



# COMUNE DI TORRETTA

(CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO)

## DELIBERAZIONE ORIGINALE DELLA COMMISSIONE STRAORDINARIA con i poteri della Consiglio Comunale

N. 15 del Registro

Addi, 29/06/2020

IMMEDIATAMENTE ESECUTIVA

**OGGETTO:** "Artt.151 e 170 del D.Lgs n. 267/2000 - Approvazione Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2020/2022".

L'anno *duemilaventi*, il giorno *ventinove* del mese di *giugno*, alle ore 12:00 e seguenti in Torretta nella sede comunale, si è riunita la Commissione Straordinaria nominata con D.P.R. dell'08/08/2019, con il quale è stato disposto l'affidamento alla predetta Commissione della gestione dell'Ente, per la durata di 18 mesi, ai sensi dell'art. 143 del d.lgs. n. 267/2000.

Sono presenti i Signori:

1	Dr.ssa Giuseppina Maria Patrizia Di Dio Datola	Vice Prefetto	<input checked="" type="checkbox"/> Presente	<input type="checkbox"/> Assente
2	Dott. Francesco Milio	Vice Prefetto Aggiunto	<input checked="" type="checkbox"/> Presente	<input type="checkbox"/> Assente
3	Dr.ssa Antonietta Maria Manzo	Funzionario Econ.Finanz.	<input checked="" type="checkbox"/> Presente	<input type="checkbox"/> Assente

Partecipa alla riunione la Dr.ssa Perla Gravante in qualità di Segretario Comunale.

Oggetto: Approvazione DUP 2020/2022.

Il Settore Finanziario di concerto con la Commissione Straordinaria:

**PREMESSO** che con D.P.R. 8 agosto 2019 è stato disposto lo scioglimento del Consiglio Comunale di Torretta e contestualmente è stata nominata la commissione straordinaria per la gestione dell'Ente;

**PREMESSO** che il D. Lgs. 10 agosto 2014 n. 126 ha modificato ed integrato il D. Lgs. 23 giugno 2011 n. 118, con riferimento ai sistemi contabili ed agli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42;

**RICHIAMATO** l'art. 11 del D. Lgs. 118/2011, così come modificato ed integrato dal D. Lgs. n. 126/2014, ed in particolare il comma 14 il quale prescrive che a decorrere dal 2016 gli enti locali adottano gli schemi di bilancio previsti dal comma 1 (schemi armonizzati) che assumono valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria;

**VISTO** l'art. 151 comma 1 in base al quale gli enti locali ispirano la propria gestione al principio della programmazione; a tal fine presentano il Documento unico di programmazione entro il 31 luglio di ogni anno;

**RICHIAMATO** l'art. 170 comma 1 ed il punto 8 del principio della programmazione di cui all'allegato 4/1 al D. Lgs. 118/2011, ai sensi dei quali la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP) entro il 31 luglio;

**RICHIAMATO** inoltre il principio della programmazione di cui citato allegato 4/1 al D. Lgs. n. 118/2011, in base al quale per l'esercizio 2015 gli enti che non hanno partecipato al periodo di sperimentazione di cui all'art. 78 del D. Lgs. n. 118/2011 non sono tenuti alla predisposizione del DUP e adottano il documento di programmazione previsto dall'ordinamento vigente nell'esercizio 2014 (relazione previsionale programmatica), e pertanto il primo DUP è adottato con riferimento agli esercizi 2016 e successivi;

**RICHIAMATA** in proposito la Faq sperimentazione n.10 presente sul sito di Arconet in merito ai chiarimenti sulla corretta procedura da seguire per la formazione e l'approvazione del Documento unico di programmazione;

**VERIFICATA** pertanto la necessità di provvedere all'approvazione del Documento Unico di Programmazione per gli esercizi 2020-2022;

**DATO ATTO** che l'approvazione del DUP costituisce il presupposto per l'approvazione del bilancio di previsione 2020-2022;

**DATO ATTO** che il DUP, avendo il Comune di TORRETTA una popolazione fino a 5000 abitanti, viene redatto in forma semplificata, così come consentito dal punto 8.4 del principio della programmazione di cui all'allegato 4/1 del D. Lgs. n. 118/2011;

**RICHIAMATE:**

- la delibera della Commissione Straordinaria, con i poteri del Consiglio Comunale, n. 14 del 24.06.2020, di approvazione del piano triennale opere pubbliche;
- la delibera della Commissione Straordinaria, con i poteri del Consiglio Comunale, n. 13 del 24.06.2020, di approvazione del piano valorizzazione e dismissione beni immobili;
- la delibera della Commissione Straordinaria, con i poteri della Giunta Comunale, n. 43 del 15.06.2020, di approvazione del fabbisogno triennale del personale;

**VISTO** pertanto il Documento Unico di Programmazione 2020-2022 predisposto sulla base delle informazioni fornite dai vari settori comunali e dalle delibere approvate;

**DATO ATTO** che lo schema di DUP è stato approvato dalla Commissione Straordinaria, con i poteri della G. M., con delibera n. 44 del 17.06.2020 e trasmesso, per il parere di competenza, all'Organo di revisione Contabile;

**VISTO** l'art. 107 del d. l. n. 18/2020, convertito in L. n. 27/2020, di differimento del termine per l'approvazione del bilancio di previsione degli enti locali al 31.07.2020;

**VISTO** il parere dell'Organo di revisione contabile, allocato al prot. comunale al n.7198 del 26.06.2020;

**VISTI:**

- il D. Lgs. n. 267 del 18.08.2000;
- il D. Lgs. n. 118 del 23.06.2011;
- lo Statuto Comunale;
- il Regolamento di contabilità;
- la Legge n. 160/2019 (Legge di stabilità 2020);

**SI PROPONE ALLA COMMISSIONE STRAORDINARIA  
con i poteri del Consiglio Comunale**

**1) DI approvare**, per le motivazioni espresse in narrativa, il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2020-2022;

**2) DI dare atto** che il suddetto DUP per il triennio 2020-2022 è stato predisposto in conformità a quanto stabilito dal principio della programmazione di cui all'allegato 4/1 al D. Lgs. n. 118/2011, in modalità semplificata, avendo il Comune di TORRETTA una popolazione non superiore ai 5.000 abitanti;

**3) DI dichiarare** il presente provvedimento immediatamente esecutivo ai sensi dell'art. 12 della l. r. n. 44/1991.

**Regolarità contabile**

**Si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità contabile ai sensi dell'art. 12 della legge n. 30/2000**

**IL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO  
Sig.ra Maria Stella Candela**

**Regolarità Tecnica**

**Si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica della proposta in oggetto ai sensi dell'art. 12 della legge n. 30/2000**

**IL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO**

**Sig.ra *Maria Stella* Candela**

**LA COMMISSIONE STRAORDINARIA  
con i poteri del Consiglio Comunale**

Vista la su riportata proposta di deliberazione corredata dai relativi pareri espressi ai sensi dell'art.12 della L.R. 30/2000;

Vista la l.r.3/12/91 n.44 sul controllo degli atti del Comune e Provincia;

**DELIBERA**

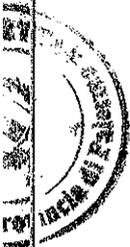
Di approvare la su riportata proposta, dando mandato al servizio proponente di porre in essere tutti gli atti ad essa correlati.

**CONTESTUALMENTE**

Ravvisata l'urgenza;  
Visto l'art.12 L.R. 44/91;

**DICHIARA**

La presente immediatamente esecutiva



Dr.ssa Giuseppina Maria Patrizia Di Dio Datola

*[Handwritten signature]*



Dott. Francesco Milio

*[Handwritten signature]*

Dr.ssa Antonietta Maria Manzo

*[Handwritten signature]*



Il Segretario Comunale  
(Dr.ssa Perla Gravante)

*[Handwritten signature]*

REFERTO DI PUBBLICAZIONE  
(Art. 11, comma 1, L.R. 44/91)

La presente deliberazione viene pubblicata all'Albo on-line del Comune di Torretta sul *sito* dal

01/06/2020  
*04/06/2020*

e vi rimarrà per gg.15 consecutivi.

Torretta li, \_\_\_\_\_

L'addetto alla pubblicazione

\_\_\_\_\_



Il Segretario Comunale  
(Dr.ssa Perla Gravante)

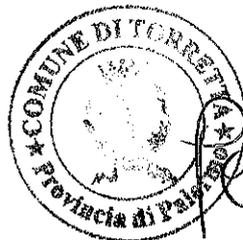
Il sottoscritto Segretario Comunale, visti gli atti d'ufficio,

CERTIFICA

Che la presente deliberazione è divenuta esecutiva in data **29/06/2020**.

- decorsi 10 giorni dalla data di inizio della pubblicazione, a norma dell'art.12, comma 1, della L.R.03/12/1991 n.44 e successive modificazioni ed integrazioni;
- perché dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 12, comma 2. della L.R. 03/12/91 n. 44 e successive modificazioni ed integrazioni.

Torretta li, **29/06/2020**.



Il Segretario Comunale  
(Dr.ssa Perla Gravante)

*[Handwritten signature]*

COMUNE DI TORRETTA

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE  
SEMPLIFICATO  
2020-2022**

# Sommario

## PREMESSA

1. Valutazione della situazione socio-economica del territorio
  - Popolazione
  - Risultanze del Territorio
  - Risultanze della situazione socio-economica dell'Ente
  - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali
  - Servizi gestiti in forma diretta
  - Servizi gestiti in forma associata
  - Servizi affidati ad altri soggetti
  - Sostenibilità economico-finanziaria
4. Gestione delle risorse umane
5. Vincoli di finanza pubblica

## PARTE SECONDA

### INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO ENTRATE

La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio

La gestione del patrimonio

- a. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato
- b. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e di relativi equilibri in termini di cassa
  1. Disponibilità e gestione delle risorse umane
  2. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica
  3. Gli obiettivi strategici

Missioni

MISSIONE 01–SERVIZI ISTITUZIONALI,GENERALI E DI GESTIONE

MISSIONE 02–GIUSTIZIA

MISSIONE 03–ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

MISSIONE 04–ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

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

MISSIONE 06–POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

MISSIONE 07–TURISMO

MISSIONE 08–ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

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

MISSIONE 10–TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

MISSIONE 11–SOCCORSO CIVILE

MISSIONE 12–DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA  
MISSIONE 13–TUTELA DELLA SALUTE  
MISSIONE 14–SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ  
MISSIONE 15–POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE  
MISSIONE 16–AGRICOLTURA, POLITICHE AGRO-ALIMENTARI E PESCA  
MISSIONE 17–ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE  
MISSIONE 18–RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI  
MISSIONE 19–RELAZIONI INTERNAZIONALI  
MISSIONE 20–FONDI E ACCANTONAMENTI  
MISSIONE 50 e 60–DEBITO PUBBLICO E ANTICIPAZIONI FINANZIARIE  
MISSIONE 99–SERVIZI PER CONTO TERZI  
GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA  
PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E  
DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI  
PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA  
(art.2comma594Legge244/2007)

Analisi delle risorse

Analisi della spesa

MISSIONE 01–SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

MISSIONE 02–GIUSTIZIA

MISSIONE 04–ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

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

MISSIONE 06–POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO

MISSIONE 07–TURISMO

MISSIONE 08–ASSETTO DEL TERRITORIO E EDILIZIA ABITATIVA

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

MISSIONE 10–TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ

MISSIONE 11–SOCCORSO CIVILE

MISSIONE 12–DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

MISSIONE 13–TUTELA DELLA SALUTE

MISSIONE 14–SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ

MISSIONE 15–POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

MISSIONE 16–AGRICOLTURA, POLITICHE AGRO-ALIMENTARI E PESCA

MISSIONE 17–ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

MISSIONE 18–RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

MISSIONE 19 –RELAZIONI INTERNAZIONALI

MISSIONE 20–FONDI E ACCANTONAMENTI

MISSIONE 50 –DEBITO PUBBLICO

MISSIONE 60 –ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

MISSIONE 99–SERVIZI PER CONTO TERZI

## **PREMESSA**

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

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

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, incoerenza 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.

## 1. Valutazione della situazione socio economica del territorio

Di seguito viene riportata la situazione socio-economica del territorio e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio- economico.

### **Popolazione**

Nel quadro che segue sono riportati alcuni dati di sintesi sulla consistenza e sulle variazioni registrate dalla popolazione residente nel COMUNE DI TORRETTA.

Popolazione legale al censimento	n.	4141
Popolazione residente al 31/12/2018		4306
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente		
di cui:		
maschi		2106
femmine		2200
Nuclei familiari		1553
Comunità/convivenze		1
Popolazione all'1/1/2018	n.	4263
Nati nell'anno		36
Deceduti nell'anno		34
Saldo naturale		+2
Iscritti in anagrafe		198
Cancellati nell'anno		157
Saldo migratorio		+41
Popolazione al 31/12/2018		4306
In età prescolare (0/6 anni)	n.	255
In età scuola obbligo (7/14 anni)		483
In forza lavoro 1^ occupazione (15/29 anni)		1401
In età adulta (30/65 anni)		1539
In età senile (66 anni e oltre)		682
Tasso di natalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra nascite e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2014	10,6
	2015	11,5
	2016	10,6
	2017	5,8
	2018	8,4

Tasso di mortalità ultimo quinquennio: (rapporto,moltiplicatox1.000,tra morti e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2014	7,6
	2015	8,3
	2016	6,9
	2017	7,2
	2018	7,9

## Risultanze del Territorio

Superficie in Kmq					25,54
RISORSE IDRICHE					
* Fiumi e torrenti					0
* Laghi					0
STRADE					
* autostrade		Km.			0,00
* strade extraurbane		Km.			10,00
* strade urbane		Km.			0,00
* strade locali		Km.			22,00
* itinerari ciclo-pedonali		Km.			0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI					
* Piano regolatore – PRGC – adottato	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
* Piano regolatore – PRGC - approvato	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica popolare – PEEP	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
* Piano Insediamenti Produttivi - PIP	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
Altri strumenti urbanistici (da specificare)					

## Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido	n. 0	posti n.	0
Scuole dell'infanzia	n. 1	posti n.	0
Scuole primarie	n. 1	posti n.	0
Scuole secondarie	n. 1	posti n.	0
Strutture residenziali per anziani	n. 0	posti n.	0
Farmacia comunali	n. 0		
Depuratori acque reflue	n. 0		
Rete acquedotto	Km. 0.00		
Aree verdi, parchi e giardini	Kmq. 1		
Punti luce Pubblica Illuminazione	n. 759		
Rete gas	Km. 0.00		
Discariche rifiuti	n. 0		
Mezzi operativi per gestione territorio	n. 0		
Veicoli a disposizione	n. 2		

Altre strutture (da specificare)

Accordi di programma	n. 0	(da descrivere)
Convenzioni	n. 0	(da descrivere)

## 2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

### Servizi gestiti in forma diretta

Sociali

### Servizi gestiti in forma associata

Segreteria Generale e settore tecnico (lavori pubblici)

### Servizi affidati a organismi partecipati

Acquedotto

### Servizi affidati ad altri soggetti

Nettezza urbana

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Enti strumentali controllati:

\_\_\_\_\_

Enti strumentali partecipati

\_\_\_\_\_

Società controllate

\_\_\_\_\_

Società partecipate

L'ente detiene le seguenti partecipazioni:

DENOMINAZIONE SOCIETA' PARTECIPATA	QUOTA DI PARTECIPAZIONE
Servizi Comunali Integrati RSU S.p.A.	2,68%
Gal	1.000,00 annue
AMAP	0,000195%
SRR	0,42%

ATO IDRICO	0,44%
------------	-------

### 3 – Sostenibilità economico finanziaria

#### Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2019 € 3.685.492,93

Andamento del Fondo cassa nel triennio

Fondo cassa al 31/12/2019 € 3.685.492,93

Fondo cassa al 31/12/2018 € 3.334.734,26

Fondo cassa al 31/12/2017 € 1.923.987,87

#### Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento (a)</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (b)</i>
2017	0
2018	0
2019	44.734,30

#### Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente ha rilevato un disavanzo di amministrazione pari ad € **842.622,01**, per il quale il Consiglio Comunale con deliberazione n. 3 del 25/02/2018 ha definito un piano di rientro in n.30 annualità, con un importo di recupero annuale pari ad € 28.087,40.

#### Ripiano ulteriori disavanzi

*Specificare importi, modalità di ripiano ed incidenza sui bilanci futuri*

---



---



---

## 4 – Gestione delle risorse umane

### Personale

Personale in servizio al 31/12/2019

Categoria	N.	Tempo indeterminato	Tempo determinato
Cat. D6	1	1	
Cat. D3	4	4	
Cat. D2			
Cat. D1	1	1	
Cat. C3	4	4	
Cat. C1	12		12
Cat. B3	5		5
Cat. B1	8	2	6
Cat. A1	14		14
TOTALE	49	12	37

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spese di personale	Spese correnti	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2019	49	1.395.714,99	3.517.246,98	40,28
2018	53	1.295.911,73	3.260.678,62	39,74
2017	53	1.247.226,25	2.698.702,19	46,22
2016	55	1.370.675,09	3.200.493,99	42,83
2015	55	1.392.025,61	3.065.933,75	45,40

## 5 – Vincoli di finanza pubblica

### Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

L'Ente negli esercizi precedenti ha acquisito/ceduto spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S.? NO

# D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

2020/2022

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

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali, per il periodo di permanenza della Commissione Straordinaria.

## ENTRATE

**Tributi e tariffe dei servizi pubblici**

### **IMU - IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA**

Le aliquote previste per il 2020 sono le seguenti:

FATTISPECIE IMPONIBILE	ALiquOTA	DETRAZIONE
ALiquOTA ORDINARIA	10,6 PER MILLE	
ABITAZIONE PRINCIPALE CAT. A1, A8, A9	6,00 PER MILLE	€ 200,00
ALTRE ABITAZIONI PRINCIPALI (cat. A/2, A/3, A/4, A/5, A/6, A/7)	ESENTI	
ALiquOTA PER IMMOBILI AD USO PRODUTTIVO CAT. D	10,6 PER MILLE (di cui il 7,6 per mille di gettito riservato allo Stato)	
FABBRICATI COSTRUITI E DESTINATI DALL'IMPRESA COSTRUTTRICE ALLA VENDITA	2,5 PER MILLE	
TERRENI	ESENTI (circ. Ministero Finanze n. 9/1993)	
FABBRICATI RURALI AD USO STRUMENTALE	1 PER MILLE	

### **RECUPERO EVASIONE IMU**

L'ufficio tributi svolge attività di accertamento e liquidazione anche sui tributi soppressi come l'ICI, relativamente alle annualità per le quali non è ancora intervenuta decadenza dal potere di accertamento.

I proventi derivanti dallo svolgimento dell'attività di accertamento sono stimati in:

		2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)
ENTRATA	<b>Gettito da lotta all'evasione</b>	€100.000,00	€100.000,00	€100.000,00
		---	---	---
SPESA	<b>Accantonamento al FCDE</b>	€63.935,00	€67.300,00	€67.300,00

### **ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF**

La base imponibile è costituita dai redditi dei contribuenti aventi domicilio fiscale nel comune. Tali redditi possono essere altalenanti, poiché influenzati dall'andamento dell'economia del paese.

Inoltre, a seguito dell'approvazione del quarto decreto del 30 marzo 2016 del Ministero dell'economia e delle finanze, di concerto con il ministero dell'interno e la Presidenza del

Consiglio dei ministri, è stata modificata la modalità di accertamento in bilancio delle somme relative all'addizionale comunale IRPEF che, precedentemente alla modifica, doveva essere accertata per un importo pari a quanto indicato dal Dipartimento delle Finanze e pubblicate sul portale per il federalismo fiscale.

La regola principale è l'accertamento per cassa, tuttavia gli enti locali possono accertare l'addizionale comunale Irpef per un importo pari a quello accertato nell'esercizio finanziario del secondo anno precedente quello di riferimento e comunque non superiore alla somma degli incassi dell'anno precedente in c/residui e del secondo anno precedente in c/competenza, riferiti all'anno di imposta (ad esempio, nel 2018 le entrate per l'addizionale comunale irpef sono accertate per un importo pari agli accertamenti del 2016 per addizionale irpef, incassati in c/competenza nel 2016 e in c/residui nel 2017). In caso di modifica delle aliquote, l'importo da accertare nell'esercizio di riferimento in cui sono state introdotte le variazioni delle aliquote e in quello successivo, è riproporzionato tenendo conto delle variazioni deliberate. In caso di modifica della fascia di esenzione, l'importo da accertare nell'esercizio di riferimento e in quello successivo, è stimato sulla base di una valutazione prudenziale.

Si è reso necessario, pertanto, rivedere l'accertamento di tale entrata, al fine di renderlo conforme alla nuova modalità di contabilizzazione.

Il gettito previsto è pari a:

€190.000,00 per il 2020

€190.000,00 per il 2021

€ 190.000,00 per il 2022

## **TASSA RIFIUTI - TARI**

La determinazione delle tariffe **TARI** (Tributo sui rifiuti) è tale da garantire la copertura integrale dei costi così come previsti nel Piano Finanziario 2020 secondo il nuovo metodo tariffario Arera; con deliberazione di C.C. n. \_\_\_ del \_\_.06.2020 sono state approvate le tariffe ed il Piano finanziario, relativo alla gestione del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti per l'anno 2020, per l'importo complessivo di € 852.165,47., fermo restando quanto previsto dall'art. 24, c. 4-bis, del regolamento comunale in ordine alle agevolazioni/riduzioni spettanti per il solo anno 2020.

Per i costi previsti nel piano finanziario, le riduzioni derivanti dai proventi Conai, proventi da lotta evasione e contributo ministeriale per le istituzioni scolastiche nonché per i costi derivanti dai nuovi accantonamenti (tra i quali quello relativo al fcde), si rinvia integralmente al predetto piano.

## **IMPOSTA PUBBLICITA' E DIRITTO PUBBLICHE AFFISSIONI**

La gestione è effettuata direttamente dal Comune),

Il gettito previsto per l'imposta comunale sulla pubblicità è pari a:

€100,00 per il 2020

€100,00 per il 2021

€100,00 per il 2022

## **COSAP**

Per il canone di occupazione suolo pubblico è prevista un'entrata di € 2.000,00 per il 2020 e di € 4.000,00 per ciascuno degli anni 2021/2022.

Si allega l'elenco delle opere comprese nel piano triennale e dell'elenco annuale, così come già approvato dalla Commissione Straordinaria, con i poteri della G. M., n. 14 del 21.02.2020

***La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio***

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

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



Missioni	Denominazione	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	1.526.805,33	1.322.285,89	1.274.620,10
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	133.416,87	119.975,24	119.975,24
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	199.708,38	177.008,38	177.008,38
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	554.000,00	500,00	500,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempolibero	1.245.073,32	2.650,00	2.650,00
MISSIONE 07	Turismo	9.700,00	9.200,00	9.200,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia Abitativa	121.194,48	105.734,95	154.056,21
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	8.887.702,53	958.274,53	959.467,94
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	943.145,00	146.645,00	103.145,00
MISSIONE 11	Soccorso civile	2.460,37	1.960,37	1.960,37
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.322.815,89	838.363,94	883.450,95
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	5.550,00	5.550,00	4.356,59
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e Pesca	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	573.071,21	615.746,21	616.810,79
MISSIONE 50	Debito pubblico	51.986,93	53.610,86	55.303,80
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	1.036.341,05	1.036.341,05	1.036.341,05
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	6.993.822,41	6.993.822,41	6.993.822,41
	<b>Totale generale spese</b>	<b>23.606.793,77</b>	<b>12.387.668,83</b>	<b>12.392.668,83</b>

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

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

Il limite per l'indebitamento degli enti locali è stabilito dall'art. 1, comma 539, del D.L. n. 190/2014 e si prevede che l'ente locale possa assumere nuovi mutui ed accedere ad altre forme di finanziamento reperibili sul mercato solo se l'importo annuale degli interessi, sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui.

Non si prevedono contrazioni di mutui nel triennio 2020/2022.

**b. *Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e di relativi equilibri in termini di cassa***

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

## 1. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2020/2022 (unitamente alla rimodulazione e approvazione della nuova dotazione Organica e il piano delle stabilizzazioni) viene redatto ai sensi dell'art.91 del D.Lgs.267/2000 e dell'art.39 della Legge n.449/1997; a tal fine si confermano le previsioni di cui alla delibera della Commissione Straordinaria con i poteri della G.M. n20 del 20/12/2019.

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

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente come risulta dalla delibera suddetta.

Dotazione organica suddivisa per contingente di categoria alla data del 01.01.2020

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
D3	1	0
D1	14	8
C1	7	4
B3	2	2
B1	4	0
A1	1	0

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
Amministrativo-Servizi a rete-Polizia Municipale	Sig. Di Maggio Sebastiano
Ragioneria-Economato-Tributi	Sig.ra Candela Maria Stella
Tecnico	Ing. Luigi Martino

Nel 2020 si è previsto di dar corso a n. 37 stabilizzazioni di personale già a tempo determinato ex LL. RR. n. 21/2003 e n. 16/2006, di cui n. 21 con regime orario a 24 ore settimanali e n. 16 posti con regime orario a 21 ore settimanali, mediante la trasformazione a tempo indeterminato dei predetti contratti e ciò ai sensi dell'art. 20 c. 1, del D. Lgs. n. 75/2017, art. 3 della l. r. n. 27/2016 ed art. 26 della l. r. n. 8/2018.

E' stata altresì prevista l'assunzione a tempo indeterminato e pieno di due cat. D di cui una con profilo professionale di istruttore direttivo tecnico ed una di istruttore direttivo contabile, nonché l'aumento contrattuale da 15 a 20 ore settimanali dell'istruttore direttivo socio-assistenziale cat. D.

## **2. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni e vincoli di finanza pubblica**

Ai fini del concorso al contenimento dei saldi di finanza pubblica, gli enti di cui al comma 709 della l. n. 208/2015, devono conseguire un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali, come eventualmente modificato ai sensi dei successivi commi 728, 730, 731 e 732.

A decorrere dall'anno 2017 gli enti di cui al comma 465 del presente articolo devono conseguire il saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali, ai sensi dell'articolo 9, c. 1, della l. n. 243/2012. Ai sensi del comma 1-bis del medesimo articolo 9, le entrate finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2, 3, 4 e 5 dello schema di bilancio previsto dal D. Lgs. n. 118/2011, e le spese finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2 e 3 del medesimo schema di bilancio. Per gli anni 2017-2019, nelle entrate e nelle spese finali in termini di competenza è considerato il fondo pluriennale vincolato, di entrata e di spesa, al netto della quota riveniente dal ricorso all'indebitamento. A decorrere dall'esercizio 2020, tra le entrate e le spese finali è incluso il fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa, finanziato dalle entrate finali.

Non rileva la quota del fondo pluriennale vincolato di entrata che finanzia gli impegni cancellati definitivamente dopo l'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

### 3. Gli obiettivi strategici

#### ***Missioni***

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

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

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

In ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio 2020-2022.

#### ***MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE***

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Organi istituzionali	136.250,00	136.314,58	78.750,00
02 Segreteria generale	511.610,69	512.210,69	511.210,69
03 Gestione economico-finanziaria e programmazione	163.540,18	178.039,98	178.039,98
04 Gestione delle entrate tributarie	76.466,87	73.166,87	73.666,87
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	33.121,20	31.791,20	31.791,20
06 Ufficio tecnico	104.073,73	109.473,73	109.473,73
07 Elezioni-anagrafe e stato civile	29.530,52	25.930,52	26.930,52
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	407.885,49	201.944,56	213.843,35

### **MISSIONE 02 – GIUSTIZIA**

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00

### **MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA**

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Polizia locale e amministrativa	121.466,87	118.025,24	118.025,24
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00

#### **MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO**

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Istruzione prescolastica	2.000,00	1.000,00	1.000,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	2.500,00	2.500,00	2.500,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	193.108,388	171.408,38	171.408,38
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00

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

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	4.000,00	500,00	500,00

### **MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.**

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Sport e tempo libero	2.650,00	2.650,00	2.650,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00

### **MISSIONE 07 – TURISMO.**

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	9.700,00	9.200,00	9.200,00

### **MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.**

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Urbanistica e assetto del territorio	39.885,03	39.885,03	39.885,03
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	11.309,45	9.699,92	8.021,18

### **MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL’AMBIENTE.**

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria”.*

*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l’igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero Ambientale	147.653,38	148.129,38	148.129,38
03 Rifiuti	768.143,30	759.145,15	760.338,56
04 Servizio Idrico integrato	5.500,00	0,00	0,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	10.650,00	1.000,00	1.000,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell’aria e riduzione dell’inquinamento	0,00	0,00	0,00

La missione contempla molteplici programmi legati alla gestione del verde pubblico, al

sistema idrico Integrato e al Ciclo dei rifiuti solidi urbani.

### **MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.**

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	20,00	20,00	20,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	100.000,00	100.000,00	100.000,00

### **MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.**

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Sistema di protezione civile	2.460,37	1.960,37	1.960,37
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00

### **MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.**

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei*

*Disabili, dei Soggetti a rischio di esclusione sociale,ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	565.970,61	565.970,61	565.970,61
02 Interventi per la disabilità	28.501,00	37.101,00	37.101,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	128.873,17	1.000,00	1.000,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	205.512,80	200.012,80	203.012,80
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	22.170,25	22.170,25	22.170,25

### **MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.**

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00

## **MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.**

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	50,00	50,00	50,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	5.500,00	5.500,00	4.306,59

Il governo ed il controllo delle attività produttive locali, pur in presenza di regole di liberalizzazione, comporta la necessità di verifica continua e puntuale della regolarità operativa dei soggetti economici, nonché del rispetto delle norme contenute nelle leggi nazionali, regionali e regolamentari.

## **MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE**

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00

### **MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA**

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00

### **MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE**

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00

### **MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI**

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

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

### **MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI**

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

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

### **MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.**

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

*Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”*

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

Programmi	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Fondo di riserva	20.606,21	21.606,21	21.606,21
02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	550.465,00	591.040,00	591.040,00
03 Altri fondi	2.000,00	3.100,00	4.164,58

**MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.**

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

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

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

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

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

**Missione50**

Programmi	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	200,00	200,00	200,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	51.786,93	53.410,86	55.103,80

**Missione60**

Programmi	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	1.036.341,05	1.036.341,05	1.036.341,05

L'art.204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può assumere nuovi mutui ed accedere ad altre forme di finanziamento reperibili sul mercato solo se l'importo annuale degli interessi, sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante

da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Non è prevista ipotesi di contrazione mutui nel triennio 2020/2022.

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2018	4.266.823,42	2020	7.165,61	426.682,34	1,68%
		2021	5.555,88	426.682,34	1,30%
		2022	3.877,14	426.682,34	0,91%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2018 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 1.036.341,05 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2018	2.200.756,33
Titolo 2 rendiconto 2018	1.978.608,79
Titolo 3 rendiconto 2018	87.458,30
<b>TOTALE</b>	<b>4.266.823,42</b>
3/12	<b>1.066.705,89</b>

### **MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.**

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programmi	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	6.993.822,41	6.993.822,41	6.993.822,41
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00

## Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali

La gestione del patrimonio immobiliare comunale è strettamente legata alle politiche istituzionali, sociali e di governo del territorio che il Comune intende perseguire ed è principalmente orientata alla valorizzazione dei beni demaniali e patrimoniali del comune.

Nel rispetto dei principi di salvaguardia dell'interesse pubblico e mediante l'utilizzo di strumenti competitivi, la valorizzazione riguarda il riordino e la gestione del patrimonio immobiliare nonché l'individuazione dei beni, da dismettere, da alienare o da sottoporre ad altre e diverse forme di valorizzazione (concessione o locazione di lungo periodo, concessione di lavori pubblici, ecc... ).

L'attività è articolata con riferimento a due livelli strategici:

- la valorizzazione del patrimonio anche attraverso la dismissione e l'alienazione dei beni, preordinata alla formazione d'entrata nel bilancio del Comune, e alla messa a reddito dei cespiti;

la razionalizzazione e l'ottimizzazione gestionale sia dei beni strumentati all'esercizio delle proprie funzioni sia di quelli locati, concessi o goduti da terzi.

Nell'ambito della condotta della gestione, trova piena applicazione la legislazione nazionale che negli ultimi anni ha interessato i beni pubblici demaniali dello Stato e degli enti territoriali ovvero il D.L. 25/06/2008 n. 112 (convertito nella L. n.133 del 06/08/2008), che all'art. 58 indica le procedure per il riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio di Regioni, Province, Comuni e altri Enti locali prevedendo, tra le diverse disposizioni, la redazione del piano delle alienazioni da allegare al bilancio di previsione, nonché il D. Lgs 28/05/2010, n.85, il cosiddetto Federalismo demaniale, riguardante l'attribuzione a Comuni, Province e Regioni del patrimonio dello Stato.

Non è prevista nella programmazione dell'Ente l'alienazione di beni immobili (deliberazione della Commissione Straordinaria, con i poteri del Consiglio Comunale, n. 19 del 06.03.2020).

## Acquisto di beni e servizi

Ad oggi non risultano comunicazioni dai vari settori relativamente all'acquisto di beni e servizi superiori ad € 40.000,00,

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

Il predetto piano, cui si rinvia, è stato di recente approvato con atto della Commissione Straordinaria, con i poteri della Giunta comunale, n.51 del 27.12.2019, che qui si conferma per il triennio 2020/2022.

Lo stesso, nel rispetto della relativa normativa, impone alle Amministrazioni Comunali di indicare le misure dirette a circoscrivere l'assegnazione di apparecchiature di telefonia mobile ai soli casi in cui il personale debba assicurare, per esigenze di servizio, pronta e costante reperibilità e limitatamente al periodo necessario allo svolgimento delle particolari attività che ne richiedono l'uso, prevedendo nel rispetto della normativa sulla "riservatezza dei dati personali" forme di verifica a campione circa il corretto utilizzo delle relative utenze, nonché; l'individuazione delle misure finalizzate alla razionalizzazione nell'utilizzo di:

- dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione dell'ufficio;
- autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità a mezzi alternativi di trasporto, anche cumulativo;
- di beni immobili ad uso abitativo o di servizio con esclusione dei beni infrastrutturali.

PREMESSO che:

- l'art.2, comma 594, della legge 24.12.2007, n.244 (legge finanziaria per l'anno 2008) prevede che le amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1, comma 2, del D.Lgs. n. 30.03.2001, n.165 adottino piani triennali per l'individuazione delle misure finalizzate alla razionalizzazione nell'utilizzo di:

- a) dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione dell'ufficio;
- b) autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità a mezzi alternativi di trasporto, anche cumulativo;
- c) di beni immobili ad uso abitativo o di servizio con esclusione dei beni infrastrutturali

### **Finalità**

Obiettivo del piano è il raggiungimento, partendo da uno schema organizzativo di base, di un'ottimizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali attualmente a disposizione delle postazioni di lavoro, ricercando la maggiore efficienza ed efficacia con riguardo ai fini del contenimento delle spese delle strutture e del conseguimento del miglior rapporto costi e benefici.

Situazione dotazioni strumentali informatiche;

Da anni questa Amministrazione segue uno schema organizzativo improntato ad alcune regole di base, consistenti nel perseguimento degli obiettivi di ottimizzazione del rapporto costi/benefici nell'utilizzo degli strumenti di lavoro e dell'innovazione in relazione alle nuove tecnologie, soprattutto in campo informatico, sfruttando al meglio le potenzialità delle singole apparecchiature.

Ad oggi la situazione delle dotazioni strumentali anche informatiche, è la seguente:

-ogni postazione di lavoro del personale impiegatizio è composta da:

- personal computer e monitor con relativo sistema operativo ed applicativi previsti dai procedimenti di lavoro da eseguire;
- casella di posta elettronica
- un collegamento ad una stampante individuale e/o di rete

Si evidenzia dall'inventario comunale, la seguente dotazione:

- n.48 personal computer;
- n.39 stampanti individuali e/o di rete;

Il numero delle postazioni lavoro, risulta adeguato allo svolgimento delle mansioni dei vari uffici, e le uniche ottimizzazioni sono quelle relative alle eventuali sostituzioni delle macchine obsolete.

La gestione della dotazione informatiche è effettuata da un tecnico esterno che ne cura sia l'hardware che il software. In particolare si occupa: della gestione del funzionamento del sistema informatico e le relative postazioni di lavoro, la gestione della rete telematica e il funzionamento delle stampanti.

Il sistema informatico è stato organizzato e dimensionato al fine di ottenere le prestazioni richieste dai procedimenti di lavoro, la disponibilità, la sicurezza, e l'affidabilità in una logica di ottimizzazione del rapporto costi/benefici e di rispetto delle specifiche e delle esigenze degli utilizzatori, attraverso l'installazione di un server che consente la conservazione e il salvataggio giornaliero dei dati dei software in uso presso l'ente

Alcune postazioni di lavoro sono protette da gruppi di continuità.

E' previsto un sistema di salvataggio dei dati del sistema informatico che garantisce il recupero di dati eventualmente persi in caso di guasti.

La rete locale del comune è collegata ad internet.

Il sito internet del Comune, la posta elettronica e il protocollo informatico, sono gestiti da un incaricato esterno, che ha anche seguito la realizzazione del portale fin dalla nascita del progetto. Dalla fine degli anni 90 è iniziato il processo di automatizzazione dei procedimenti di lavoro mediante l'impegno di software specifici.

Attualmente tutte le aree di lavoro, sono informatizzate.

Altri software saranno implementati a seconda delle esigenze che si presenteranno nel tempo. I software sono configurati per la funzione che devono assolvere e la versione rimane fino a nuova determinazione.

**Stampanti -Telefax - Fotocopiatrici**

La presenza di 35 stampanti individuali e per la maggior parte diverse tra loro, rende necessaria un'ampia diversificazione del materiale di consumo con il rischio che una possibile scorta vada incontro a scadenze del materiale stesso, pertanto si procederà ad attuare interventi volti a diminuire il numero delle stampanti individuali e ad una omogeneizzazione delle stesse al fine di ridurre i costi di gestione.

Pertanto saranno attivate le seguenti direttive:

- nessuna nuova stampante individuale e di rete dovrà essere installata, se non in sostituzione delle attrezzature esistenti da dimettere;
- attivazione progressiva della funzione di stampa sulle fotocopiatrici;
- limitatamente alle stampanti da mantenere, procedere ad una verifica della loro completa funzionalità al fine della loro sostituzione con un modello identico di stampante al fine di ottimizzare il materiale di consumo;
- nel caso di stampanti guaste la linea d'azione è quella di valutare la convenienza alla riparazione in base al valore economico per decidere l'eventuale messa fuori uso;
- ottimizzazione dell'utilizzo di nuove stampanti da utilizzare in rete;

Sono presenti all'interno dell'Ente numero 7 apparecchi fax, tale quantità è dimensionata con riferimento alle diverse esigenze degli uffici e alla loro dislocazione sul territorio comunale.

I fotoriproduttori che erano 4 nell'esercizio 2014 sono stati sostituiti da stampanti multifunzione che garantiscono risparmio di toner e manutenzione, essendo a noleggio. Le nuove macchine vengono scelte tenendo conto delle esigenze di copiatura degli uffici cui sono destinate e sono quindi dimensionate al volume di copie prodotte.

### **Misure previste nel triennio 2020/2022**

Per quanto riguarda le dotazioni strumentale anche informatiche, si confermano le misure già in corso ed il proseguimento nell'innovazione degli strumenti attualmente in dotazione in relazione all'introduzione di nuove tecnologie migliorative tenendo conto degli obiettivi del presente piano. Si intende procedere secondo la linea d'azione fin ora seguita di razionalizzazione dell'uso degli strumenti di lavoro nell'ottica del conseguimento del miglior rapporto costi/benefici in relazione al numero degli addetti.

Si proseguirà nell'incentivare l'utilizzo della posta elettronica non solo per comunicazioni esterne ma anche interne tra uffici per l'eliminazione della corrispondenza cartacea e mediante la sostituzione di pc ormai obsoleti.

### **Telefonia fissa**

Per quanto riguarda il traffico telefonico, il Comune ha un sistema di telefonia classica.

### **VEICOLI DI SERVIZIO-ARTICOLO 2COMMA 594 LETTERA B) LEGGE24.12.2007 N.244**

Attualmente il parco veicolare dei mezzi in uso del Comune di Torretta è composto da:

Fiat Grande Punto in dotazione all'Ufficio AA.GG;

Scuolabus in dotazione all'AA.GG per servizio scuola;

Scuolabus in dotazione all'AA.GG per servizio scuola;

Non sono presenti autoblu e auto di servizio, ma solamente auto di servizio assegnate a uffici per esigenze di servizio.

### **Misure previste per il triennio 2020/2022**

Nella eventuale valutazione sulla progressiva sostituzione degli autoveicoli ma soprattutto nell'esigenza di fornire autoveicolo alla P. M., dovrà essere valutata l'opportunità di ricorrere all'acquisto in proprietà oppure al noleggio, ricorrendo alle convenzioni Consip, compatibilmente con le norme di legge che limitano la sostituzione degli automezzi in dotazione e con le disponibilità di bilancio.

<b>BENI IMMOBILI AD USO ABITATIVO O DI SERVIZIO-ARTICOLO 2 COMMA 594 LETTERA C) LEGGE 24.12.2007 N.244</b>
--

### **Beni immobili ad uso abitativo e di servizio.**

La legge n.244/07 prevede che nel piano triennale finalizzato alla razionalizzazione dell'utilizzo, siano ricompresi i beni immobili ad uso abitativo o di servizio con l'esclusione dei beni infrastrutturali.

Il Comune di Torretta è in possesso di immobili strumentali all'attività dell'Ente, per i quali sostiene le spese di pulizia e per piccoli interventi di manutenzione.

Elenco degli immobili e utilizzo.

Immobile di Piazza V.Emanuele sede del Municipio;

Immobile di Piazza Lampedusa sede della scuola Media ed elementare;

Immobile di via Crispi – Uff.Manutenzione e servizi a rete;

Immobile di via Pio XII – Centro Diurno Anziani;

Immobile di Via Trieste – Sala Del Consiglio Comunale, Biblioteca e Uff.P.M;

**Immobile di via Trieste - Segr.Istituto comprensivo;**

**Immobile di via Crispi - Archivio;**

**Immobile via Pio XII - Uff.Tributi;**

**Immobile di via Don L.Sturzo - Scuola Materna ed asilo nido;**

**Immobile Piazza Croce - Museo Etnografico;**

**Immobile via Degli Oleandri- Autoparco;**

**Immobile via Aldo Moro- Campo Sportivo**

**Immobile via Panagulis - Cimitero**

### **Disposizioni finali.**

Si demanda al piano esecutivo di gestione la definizione delle incombenze gestionali connesse all'attuazione del presente piano, evidenziando che gli stanziamenti contenuti nella corrispondente programmazione di Bilancio costituiscono limite autorizzatorio invalicabile.

## Analisi delle risorse

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

Tra le innovazioni più significative, rilevanti ai fini della comprensione dei dati esposti in questa parte, si rileva la costituzione e l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato (d'ora in avanti FPV). Il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Il fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello nel quale sono assunte e nasce dall'esigenza di applicare il nuovo principio di competenza finanziaria potenziato, rendendo evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

Le entrate sono così suddivise:

Titolo	Descrizione	Stanziamen- to 2020	Stanziamen- to 2021	Stanziamen- to 2022
	Utilizzo avanzo presunto di Amministrazione	137.138,56	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese Correnti	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.104.225,89	2.133.225,89	2.133.225,89
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	2.334.677,06	2.013.248,63	1.968.248,63
TITOLO 3	Entrate extratributarie	303.920,03	78.618,25	78.618,25
TITOLO 4	Entrate in conto capital	10.652.756,17	110.500,00	110.500,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	50.000,00	150.000,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	1.036.341,05	1.036.341,05	1.036.341,05
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	6.993.822,41	6.993.822,41	6.993.822,41
<b>Totale</b>		<b>23.485.742,61</b>	<b>12.415.756,23</b>	<b>12.420.756,23</b>

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

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti		47.577,96	25.083,35	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	30.708,94		0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.494.703,07	2.271.621,94	2.200.756,33	2.104.225,89	2.133.225,89	2.133.225,89
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	1.536.837,65	1.550.326,74	1.978.608,79	2.344.677,06	2.013.248,63	1.968.248,63
TITOLO 3	Entrate extratributarie	113.823,50	80.906,26	87.458,30	303.920,03	78.618,25	78.618,25
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	259.104,96	461.690,09	154.276,88	10.652.756,17	110.500,00	110.500,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	100.000,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	1.036.341,05	1.036.341,05	1.036.341,05
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partitidigiro	4.617.711,48	3.671.354,41	425.896,19	6.993.822,41	6.993.822,41	6.993.822,41
	<b>Totale</b>	<b>9.022.180,66</b>	<b>8.114.186,34</b>	<b>4.846.996,49</b>	<b>23.485.742,61</b>	<b>12.415.756,23</b>	<b>12.420.756,23</b>

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

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

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	2.117.025,79	1.897.548,24	1.824.343,41	1.723.526,00	1.752.526,00	1.752.526,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di Tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	377.677,28	374.073,70	376.412,92	380.699,89	380.699,89	380.699,89
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>2.494.703,77</b>	<b>2.271.621,74</b>	<b>2.200.756,33</b>	<b>2.104.225,89</b>	<b>2.133.225,89</b>	<b>2.133.225,89</b>

## Note

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

Trasferimenti correnti	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.536.837,65	1.550.326,74	1.824.343,41	2.329.577,06	2.013.148,63	1.968.148,63
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	1.830,00	100,00	100,00	100,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>1.536.837,65</b>	<b>1.550.326,74</b>	<b>1.826.173,41</b>	<b>2.344.677,06</b>	<b>2.013.248,63</b>	<b>1.968.248,63</b>

## Note

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

<b>Entrate extratributarie</b>	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
Tipologia 100-Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione di beni	71.230,42	66.545,28	60.898,85	265.660,03	39.858,25	39.858,25
Tipologia 200-Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	37.999,88	5.138,00	3.215,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	49,45	1,13	0,86	10,00	10,00	10,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate Correnti	4.543,75	9.221,85	23.343,59	33.250,00	33.750,00	33.750,00
<b>Totale</b>	<b>113.823,50</b>	<b>80.906,26</b>	<b>87.458,30</b>	<b>303.920,03</b>	<b>78.618,25</b>	<b>78.618,25</b>

## Note

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

<b>Entrate in conto capitale</b>	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200-Contributi agli investimenti	107.417,97	375.360,84	58.691,93	10.057.256,17	50.000,00	50.000,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto Capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400-Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	5.260,22	7.793,00	5.639,80	5.500,00	5.500,00	5.500,00
Tipologia 500-Altre entrate in conto capitale	146.426,77	78.536,25	89.945,15	590.000,00	55.000,00	55.000,00
<b>Totale</b>	<b>259.104,96</b>	<b>461.690,09</b>	<b>154.276,88</b>	<b>10.652.756,17</b>	<b>110.500,00</b>	<b>110.500,00</b>

## Note

Di seguito si riportano le Entrate relative al Titolo sesto–**Accensione di prestiti**) e al Titolo settimo

– **Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere.**

<b>Accensione Prestiti</b>	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
Tipologia 100 - Emissione di titoli Obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve Termine	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	100.000,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400-Altreformedi indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>100.000,00</b>

<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	1.036.341,05	1.036.341,05	1.036.341,05
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.036.341,05</b>	<b>1.036.341,05</b>	<b>1.036.341,05</b>

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

<b>Entrate per conto terzi partite di giro</b>	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	4.577.080,15	3.630.214,11	386.612,10	6.871.987,41	6.871.987,41	6.871.987,41
Tipologia 200 - Entrate per conto Terzi	40.631,33	41.140,30	39.284,09	121.835,00	121.835,00	121.835,00
<b>Totale</b>	<b>4.617.711,48</b>	<b>3.671.354,41</b>	<b>425.896,19</b>	<b>6.993.822,41</b>	<b>6.993.822,41</b>	<b>6.993.822,41</b>

## Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamen- to 2020	Stanziamen- to 2021	Stanziamen- to 2022
TITOLO 1	Spese correnti	4.416.374,50	4.081.746,47	4.038.966,52
TITOLO 2	Spese in conto capitale	11.108.468,88	222.348,04	268.435,05
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	51.786,93	53.410,86	55.103,80
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.036.341,05	1.036.341,05	1.036.341,05
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	6.993.822,41	6.993.822,41	6.993.822,41
<b>Totale</b>		<b>23.606.793,77</b>	<b>12.387.668,83</b>	<b>12.392.668,83</b>

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2016 al 2022 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamen- to 2020	Stanziamen- to 2021	Stanziamen- to 2022
TITOLO 1	Spese correnti	3.200.493,99	2.698.702,19	3.260.678,62	4.416.374,50	4.081.746,47	4.038.966,52
TITOLO 2	Spese in conto capitale	833.943,35	211.804,66	119.511,04	11.108.468,89	222.348,04	268.435,05
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	83.998,78	87.974,13	92.138,90	51.786,93	53.410,86	55.103,80
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	1.036.341,05	1.036.341,05	1.036.341,05
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	6.617.711,48	3.671.354,41	425.896,19	6.993.822,41	6.993.822,41	6.993.822,41
<b>Totale</b>		<b>8.736.147,60</b>	<b>6.669.835,39</b>	<b>3.898.224,75</b>	<b>23.606.793,37</b>	<b>12.387.668,83</b>	<b>12.392.668,83</b>

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2016, 2017 e 2018

## **MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**

### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Organi istituzionali	109.607,90	98.573,15	81.607,56	139.250,00	136.314,58	78.750,00
02 Segreteria generale	501.935,55	473.369,01	485.052,69	511.610,69	512.210,69	511.210,69
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	153.539,59	158.549,54	163.338,89	163.540,18	178.039,98	178.039,98
04 Gestione delle entrate tributarie	70.980,48	66.948,24	70.147,67	76.466,87	73.166,87	73.666,87
05 Gestione dei beni demaniali e Patrimoniali	36.543,65	19.689,14	26.285,54	33.121,20	31.791,20	31.791,20
06 Ufficio tecnico	269.917,32	231.453,88	96.213,36	104.073,73	109.473,73	109.473,73
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	71.960,69	51.682,43	58.036,56	29.530,52	25.930,52	26.930,52
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	169.044,77	141.690,33	146.943,21	407.885,49	201.944,56	213.843,35
<b>Totale</b>	<b>1.383.529,95</b>	<b>1.241.949,79</b>	<b>1.127.625,48</b>	<b>1.465.478,68</b>	<b>1.268.872,13</b>	<b>1.223.706,34</b>

## **MISSIONE 02 – GIUSTIZIA**

### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casacircondarialeealtriservizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA**

### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Polizia locale e amministrativa	223.439,98	157.436,10	134.174,55	121.466,87	118.025,24	118.025,24
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>223.439,98</b>	<b>157.436,10</b>	<b>134.174,55</b>	<b>121.466,87</b>	<b>118.025,24</b>	<b>118.025,24</b>

### **MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO**

#### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Istruzione prescolastica	1.000,00	1.000,00	1.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	1.000,00	1.000,00	1.352,97	2.500,00	2.500,00	2.500,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	148.264,56	73.334,84	130.242,26	201.108,38	179.408,38	179.408,38
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>150.264,56</b>	<b>75.334,84</b>	<b>132.595,23</b>	<b>205.608,38</b>	<b>182.908,38</b>	<b>182.908,38</b>

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

#### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2.856,44	0,00	500,00	4.000,00	500,00	500,00
<b>Totale</b>	<b>2.856,44</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>

### **MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.**

#### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Sport e tempo libero	1.500,00	1.500,00	1.500,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>2.650,00</b>	<b>2.650,00</b>	<b>2.650,00</b>

### **MISSIONE 07 – TURISMO.**

#### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	12.294,99	2.321,90	6.489,99	9.700,00	9.200,00	9.200,00
<b>Totale</b>	<b>12.294,99</b>	<b>2.321,90</b>	<b>6.489,99</b>	<b>9.700,00</b>	<b>9.200,00</b>	<b>9.200,00</b>

### **MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.**

#### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	78.080,51	39.885,03	39.885,03	39.885,03
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	6.552,04	4.444,04	4.444,04	11.309,45	9.699,92	8.021,18
<b>Totale</b>	<b>6.552,04</b>	<b>4.444,04</b>	<b>82.524,55</b>	<b>51.194,48</b>	<b>49.584,95</b>	<b>47.906,21</b>

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

#### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	658,80	2.979,98	95.687,56	147.653,38	148.129,38	148.129,38
03 Rifiuti	707.911,98	706.137,07	709.908,88	760143,30	751.145,15	752.338,56
04 Servizio Idrico integrato	55.065,58	0,00	0,00	5.500,00	0,00	0,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	10.650,00	1.000,00	1.000,00
06 Tutela valorizzazione e risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territori montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>763.636,36</b>	<b>709.117,05</b>	<b>805.596,44</b>	<b>923.946,68</b>	<b>900.274,53</b>	<b>901.467,94</b>

### **MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.**

#### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	2,16	20,00	20,00	20,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	184.778,00	76.000,00	39.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
<b>Totale</b>	<b>184.778,00</b>	<b>76.000,00</b>	<b>39.002,16</b>	<b>100.020,00</b>	<b>100.020,00</b>	<b>100.020,00</b>

### **MISSIONE 11–SOCCORSOCIVILE.**

#### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Sistema di protezione civile	0,00	3.000,00	1.500,00	2.460,37	1.960,37	1.960,37
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>2.460,37</b>	<b>1.960,37</b>	<b>1.960,37</b>

### **MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.**

## PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamen 2020	Stanziamen 2021	Stanziamen 2022
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	236.618,03	153.098,03	645.894,24	565.970,61	565.970,61	565.970,61
02 Interventi per la disabilità	4.000,00	0,00	15.893,77	28.501,00	37.101,00	37.101,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	128.873,17	1.000,00	1.000,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	192.355,84	235.968,87	232.064,25	205.512,80	200.012,80	203.012,80
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	17.861,92	17.743,43	18.694,52	22.170,25	22.170,25	22.170,25
<b>Totale</b>	<b>450.835,79</b>	<b>406.810,33</b>	<b>912.546,78</b>	<b>951.027,83</b>	<b>826.254,66</b>	<b>829.254,66</b>

## **MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.**

### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamen 2020	Stanziamen 2021	Stanziamen 2022
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti Sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.**

## PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei Consumatori	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	50,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	2.409,68	0,00	0,00	5.500,00	5.500,00	4.306,59
<b>Totale</b>	<b>2.409,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.550,00</b>	<b>5.550,00</b>	<b>4.356,59</b>

## **MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE**

### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA**

### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema Agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE**

### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamen- to 2020	Stanziamen- to 2021	Stanziamen- to 2022
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

### **MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI**

#### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamen- to 2020	Stanziamen- to 2021	Stanziamen- to 2022
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

### **MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI**

#### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamen- to 2020	Stanziamen- to 2021	Stanziamen- to 2022
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

### **MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.**

#### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

Programma	Descrizione
01	Fondo di riserva
02	Fondocreditididubbiaedifficileesazione
03	Altri Fondi

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

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

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

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

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

Non richiedono accantonamento al Fondo:

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

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

Nel 2020 è necessario stanziare in bilancio una quota almeno pari al 95% dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo allegato al bilancio, mentre per gli anni 2021/2022 un quota pari al 100%.

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	20.606,21	21.606,21	21.606,21
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	550.465,00	591.040,00	591.040,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	2.000,00	3.100,00	4.164,58
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>573.071,21</b>	<b>615.746,21</b>	<b>616.810,79</b>

**MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.**

## PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	18.396,20	20.788,21	16.623,44	200,00	200,00	200,00

*Obiettivi della gestione***MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE**

## PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	1.036.341,05	1.036.341,05	1.036.341,05

**MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.**

## PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	4.617.711,48	3.617.354,41	425.896,19	6.993.822,41	6.993.822,41	6.993.822,41
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>4.617.711,48</b>	<b>3.617.354,41</b>	<b>425.896,19</b>	<b>6.993.822,41</b>	<b>6.993.822,41</b>	<b>6.993.822,41</b>