

COMUNE DI MONTE CAVALLO

**DOCUMENTO UNICO di
PROGRAMMAZIONE
(D.U.P.)
SEMPLIFICATO**

PERIODO: 2019 - 2020 - 2021

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE

Risultanze della popolazione

Risultanze del territorio

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta

Servizi gestiti in forma associata

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizi affidati ad altri soggetti

Altre modalità di gestione di servizi pubblici

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente

Livello di indebitamento

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Ripiano ulteriori disavanzi

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A. Entrate

Tributi e tariffe dei servizi pubblici
Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

B. Spese

Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali;
Programmazione triennale del fabbisogno di personale
Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

C. Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

D. Principali obiettivi delle missioni attivate

E. Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali

F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

G. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

H. Altri eventuali strumenti di programmazione

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.

Secondo il paragrafo 8.4 del Principio contabile applicato concernente la programmazione di cui all'allegato 4/1 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, anche i comuni di dimensione inferiore ai 5000 abitanti sono chiamati all'adozione del DUP, sebbene in forma semplificata rispetto a quella prevista per i comuni medio-grandi. Il Decreto ministeriale del 20 maggio 2015, concernente l'aggiornamento dei principi contabili del Dlgs 118/11, ha infatti introdotto il DUP semplificato, lasciando comunque sostanzialmente invariate le finalità generali del documento.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

**ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA
ED ESTERNA DELL'ENTE**

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

Il Comune è l'Ente locale che rappresenta la propria comunità, ne cura gli interessi e ne promuove lo sviluppo. La composizione demografica locale mostra tendenze, come l'invecchiamento, che un'Amministrazione deve saper interpretare prima di pianificare gli interventi. L'andamento demografico nel complesso, ma soprattutto il saldo naturale e il riparto per sesso ed età, sono fattori importanti che incidono sulle decisioni del comune. E questo riguarda sia l'erogazione dei servizi che la politica degli investimenti

Un territorio che produce ricchezza

L'economia di un territorio si sviluppa in 3 distinti settori. Il primario è il settore che raggruppa tutte le attività che interessano colture, boschi e pascoli; comprende anche l'allevamento e la trasformazione non industriale di alcuni prodotti, la caccia, la pesca e l'attività estrattiva. Il settore secondario congloba ogni attività industriale; questa, deve soddisfare dei bisogni considerati, in qualche modo, come secondari rispetto a quelli cui va incontro il settore primario. Il settore terziario, infine, è quello in cui si producono e forniscono servizi; comprende le attività di ausilio ai settori primario (agricoltura) e secondario (industria). Il terziario può essere a sua volta suddiviso in attività del terziario tradizionale e del terziario avanzato; una caratteristica, questa, delle economie più evolute.

Nel territorio del comune sono presenti prevalentemente aziende agricole e di allevamento ovino e bovino, tuttavia sono presenti anche piccole attività artigianali ed industriali di piccola/media grandezza. Il commercio è limitato a piccoli negozi presenti nel Capoluogo

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del n. **122**

Popolazione residente alla fine del 2017 (*penultimo anno precedente*) n. **129** di cui:

maschi n. **67**

femmine n. **62**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **7**

in età scuola obbligo (7/16 anni) n. **13**

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **6**

in età adulta (30/65 anni) n. **25**

oltre 65 anni n. **78**

Nati nell'anno n. **0**

Deceduti nell'anno n. **1**

Saldo naturale: **-1**

Immigrati nell'anno n. **3**

Emigrati nell'anno n. **9**

Saldo migratorio: **-7**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): **-8**

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. **1.500** abitanti

pag. 1

Popolazione legale al censimento del n. **0**

Popolazione residente alla fine del 2017 (*penultimo anno precedente*) n. **155** di cui:

maschi n. **77**

femmine n. **78**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **7**

in età scuola obbligo (7/16 anni) n. **13**

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **6**

in età adulta (30/65 anni) n. **25**

oltre 65 anni n. **104**

Nati nell'anno n. **0**

Deceduti nell'anno n. **0**

Saldo naturale: +/- **0**

Immigrati nell'anno n. **0**

Emigrati nell'anno n. **0**

Saldo migratorio: +/- **0**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): +/- **0**

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. **1.500** abitanti

Risultanze del territorio

Superficie Km² **3.862**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **2**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **0,00**

strade urbane Km **15**

strade locali Km **15**

itinerari ciclopeditoni Km **0,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **Si**

Piano regolatore – PRGC – approvato **No**

Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**

Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Altri strumenti urbanistici:

Superficie Km² **3.862**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **2**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **0,00**

strade urbane Km **0,00**

strade locali Km **0,00**

itinerari ciclopeditoni Km **0,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **Si**

Piano regolatore – PRGC – approvato **No**

Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**

Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Depuratori acque reflue n. **1**

Rete acquedotto Km **20,00**

Aree verdi, parchi e giardini hq **60**

Punti luce Pubblica Illuminazione n. **220**

Rete gas Km **1,50**

Discariche rifiuti n. **0**

Mezzi operativi per gestione territorio n. **1**

Veicoli a disposizione n. **2**

Asili nido con posti n. **0**

Scuole dell'infanzia con posti n. **0**

Scuole primarie con posti n. **0**

Scuole secondarie con posti n. **0**

Strutture residenziali per anziani n. **0**

Farmacie Comunali n. **0**

Depuratori acque reflue n. **0**

Rete acquedotto Km **20,00**

Aree verdi, parchi e giardini Km² **0,000**

Punti luce Pubblica Illuminazione n. **220**

Rete gas Km **1,50**

Discariche rifiuti n. **0**

Mezzi operativi per gestione territorio n. **1**

Veicoli a disposizione n. **2**

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

Servizio trasporto scolastico
Servizi cimiteriali
Servizio idrico integrato
Servizio raccolta rifiuti
Servizio spazzamento strade
Manutenzione del verde pubblico e sfalcio erba

Servizi gestiti in forma associata

Servizi sociali – Ambito sociale n. 18 (Unione montana
Marca di Camerino)

Servizi affidati a organismi partecipati

Raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti –
COSMARI
Servizi informatici – TASK

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Denominazione S.p.A

CON.SMA.RI. SPA
CONTRAM. SPA
CONTAM RETI SPA
SINTEGRA SPA
VALLI VARANENSI SRL
SIC1 S.R.L.
TASK S.R.L.
UNIDRA SOC. A.R.

Ente/i Associato/i

N.11 COMUNI DELLA COMUNITA' MONTANA DI CAMERINO
DIVERSI COMUNI DELLA PROVINCIA DI MACERATA
DIVERSI COMUNI DELL'ALTO MACERATESE
DIVERSI COMUNI DELLA PROVINCIA DI MACERATA
DIVERSI COMUNI DELLA REGIONE MARCHE
DIVERSI COMUNI DELLA PROVINCIA DI MACERATA

Società' ed organismi gestionali	%
TASK SRL	0,020
COSMARI SPA	0,430
UNIDRA - UNIONE AZIENDE IDRICHE SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA	1,374
CONTRAM RETI SPA	0,662
CONTRAM SPA	0,708
VALLI VARANENSI SRL	3,700

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2016	Anno 2015	Anno 2014
TASK SRL	www.task.sinp.net	0,020	Gestione servizi informatici per pubbliche amministrazioni	31-12-2050	183,00	0,00	0,00	0,00
COSMARI SPA	www.cosmari.sinp.net	0,430	Gestione rifiuti Ambito Territoriale Ottimale A.T.O. 3		26.855,94	0,00	0,00	0,00
UNIDRA - UNIONE AZIENDE IDRICHE SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA		1,374	Servizio di raccolta, trattamento e fornitura acqua		0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRAM RETI SPA	www.contram.it	0,662	Attività connessi ai servizio dei trasporti terrestri		0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRAM SPA	www.contram.it	0,708	Servizio trasporto pubblico terrestre di passeggeri in aree urbane e suburbane		0,00	0,00	0,00	0,00
VALLI VARANENSI SRL		3,700	Attività di servizi alla persona - SOCIETA' IN DISMISSIONE		0,00	0,00	0,00	0,00

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2017	Anno 2016	Anno 2015
TASK SRL	www.task.sinp.net	0,020	Gestione servizi informatici per pubbliche amministrazioni	31-12-2050	183,00	0,00	0,00	0,00
COSMARI SPA	www.cosmari.sinp.net	0,430	Gestione rifiuti Ambito Territoriale Ottimale A.T.O. 3		26.855,94	0,00	0,00	0,00
UNIDRA - UNIONE AZIENDE IDRICHE SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA		1,374	Servizio di raccolta, trattamento e fornitura acqua		0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRAM RETI SPA	www.contram.it	0,662	Attività connessi ai servizio dei trasporti terrestri		0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRAM SPA	www.contram.it	0,708	Servizio trasporto pubblico terrestre di passeggeri in aree urbane e suburbane		0,00	0,00	0,00	0,00
VALLI VARANENSI SRL		3,700	Attività di servizi alla persona - SOCIETA' IN DISMISSIONE		0,00	0,00	0,00	0,00

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2017 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) **11.748,36**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2016 (*anno precedente*) **99.098,93**

Fondo cassa al 31/12/2015 (*anno precedente -1*) **0,00**

Fondo cassa al 31/12/2014 (*anno precedente -2*) **78.465,45**

Fondo cassa al 31/12/2017 (<i>penultimo anno dell'esercizio precedente</i>)	11.748,36
---	------------------

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2016 (<i>anno precedente</i>)	99.098,93
--	------------------

Fondo cassa al 31/12/2015 (<i>anno precedente -1</i>)	0,00
---	-------------

Fondo cassa al 31/12/2014 (<i>anno precedente -2</i>)	78.465,45
---	------------------

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2017	0	0,00
2016	0	0,00
2015	0	0,00

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
2017	0,00	870.762,40	0,00
2016	14.044,49	386.457,86	3,63
2015	29.512,68	385.182,45	7,66

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Nel corso del triennio precedente non sono stati riconosciuti debiti fuori bilancio

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2017	0,00
2016	0,00
2015	0,00

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente ha rilevato un disavanzo di amministrazione pari a 144.044,92, per il quale il Consiglio Comunale ha definito un piano di rientro in n. 30 annualità, con un importo di recupero annuale pari a 4.801,49

Ripiano ulteriori disavanzi

Nel corso del triennio precedente non si sono verificati disavanzi

4 – Gestione delle risorse umane

Programma triennale del fabbisogno del personale relativo agli anni 2019-2021

Anno 2018:

- nessuna assunzione;

Eventuale ricorso, dovuto ad esigenze di carattere temporaneo che dovessero manifestarsi, a forme di assunzione flessibili, quali a titolo esemplificativo e non esaustivo comandi, distacchi, utilizzi di personale in forza dell'art. 1 comma 557 della legge n. 311/2004, utilizzo di manodopera flessibile mediante voucher di lavoro occasionale;

Anno 2019:

- nessuna assunzione;

Eventuale ricorso, dovuto ad esigenze di carattere temporaneo che dovessero manifestarsi, a forme di assunzione flessibili, quali a titolo esemplificativo e non esaustivo comandi, distacchi, utilizzi di personale in forza dell'art. 1 comma 557 della legge n. 311/2004, utilizzo di manodopera flessibile mediante voucher di lavoro occasionale;

Anno 2020:

- nessuna assunzione ;

Eventuale ricorso, dovuto ad esigenze di carattere temporaneo che dovessero manifestarsi, a forme di assunzione flessibili, quali a titolo esemplificativo e non esaustivo comandi, distacchi, utilizzi di personale in forza dell'art. 1 comma 557 della legge n. 311/2004, utilizzo di manodopera flessibile mediante voucher di lavoro occasionale;

Saranno disposte se autorizzate dal Commissario alla Ricostruzione sisma 2016 ulteriori assunzioni ai sensi dell'art. 50bis del D.L. 189/2016 conv. in L. 229/2016

Personale

Personale in servizio al 31/12/2017 (*anno precedente l'esercizio in corso*)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D3	0	0	0
Cat.D1	1	0	1
Cat.C	5	1	4
Cat.B3	1	1	0
Cat.B1	0	0	0
Cat.A	0	0	0
TOTALE	7	2	5

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2017:

6

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2017	5	164.529,41	20,27
2016	3	120.657,19	33,57
2015	3	113.742,91	39,14
2014	3	152.996,10	49,43
2013	4	166.066,39	46,80

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

**INDIRIZZI GENERALI RELATIVI
ALLA PROGRAMMAZIONE
PER IL PERIODO DI BILANCIO**

Nel periodo di valenza del presente D.U.P.semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

A – Entrate

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	94.344,71	46.955,97	48.632,00	55.351,00	74.496,00	74.496,00	13,816
Contributi e trasferimenti correnti	175.353,05	761.315,61	595.003,34	594.614,58	550.636,54	226.048,20	- 0,065
Extratributarie	116.760,10	62.490,82	171.945,61	152.770,79	165.270,79	122.750,94	- 11,151
TOTALE ENTRATE CORRENTI	386.457,86	870.762,40	815.580,95	802.736,37	790.403,33	423.295,14	- 1,574
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	16.633,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	403.091,34	870.762,40	815.580,95	802.736,37	790.403,33	423.295,14	- 1,574
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	10.405,00	321.836,04	1.370.256,39	1.056.020,00	2.453.770,00	832.540,00	- 22,932
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
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	164.113,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	200.518,86	321.836,04	1.370.256,39	1.056.020,00	2.453.770,00	832.540,00	- 22,932
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	197.077,97	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	197.077,97	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	800.688,17	1.192.598,44	2.385.837,34	2.058.756,37	3.444.173,33	1.255.835,14	- 13,709

QUADRO RIASSUNTIVO DI CASSA

ENTRATE	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)	2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	
	1	2	3	4	
Tributarie	96.141,79	32.848,25	116.785,52	84.039,39	- 28,039
Contributi e trasferimenti correnti	130.850,95	589.514,70	842.384,72	877.182,94	4,130
Extratributarie	118.502,45	70.165,77	205.112,98	199.249,45	- 2,858
TOTALE ENTRATE CORRENTI	345.495,19	692.528,72	1.164.283,22	1.160.471,78	- 0,327
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

ordinaria del patrimonio					
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	345.495,19	692.528,72	1.164.283,22	1.160.471,78	- 0,327
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	221.881,28	219.378,40	1.481.237,75	1.117.529,10	- 24,554
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	35.797,48	0,00	518,00	518,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	257.678,76	219.378,40	1.481.755,75	1.118.047,10	- 24,545
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	197.077,97	0,00	200.000,00	200.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	197.077,97	0,00	200.000,00	200.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	800.251,92	911.907,12	2.846.038,97	2.478.518,88	- 12,913

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2018	2019	2018	2019
Prima casa	4,0000	4,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	10,0000	10,0000	25.470,00	30.000,00
Altri fabbricati non residenziali	10,0000	10,0000	0,00	0,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	10,0000	10,0000	0,00	0,00
TOTALE			25.470,00	30.000,00

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La fiscalità locale ha assunto negli ultimi anni un ruolo centrale e determinante per la salvaguardia degli equilibri di bilancio in considerazione dei forti mutamenti nei tributi locali operati dal Governo (dall'Ici all'Imu, dalla Tarsu alla Tares nel 2013 ed alla Tari nel 2014, nonché alla IUC –Imu, Tari e Tasi – dal 2014) e soprattutto dai pesanti tagli operati sul fondo di solidarietà comunale spettante agli Enti.

Per quanto riguarda l'Imu, considerata la difficoltà di previsione del gettito soprattutto in considerazione delle situazioni di inagibilità degli immobili a seguito del sisma e considerato che il mancato gettito degli stessi immobili viene ristorato da un contributo statale, per l'anno 2019 non è prevista alcuna modifica alle aliquote attualmente vigenti.

Per il triennio 2019/2021 si prevede inoltre la conferma delle aliquote dell'imposta comunale sulla pubblicità diritti sulle pubbliche affissioni, della Tosap e le tariffe dei servizi a domanda individuale.

Per quanto riguarda la Tari, come previsto per legge, verrà garantita la copertura del costo del servizio.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Il Comune al fine di programmare la realizzazione delle opere pubbliche sul proprio territorio è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa.

Per gli enti facenti parte del cratere, l'art 43 bis del dl. 50/2017 convertito con modificazioni dalla l. 96/2017 favorisce l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione o il ricorso all'indebitamento, prevedendo espressamente quanto segue: "al fine di favorire gli investimenti connessi alla ricostruzione, al miglioramento della dotazione

infrastrutturale nonché al recupero degli immobili e delle strutture destinati a servizi per la popolazione, da realizzare attraverso l'utilizzo dei risultati di amministrazione degli esercizi precedenti e il ricorso al debito, per gli anni 2017, 2018 e 2019 sono assegnati agli enti locali colpiti dal sisma di cui agli allegati 1, 2 e 2-bis al decreto-legge 17 ottobre 2016, n. 189, convertito, con modificazioni, dalla legge 15 dicembre 2016, n. 229, spazi finanziari nell'ambito dei patti di solidarietà nazionali di cui all'articolo 10, comma 4, della legge 24 dicembre 2012, n. 243, in misura pari alle spese sostenute per i predetti investimenti." Tali spazi verranno rendicontati con la certificazione in sede di verifica del rispetto dell'obiettivo di saldo per gli anni 2017, 2018 e 2019 ai sensi dell'articolo 1, comma 470, della legge 11 dicembre 2016, n. 232.

Attualmente le spese d'investimento dell'Ente riguardano prevalentemente gli interventi di ricostruzione postsisma 2016 e pertanto si cercherà di ottenere le risorse finanziarie necessarie per la realizzazione degli stessi attraverso la richiesta di contributi alla Regione Marche.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente non prevede il ricorso a tale forma di finanziamento per le OO.PP.;

B – Spese

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

Gli obiettivi strategici del documento unico di programmazione sono quindi suddivisi in missioni, 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, infatti, è composta da novantanove missioni, non tutte di competenza degli Enti locali, a loro volte suddivise in programmi.

Qui di seguito le missioni di competenza dei Comuni.

Missione 1 – Servizi istituzionali, generali e di gestione

In questa missione rientrano gli interventi di amministrazione e per il funzionamento dei servizi generali, servizi statistici e informativi e la comunicazione istituzionale. Fanno parte di questa missione gli obiettivi di amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi, l'amministrazione e il corretto funzionamento dei servizi di pianificazione economica e delle attività e per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sono ricomprese anche le attività di sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

Missione 3 – Ordine pubblico e sicurezza

In questa missione rientrano gli interventi legati all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale amministrativa. Sono comprese anche le forme di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio.

Missione 4 – Istruzione e diritto allo studio

In questa missione rientrano gli interventi legati al diritto allo studio ossia al funzionamento e all'erogazione dell'istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo insieme ai servizi connessi come l'assistenza scolastica, il trasporto, la mensa e gli interventi di edilizia. In particolare gli interventi in questa missione devono cercare di rimuovere gli ostacoli di ordine economico e logistico che si sovrappongono all'effettivo adempimento dell'obbligo della frequenza scolastica.

Missione 5 – Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

In questa missione rientrano gli interventi legati alla ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico. In questo campo rientrano l'amministrazione, il funzionamento e l'erogazione dei servizi culturali, il sostegno alle attività culturali non finalizzate al turismo. Tutte le attività qui svolte sono finalizzate alla tutela e alla conservazione del patrimonio di tradizioni, arte e storia della collettività locale.

Missione 6 – Politiche giovanili, sport e tempo libero

In questa missione rientrano gli interventi legati alla gestione degli impianti sportivi: dalla costruzione alla manutenzione, fino alla concreta gestione operativa dei servizi attivati. Sono ricomprese anche l'organizzazione diretta o l'intervento contributivo nelle manifestazioni a carattere sportivo o ricreativo.

Missione 7 – Turismo

In questa missione rientrano gli interventi legati all'erogazione dei servizi turistici e alla realizzazione o partecipazione nelle manifestazioni a richiamo turistico. Rientrano anche gli investimenti mirati allo sviluppo del turismo.

Missione 8 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa

In questa missione rientrano gli interventi legati alla gestione del territorio e all'urbanistica con il piano regolatore generale, il piano particolareggiato e quello strutturale, il programma di fabbricazione, il piano urbanistico e il regolamento edilizio. Questi strumenti individuano i vincoli di natura urbanistica ed edilizia con la definizione della destinazione di tutte le aree comprese nei confini.

Missione 9 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

In questa missione rientrano gli interventi legati alla tutela dell'ambiente e del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, alla difesa del suolo

dall'inquinamento, alla tutela dell'acqua e dell'aria. L'ente ha competenza nell'amministrazione, funzionamento e fornitura dei diversi servizi di igiene ambientale, smaltimento dei rifiuti e servizio idrico.

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità

In questa missione rientrano gli interventi legati alla viabilità e ai trasporti e riguardano sia la gestione della circolazione e della viabilità che l'illuminazione stradale locale.

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

In questa missione rientrano gli interventi legati all'amministrazione, al funzionamento e alla fornitura dei servizi 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.

Missione 14 – Sviluppo economico e competitività

In questa missione rientrano le attività per la promozione e lo sviluppo del sistema economico locale compresi gli interventi per lo sviluppo sul territorio di attività produttive, del commercio e dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale

In questa missione rientrano gli interventi a tutela del rischio di disoccupazione, fino alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro, per la formazione e l'orientamento professionale.

Missione 16 – Agricoltura e pesca

In questa missione rientrano gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agro-industriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. L'ente può intervenire per il coordinamento di interventi di politica regionale.

Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche

In questa missione rientrano gli interventi riguardanti l'energia e l'installazione di impianti per la produzione di energia tramite fonti energetiche rinnovabili.

Missione 20 – Fondi e accantonamenti

In questa missione si evidenziano gli stanziamenti di spesa per accantonamenti al fondo di riserva per spese impreviste e al fondo crediti di dubbia esigibilità. Si intende garantire la sostenibilità di spese impreviste e gli equilibri di bilancio.

Missione 50 – Debito pubblico

La missione contiene gli stanziamenti destinati al pagamento della quota capitale e interesse sui mutui e prestiti assunti dall'ente, non confluite nelle precedenti missioni, oltre alle anticipazioni straordinarie.

Rientrano anche il pagamento degli interessi e del capitale relativi a risorse finanziarie acquisite con emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio/lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie.

Si intende sostenere le quote di spesa annuali derivanti dall'indebitamento secondo i relativi piani di ammortamento oltre al contenimento dell'indebitamento.

Missione 60 – Anticipazioni finanziarie

La missione comprende le 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.

Missione 99 – Servizi per conto terzi

La missione comprende le spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale. Per tale missione, non vi sono particolari indicazioni nel documento programmatico.

Proprio a seguito dell'evento sismico iniziato il 24/08/2016 molti servizi dell'Ente sono stati riorganizzati (delocalizzazione degli uffici comunali e delle scuole, ecc.) con conseguente impatto economico ed organizzativo.

Si evidenzia di nuovo che questa Amministrazione comunale si trova a fronteggiare l'enorme calamità che ha colpito il centro Italia e di conseguenza deve gestire i contributi di autonoma sistemazione delle famiglie sfollate, opere di demolizione, puntellamenti e messe in sicurezza e tutti quegli acquisti di beni e prestazioni di servizi che si renderanno necessari in questa fase post-emergenziale.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Programma triennale del fabbisogno del personale relativo agli anni 2019-2021

Anno 2018:

- nessuna assunzione;

Eventuale ricorso, dovuto ad esigenze di carattere temporaneo che dovessero manifestarsi, a forme di assunzione flessibili, quali a titolo esemplificativo e non esaustivo comandi, distacchi, utilizzi di personale in forza dell'art. 1 comma 557 della legge n. 311/2004, utilizzo di manodopera flessibile mediante voucher di lavoro occasionale;

Anno 2019:

- nessuna assunzione;

Eventuale ricorso, dovuto ad esigenze di carattere temporaneo che dovessero manifestarsi, a forme di assunzione flessibili, quali a titolo esemplificativo e non esaustivo comandi, distacchi, utilizzi di personale in forza dell'art. 1 comma 557 della legge n. 311/2004, utilizzo di manodopera flessibile mediante voucher di lavoro occasionale;

Anno 2020:

- nessuna assunzione ;

Eventuale ricorso, dovuto ad esigenze di carattere temporaneo che dovessero manifestarsi, a forme di assunzione flessibili, quali a titolo esemplificativo e non esaustivo comandi, distacchi, utilizzi di personale in forza dell'art. 1 comma 557 della legge n. 311/2004, utilizzo di manodopera flessibile mediante voucher di lavoro occasionale;

Saranno disposte se autorizzate dal Commissario alla Ricostruzione sisma 2016 ulteriori assunzioni ai sensi dell'art. 50bis del D.L. 189/2016 conv. in L. 229/2016

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATO RE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (10)		denominazione	testo	SUA Provincia di Macera
codice AUSA		codice		0000234894
STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO	Apporto di capitale privato (9)		testo	0,00
	Importo	Tipologia		
	Totale (8)	valore		
	Costi su annualità successive	valore		
	Secondo anno	valore		
	Primo anno	valore		
L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere		sì/no	No	
Durata del contratto		numero (mesi)	12	
Responsabile del Procedimento (7)			PIETRO CECOLI	
Livello di priorità (6)		Tabella B.1	Livello di priorità 1	
DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO		testo	Affidamento dei servizi tecnici per Lavori di interventi di ricostruzione delle Opere Pubbliche (ex art. 14, comma 4, D.L. 189/2016) - Iridisino della sede comunale	
CPV (5)		Tabella CPV	71221000-3	
Settore		forniture / servizi	SERVIZIO	
Ambito geografico di esecuzione dell'Acquisto (Regione/I)		Testo	MARCHE	
lotto funzionale (4)		sì/no	NO	
CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è ricompreso (3)		codice	81000130435-2018-00001	
Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, beni e servizi		sì/no	SI	
Codice CUP (2)		codice	C32E17000120002	
Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento		data (anno)	2019	
Prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito		data (anno)	2019	
Codice Fiscale Amministrazione			81000130435	
NUMERO intervento CUI (1)			81000130435-2019-001	

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	Primo anno 2019	Secondo anno 2020	Terzo anno 2021	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)
testo	Tabella D.3	valore	valore	valore	valore	valore	data (anno)	testo
Sisma 2016 - interventi di ricostruzione delle Opere Pubbliche (ex art. 14, comma 4, D.L. 189/2016) - ripristino della sede comunale	1	609.260,00	640.000,00	320.000,00	-	1.281.260,00	2019	Pietro Cecoli
Riparazione danni e miglioramento sismico locale commerciale ed abitazione Via Roma n. 17	1	142.720,00	152.000,00	76.000,00	-	370.720,00	2019	Pietro Cecoli
Riparazione danni e miglioramento sismico del rifugio di Monte Fiatone	1	25.440,00	50.880,00	50.880,00	-	127.200,00	2019	Pietro Cecoli

Riparazione danni e miglioramento sismico del Cimitero del Capoluogo	1	73.100,00			-	73.100,00	2019	Pietro Cecoli
Riqualificazione Percorso Vita ed area verde attrezzata in loc. Valle della Madonna	1	42.000,00			-	42.000,00	2019	Pietro Cecoli
ATO Macerata_ Manutenzione fognature	1	106.300,00			-	106.300,00	2019	Pietro Cecoli
Riparazione danni e miglioramento sismico immobile ERP loc. Pantaneto n. 19	1		308.160,00		-	308.160,00	2020	Pietro Cecoli
Riparazione danni immobile ERP loc. Collebianco n. 1	1		12.720,00		-	12.720,00	2020	Pietro Cecoli
Riparazione danni e miglioramento sismico immobile ERP loc. Collebianco n. 7	1		199.400,00		-	199.400,00	2020	Pietro Cecoli

Riparazione danni e miglioramento sismico immobile ERP loc. Collebianco n. 8	1		188.410,00		-	188.410,00	2020	Pietro Cecoli
Sisma 2016 - messa in sicurezza parete rocciosa sovrastante Piazza Caduti di Nassiriya	1		900.000,00		-	900.000,00	2020	Pietro Cecoli
Riparazione danni tettoia rimessa attrezzi Pantanto	1			10.276,00	-	10.276,00	2021	Pietro Cecoli
Riparazione danni e miglioramento sismico del Cimitero Di Cesure	1			49.880,00	-	49.880,00	2021	Pietro Cecoli
Riparazione danni e miglioramento sismico del Cimitero Di Collattoni	1			12.720,00	-	12.720,00	2021	Pietro Cecoli
Ripristino e miglioramento opere di presa Loc. Col del Lupo	1			310.584,00	-	310.584,00	2021	Pietro Cecoli
		998.820,00	2.451.570,00	830.340,00	0,00	4.301.581,15		

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

ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI E NON REALIZZATE (IN TUTTO O IN PARTE)

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo totale	Importo già liquidato	Importo da liquidare	Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
1	PROGRAMMA DI RECUPERO CESURE	2004	202.772,22	164.652,27	38.119,95	CONTRIBUTI ART.3 LEGGE 61/98
2	STRADA INTERPODERALE SAN CRISTOFORO	2011	83.090,97	71.008,30	12.082,67	CONTRIBUTO AVVERSITA' ATMOSFERICHE

Per quanto riguarda gli equilibri di bilancio gli stessi sono rispettati per il triennio a cui si riferisce il presente bilancio di previsione.

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2019 - 2020 - 2021

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		33.137,89			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		4.801,49	4.801,49	4.801,49
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		802.736,37 0,00	790.403,33 0,00	423.295,14 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		791.934,88 0,00 16.855,78	769.570,07 0,00 29.335,40	403.569,31 0,00 30.879,36
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	(-)		0,00 0,00 0,00	16.031,77 0,00 0,00	14.924,34 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			6.000,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		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			6.000,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2019 - 2020 - 2021

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	(+)		1.056.020,00	2.453.770,00	832.540,00
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	(-)		1.062.020,00 0,00	2.453.770,00 0,00	832.540,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			-6.000,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2019 - 2020 - 2021

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)			6.000,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			6.000,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

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

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

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata ad una attenta gestione della spesa al fine ridurre al minimo l'utilizzo dell'anticipazione di cassa.

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	33.137,89								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		4.801,49	4.801,49	4.801,49
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) - solo regioni		0,00							
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	84.039,39	55.351,00	74.496,00	74.496,00	Titolo 1 - Spese correnti	946.689,31	791.934,88	769.570,07	403.569,31
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	877.182,94	594.614,58	550.636,54	226.048,20					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	199.249,45	152.770,79	165.270,79	122.750,94					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.117.529,10	1.056.020,00	2.453.770,00	832.540,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.212.791,12	1.062.020,00	2.453.770,00	832.540,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.	2.278.000,88	1.858.756,37	3.244.173,33	1.255.835,14	Totale spese finali.	2.159.480,43	1.853.954,88	3.223.340,07	1.236.109,31
Titolo 6 - Accensione di prestiti	518,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	16.031,77	14.924,34
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	443.946,06	414.000,00	414.000,00	0,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	456.229,28	414.000,00	414.000,00	0,00
Totale titoli	2.922.464,94	2.472.756,37	3.858.173,33	1.255.835,14	Totale titoli	2.815.709,71	2.467.954,88	3.853.371,84	1.251.033,65
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	2.955.602,83	2.472.756,37	3.858.173,33	1.255.835,14	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	2.815.709,71	2.472.756,37	3.858.173,33	1.255.835,14
Fondo di cassa finale presunto	139.893,12								

* Indicare gli anni di riferimento

G – Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art. 2 comma 594 Legge 244/2007)

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 26 del 25.09.2012, si è provveduto ad effettuare la ricognizione delle spese soggette a limiti nonché a quantificare, conseguentemente, i limiti di spesa sostenibili nel 2017.

ND	Tipologia di spesa	Limite	Spesa sostenuta	Differenza
1	Studi e incarichi di consulenza			-
2	Relazioni pubbliche, mostre, pubblicità e rappresentanza	2.203,59	3.745,40	- 1.541,81
3	Missioni	150,00		150,00
4	Formazione	162,50		162,50
5	Autovetture (spese di esercizio)			-
6	Autovetture (acquisto)			-
7	Acquisto mobili e arredi			-

COMUNE DI MONTE CAVALLO, lì 05 Marzo 2019

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Rag. Valentina Remigi

Il Rappresentante Legale
Cecoli Pietro