni)			n.	309
In età senile (oltre 65 anni)			n.	221

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2013	0,43 %
	2014	0,59 %
	2015	0,59 %
	2016	0,59 %
	2017	0,59 %

Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2013	1,58 %
	2014	2,21 %
	2015	2,21 %
	2016	2,21 %
	2017	2,21 %

--

2.1.1 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

Il Comune di Accumoli conta una popolazione di circa 628 abitanti, residenti al 31.12.2017, per un territorio di circa 87 kmq. La popolazione è suddivisa in 20 frazioni. Importante è il numero degli anziani. Molto elevato è il numero delle presenze turistiche che fanno aumentare la popolazione a quasi 3.000 persone nei mesi estivi (anche se il dato è difficilmente stimabile con puntualità).

La condizione socio-economica delle famiglie risente, oltre che dell'attuale congiuntura economica dovuta alla crisi del settore occupazionale, delle pesanti conseguenze legate agli avvenimenti sismici 2016 e seguenti.

Si sono registrati nel corso degli ultimi anni interventi a favore di nuclei familiari che presentavano difficoltà economiche a sostenere impegni di spesa per le necessità primarie. Nel corso di quest'ultimi anni le risorse a disposizione degli enti locali, in ambito sociale, sono progressivamente diminuite e questo influisce sulla tipologia degli interventi da mettere in campo.

Andamento demografico della popolazione residente nel comune di Accumoli dal 2001 al 2017. Grafici e statistiche su dati ISTAT al 31 dicembre di ogni anno.



Andamento della popolazione residente

COMUNE DI ACCUMOLI (RI) - Dati ISTAT al 31 dicembre di ogni anno - Elaborazione TUTTITALIA.IT

(*) post-censimento

La tabella in basso riporta il dettaglio della variazione della popolazione residente al 31 dicembre di ogni anno. Vengono riportate ulteriori due righe con i dati rilevati il giorno dell'ultimo censimento della popolazione e quelli registrati in anagrafe il giorno precedente.

Anno	Data rilevamento	Popolazione residente	Variazione assoluta	Variazione percentuale	Numero Famiglie	Media componenti per famiglia
2001	31 dicembre	729	-	-	-	-
2002	31 dicembre	717	-12	-1,65%	-	-
2003	31 dicembre	726	+9	+1,26%	351	2,07
2004	31 dicembre	710	-16	-2,20%	349	2,03
2005	31 dicembre	699	-11	-1,55%	347	2,01
2006	31 dicembre	695	-4	-0,57%	338	2,06
2007	31 dicembre	706	+11	+1,58%	340	2,08
2008	31 dicembre	735	+29	+4,11%	345	2,13
2009	31 dicembre	717	-18	-2,45%	350	2,05
2010	31 dicembre	708	-9	-1,26%	350	2,02
2011 (1)	8 ottobre	686	-22	-3,11%	359	1,91
2011 (2)	9 ottobre	653	-33	-4,81%	-	-
2011 (3)	31 dicembre	654	-54	-7,63%	357	1,83

2012	31 dicembre	682	+28	+4,28%	330	2,07
2013	31 dicembre	693	+11	+1,61%	358	1,94
2014	31 dicembre	676	-17	-2,45%	358	1,89
2015	31 dicembre	667	-9	-1,33%	356	1,87
2016	31 dicembre	647	-20	-3,00%	346	1,87
2017	31 dicembre	628	-19	-2,94%	335	1,87

(*) popolazione anagrafica al 8 ottobre 2011, giorno prima del censimento 2011.

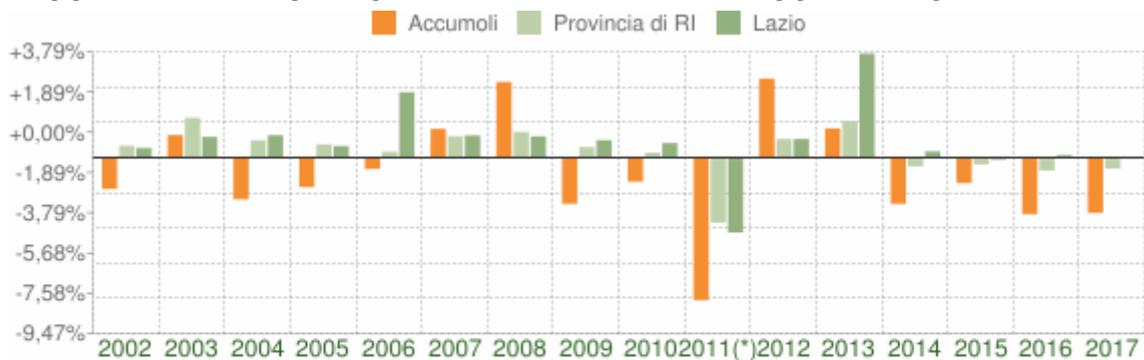
(*) popolazione censita il 9 ottobre 2011, data di riferimento del censimento 2011.

(*) la variazione assoluta e percentuale si riferiscono al confronto con i dati del 31 dicembre 2010.

La popolazione residente ad Accumoli al Censimento 2011, rilevata il giorno 9 ottobre 2011, è risultata composta da 653 individui, mentre alle Anagrafi comunali ne risultavano registrati 686. Si è, dunque, verificata una differenza negativa fra popolazione censita e popolazione anagrafica pari a 33 unità (-4,81%). Per eliminare la discontinuità che si è venuta a creare fra la serie storica della popolazione del decennio intercensuario 2001-2011 con i dati registrati in Anagrafe negli anni successivi, si ricorre ad operazioni di ricostruzione intercensuaria della popolazione. I grafici e le tabelle di questa pagina riportano i dati effettivamente registrati in Anagrafe.

Variazione percentuale della popolazione

Le variazioni annuali della popolazione di Accumoli espresse in percentuale a confronto con le variazioni della popolazione della provincia di Rieti e della regione Lazio.



Variazione percentuale della popolazione

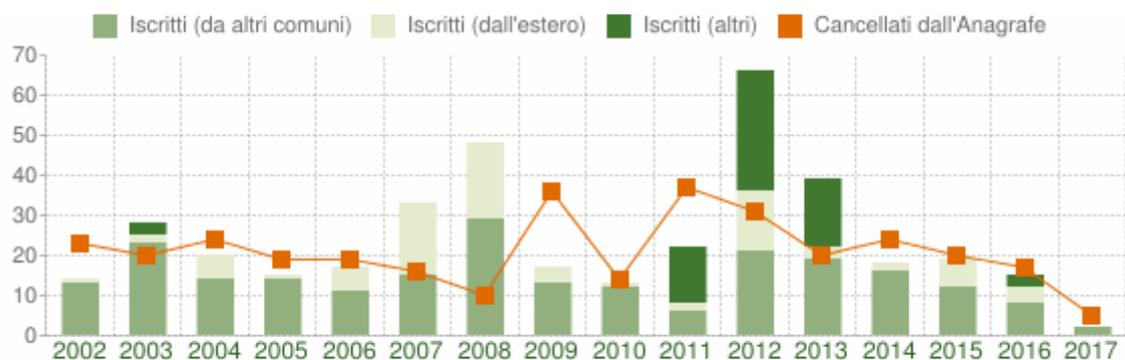
COMUNE DI ACCUMOLI (RI) - Dati ISTAT al 31 dicembre di ogni anno - Elaborazione TUTTITALIA.IT

(*) post-censimento

Flusso migratorio della popolazione

Il grafico in basso visualizza il numero dei trasferimenti di residenza da e verso il comune di Accumoli negli ultimi anni. I trasferimenti di residenza sono riportati come iscritti e cancellati dall'Anagrafe del comune.

Fra gli iscritti, sono evidenziati con colore diverso i trasferimenti di residenza da altri comuni, quelli dall'estero e quelli dovuti per altri motivi (ad esempio per rettifiche amministrative).



Flusso migratorio della popolazione

COMUNE DI ACCUMOLI (RI) - Dati ISTAT (bilancio demografico 1 gen-31 dic - Elaborazione TUTTITALIA.IT

La tabella seguente riporta il dettaglio del comportamento migratorio dal 2002 al 2017. Vengono riportate anche le righe con i dati ISTAT rilevati in anagrafe prima e dopo l'ultimo censimento della popolazione.

Anno 1 gen-31 dic	Iscritti			Cancellati			Saldo Migratorio con l'estero	Saldo Migratorio totale
	DA altri comuni	DA estero	per altri motivi (*)	PER altri comuni	PER estero	per altri motivi (*)		
2002	13	1	0	23	0	0	+1	-9
2003	23	2	3	17	0	3	+2	+8
2004	14	6	0	24	0	0	+6	-4
2005	14	1	0	19	0	0	+1	-4
2006	11	6	0	19	0	0	+6	-2
2007	15	18	0	16	0	0	+18	+17
2008	29	19	0	9	1	0	+18	+38
2009	13	4	0	35	0	1	+4	-19
2010	12	1	0	14	0	0	+1	-1
2011 (1)	6	2	0	20	4	1	-2	-17
2011 (2)	0	0	14	12	0	0	0	+2
2011 (3)	6	2	14	32	4	1	-2	-15
2012	21	15	30	28	0	3	+15	+35
2013	19	3	17	19	1	0	+2	+19
2014	16	2	0	6	1	17	+1	-6
2015	12	7	0	20	0	0	+7	-1
2016	8	4	3	16	0	1	+4	-2
2017	2	0	0	5	0	0	0	-3

(*) sono le iscrizioni/cancellazioni in Anagrafe dovute a rettifiche amministrative.

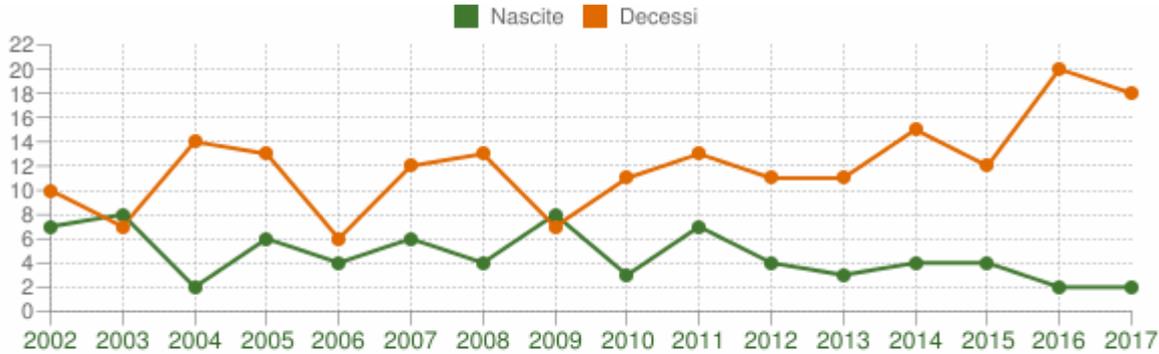
(1) bilancio demografico pre-censimento 2011 (dal 1 gennaio al 8 ottobre)

(2) bilancio demografico post-censimento 2011 (dal 9 ottobre al 31 dicembre)

(3) bilancio demografico 2011 (dal 1 gennaio al 31 dicembre). È la somma delle due righe precedenti.

Movimento naturale della popolazione

Il movimento naturale di una popolazione in un anno è determinato dalla differenza fra le nascite ed i decessi ed è detto anche saldo naturale. Le due linee del grafico in basso riportano l'andamento delle nascite e dei decessi negli ultimi anni. L'andamento del saldo naturale è visualizzato dall'area compresa fra le due linee.



Movimento naturale della popolazione

COMUNE DI ACCUMOLI (RI) - Dati ISTAT (bilancio demografico 1 gen-31 dic - Elaborazione TUTTITALIA.IT

La tabella seguente riporta il dettaglio delle nascite e dei decessi dal 2002 al 2017. Vengono riportate anche le righe con i dati ISTAT rilevati in anagrafe prima e dopo l'ultimo censimento della popolazione.

Anno	Bilancio demografico	Nascite	Variaz.	Decessi	Variaz.	Saldo Naturale
2002	1 gennaio-31 dicembre	7	-	10	-	-3
2003	1 gennaio-31 dicembre	8	+1	7	-3	+1
2004	1 gennaio-31 dicembre	2	-6	14	+7	-12
2005	1 gennaio-31 dicembre	6	+4	13	-1	-7
2006	1 gennaio-31 dicembre	4	-2	6	-7	-2
2007	1 gennaio-31 dicembre	6	+2	12	+6	-6
2008	1 gennaio-31 dicembre	4	-2	13	+1	-9
2009	1 gennaio-31 dicembre	8	+4	7	-6	+1
2010	1 gennaio-31 dicembre	3	-5	11	+4	-8
2011 (1)	1 gennaio-8 ottobre	6	+3	11	0	-5
2011 (2)	9 ottobre-31 dicembre	1	-5	2	-9	-1
2011 (3)	1 gennaio-31 dicembre	7	+4	13	+2	-6
2012	1 gennaio-31 dicembre	4	-3	11	-2	-7
2013	1 gennaio-31 dicembre	3	-1	11	0	-8
2014	1 gennaio-31 dicembre	4	+1	15	+4	-11
2015	1 gennaio-31 dicembre	4	0	12	-3	-8
2016	1 gennaio-31 dicembre	2	-2	20	+8	-18
2017	1 gennaio-31 dicembre	2	0	18	-2	-16

ECONOMIA INSEDIATA

L'economia vede i suoi punti forti, oltre che nella ristorazione e nel turismo, nell'allevamento, nella lavorazione dei prodotti agricoli, delle carni, dei latticini, e nell'attività di taglio boschi e di altri prodotti della silvicoltura. A queste attività si affiancano attività di piccolo commercio, professionisti ed altra imprenditoria. Numerosi sono i pendolari verso Rieti e verso Ascoli Piceno.

TERRITORIO

Superficie in Kmq		8.707,00
RISORSE IDRICHE		
* Laghi		3
* Fiumi e torrenti		3
STRADE		
* Statali	Km.	30,00
* Provinciali	Km.	60,00
* Comunali	Km.	28,00
* Vicinali	Km.	205,00
* Autostrade	Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
	<input checked="" type="checkbox"/> X Si <input checked="" type="checkbox"/> X No <input type="checkbox"/>	Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione
* Piano regolatore adottato	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/> X	
* Piano regolatore approvato	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/> X	
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/> X	
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/> X	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/> X	
* Artiginali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/> X	
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
* Altri strumenti (specificare)	Si No	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
	Si No X	
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq. 0,00	mq. 0,00
P.I.P.	mq. 0,00	mq. 0,00

STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative, in seguito agli eventi sismici del 24/08/2016 e successivi l'ente è strutturato in 5 Aree:

Area I: Area Amministrativa e Segreteria
Area II: Area Economico Finanziaria e Tributi
Area III: Area Tecnica - Lavori pubblici
Area IV: Patrimonio, Manutenzioni, Urbanistica e Viabilità
Area V: Area Edilizia Privata e ricostruzione

Numero posizioni organizzative:5

Direttore: 0
Segretario:1
Numero dirigenti:0

Dal 2014 al 31/12/2016 L'Ente era strutturato con l'impiego di 10 unità a tempo indeterminato di cui 04 unità part-time. Numero totale personale dipendente 06 a tempo pieno indeterminato, 04 a tempo parziale indeterminato.

In seguito agli eventi sismici del 24/08/2016 e successivi che hanno interessato l'Ente, sono state assunte 21 unità a tempo pieno determinato per gestire l'emergenza-sisma.

Nel 2017, in seguito agli eventi sismici del 24/08/2016 e successivi, al fine di fronteggiare l'emergenza sisma sono state autorizzate assunzioni per totale di n. 21 unità, andando a potenziare le diverse Aree

POS. EC. C1 AREE TECNICHE N.04
POS. EC. D1 AREE TECNICHE N.05

POS. EC. C1 AREA AMMINISTRATIVA n. 05
POS. EC. D1 AREA AMMINISTRATIVA N. 03

POS. EC. C1 AREA ECONOMICO FINANZIARIA N.02
POS. EC. D1 AREA ECONOMICO FINANZIARIA N.01

Nel 2018 sono intervenute le seguenti modifiche :

POS. EC. C1 AREE TECNICHE N.04
POS. EC. D1 AREE TECNICHE N.05

POS. EC. C1 AREA AMMINISTRATIVA n. 05
POS. EC. D1 AREA AMMINISTRATIVA N. 03

POS. EC. C1 AREA ECONOMICO FINANZIARIA N.02
POS. EC. D1 AREA ECONOMICO FINANZIARIA N.00

L'andamento della spesa di personale e della spesa di personale a confronto con il limite di cui all'art. 1 comma 296/2006 è rappresentata nella tabella seguente:

Anno di riferimento	Dipendenti al 31/12	Spesa di personale (a)	Spesa corrente (b)	Incidenza a/b %
2018	29 (di cui 19 a tempo determinato art. 50 bis L. 226/2016 – post sisma)	1.050.686,42	4.416.001,52	23,79%
2017	31 (di cui 21 a tempo determinato art. 50 bis L. 226/2016 – post sisma)	1.050.686,42	4.064.367,54	25,85%
2016	10	281.305,00	2.240.266,50	12,56%

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione, la programmazione prevede:

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate al recupero dell'evasione tributaria, ad un controllo puntuale ed efficace che consenta una riduzione generalizzata del livello di imposizione.

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni/esenzioni, le stesse dovranno essere mantenute. Le politiche tariffarie dovranno essere adeguate alla sostenibilità finanziaria dell'ente.

Relativamente alle entrate tariffarie, in materia di agevolazioni/esenzioni/soggetti passivi, gli stessi dovranno continuare a beneficiare in riferimento alla situazione economico patrimoniale indicata.

Le politiche tributarie ad oggi, data la situazione emergenziale dovuta al sisma del 24.08.2016 e seguenti, non potranno essere applicate nel modo ordinario.

Trasferimenti statali

Il Ministero dell'Interno e dell'Economia e Finanze hanno stabilito per il 2019 i seguenti trasferimenti erariali:

Il Fondo di solidarietà comunale anno 2019 per il Comune di Accumoli è di € 131.184,32;

Il Fondo per lo sviluppo degli investimenti di cui all'art. 46 bis del D.Lgs. 41/95 : € 34.603,15.

La criticità maggiore è stata riscontrata per il trasferimento dello Stato a compensazione del mancato gettito IMU per le inagibilità conseguenti al sisma in quanto che risulta di gran lunga inferiore alle reali esigenze compensative. L'IMU riscossa prima dell'evento sismico era pari a circa € 260.000. Il trasferimento attualmente attribuito è pari a € 123.288,00.

Di qui la necessità condivisa di iscrivere una posta di bilancio, in entrata, di € 135.000,00, pari alla differenza tra l'IMU riscossa prima dell'evento sismico e il trasferimento spettante, con l'auspicio che i trasferimenti attualmente percepiti, INFERIORI AL GETTITO NECESSARIO, siano provvisori, erogati a titolo di acconto e che in seguito, certificando il reale gettito la politica si attivi, con conseguente compensazione/restituzione dallo Stato. In caso contrario, in assenza di una contribuzione propria e di una finanza centrale che ristori l'ente del mancato gettito, l'ente non sarà più in grado di assolvere alle "ordinarie" funzioni ed ai servizi definiti indispensabili, né con il mezzo ordinario del riequilibrio di bilancio né con lo strumento straordinario del debito fuori bilancio.

Trasferimenti regionali

Legge 296/2006 Contributo per la stabilizzazione di LSU ex art. 1, comma 1156, lett. f) ed f-bis € 37.185,00;

Entrate extra tributarie

Nel titolo III trovano collocazione i proventi derivanti dai pagamenti degli utenti dei servizi comunali relativi al soggiorno marino anziani e del servizio idrico.

La misura percentuale dei costi che viene finanziata da tariffe o contribuzioni del primo servizio pubblico a domanda individuale è pari al 50%.

Per quanto attiene al servizio idrico, anche in tal caso, risultano confermate le tariffe rispetto al 2015.

ENTRATE PER TITOLI

Titolo	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Fondo cassa	0,00	2.158.473,67	0,00	0,00
Titolo 1	335.366,12	950.767,72	352.495,79	352.495,79
Titolo 2	1.528.516,11	1.940.561,82	1.528.516,11	1.528.516,11
Titolo 3	1.035.130,00	1.912.409,39	1.035.130,00	1.035.130,00
Titolo 4	12.920.000,00	13.986.585,49	12.920.000,00	12.920.000,00
Titolo 5	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Titolo 9	1.886.116,00	1.890.313,63	1.886.116,00	1.886.116,00
TOTALE	17.898.644,50	22.939.111,72	17.822.257,90	17.822.257,90

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)	2019 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	501.522,21	265.467,07	702.598,77	950.767,72	35,321
Contributi e trasferimenti correnti	898.402,48	2.090.757,87	3.398.694,56	1.940.561,82	-42,902

Extratributarie	506.139,26	340.501,45	1.684.018,77	1.912.409,39	13,562
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.906.063,95	2.696.726,39	5.785.312,10	4.803.738,93	-16,966
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio					
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti					
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.906.063,95	2.696.726,39	5.785.312,10	4.803.738,93	-16,966
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	2.035.435,59	2.710.724,82	11.563.795,04	13.0986.585,49	20,951
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti					
Accensione mutui passivi					
Altre accensione di prestiti					
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale					
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	20.35.435,59	2.710.724,82	11.563.795,04	13.986.585,49	20,951
Riscossione crediti					
Anticipazioni di cassa	56.892,91		100.000,00	100.000,00	
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	56.892,91		100.000,00	100.000,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.998.392,45	5.407.451,21	17.449.107,14	18.890.324,42	8,259

REPERIMENTO E IMPIEGO RISORSE STRAORDINARIE E IN CONTO CAPITALE

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio, l'Amministrazione dovrà intensificare la partecipazione a bandi regionali e nazionali attraverso un'attività di pianificazione e programmazione mirata e puntuale degli interventi.

Il Comune di Accumoli, non disponendo di risorse proprie derivanti dall'ordinaria attività impositiva per adempiere alle spese per l'erogazione dei servizi pubblici ai cittadini (per effetto del sisma 2016 e seguenti) e consentire il corretto funzionamento degli uffici, dispone esclusivamente di trasferimenti provenienti dalla Regione Lazio, previa adeguata e documentata rendicontazione delle spese sostenute.

Per quanto riguarda i rapporti tra la propria contabilità, le contabilità speciali del Commissario e la contabilità regionale si è provveduto ad accertare i contributi, costituiti da trasferimenti erogati a seguito dell'evento sismico del 24 agosto 2016 e dei successivi eventi sismici, a seguito della formale deliberazione, da parte dell'ente erogante (Commissario straordinario, Regione) di erogazione del contributo a proprio favore per la realizzazione di una determinata spesa.

Inoltre, raccomandati sin da subito sull'importanza della corretta raccolta della documentazione giustificativa delle spese, al fine di assicurare la necessaria trasparenza, sono state seguite le indicazioni operative in merito alla procedura di rimborso degli oneri relativi alle attività poste in essere in conseguenza degli eventi sismici, impartite con la circolare del 10/02/2017 in tema di tipologie di spesa ammissibili.

L'intera modulistica, debitamente compilata e sottoscritta dal Responsabile della spesa, è stata inviata con cadenza mensile alla Regione Lazio, la quale esperite le necessarie verifiche di congruenza e conformità delle stesse alle disposizioni dettate in sede emergenziale, ha provveduto all'inoltro complessivo al Dipartimento delle rendicontazioni assentite nel mese di riferimento, unitamente alla scheda di sintesi (All. 3) debitamente compilata e sottoscritta dal Responsabile della spesa, contenente in via riepilogativa: il mese di rendicontazione, l'elenco delle Amministrazioni cui si riferiscono le schede inviate, l'importo totale rendicontato, l'importo complessivo trasferito, la disponibilità residua sulla Contabilità Speciale.

All'esito delle pertinenti verifiche amministrativo-contabili ed accertata l'inerenza delle spese al contesto emergenziale in atto, il Dipartimento della Protezione civile ha provveduto a rendere disponibili le somme dovute sulle contabilità speciali appositamente istituite o, se necessario, ha avviato le debite interlocuzioni volte ad acquisire ulteriori elementi del caso.

Le somme corrisposte a titolo di anticipazione sono state portate in detrazione dagli ultimi rimborsi dovuti.

I fondi ricevuti sono stati vincolati e utilizzati per le finalità per le quali sono stati erogati e comunque nel rispetto degli artt. 195 e 222 del TUEL.

FONDI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	922.480,25	205.107,40	249.267,26	335.366,12	352.496,79	352.495,79	34,540
Contributi e trasferimenti correnti	1.538.621,37	1.838.681,85	3.092.805,05	1.528.516,11	1.528.516,11	1.528.516,11	-50,578
Extratributarie	597.533,22	633.311,88	1.079.735,05	1.035.130,00	1.035.130,00	1.035.130,00	-4,131
TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.058.634,84	2.677.101,13	4.421.807,36	2.899.012,23	2.916.141,90	2.916.141,90	-34,438
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	162.835,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	3.221.470,56	2.677.101,13	4.421.807,36	2.899.012,23	2.916.141,90	2.916.141,90	-34,438

Alienazione di beni e trasferimenti capitale	2.397.836,80	2.970.230,21	11.052.292,29	12.920.000,00	12.920.000,00	12.920.000,00	16,898
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	78.315,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	2.476.152,36	2.970.230,21	11.052.292,29	12.920.000,00	12.920.000,00	12.920.000,00	16,898
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	56.892,91	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	56.892,91	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00
TOTALE GENERALE (A+B+C)	5.754.515,83	5.647.331,34	15.574.099,65	15.919.012,23	15.936.141,90	15.936.141,90	2,214

RICORSO ALL'INDEBITAMENTO E ANALISI DELLA RELATIVA SOSTENIBILITA'

Non si prevede il ricorso all'indebitamento nel triennio 2019/2021, a causa dell'evento sismico che ha coinvolto l'Ente il 24.08.2016.

VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2019	2020	2021
(+) Spese interessi passivi		5.074,89	5.074,89	5.074,89
(+) Quote interessi relative a delegazioni		0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi		0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)		5.074,89	5.074,89	5.074,89

	Accertamenti 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
Entrate correnti	2.677.101,13	4.421.807,36	2.899.012,23

	% anno 2019	% anno 2020	% anno 2021
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	0,189	0,114	0,175

SPESE PER TITOLI

	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Spese correnti	2.992.528,50	4.364.448,73	2.916.141,90	2.916.141,90
Spese di investimento	12.920.000,00	13.915.000,41	12.920.000,00	12.920.000,00
Rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Spese c/terzi	1.886.116,00	1.837.730,59	1.886.116,00	1.886.116,00
TOTALE	17.898.644,50	20.217.179,73	17.822.257,90	17.822.257,90

Spesa corrente con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente il Comune di Accumoli, visti i recenti avvenimenti legati al sisma 2016, sosterrà le spese necessarie per il sostegno della popolazione colpita dal terremoto nonché della attività produttive presenti precedentemente all'evento. Si dà atto che la spesa corrente ha subito un notevole per effetto del sisma del 24.08.2016.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Ai sensi dell'art. 50 bis della Legge 15 dicembre 2016, n. 229 di conversione, con modificazioni, del decreto-legge 17 ottobre 2016, n. 189, recante interventi urgenti in favore delle popolazioni colpite dal sisma del 24 agosto 2016 questa Amministrazione ha potuto procedere ad assunzioni in deroga ai vincoli di contenimento della spesa di personale di cui all'art. 9, comma 28, del decreto - legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122 e successive modifiche e integrazioni.

Con decreto del Presidente della Regione Lazio n. V00002 del 15.12.2016 acquisito al prot. di questo Comune in data 20.12.2016 al numero 7063 - debitamente autorizzato dal Commissario del Governo per la ricostruzione post sisma in data 15.12.2016 giusta nota CGRTS 0000483 - è stata autorizzata l'assunzione da parte del Comune di Accumoli di n. 15 unità di personale e, successivamente, è stata autorizzata l'assunzione di ulteriori n. 6 unità di personale per la gestione dell'emergenza sisma;

Con deliberazione della G.C. n. 1 del 21.01.2017 è stata approvata la modifica della dotazione organica per renderla aderente alle necessità post sisma ed è stata approvata la Dotazione Organica Straordinaria e Temporanea.

Con deliberazione della G.C. n. 2 del 21.01.2017 questa Amministrazione comunale ha previsto l'assunzione a tempo determinato di n. 15 unità di personale, con diversi profili professionali e categorie di inquadramento:

- N. 1 ISTRUTTORE DIRETTIVO AMM.VO - CAT. D / POS. EC. D1
- N. 1 ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE - CAT. D / POS. EC. D1
- N. 2 ISTRUTTORE CONTABILE - CAT. C / POS. EC. C1
- N. 1 ISTRUTTORE AMM.VO - CAT. C / POS. EC. C1
- N. 1 ISTRUTTORE DIRETTIVO INFORMATICO - CAT. D / POS. EC. D1
- N. 3 ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO/ARCHITETTO - CAT. D / POS. EC. D1
- N. 1 ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO/INGEGNERE - CAT. D / POS. EC. D1
- N. 5 ISTRUTTORE TECNICO/GEOMETRA - CAT. C / POS. EC. C1
-

Con DGC n. 10 del 15/03/2017 si approvava la modifica al programma triennale del fabbisogno del personale e con DGC n. 87 del 28/12/2017 si operava la modifica alla dotazione organica straordinaria per il sisma, ai sensi dell'art. 50 bis del D.L. 189/2016;

In sede di diversa valutazione in ordine al fabbisogno di personale necessario a garantire lo svolgimento delle attività istituzionali si è proceduto, previa autorizzazione del Segretario Generale della Regione Lazio, ad una parziale modifica dei profili già assegnati con i decreti del Vice Commissario per la ricostruzione del sisma 2016 n. V00002 del 15/12/16 e n. V.00006 del 13/06/17: in particolare, fermo restando il complessivo contingente già autorizzato, si è avuta la necessità di procedere all'assunzione di n. 3 istruttori direttivi cat D, in luogo di n. 3 istruttori, cat. C originariamente programmati.

L'attuale dotazione straordinaria temporanea relativa al sisma risulta la seguente:

PROFILO PROFESSIONALE E CATEGORIA	NUOVO PROFILO PROFESSIONALE
Istruttore direttivo amministrativo - categoria D1	
Istruttore direttivo amministrativo - categoria D1	
Istruttore amministrativo - categoria C1	Istruttore direttivo amministrativo – categoria D1
Istruttore amministrativo - categoria C1	Istruttore direttivo amministrativo - categoria D1
Istruttore direttivo amministrativo - categoria D1	
Istruttore amministrativo - categoria C1	
Istruttore amministrativo – categoria C1	
Istruttore amministrativo – categoria C1	
Istruttore amministrativo – categoria C1	
Istruttore contabile – categoria C1	
Istruttore contabile – categoria C1	
Istruttore direttivo tecnico – architetto – categoria D1	
Istruttore direttivo tecnico – architetto – categoria D1	
Istruttore direttivo tecnico – architetto – categoria D1	
Istruttore direttivo tecnico – ingegnere – categoria D1	
Istruttore direttivo tecnico – ingegnere – categoria D1	
Istruttore tecnico – geometra – categoria C1	Istruttore direttivo tecnico – ingegnere- cat. D1
Istruttore tecnico – geometra – categoria C1	
Istruttore tecnico – geometra – categoria C1	
Istruttore tecnico – geometra – categoria C1	
Istruttore tecnico – geometra – categoria C1	

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

Nel biennio 2019/2020 è previsto il servizio di manutenzione e gestione stampanti con la Ditta "Massinelli S.r.l." assunto con determinazione n. 34 dell' Area I - Amministrativa e Segreteria, nonché il servizio per la gestione del dominio comunale con il relativo sito web e la posta elettronica con la ditta Cleverbit S.R.L.S., assunto con determinazione n. 41 dell' Area I - Amministrativa e Segreteria.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Il Comune data la situazione attuale legata al sisma del 24.08.2016, non può dotarsi di un programma di opere pubbliche in quanto non è nelle condizioni sia economiche che programmatiche per adempiere alla realizzazione dello stesso

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.158.473,67		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	2.899.012,23	2.916.141,90	2.916.141,90
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	2.992.528,50	2.916.141,90	2.916.141,90
di cui				
- fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità		116.203,30	140.479,84	140.479,84
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari	(-)	0,00	0,00	0,00
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-93.516,27	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (2)	(+)	93.516,27		
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)				
O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	12.920.000,00	12.920.000,00	12.920.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	12.920.000,00	12.920.000,00	12.920.000,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

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

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		93.516,27		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			-93.516,27	0,00	0,00

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2019 - 2020 - 2021

ENTRATE	CASSA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	SPESE	CASSA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	2.158.473,67								
Utilizzo avanzo di amministrazione		93.516,27	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) - solo regioni</i>		0,00							
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	950.767,72	335.366,12	352.495,79	352.495,79	Titolo 1 - Spese correnti	4.364.448,73	2.992.528,50	2.916.141,90	2.916.141,90
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.940.561,82	1.528.516,11	1.528.516,11	1.528.516,11					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.912.409,39	1.035.130,00	1.035.130,00	1.035.130,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	13.915.000,41	12.920.000,00	12.920.000,00	12.920.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	13.986.585,49	12.920.000,00	12.920.000,00	12.920.000,00	<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
					Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.	18.790.324,42	15.819.012,23	15.836.141,90	15.836.141,90	Totale spese finali.	18.279.449,14	15.912.528,50	15.836.141,90	15.836.141,90
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.890.313,63	1.886.116,00	1.886.116,00	1.886.116,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.837.730,59	1.886.116,00	1.886.116,00	1.886.116,00
Totale titoli	20.780.638,05	17.805.128,23	17.822.257,90	17.822.257,90	Totale titoli	20.217.179,73	17.898.644,50	17.822.257,90	17.822.257,90
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	22.939.111,72	17.898.644,50	17.822.257,90	17.822.257,90	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	20.217.179,73	17.898.644,50	17.822.257,90	17.822.257,90
Fondo di cassa finale presunto	2.721.931,99								

* Indicare gli anni di riferimento

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2019 -2020 - 2021**

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVAL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO	PREVISIONI	PREVISIONI
				2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	150.744,20	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.237.230,51 1.591,10 0,00 1.382.602,22	1.175.333,69 2.122,80 0,00 1.385.995,93	1.175.333,69 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	3.606,35	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	40.611,91 0,00 0,00 41.942,22	36.975,23 0,00 0,00 38.368,26	36.975,23 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	4.003,49	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.539.610,34 0,00 0,00 1.531.173,46	237.940,20 4.400,00 0,00 241.943,69	237.940,20 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	3.000,00	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	113.972,00 0,00 0,00 117.267,15	42.000,00 0,00 0,00 6.000,00	42.000,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	474.425,29 0,00 0,00 474.425,29	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 07	Turismo	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	105.000,00 0,00 0,00 105.000,00	105.000,00 0,00 0,00 105.000,00	105.000,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	270.848,76	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	218.000,00 0,00 0,00 520.982,62	96.677,14 0,00 0,00 337.525,90	96.677,14 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	959.934,12	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	572.175,00 0,00 0,00 1.565.528,48	334.000,00 0,00 0,00 1.293.934,12	326.000,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	16.106,28	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	47.277,56 0,00 0,00 65.900,61	61.303,72 0,00 0,00 97.410,00	50.665,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 11	Soccorso civile	964.579,90	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	13.108.256,32 0,00 0,00 11.806.467,18	13.558.000,00 463,60 0,00 14.522.579,90	13.558.000,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	22.819,44	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	60.335,50 0,00 0,00 72.859,68	53.130,91 0,00 0,00 75.950,35	53.130,91 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	160.673,50	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	340.000,00 0,00 0,00 440.000,00	0,00 0,00 0,00 160.673,50	0,00 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	93.516,27 0,00 0,00 93.516,27	125.195,90 0,00 0,00 8.992,60	149.344,84 0,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	previsione di competenza di cui già impegnate*	17.078,83 0,00	5.074,89 0,00	5.074,89 0,00

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2019 -2020 - 2021**

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	440.000,00	160.673,50		
TOTALE MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 19	Relazioni Internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	93.516,27	125.195,90	149.344,84	149.344,84
		previsione di competenza	93.516,27	125.195,90	149.344,84	149.344,84
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	93.516,27	6.992,60		
TOTALE MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	17.078,83	5.074,89	5.074,89	5.074,89
		previsione di competenza	17.078,83	5.074,89	5.074,89	5.074,89
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	17.078,83	5.074,89		
TOTALE MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
		previsione di competenza	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	100.000,00	100.000,00		
TOTALE MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	1.614,59	1.886.116,00	1.886.116,00	1.886.116,00	1.886.116,00
		previsione di competenza	1.886.116,00	1.886.116,00	1.886.116,00	1.886.116,00
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.886.270,86	1.837.730,59		
	TOTALE DELLE MISSIONI	2.557.930,63	20.047.574,18	17.898.644,50	17.822.257,90	17.822.257,90
		previsione di competenza	20.047.574,18	17.898.644,50	17.822.257,90	17.822.257,90
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	20.240.914,87	20.217.179,73		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.557.930,63	20.047.574,18	17.898.644,50	17.822.257,90	17.822.257,90
		previsione di competenza	20.047.574,18	17.898.644,50	17.822.257,90	17.822.257,90
		di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	20.240.914,87	20.217.179,73		

Accumoli, li 25.04.2019



Il Responsabile
del Servizio Finanziario

Dott.ssa Giuliana Salvetta

.....

Il Rappresentante Legale

Stefano Petrucci

.....