



COMUNE SALICE SALENTINO

**D.U.P.
2020 / 2022**

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative dell'ente. A tal fine, costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

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

Le finalità e gli obiettivi di gestione di seguito descritti devono essere misurabili e monitorabili in modo da potere verificare il loro grado di raggiungimento e gli eventuali scostamenti fra risultati attesi ed effettivi. Ne consegue che il DUP, nel descrivere le linee programmatiche caratterizzanti il mandato amministrativo, sarà presentato in modo chiaro ed attraverso un sistema di indicatori di risultato atteso rendicontabili annualmente.

1. La programmazione nel contesto normativo

La programmazione, così come definita al p.8 dell'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011, 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, nella dimensione temporale del bilancio di previsione, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento coerentemente agli indirizzi politici riferiti alla durata del mandato amministrativo.

Ne consegue che il processo di pianificazione formalizzato nel presente DUP garantisce la sostenibilità finanziaria delle missioni e dei programmi previsti. Perché ciò sia possibile, nella formulazione delle previsioni si è tenuto conto della correlazione tra i fabbisogni economici e finanziari con i flussi finanziari in entrata, cercando di anticipare in osservanza del principio di prudenza le variabili che possono in prospettiva incidere sulla gestione dell'ente.

Affinché il processo di programmazione esprima valori veridici ed attendibili, l'Amministrazione ha coinvolto gli *stakeholder* di volta in volta interessati ai programmi oggetto del DUP nelle forme e secondo le modalità ritenute più opportune per garantire la conoscenza, relativamente a missioni e programmi di bilancio, degli obiettivi strategici ed operativi che l'ente si propone di conseguire. Dei relativi risultati sarà possibile valutare il grado di effettivo conseguimento solo nel momento della rendicontazione attraverso la relazione al rendiconto. Dei risultati conseguiti occorrerà tenere conto attraverso variazioni al DUP o nell'approvazione del DUP del periodo successivo.

Per mezzo dell'attività di programmazione, l'Amministrazione concorre al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i relativi principi fondamentali emanati in attuazione degli articoli 117, comma 3, e 119, comma 2, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità. Pertanto, l'Amministrazione, oltre alle proprie risorse finanziarie e organizzative ha dovuto considerare questi ulteriori vincoli unitamente ai più stringenti limiti di spesa e al blocco delle aliquote tributarie stabiliti a livello centrale.

Sulla programmazione locale incidono anche le prospettive economiche europee, nazionali e regionali, infatti la legge 31 dicembre 2009, n. 196, come modificata e integrata dalla legge 7 aprile 2011, n. 39 al fine di garantire la piena integrazione tra il ciclo di programmazione nazionale e quello europeo, dedica alla "Programmazione degli obiettivi di finanza pubblica" il titolo terzo e prevede che tutte le amministrazioni pubbliche devono conformare l'impostazione delle previsioni di entrata e di spesa al metodo della programmazione.

In linea con quanto sopra descritto, sono di seguito riportate le linee programmatiche caratterizzanti il

mandato amministrativo.

2. Linee Programmatiche Formalizzate Nel Dup

Sindaco Antonio ROSATO: Istruzione e Cultura

ISTRUZIONE.

Vogliamo infondere in ognuno la convinzione che l'istruzione non sia un bene a cui pochi possono accedere, ma che, al contrario, è un diritto di tutti.

- La **mensa scolastica** è una realtà che desta non poche preoccupazioni ai genitori che desiderano, come è giusto che sia, avere la certezza che ai propri figli venga servito un pasto di qualità eccellente. Compito di una amministrazione attenta è assicurarsi che ciò avvenga.

Il nostro obiettivo è quello di assicurarci che venga offerto un servizio di qualità alle famiglie e che il cibo che arriva nelle mense scolastiche sia di provenienza certificata, meglio ancora se a km0.

Ci adopereremo, dunque, perché nei criteri di gara e di selezione dei fornitori venga data priorità ai processi di produzione (prodotti di agricoltura biologica e di produzione sul territorio).

Valuteremo se gestire il servizio senza affidarlo all'esterno.

- Intendiamo sfruttare i locali dei plessi scolastici, fuori dagli orari di lezione, per **promuovere cultura** sul territorio comunale, avvalendoci anche del sostegno delle tante associazioni culturali presenti sul territorio comunale.
- È nostra intenzione **potenziare il servizio di asilo nido comunale** in modo da renderlo idoneo alle esigenze educative dei bambini nella delicata fascia di età 0 – 36 mesi.
- Durante i mesi estivi, saranno organizzati **laboratori e attività ricreative** per bambini e ragazzi in età scolare, così da creare, per loro, momenti ricreativi e di svago e per venire incontro alle esigenze delle famiglie in cui i genitori lavorano.

CULTURA

La cultura, nelle sue varie espressioni artistiche e sociali, dovrebbe essere considerata una delle principali risorse di una comunità, capace di creare importanti momenti di crescita personale e comune, ed importanti momenti di socializzazione, per questo motivo è nostro intendimento rivolgere particolare attenzione a questo settore.

- Desideriamo “**denominare e riorganizzare la biblioteca comunale**”, trasformandola in un centro di aggregazione dotato di ampi spazi e in grado di offrire varie opportunità di formazione – informazione - svago.
- Provvederemo a potenziare la quantità di testi, da mettere a disposizione dei lettori, mediante **l'acquisto periodico** di nuovi volumi. All'interno creeremo **uno spazio dedicato ai più piccoli**, con materiale letterario e didattico per offrire un'offerta formativa alla fascia di età che va dai primissimi anni fino alla

scuola elementare. Vogliamo che sin da subito nasca nei bambini il piacere della lettura.

- Riteniamo necessario, nell'epoca della globalizzazione, potenziare all'interno della biblioteca le postazioni "internet point", dove ciascun cittadino potrà collegarsi alla rete gratuitamente.
- Istituiremo un "Concorso letterario" con premio in buoni libri, rivolto alle classi della scuola dell'obbligo che avrà come tema la valorizzazione del territorio e delle tradizioni locali.
- Istituiremo un'area che diventerà "mostra permanente degli artisti locali" dove i nostri concittadini potranno esporre le loro opere artistiche permanentemente.
- Sosterremo e collaboreremo alla stampa e pubblicazione di volumi che riguardano la storia e la tradizione della nostra Salice affinché non vengano dimenticate e possano essere trasmesse alle future generazioni.
- Il Convento "Madonna della Visitazione" è uno dei luoghi più importanti del nostro paese e merita di ricevere la giusta attenzione, pertanto intendiamo realizzare al suo interno un Museo della Storia Franciscana.
- Valorizzazione della Fiera della "Madonna della Visitazione", affrancandola dall'infausto ruolo di semplice esposizione di bancarelle senza logica, restituendole il valore socio-culturale perso nel tempo.
- La collaborazione con i nostri concittadini, posta alla base del nostro intendere la politica e l'amministrazione della "cosa pubblica" ci consente di recuperare risorse che potranno essere condivise con tutta la cittadinanza, per questo potremo erigere un monumentino al Cardinale Albricci, il cittadino più illustre ed eminente che Salice abbia avuto.
- Provvederemo al restauro del dipinto del "Sacro Cuore" di Gennaro Fantastico nell'omonima edicola situata nei pressi del Comune.
- Intendiamo costituire un Museo di storia di tradizioni e cultura contadina.
- Cercheremo di promuovere nei ragazzi il senso civico e l'orgoglio di appartenenza alla comunità.
Promuoveremo nei ragazzi la conoscenza dell'ordinamento comunale e la partecipazione all'amministrazione tramite Consiglio Comunale dei ragazzi.

In sinergia con le insegnanti, ad ogni classe della scuola dell'obbligo sarà assegnato un luogo pubblico (aiuole, piazze, strade, ecc) così che ogni scolaresca possa presentare un progetto di abbellimento di queste aree. Tutti i progetti saranno presi in esame dall'ufficio e dall'assessore competente. Quelli più meritevoli saranno inseriti nel programma delle opere pubbliche, per essere realizzati.

Assessore Valentina CAPOCCIA: Politiche Sociali, Pari Opportunità, Associazionismo e Volontariato

POLITICHE SOCIALI.

L'esclusione, l'emarginazione, la povertà, la disoccupazione, le problematiche giovanili, i bisogni delle persone diversamente abili, dei bambini e degli anziani, rappresentano al momento problematiche emergenti che una società, che si vuole veramente definire tale, non può ignorare.

Per questo il SOCIALE sarà il nostro campo d'azione per eccellenza.

La nostra amministrazione svolgerà un ruolo determinante nella costruzione di una comunità solidale in cui la PERSONA rappresenta un valore inestimabile.

Per questo intendiamo attuare politiche di sostegno rivolte alle famiglie, agli anziani, alle fasce deboli della popolazione salicese e a tutte quegli individui che manifestino bisogni reali.

SOSTEGNO ALLE FAMIGLIE e DISABILITA'.

In un periodo di grave crisi economica e sociale, come quello che viviamo, il sostegno alle famiglie e l'attenzione alle disabilità hanno una posizione centrale in un programma elettorale. Il livello morale di una comunità si misura anche e soprattutto dalla sua capacità di essere solidale e sapere rispettare ogni individuo.

- L'assistenza, anche economica compatibilmente con le risorse disponibili, deve rappresentare non un sostegno a fondo perduto, ma deve costituire un intervento che rientra in un "progetto individualizzato" che include un percorso, ove possibile, finalizzato al superamento della dipendenza assistenziale.
- Intendiamo promuovere una forma arricchita di educazione generale che induca tutti a considerare la persona diversamente abile non un ammalato da curare, ma un soggetto con potenzialità "originali". Allo stesso tempo si dovranno adottare tutte quelle misure che permettono un'inclusione reale della persona diversamente abile all'interno del tessuto sociale.
- Intendiamo portare avanti un progetto che vedrà la realizzazione di "parchi inclusivi", ossia aree ludiche dove tutti i bambini possono giocare insieme. Parchi privi di barriere architettoniche, dove saranno installati giochi il più possibile accessibili e fruibili da parte di tutti i bambini.

ANZIANI.

Sposando pienamente la convinzione che gli anziani rappresentino oggi una "nuova generazione", una risorsa che progetta, che è disponibile, che può contribuire a realizzare una qualità della vita migliore, intendiamo favorire il loro coinvolgimento nella vita del paese, anche mediante l'individuazione di spazi dedicati alla socializzazione.

- Vogliamo promuovere il servizio civico volontario delle persone anziane, riconoscendo il loro ruolo nella società e incrementando i momenti e le loro opportunità di aggregazione e svago, attuando una reale e concreta collaborazione giornaliera con le varie associazioni di volontariato presenti nel territorio comunale.
- Desideriamo ripristinare i soggiorni climatici al mare e in montagna e presso località termali;
- Vogliamo ripristinare il servizio di trasposto sociale e potenziare i servizi domiciliari per contrastare l'isolamento e la solitudine degli anziani soli.

ASSOCIAZIONISMO, VOLONTARIATO.

Vogliamo valorizzare e sostenere le attività promosse da Associazioni, Istituzioni e Gruppi, poiché queste realtà rappresentano una presenza aggregativa importante nella nostra comunità, sono motore propulsivo in termini culturali, formativi ed educativi. Per questo riteniamo sia necessario costituire una rete dei progetti e delle iniziative delle tante associazioni presenti nel comune.

- Intendiamo creare uno **sportello unico per le associazioni**, a cui queste realtà potranno rivolgersi, capace anche di coordinare il calendario delle attività durante l'anno.
- È nostra ferma intenzione **sostenere e promuovere** sul territorio comunale, e non solo, le **attività di quelle associazioni** teatrali, musicali, culturali, sportive e ricreative che lavorano attivamente a servizio della nostra comunità.
- Intendiamo **sostenere anche il Volontariato Sociale**, al fine di promuovere la solidarietà e la partecipazione, valorizzando l'apporto del Servizio Civile e trasmettendo ai giovani volontari il vero senso civico.

Assessore Iolanda VERDESCA: Politiche Giovanili, Sport, Spettacolo, Tempo Libero, Turismo, Promozione del Territorio

Vogliamo avere con i giovani un dialogo privilegiato perché a loro è affidato il futuro della nostra comunità. Per questo, riteniamo che sia necessario coinvolgerli nelle decisioni che riguardano il governo del comune.

- Intendiamo **collaborare con le Parrocchie, le Associazioni** e le altre realtà del territorio che fungono da aggreganti per combattere insieme i fenomeni di devianza e disagio giovanile.
- Desideriamo collaborare in particolar modo con la Scuola per realizzare insieme progetti che mirino, da un lato, a combattere fenomeni allarmanti e crescenti tra le giovani generazioni, quali il **bullismo e il cyber bullismo**, e che mirino, dall'altro, a sostenere i giovani vittime di questi atti di inciviltà e le loro famiglie.
- Intendiamo promuovere **attività per il tempo libero**, anche attraverso la creazione di un centro educativo ricreativo che possa diventare punto di riferimento per l'espressione creativa dei giovani.

SPORT

Da tempo, ormai, lo sport è considerato non solo più una attività agonistica, ma una necessità visti i mutati stili di vita e il suo valore socio-educativo.

Tuttavia, dato il periodo di crisi, molte famiglie sono costrette a risparmiare rinunciando proprio alle attività sportive e ricreative.

- Per questo intendiamo stipulare delle **convenzioni con le palestre e le associazioni sportive** del comune al fine di garantire prezzi agevolati alle famiglie in difficoltà economica.

- Intendiamo incoraggiare i cittadini a praticare sport, anche a costo zero, per cui intendiamo proporre un **percorso all'aria aperta**, per consentire a chiunque di poter praticare passeggiate o corse in totale sicurezza.
- **Sistemazione del Campo Sportivo Comunale**, luogo di ritrovo di ragazzi ed adulti che praticano le proprie passioni sportive ed i campi di tennis e calcetto del Parco Giochi Comunale.
- Promuovere l'idea **"Sport e Salute"** attraverso progetti con la scuole e i Distretti sanitari.
- Organizzazione del **trofeo podistico "Salice di Corsa con le Tradizioni"**.

Assessore Cosimo LEUZZI: Lavori Pubblici, Urbanistica, Edilizia Ambiente e Territorio

URBANISTICA E LAVORI PUBBLICI

È nostra intenzione attuare delle politiche urbanistiche e di progettazione dello spazio urbano, che creino condizioni più favorevoli alla vita dei cittadini e alle attività produttive del paese.

La nostra proposta mira a ridefinire gli spazi e il verde disponibili; riqualificare gli edifici insistenti sul territorio comunale, sia che si tratti di edifici pubblici che privati; ammodernare la rete viabilistica, con un piano che coinvolga sia il centro che le periferie di Salice, rivedendo al contempo i criteri di priorità di intervento.

VALORIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DEL CENTRO ABITATO.

Riteniamo urgente e necessario ridare decoro a tutto il centro abitato, rimuovendo con immediatezza ogni situazione di degrado e incuria per lo sviluppo della cultura del **bello che genera bello**.

- Agevolazione ed incentivazione delle opere di **recupero e ristrutturazione del patrimonio edilizio**, sia pubblico che privato, con finalità di conservazione dell'identità storica e sociale del paese.
- **Rivalutazione storico artistica** definendo e delimitando il centro storico del nostro paese, progettando delle insegne istituzionali storico-artistiche degli edifici collocati nel centro storico,
- **Restauro della torre dell'orologio**, per ridare dignità ad uno dei simboli e monumenti più belli del paese. Rimessa in funzione dell'orologio, per riportarlo alla sua originale funzione.
- **Ristrutturazione e valorizzazione storica della cappella di "Santa Filomena"**.

OPERE PUBBLICHE E VIABILITA'.

Per vivere meglio il territorio è necessario riportare Salice a dimensione umana, garantendo una maggior “vivibilità” del nostro paese. Tra i nostri progetti:

- Realizzazione di una **struttura sportiva coperta Polivalente**.
- Completamento della rete idrica, di illuminazione e fognaria.
- Manutenzione delle **strade rurali**.
- Recupero del **parco giochi comunale**.
- Riqualificazione e messa in sicurezza degli **edifici pubblici**.
- Miglioramento delle condizioni generali di **manutenzione di strade e marciapiedi** del paese. La manutenzione della rete viaria dovrà essere costante per evitare che si creino vere e proprie emergenze e ricorrere ad enormi impieghi di denaro che la collettività non può sopportare.
- Da molti anni si avverte la necessità di uno strumento urbanistico più dinamico e di ampio respiro, per questo motivo intendiamo adottare un **Piano Urbanistico Generale** (PUG) che riesca ad interpretare le strategie territoriali, sociali ed economiche future. Intendiamo, inoltre, lavorare per dei Piani di Rigenerazione Urbana, così da reinterpretare l'esistente, il centro storico e le periferie secondo le regole della “Progettazione Partecipata”, con il coinvolgimento degli stakeholders e dei cittadini, in accordo con quanto definito dalla L.R. n. 21/2008.

TRAFFICO E SICUREZZA STRADALE

Per migliorare la viabilità e la sicurezza stradale nel Comune è necessario intervenire sul traffico urbano adottando le iniziative di seguito riportate:

- Anche se non obbligatorio per il nostro Comune, utilizzando le risorse e le professionalità presenti nella dotazione organica, occorre realizzare un **“Piano Urbano del Traffico”** del quale l'ultimo studio risale agli anni 80. Ciò consentirebbe una maggiore razionalizzazione della viabilità cittadina.
- Di concerto con l'ente Provincia di Lecce, implementare la **segnaletica stradale** presente sulla variante all'abitato (circonvallazione), mediante l'inserimento dell' identificazione onomastica degli accessi al centro abitato, al fine di consentire ai forestieri una più agevole e facile fruizione del paese.
- Sostituzione ed implementazione della segnaletica stradale, sia quella verticale che quella orizzontale.
- Sviluppo di una politica a sostegno della **mobilità dei disabili, anziani e bambini**.

AMBIENTE

L'ambiente e la natura sono la nostra casa. Dobbiamo imparare ad averne rispetto e a trattarli con cura.

- **Incrementare la raccolta differenziata** per diminuire il conferimento dell'umido in discarica e contenere i costi.

- Incoraggiare la pratica del [compostaggio da giardino](#).
- Manutenzione dei canali di [raccolta delle acque pluviali](#).
- Manutenzione e valorizzazione del [verde pubblico](#).
- Riattivare con rinnovato entusiasmo e partecipazione della comunità la [piantumazione di un albero per ogni bambino nato](#).
- In perfetta sinergia tra il recupero delle tradizioni e la conoscenza delle nostre produzioni, realizzeremo il “[Percorso della Salute](#)”, un percorso che vedrà collegate tutte le aziende agricole, fiore all’occhiello della nostra Salice.
- Uniti per Salice intende valorizzare il ruolo della terra come elemento di aggregazione e riscoperta delle origini, come agricoltura sociale e solidale individuando dei pezzi di terra al fine di dividerli e affidarli a liberi cittadini che si offriranno di coltivarli e senza l’utilizzo di prodotti chimici.

Assessore Amedeo ROSATO: Bilancio, Contenzioso, Personale e P. L.

PROTEZIONE CIVILE

La protezione civile fornisce, in modo del tutto volontario, uno dei servizi essenziali a favore dei cittadini, sulla base di ben chiare e definite modalità operative, imposte dalla normativa nazionale e regionale.

- Il “[sistema della protezione civile](#)” va potenziato attraverso la formazione, l’addestramento e la sensibilizzazione del personale volontario, anche per mezzo di momenti di simulazione di emergenze, che possono anche attuarsi attraverso azioni comuni di prevenzione a tutela del territorio.
- Per quanto riguarda la struttura comunale di Protezione Civile, occorre procedere ad un [adeguamento del piano comunale](#), in quanto quello in adozione risale al 2008. Si ritiene necessario coinvolgere l’associazionismo e/o procedere con un gruppo comunale di protezione civile, mediante selezione del personale volontario, al fine di migliorare il livello degli standard di dotazione e di intervento.

SICUREZZA

Il tema della sicurezza è un argomento da affrontare con urgenza. Garantire la sicurezza dei cittadini significa anche adottare misure che impongano il rispetto della legge da parte di tutti.

E’ fondamentale assicurare ai cittadini l’incolumità fisica legata alla circolazione di mezzi, siano essi automobili, moto, motorini e biciclette. È ormai quasi quotidiano il riscontro incidenti.

Sulle nostre strade, la causa ricorrente degli incidenti è il mancato rispetto, non solo del codice stradale, ma anche di regole legate al buon senso.

- Per consentire ai salicesi e ai suoi ospiti di vivere il paese in piena libertà e tranquillità, è necessario tutelare e garantire la loro sicurezza mediante l’attività di prevenzione, di [controllo del territorio e di repressione della microcriminalità](#), attraverso il coordinamento di tutte le forze dell’ordine presenti sul territorio (stazione dei Carabinieri – Polizia Locale).

- Riteniamo opportuna l'implementazione dell'impianto di [videosorveglianza](#), mediante l'installazione di telecamere in luoghi ritenuti critici, al fine di monitorare e dissuadere azioni di microcriminalità ed atti vandalici (troppe volte il patrimonio pubblico è oggetto di ingiustificabili atti di devastazione).

PARTECIPAZIONE E TRASPARENZA

Garantire durante l'azione di governo comunale a ciascun cittadino i mezzi per poter controllare l'attività amministrativa.

Riteniamo che l'informazione sia la prima condizione per creare processi di partecipazione attiva; fatte queste premesse, intendiamo:

- implementare l'iter di [semplificazione del linguaggio](#), della modulistica, delle procedure per renderle più accessibili agli utenti.
- [revisionare il sito web comunale](#), così da renderlo snello ed accessibile a tutti.
- provvedere alla [trasmissione dei consigli comunali in diretta streaming](#), ripresi dai media locali e sempre disponibili sul sito istituzionale del comune.
- [riorganizzare la macchina amministrativa](#) in quanto una buona riorganizzazione della struttura significa una migliore condizione di lavoro per i dipendenti comunali e maggiore efficienza complessiva;
- [abbattere gli sprechi](#), attuando un rigoroso controllo sulle spese correnti e sui servizi resi ai cittadini al fine di migliorarne l'efficienza riducendone i costi, e incentivare politiche di seria razionalizzazione delle risorse da utilizzare per nuovi investimenti.

SEZIONE STRATEGICA

La SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente. Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione Europea che si possono ritenere sintetizzabili nel rispetto degli obiettivi di finanza pubblica e nella capacità di cogliere l'opportunità di finanziamenti europei a copertura di spese ed investimenti sostenuti dall'Amministrazione.

In particolare, la SeS individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica:

1. le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione da realizzare nel corso del proprio mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo,
2. le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali,
3. gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Nella SeS sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'Amministrazione intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

[Nel primo anno del mandato amministrativo, individuati gli indirizzi strategici, sono definiti, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato che, pertanto, devono essere aggiornati di esercizio in esercizio.]

Prima di analizzare la pianificazione strategica per missione di bilancio, si procede ad analizzare le **condizioni esterne** e le **condizioni interne** per le quali è richiesto l'approfondimento relativamente al periodo di mandato.

3. Quadro delle condizioni esterne all'ente

Indirizzi di programmazione comunitari e nazionali

Con riferimento alle **condizioni esterne**, l'analisi strategica richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. Gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali;
2. La valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico;
3. I parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF).

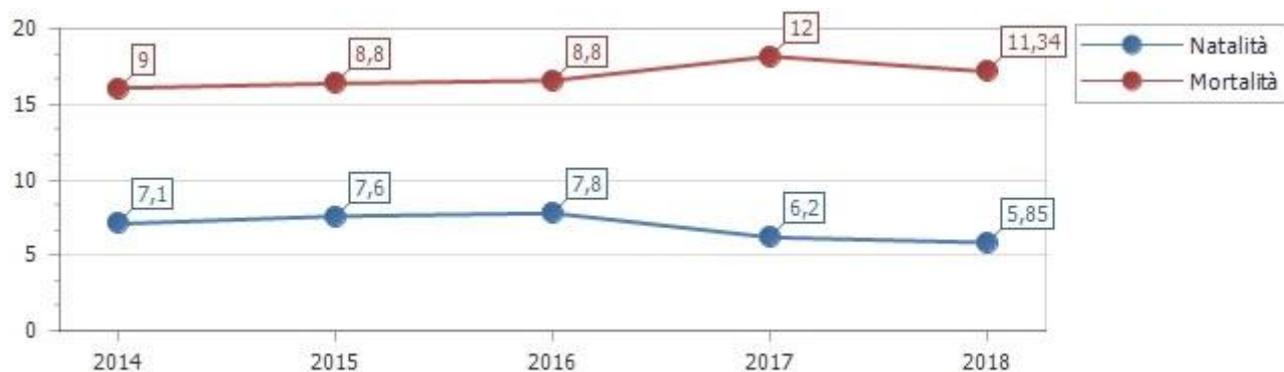
Come anticipato, la pianificazione deve tenere conto del saldo di finanza pubblica ex art. 10 della legge n. 243/2012 (fiscal compact) e ss.mm.ii, dei vincoli di cui all'art. 87 della Costituzione secondo cui ogni decisione di spesa deve indicare la relativa copertura finanziaria e di cui all'art. 119 della Costituzione che consente l'indebitamento unicamente per finanziare investimenti.

Si analizzano i dati relativi alla situazione locale:

Analisi demografica

Sezione strategica - Analisi demografica		
Popolazione legale al censimento		8.717
Popolazione residente		8.253
	maschi	3.945
	femmine	4.308
Popolazione residente al 1/1/2018		8.253
Nati nell'anno		48
Deceduti nell'anno		93
	Saldo naturale	-45
Immigrati nell'anno		103
Emigrati nell'anno		161
	Saldo migratorio	-58
Popolazione residente al 31/12/2018		8.150
	in età prescolare(0/6 anni)	369
	in età scuola obbligo (7/14 anni)	558
	in forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)	1.267
	in età adulta (30/65 anni)	3.935
	in età senile (oltre 65 anni)	2.021
Nuclei familiari		3.163
Comunità/convivenze		3

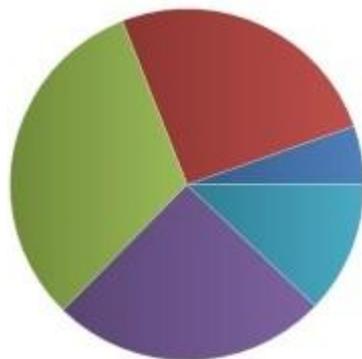
Tasso di natalità ultimo quinquennio		Tasso di mortalità ultimo quinquennio	
Anno	Tasso	Anno	Tasso
2018	5,85	2018	11,34
2017	6,20	2017	12,00
2016	7,80	2016	8,80
2015	7,60	2015	8,80
2014	7,10	2014	9,00



Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	
Numero abitanti	0
Entro il	

Livello di istruzione della popolazione residente

Nessun titolo	442
Licenza elementare	2.082
Licenza media	2.582
Diploma	2.058
Laurea	986



4. Analisi del territorio

Sezione strategica - Analisi del territorio					
Superficie (kmq)					59
Risorse idriche					
	Laghi (n)				0
	Fiumi e torrenti (n)				0
Strade					
	Statali (km)				2
	Regionali (km)				0
	Provinciali (km)				50
	Comunali (km)				167
	Vicinali (km)				334
	Autostrade (km)				0
Di cui:					
	Interne al centro abitato (km)				0
	Esterne al centro abitato (km)				0
Piani e strumenti urbanistici vigenti					
Piano urbanistico approvato	<input type="checkbox"/> SI	Data	09/02/1989	Estremi di approvazione	Delibera C.C. N.1
Piano urbanistico adottato	<input type="checkbox"/> SI	Data	23/11/1999	Estremi di approvazione	Delibera G.R. N.79
Programma di fabbricazione	<input type="checkbox"/> NO	Data		Estremi di approvazione	
Piano edilizia economico e popolare	<input type="checkbox"/> NO	Data		Estremi di approvazione	
Piani insediamenti produttivi:					
	Industriali	<input type="checkbox"/> SI	Data	20/12/1996	Estremi di approvazione Delibera C.C. N.79
	Artigianali	<input type="checkbox"/> SI	Data	20/12/1996	Estremi di approvazione Delibera C.C. N.79
	Commerciali	<input type="checkbox"/> NO	Data		Estremi di approvazione
Piano delle attività commerciali	<input type="checkbox"/> NO				
Piano urbano del traffico	<input type="checkbox"/> NO				
Piano energetico ambientale	<input type="checkbox"/> NO				

5. Evoluzione dei flussi finanziari in entrata ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali

Nella programmazione, l'Amministrazione ha tenuto conto dei parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici del Comune/Città metropolitana e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF).

Entrate correnti

Ai fini della verifica dell'attendibilità delle entrate e congruità delle spese previste per gli esercizi 2018-2022, alla luce della manovra disposta dall'ente, sono state analizzate in particolare le voci di bilancio appresso riportate.

Nuova Imposta municipale propria

Il gettito, determinato sulla base: dell'art. 1, comma 380 della Legge 24/12/2012 n. 228 è previsto in euro 1.280.000,00 per l'anno 2020.

Addizionale comunale Irpef

L'ente ha disposto la conferma dell'addizionale comunale Irpef da applicare per l'anno 2020, con applicazione nella misura dello 0.8 per cento- gettito previsto per il 2020 pari ad euro 545.000,00.

TARI

L'ente ha previsto nel bilancio 2020, la somma di euro 1.487.959,32, per la tassa sui rifiuti istituita con i commi da 641 a 668 dell'art. 1 della legge 147/2013.

La tariffa è determinata sulla base della copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio del servizio rifiuti compresi quelli relativi alla realizzazione ed esercizio della discarica ad esclusione dei costi relativi ai rifiuti speciali al cui smaltimento provvedono a proprie spese i relativi produttori comprovandone il trattamento.

Le modalità di commisurazione della tariffa è stata fatta sulla base del criterio medio- ordinari (ovvero in base alla quantità e qualità medie ordinarie di rifiuti prodotti per unità di superficie in relazione agli usi e alla tipologia di attività svolte) e non sull'effettiva quantità di rifiuti prodotti.

La disciplina dell'applicazione del tributo viene approvata con regolamento dal Consiglio comunale.

T.O.S.A.P. (Tassa sull'occupazione di spazi ed aree pubbliche)

Il gettito della tassa sull'occupazione di spazi e aree pubbliche è stato stimato in euro 40.000,00.

Proventi da partecipazione all'attività di accertamento tributario e contributivo

La previsione di euro 147.865,65 è fondata sui seguenti elementi :

per euro 77.865,65 si tratta di accertamenti Imu (bonifica banca dati);

per euro 65.000,00 accertamenti Tari (bonifica della banca dati);

per euro 5.000,00 accertamenti Tosap.

Trasferimenti correnti dallo Stato

Il gettito dei trasferimenti erariali è stato previsto sulla base della comunicazione del Ministero dell'Interno.

Contributi per funzioni delegate dalla regione

I contributi per funzioni delegati dalla Regione sono specificatamente destinati per uguale importo nella spesa, come risulta dalla tabella prevista dal D.Lgs.118/2011 riportante il quadro analitico delle spese per funzioni delegate dalla regione predisposta secondo le norme regionali ai sensi dell'articolo 165, comma 9, del TUEL.

Contributi da parte di organismi comunitari e internazionali

I contributi di organismi comunitari ed internazionali sono specificatamente destinati per uguale importo nella spesa, come risulta dalla tabella prevista dal D.Lgs.118/2011 riportante il quadro analitico per funzioni, servizi ed interventi delle spese finanziate con fondi comunitari e internazionali.

Sanzioni amministrative da codice della strada

I proventi da sanzioni amministrative sono previsti per il 2020 con un gettito pari a euro 30.000,00

6. Quadro delle condizioni interne all'ente

Nell'analisi delle condizioni interne, il principio sulla programmazione allegato n. 4/1 prevede l'approfondimento con riferimento al periodo di mandato:

dell'organizzazione e delle modalità di gestione dei servizi pubblici locali tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard. Di questi ultimi, però, si è in attesa del relativo provvedimento legislativo. Pertanto, in assenza del riferimento ai costi standard, gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate si focalizzeranno sulla loro situazione economica e finanziaria, sugli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'Amministrazione;

degli indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica. In particolare si analizzeranno:

gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento della SeS;

i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;

i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;

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

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

la gestione del patrimonio;

il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;

l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;

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

Organizzazione dell'ente.

Centri di responsabilità	
Centro	Responsabile
Obiettivi strategici	
AFFARI GENERALI E SERVIZI SOCIALI	MELE MARIA LOREDANA
ECONOMICO FINANZIARIO	PAPA STEFANO
POLIZIA LOCALE	CICALA CARLO
SERVIZIO TECNICO AMBIENTE EDILIZIA	NAPOLETANO ALESSANDRA

Risorse umane

Sezione strategica - Risorse umane			
Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
		Di ruolo	Fuori ruolo
COLLABORATORI PROFESSIONALI AMMINIST.	2	0	0
COMANDANTE VIGILANZA URBANA	1	1	0
COMMESSO	1	1	0
IMPIEGATI AMM.VI CONCETTO-ISTRUT.AMM	8	3	0
ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	9	3	0
ISTRUTTORE ASSISTENTE TECNICO	5	3	0
ISTRUTTORE DI VIGILANZA	10	5	0
ISTRUTTORE DIRETTIVO SERVIZI AMM.VI	2	1	0
ISTRUTTORE DIRETTIVO SERVIZI CONTABILI	2	1	0
ISTRUTTORE DIRETTIVO SERVIZI TECNICI	2	1	0
MESSO	8	4	0
OPERATORE	5	1	0
Totale dipendenti al 31/12/2020	55	24	0

Demografica/Statistica				
Categoria	Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
			Di ruolo	Fuori ruolo
A.1	OPERATORE	2	0	0
B.1	COLLABORATORI PROFESSIONALI AMMINIST.	2	0	0
C.1	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	3	1	0
Totale		7	1	0

Economico/Finanziaria				
Categoria	Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
			Di ruolo	Fuori ruolo
A.1	COMMESSO	1	1	0
B.1	MESSO	1	1	0
C.1	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	6	2	0
D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO SERVIZI CONTABILI	2	1	0
Totale		10	5	0

Tecnica				
Categoria	Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
			Di ruolo	Fuori ruolo
A.1	OPERATORE	1	0	0
B.1	MESSO	2	0	0
C.1	ISTRUTTORE ASSISTENTE TECNICO	5	3	0

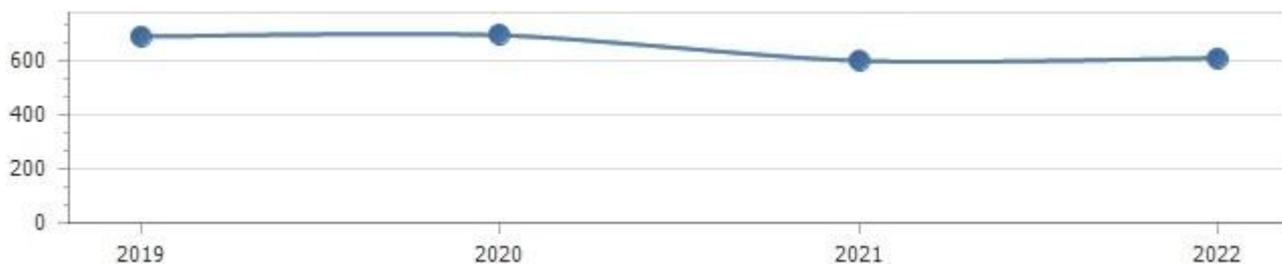
D.3	ISTRUTTORE DIRETTIVO SERVIZI TECNICI	2	1	0
Totale		10	4	0

Vigilanza				
Categoria	Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
			Di ruolo	Fuori ruolo
A.1	OPERATORE	0	0	0
C.1	ISTRUTTORE DI VIGILANZA	10	5	0
D1	COMANDANTE VIGILANZA URBANA	1	1	0
Totale		11	6	0

Altre aree				
Categoria	Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
			Di ruolo	Fuori ruolo
A.1	OPERATORE	2	1	0
B.1	MESSO	5	3	0
C.1	IMPIEGATI AMM.VI CONCETTO-ISTRUT.AMM	8	3	0
D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO SERVIZI AMM.VI	2	1	0
Totale		17	8	0

Quindi, l'incidenza rispetto alla popolazione servita.

Spesa corrente pro-capite								
	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Titolo I - Spesa corrente	5.620.200,60	689,60	5.654.457,95	693,80	4.887.444,40	599,69	4.966.169,24	609,35
Popolazione	8.150		8.150		8.150		8.150	



7. Modalità di gestione dei servizi.

Servizi gestiti in forma diretta

Servizio	Responsabile
AFFARI GENERALI E SERVIZI SOCIALI	MELE MARIA LOREDANA
POLIZIA LOCALE	CICALA CARLO
SERVIZI FINANZIARI-TRIBUTI	PAPA STEFANO
SERVIZI TECNICI	NAPOLETANO ALESSANDRA

Servizi gestiti in foma associata	
Servizio	Responsabile

Servizi gestiti attraverso organismo partecipato	
Servizio	Organismo partecipato

Servizi gestiti in affidamento a terzi non partecipati	
Servizio	Nome società

Servizi gestiti in concessione		
Servizio	Concessionario	Data scadenza concessione

Servizi gestiti attraverso organismi partecipati

La programmazione dei servizi esternalizzati prevede che gli indirizzi dell'Ente forniti attraverso il DUP siano fatti propri dagli organismi partecipati attraverso gli strumenti di programmazione propri.

Nel DUP è possibile prevedere che gli organismi strumentali non predispongano un apposito documento di programmazione.

Pertanto, al fine di meglio chiarire i documenti attraverso quali documenti l'organismo partecipato acquisisce gli indirizzi dell'Ente, costituiscono strumenti della programmazione degli enti strumentali in contabilità finanziaria:

1. Il Piano delle attività o Piano programma, di durata almeno triennale, definito in coerenza con le indicazioni dell'ente capogruppo;
2. il bilancio di previsione almeno triennale, predisposto secondo lo schema di cui all'allegato n. 9.
3. Il bilancio gestionale o il piano esecutivo di gestione, cui sono allegati, nel rispetto dello schema indicato nell'allegato n. 12 il prospetto delle previsioni di entrata per titoli, tipologie e categorie per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione, e il prospetto delle previsioni di spesa per missioni, programmi e macroaggregati per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione;
4. le variazioni di bilancio;

Il piano degli indicatori di bilancio (se l'ente appartiene al settore delle amministrazioni pubbliche definito dall'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196).

Costituiscono strumenti della programmazione degli **enti strumentali in contabilità civilistica**:

- il Piano delle attività o Piano programma, di durata almeno triennale, definito in coerenza con le indicazioni dell'ente capogruppo. In caso di attivazione di nuovi servizi è aggiornato il piano delle attività con la predisposizione di una apposita sezione dedicata al piano industriale dei nuovi servizi;
- il budget economico almeno triennale. Gli enti appartenenti al settore delle amministrazioni pubbliche definito dall'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, allegano al budget il prospetto concernente la ripartizione della propria spesa per missioni e programmi, accompagnata dalla corrispondente classificazione secondo la nomenclatura COFOG di secondo livello, di cui all'articolo 17, comma 3, del presente decreto;
- le eventuali variazioni al budget economico;
- il piano degli indicatori di bilancio (se l'ente appartiene al settore delle amministrazioni pubbliche definito dall'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196).

Per tutti gli organismi partecipati dal Comune/città metropolitana di ... gli obiettivi generali, in quanto quelli specifici sono richiamati nella specifica scheda, di indirizzo sono i seguenti:

1. mantenimento dell'equilibrio economico-finanziario in modo da non determinare effetti conseguenti sugli equilibri finanziari dell'ente;
2. assolvimento degli obblighi in materia di prevenzione della corruzione e di trasparenza;
3. assolvimento degli adempimenti relativi ai processi di controllo interno.

Organismi gestionali.

Consorzi/Cooperative/Aziende speciali						
Denominazione	Servizio	Numero enti consorziati	Percentuale partecipazione dell'ente	Capitale netto ultimo bilancio approvato	Risultato di esercizio ultimo bilancio approvato	Rientra nell'area di consolidamento

Istituzioni			
Denominazione	Servizio	Fondo dotazione ultimo bilancio approvato	Risultato di esercizio ultimo bilancio approvato

Fondazioni				
Denominazione	Servizio	Fondo dotazione ultimo bilancio approvato	Risultato di esercizio ultimo bilancio approvato	Rientra nell'area di consolidamento

Società controllate/partecipate							
Denominazione	Servizio	Percentuale partecipazione parte pubblica	Percentuale partecipazione dell'ente	Numero enti partecipanti	Patrimonio netto ultimo bilancio approvato	Risultato di esercizio ultimo bilancio approvato	Rientra nell'area di consolidamento
SERVIZI PUBBLICI AMBIENTALI S.p.A.	Altro	0,00	2,50	0	0,00	0,00	Si
GAL TERRE D'ARNEO SCARL	Altro	0,00	2,00	0	0,00	0,00	Si
GAL Terra D'Arneo srl	Altro	0,00	0,08	0	0,00	0,00	Si

Piano di razionalizzazione organismi partecipati

Provvedimenti adottati per la cessione a terzi di società o partecipazioni in società aventi per oggetto attività di produzione di beni e servizi non strettamente necessarie per il perseguimento delle proprie finalità istituzionali

Piano di razionalizzazione organismi partecipati			
Provvedimenti adottati per la cessione a terzi di società o partecipazioni in società aventi per oggetto attività di produzione di beni e servizi non strettamente necessarie per il perseguimento delle proprie finalità istituzionali			
Denominazione	Oggetto	Estremi provvedimento	Stato attuale procedura

8. Accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata

Accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata	
Oggetto:	
Altri soggetti partecipanti:	
Impegni di mezzi finanziari:	
Durata dell'accordo:	
Stato:	

9. Funzioni/servizi delegati dalla Regione

Funzioni delegate dalla Regione					
Spese					
Capitolo		Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
811	UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONALE PER ACQUISTO PULMINO SCUOLABUS	40.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale		40.000,00	0,00	0,00	0,00

10. Evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente

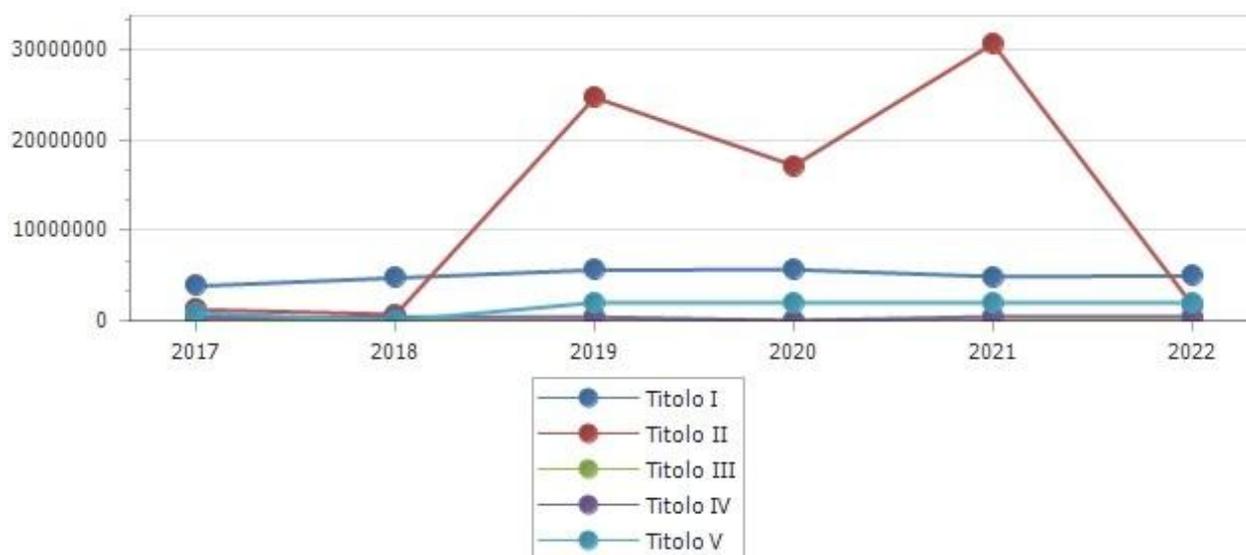
Entrate	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
	4.582.820,61	4.669.431,91	5.000.367,79	4.887.100,66	4.839.548,66	4.854.441,46	-2,27
2 Trasferimenti correnti							
	228.848,57	300.620,31	318.055,78	614.008,09	248.297,90	248.297,90	+93,05
3 Entrate extratributarie							
	270.406,24	291.164,04	457.536,88	338.217,88	315.511,88	315.511,88	-26,08
4 Entrate in conto capitale							
	790.821,68	872.898,23	23.907.661,13	16.387.147,21	30.602.000,00	1.802.000,00	-31,46
5 Entrate da riduzione di attivita' finanziarie							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Accensione Prestiti							
	250.000,00	107.053,60	396.212,40	648.212,40	0,00	0,00	+63,60
7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
	874.950,04	0,00	2.009.193,00	2.009.193,00	2.009.193,00	2.009.193,00	0,00
Totale	6.997.847,14	6.241.168,09	32.089.026,98	24.883.879,24	38.014.551,44	9.229.444,24	

Entrate



Spese	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
1 Spese correnti	3.831.227,65	4.732.775,66	5.620.200,60	5.654.457,95	4.887.444,40	4.966.169,24	+0,61
2 Spese in conto capitale	1.230.567,36	699.925,71	24.648.179,21	17.136.564,61	30.602.000,00	1.802.000,00	-30,48
3 Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Rimborso Prestiti	373.143,80	394.189,20	416.010,00	19.831,64	452.082,00	452.082,00	-95,23
5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	874.950,04	0,00	2.009.193,00	2.009.193,00	2.009.193,00	2.009.193,00	0,00
Totale	6.309.888,85	5.826.890,57	32.693.582,81	24.820.047,20	37.950.719,40	9.229.444,24	

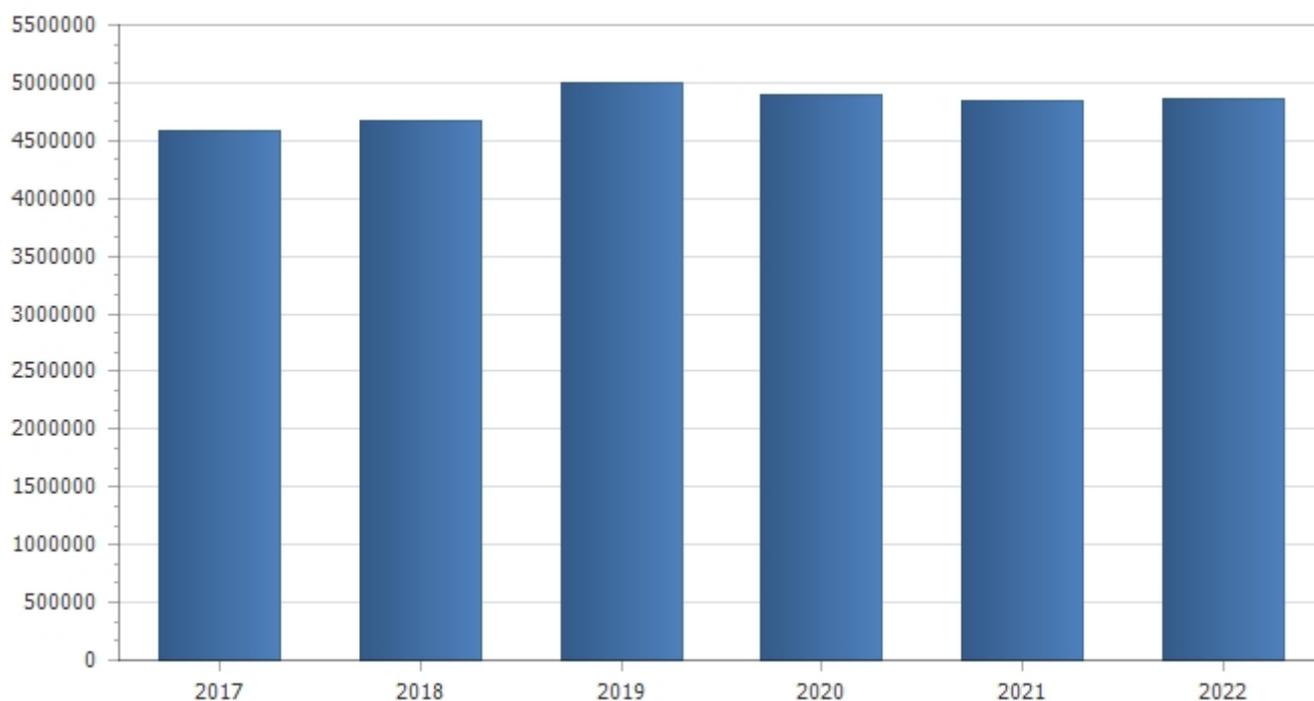
Spese



11. Analisi delle entrate.

Analisi delle entrate titolo I.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1.1 Imposte, tasse e proventi assimilati							
	3.392.164,81	3.495.827,95	3.826.642,93	3.638.824,97	3.591.272,97	3.591.272,97	-4,91
3.1 Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali							
	1.190.655,80	1.173.603,96	1.173.724,86	1.248.275,69	1.248.275,69	1.263.168,49	+6,35
Totale	4.582.820,61	4.669.431,91	5.000.367,79	4.887.100,66	4.839.548,66	4.854.441,46	



Di seguito, dopo aver analizzato i flussi delle entrate e la loro evoluzione nel tempo, si procede all'illustrazione del singolo tributo, dei cespiti imponibili e dei mezzi utilizzati per accertarli.

Analisi principali tributi.

Imposte

Nuova Imposta Municipale Unica

Le legge di bilancio 2020 n. 160 commi (738-783) ha nuovamente stravolto la disciplina dell'IMU-TASI unificando i due tributi nella "nuova IMU". Si tratta di una semplificazione a favore sia dei contribuenti che degli uffici comunali, che non comporta alcun aumento della pressione fiscale e stabilizza gli attuali limiti di aliquota .

IMU imbullonati

A partire dal 1° gennaio 2016, la determinazione della rendita catastale degli immobili a destinazione speciale e particolare, censibili nelle categorie catastali dei gruppi D ed E, viene effettuata, tramite stima diretta, tenendo conto del suolo e delle costruzioni, nonché degli elementi ad essi strutturalmente connessi che ne accrescono la qualità e l'utilità, nei limiti dell'ordinario apprezzamento. Sono esclusi dalla

stessa stima diretta macchinari, congegni, attrezzature ed altri impianti, funzionali allo specifico processo produttivo.

Limitatamente all'anno di imposizione 2016, per gli atti di aggiornamento presentati entro il 15 giugno 2016 le rendite catastali rideterminate, in deroga alle disposizioni in vigore, hanno effetto retroattivo a partire dal 1° gennaio 2016. La nuova disciplina non potrà però trovare applicazione in riferimento ai contenziosi già pendenti, aventi ad oggetto l'accertamento della pretesa tributaria IMU sui "macchinari imbullonati".

Sempre in tema di immobili delle imprese, è da evidenziare, inoltre, che non ha trovato spazio l'atteso incremento (dall'attuale 20% al 50%) della parte di IMU pagata sugli immobili strumentali che può essere portata in deduzione dalle imposte sui redditi e dall'IRAP dovuta dalle imprese.

Imposta municipale unica								
	Aliquote		Gettito da edilizia residenziale (A)		Gettito da edilizia non residenziale (B)		Totale del gettito (A+B)	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020
Imu I^ aliquota	0,00	10,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Imu II^ aliquota	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fabbricati produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Imposta sulla Pubblicità

Il presupposto dell'imposta è la sussistenza del mezzo pubblicitario (visivo e sonoro) come stabilito dal D.Lgs. 507/93 e ss.mm.ii., come previsto dalla Legge Finanziaria n. 448/01 e dalle circolari successive, che ne hanno specificato le modalità di applicazione.

Dal 2002 sono tassabili le insegne d'esercizio al di sopra dei 5 mq. (raggiunti sia singolarmente che cumulativamente). Nello stesso anno è stato introdotto l'aumento della tariffa della pubblicità ordinaria come da DPCM 16/2/01 e da allora le tariffe sono rimaste invariate (hanno subito incremento/decremento); per il bilancio in esame (non) sono state previste variazioni di aliquote.

Con una norma di interpretazione autentica si elimina la facoltà dei comuni di aumentare le tariffe dell'imposta comunale sulla pubblicità.

Tale abrogazione non ha effetto per i comuni che si fossero già avvalsi di tale facoltà prima dell'entrata in vigore della medesima norma abrogativa.

Addizionale comunale IRPEF

L'addizionale comunale sul reddito delle persone fisiche è stata istituita a decorrere dal 1° gennaio 1999 dal D.Lgs.360/1998; sono tenuti al pagamento tutti i contribuenti residenti nel Comune, su una base imponibile costituita da tutti i redditi soggetti a Irpef.

A seguito dello sblocco delle aliquote, disposto con il D.L. 138 del 13/08/2011, convertito nella L. 148/11, e della possibilità di stabilire aliquote differenziate, purché nel rispetto del criterio della progressività, si conferma anche quest'anno l'applicazione di aliquote differenziate per scaglioni di reddito, gli stessi stabiliti dalla legge statale per l'imposta sul reddito delle persone fisiche.

Per la stima del gettito ci si è affidati al Portale del Federalismo Fiscale dal quale, inserendo le aliquote per scaglioni di reddito fissate dal Comune, è possibile ottenere le previsioni massime e minime di gettito e l'importo medio stimato.

Tasse.

Tassa Occupazione Spazi ed Aree Pubbliche (TOSAP)

Sono soggette alla tassa le occupazioni di qualunque natura effettuate, anche senza titolo, sulle strade, sui corsi, sulle piazze e comunque sui beni appartenenti al demanio e al patrimonio indisponibile dei Comuni. La gestione è condotta internamente.

La previsione è stata formulata sulla base dell'andamento del gettito 2016 e delle previsioni comunicate dagli uffici competenti (dal concessionario).

Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi (TARI)

La Tari interessa tutti coloro che possiedono o detengono locali o aree scoperte, a qualsiasi uso adibiti, suscettibili di produrre rifiuti urbani e assimilati. Sono escluse dalla TARI le aree scoperte pertinenziali o accessorie a locali tassabili, non operative, e le aree comuni condominiali che non siano detenute o occupate in via esclusiva.

Si proroga per l'anno 2020 la modalità di commisurazione della TARI da parte delle Amministrazioni comunali operata sulla base di un criterio medio-ordinario (ovvero in base alle quantità e qualità medie ordinarie di rifiuti prodotti per unità di superficie in relazione agli usi e alla tipologia di attività svolte) e non sull'effettiva quantità di rifiuti prodotti (c.d. metodo normalizzato, nel rispetto del principio "chi inquina paga", sancito dall'articolo 14 della direttiva 2008/98/CE).

Poiché la Tassa è destinata a coprire i costi del servizio di gestione dei rifiuti, la previsione inserita a bilancio è quella che si ritrova nel piano finanziario del servizio smaltimento rifiuti dell'anno 2019

TRIBUTI

Fondo di Solidarietà Comunale

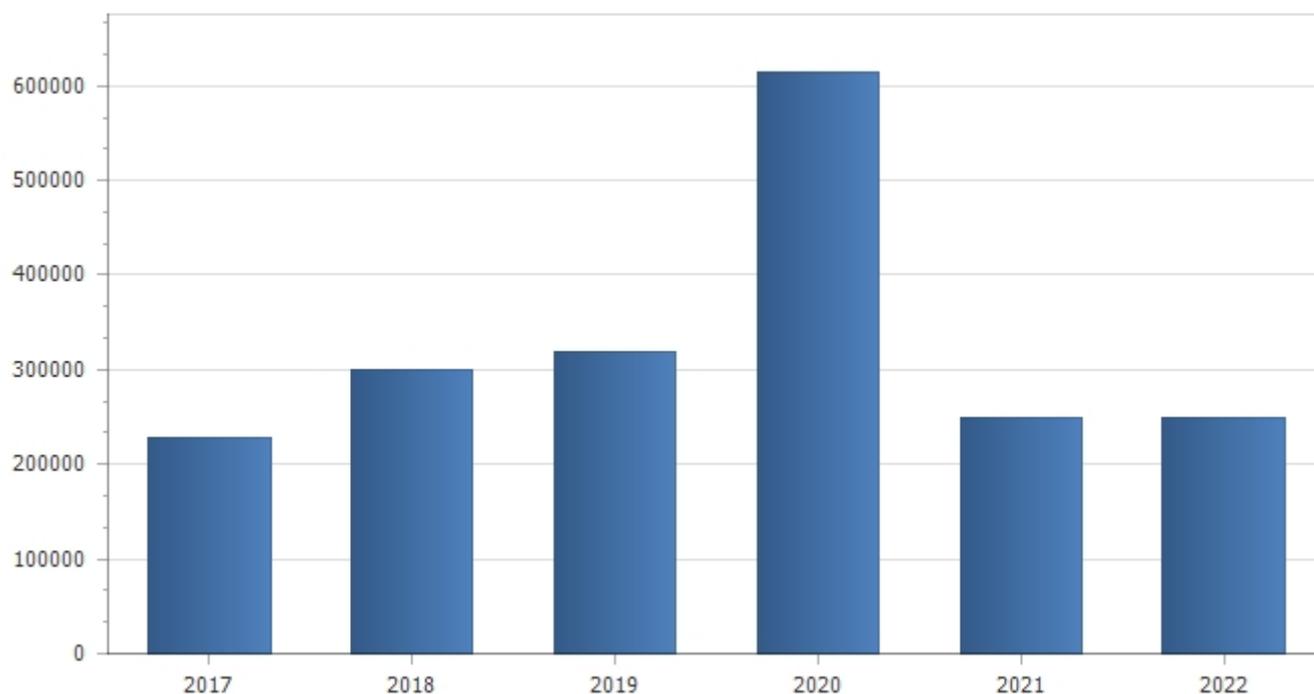
Il Fondo di Solidarietà per il 2020 è stato assegnato nella misura di euro 1.248.275.69.

Diritti sulle pubbliche affissioni

I diritti sulle pubbliche affissioni, regolamentati dal D.Lgs. 507/93, sono un servizio obbligatorio di competenza comunale e il loro andamento è legato alla richiesta di spazi da parte dell'utenza.

Analisi entrate titolo II.

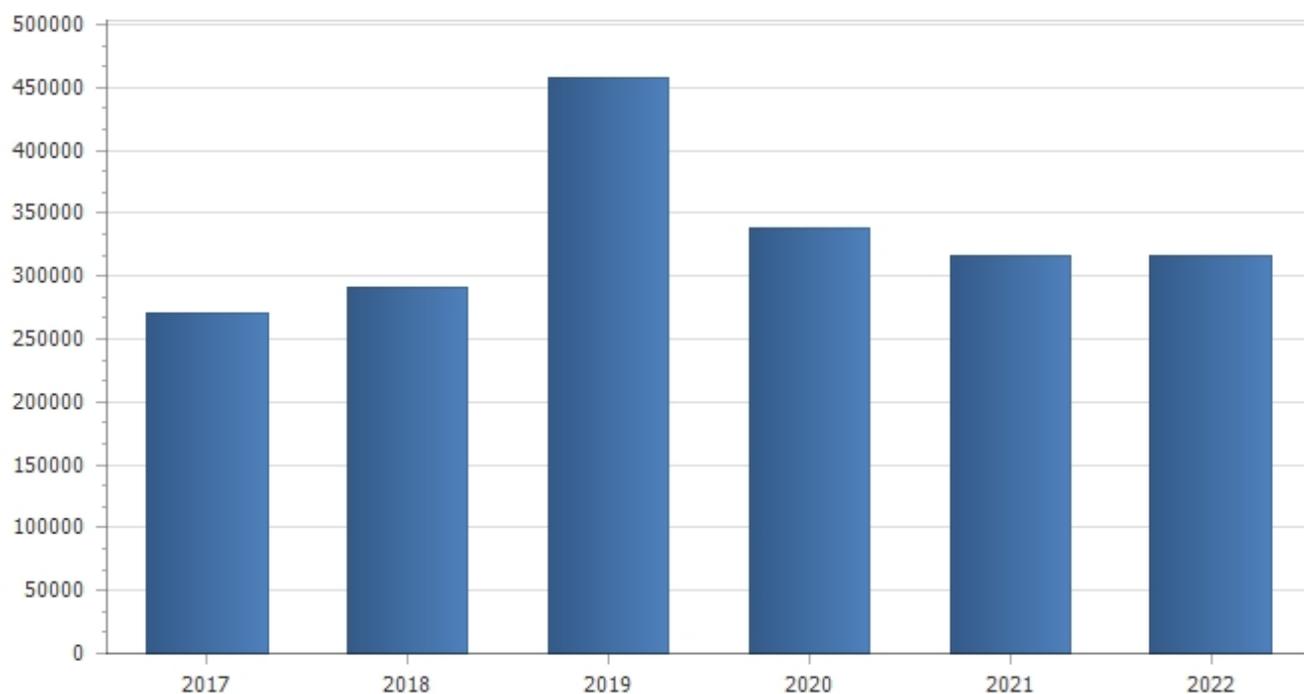
Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1.1 Trasferimenticorrenti da Amministrazioni pubbliche							
	91.428,11	237.375,73	178.326,82	475.023,51	109.313,32	109.313,32	+166,38
1.3 Trasferimenticorrenti da Imprese							
	137.420,46	63.244,58	139.728,96	138.984,58	138.984,58	138.984,58	-0,53
Totale	228.848,57	300.620,31	318.055,78	614.008,09	248.297,90	248.297,90	



Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore.

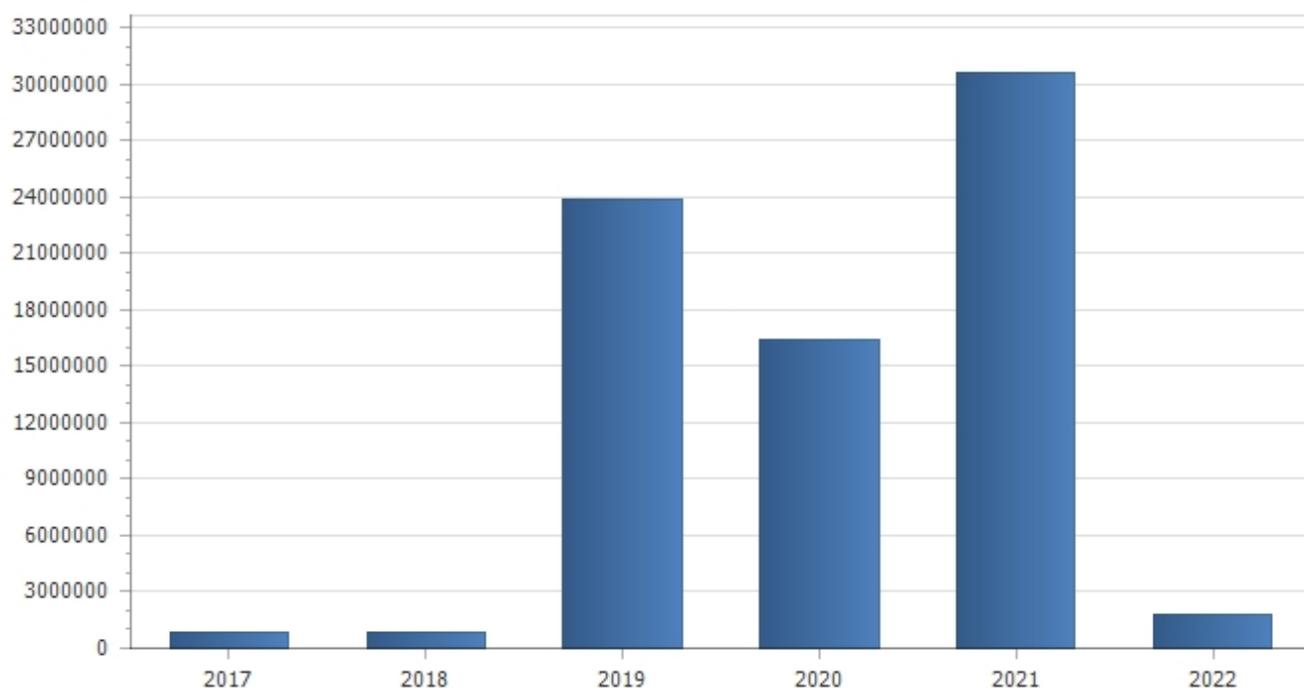
Analisi entrate titolo III.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1 Vendita di beni	174.942,25	174.704,17	319.612,78	238.087,78	238.087,78	238.087,78	-25,51
2 Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	10.771,92	13.321,90	19.000,00	31.000,00	16.000,00	16.000,00	+63,16
3 Altri interessi attivi	1,35	0,88	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00
5 Rimborsi in entrata	84.690,72	103.137,09	118.424,10	68.630,10	60.924,10	60.924,10	-42,05
Totale	270.406,24	291.164,04	457.536,88	338.217,88	315.511,88	315.511,88	



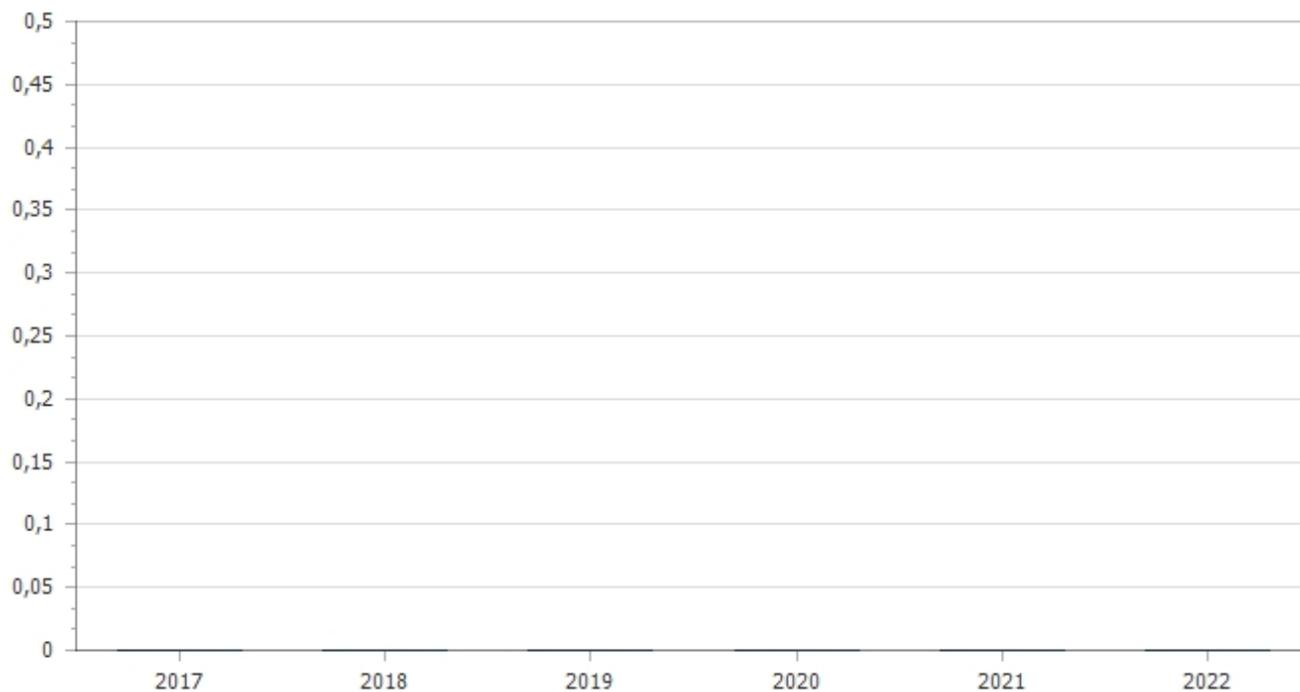
Analisi entrate titolo IV.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
2.1 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche							
	706.567,42	0,00	12.346.900,00	6.661.900,00	30.500.000,00	1.700.000,00	-46,04
2.3 Contributi agli investimenti da Imprese							
	0,00	0,00	6.525.047,21	6.525.047,21	0,00	0,00	0,00
2.4 Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo							
	0,00	729.248,09	4.772.072,13	2.878.200,00	0,00	0,00	-39,69
3.1 Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche							
	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00
3.10 Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche							
	0,00	0,00	140.000,00	70.000,00	0,00	0,00	-50,00
4.1 Alienazione di beni materiali							
	0,00	85.000,00	10.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti							
	22.413,63	8.233,08	13.541,79	2.000,00	2.000,00	2.000,00	-85,23
5.1 Permessi di costruire							
	61.840,63	50.417,06	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00
Totale	790.821,68	872.898,23	23.907.661,13	16.387.147,21	30.602.000,00	1.802.000,00	



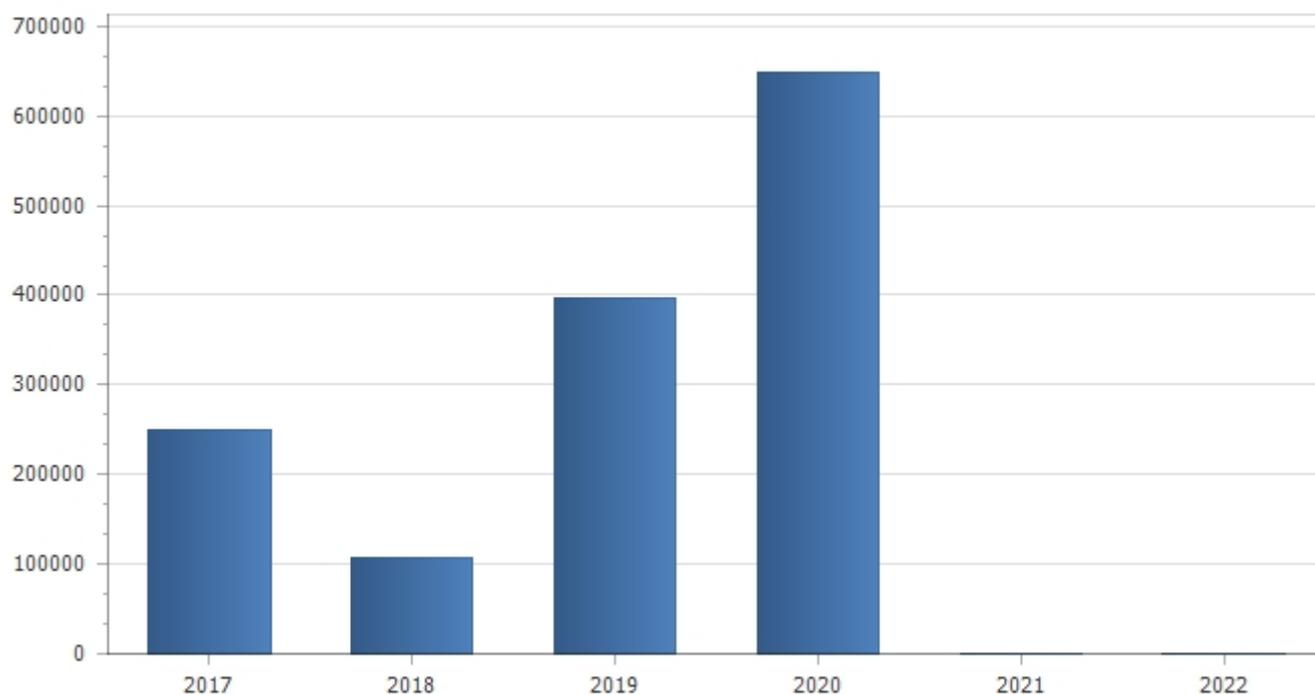
Analisi entrate titolo V.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
							0,00
Totale							



Analisi entrate titolo VI.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
3.1 Finanziamenti a medio lungo termine							
	250.000,00	107.053,60	396.212,40	648.212,40	0,00	0,00	+63,60
Totale	250.000,00	107.053,60	396.212,40	648.212,40	0,00	0,00	



Cassa depositi e prestiti							
Anno attivazione	Durata (anni)	Anno fine ammortamento	Vita utile bene finanziato	Debito residuo al 1/1/2020	Quota capitale bilancio 2020	Quota interessi bilancio 2020	Debito residuo al 31/12/2020
Totale							

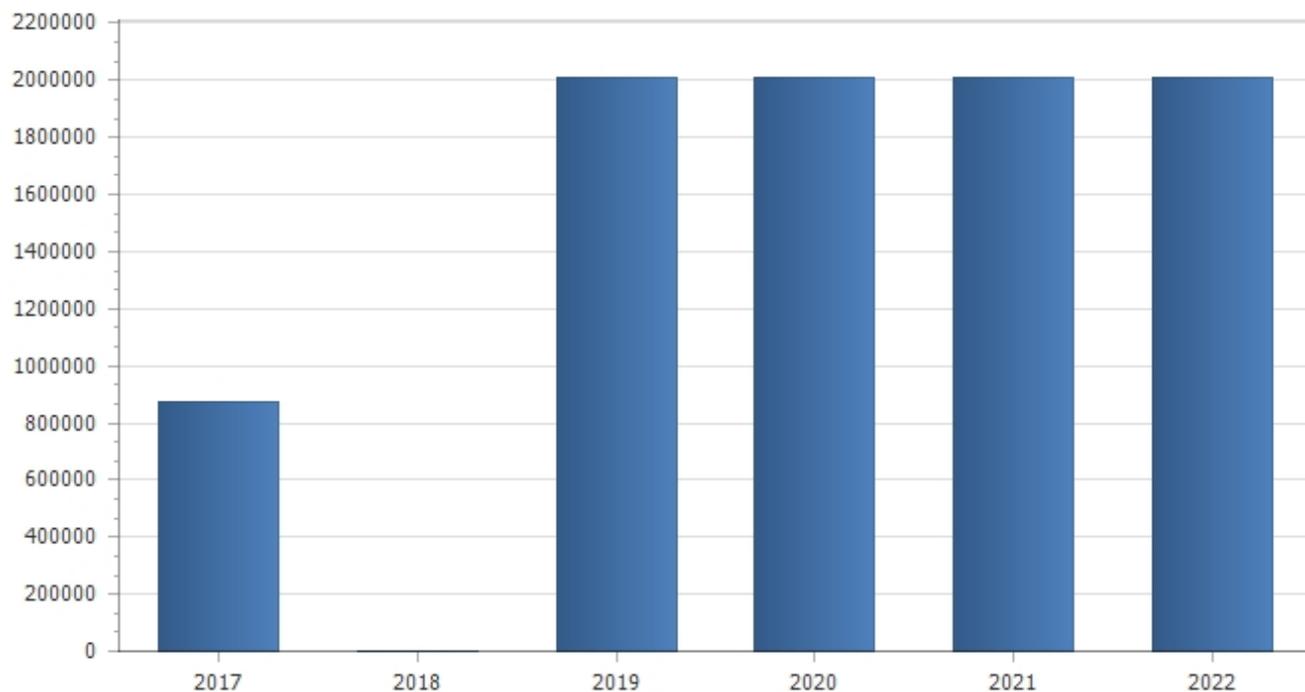
Altri istituti di credito							
Istituto mutuante	Anno attivazione	Durata (anni)	Anno fine ammortamento	Debito residuo al 1/1/2020	Quota capitale bilancio 2020	Quota interessi bilancio 2020	Debito residuo al 31/12/2020
Totale							

Altre forme di indebitamento						
Istituto mutuante	Tipologia	Durata (anni)	Anno inizio ammortamento	Valore iniziale	Valore residuo	Importo riconosciuto

	Totale		
--	---------------	--	--

Analisi entrate titolo VII.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1.1 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
	874.950,04	0,00	2.009.193,00	2.009.193,00	2.009.193,00	2.009.193,00	0,00
Totale	874.950,04	0,00	2.009.193,00	2.009.193,00	2.009.193,00	2.009.193,00	



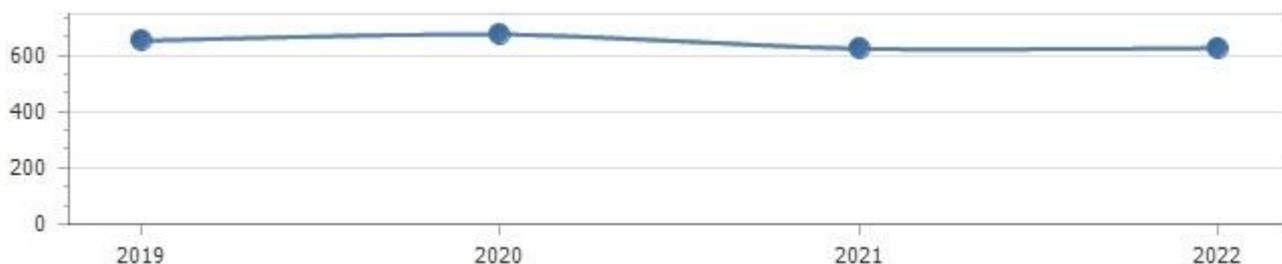
Indicatori parte entrata

Di seguito sono riportati i principali indicatori finanziari in grado di esprimere lo stato di salute finanziario dell'Ente

Indicatore autonomia finanziaria								
	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Titolo I + Titolo III	5.457.904,67	94,49	5.225.318,54	89,48	5.155.060,54	95,40	5.169.953,34	95,42
Titolo I +Titolo II + Titolo III	5.775.960,45		5.839.326,63		5.403.358,44		5.418.251,24	

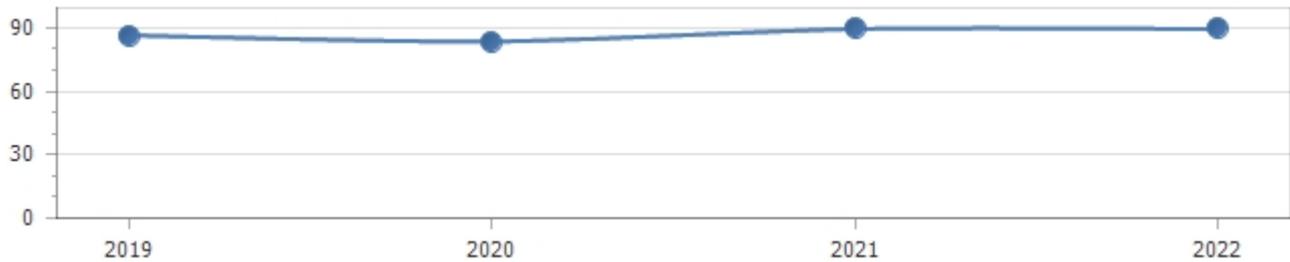


Indicatore pressione finanziaria								
	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Titolo I + Titolo II	5.318.423,57	652,57	5.501.108,75	674,98	5.087.846,56	624,28	5.102.739,36	626,10
Popolazione	8.150		8.150		8.150		8.150	



Indicatore autonomia impositiva				
	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022

Titolo I	5.000.367,79		4.887.100,66		4.839.548,66		4.854.441,46	
		86,57		83,69		89,57		89,59
Entrate correnti	5.775.960,45		5.839.326,63		5.403.358,44		5.418.251,24	



Indicatore pressione tributaria

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Titolo I	5.000.367,79		4.887.100,66		4.839.548,66		4.854.441,46	
		613,54		599,64		593,81		595,64
Popolazione	8.150		8.150		8.150		8.150	



Indicatore autonomia tariffaria entrate proprie

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Titolo III	457.536,88		338.217,88		315.511,88		315.511,88	
		8,38		6,47		6,12		6,10
Titolo I + Titolo III	5.457.904,67		5.225.318,54		5.155.060,54		5.169.953,34	



Indicatore autonomia tariffaria

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Entrate extratributarie	457.536,88	7,92	338.217,88	5,79	315.511,88	5,84	315.511,88	5,82
Entrate correnti	5.775.960,45		5.839.326,63		5.403.358,44		5.418.251,24	



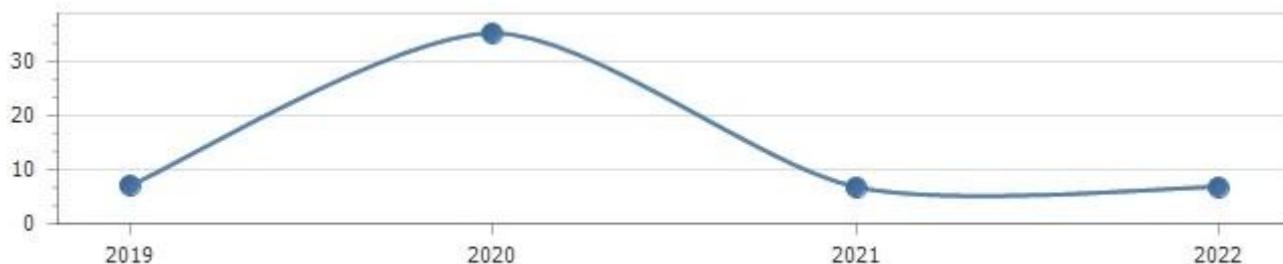
Indicatore autonomia tariffaria entrate proprie

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Titolo III	457.536,88	8,38	338.217,88	6,47	315.511,88	6,12	315.511,88	6,10
Titolo I + Titolo III	5.457.904,67		5.225.318,54		5.155.060,54		5.169.953,34	



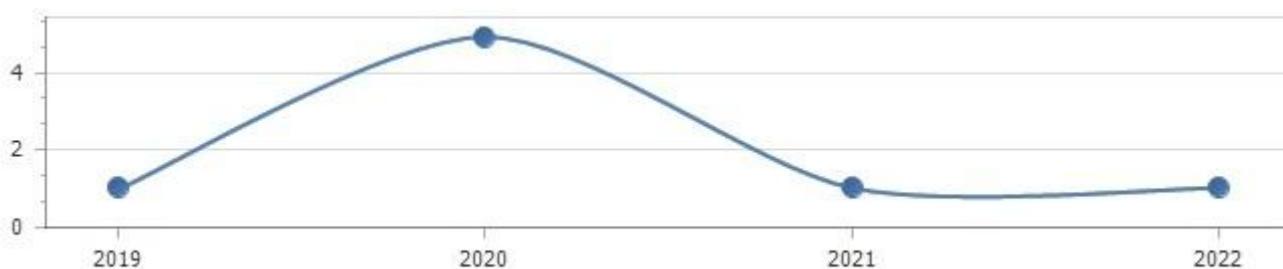
Indicatore intervento erariale

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Trasferimenti statali	58.401,62	7,17	287.982,97	35,34	55.856,32	6,85	55.856,32	6,85
Popolazione	8.150		8.150		8.150		8.150	



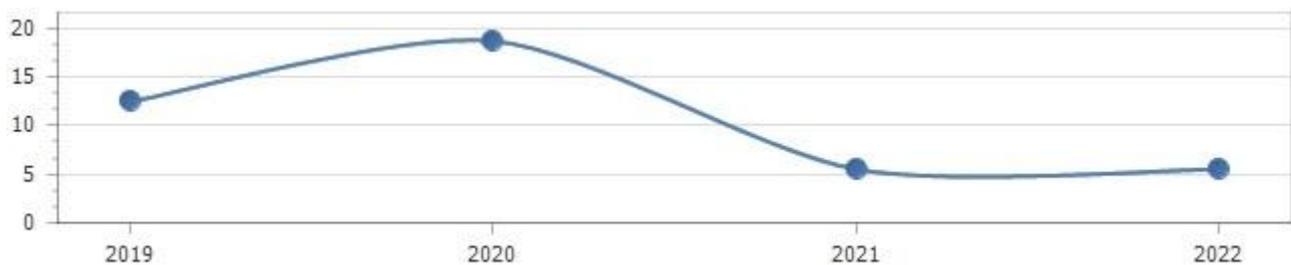
Indicatore dipendenza erariale

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Trasferimenti statali	58.401,62	1,01	287.982,97	4,93	55.856,32	1,03	55.856,32	1,03
Entrate correnti	5.775.960,45		5.839.326,63		5.403.358,44		5.418.251,24	



Indicatore intervento Regionale

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Trasferimenti Regionali	101.588,48	12,46	152.151,92	18,67	45.000,00	5,52	45.000,00	5,52
Popolazione	8.150		8.150		8.150		8.150	

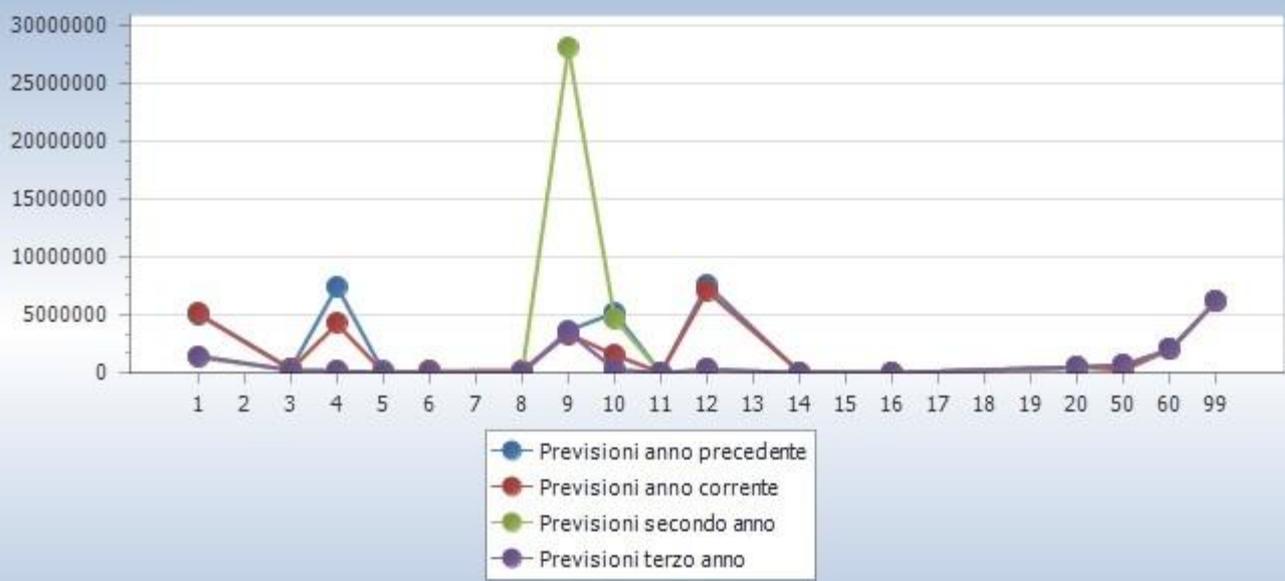


Anzianità dei residui attivi al 1/1/2019

Titolo		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Totale
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	146.872,66	326.477,04	238.757,48	394.881,67	414.594,69	1.521.583,54
2	Trasferimenti correnti	11.217,39	0,00	0,00	74.740,00	40.592,44	126.549,83
3	Entrate extratributarie	16.679,79	1.563,87	5.444,40	0,02	73.084,34	96.772,42
4	Entrate in conto capitale	29.113,54	29.119,26	10.000,00	132.526,75	85.000,00	285.759,55
6	Accensione Prestiti	64.576,17	0,00	0,00	0,00	107.053,60	171.629,77
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	1.914,42	16.513,87	467,37	18.895,66
Totale		268.459,55	357.160,17	256.116,30	618.662,31	720.792,44	2.221.190,77

12. Analisi della spesa

Missioni	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.196.049,58	1.841.582,65	5.069.934,10	5.092.244,18	1.325.493,95	1.458.334,95	+0,44
3 Ordine pubblico e sicurezza	319.646,13	305.347,67	340.502,00	292.238,81	232.097,00	229.522,00	-14,17
4 Istruzione e diritto allo studio	914.152,85	236.661,60	7.432.696,50	4.223.078,24	156.908,50	156.908,50	-43,18
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	56.680,74	86.887,96	104.932,20	57.500,00	53.500,00	53.500,00	-45,20
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2.123,32	5.184,77	20.100,00	220.100,00	20.100,00	20.100,00	+995,02
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.209.645,19	1.648.622,32	3.663.385,62	3.353.280,36	28.035.779,52	3.505.680,36	-8,46
10 Trasporti e diritto alla mobilità	602.437,70	477.793,66	5.173.200,00	1.540.311,77	4.648.311,77	304.311,77	-70,23
11 Soccorso civile	0,00	2.964,00	4.788,00	13.960,00	0,00	0,00	+191,56
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	456.561,93	419.503,40	7.600.148,75	7.061.490,91	276.967,65	299.525,65	-7,09
14 Sviluppo economico e competitività	16.915,41	15.700,00	27.930,58	78.187,00	18.187,00	18.187,00	+179,93
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	118.413,20	0,00	4.625,75	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	421.044,06	481.723,75	501.451,01	501.451,01	+14,41
50 Debito pubblico	660.725,96	668.229,34	675.728,00	242.113,43	672.730,00	672.730,00	-64,17
60 Anticipazioni finanziarie	874.950,04	0,00	2.009.193,00	2.009.193,00	2.009.193,00	2.009.193,00	0,00
99 Servizi per conto terzi	4.585.938,96	657.467,17	6.199.207,74	6.197.500,00	6.197.500,00	6.197.500,00	-0,03
Totale	10.895.827,81	6.484.357,74	38.892.790,55	31.017.547,20	44.148.219,40	15.426.944,24	



Codice missioni

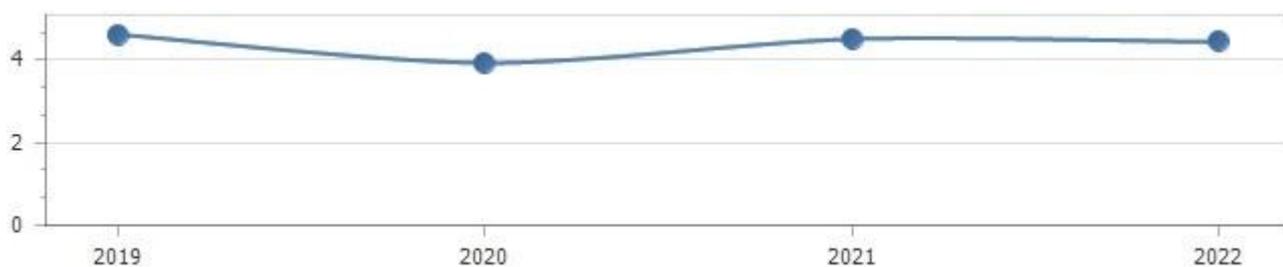
Esercizio 2020 - Missione		Titolo I	Titolo II	Titolo III	Titolo IV	Titolo V
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.432.626,78	3.659.617,40	0,00	0,00	0,00
3	Ordine pubblico e sicurezza	292.238,81	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Istruzione e diritto allo studio	203.178,24	4.019.900,00	0,00	0,00	0,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	57.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	20.100,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.923.280,36	1.430.000,00	0,00	0,00	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilita'	390.311,77	1.150.000,00	0,00	0,00	0,00
11	Soccorso civile	13.960,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	534.443,70	6.527.047,21	0,00	0,00	0,00
14	Sviluppo economico e competitivita'	78.187,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	4.625,75	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Fondi e accantonamenti	481.723,75	0,00	0,00	0,00	0,00
50	Debito pubblico	222.281,79	0,00	0,00	19.831,64	0,00
60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	2.009.193,00
99	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		5.654.457,95	17.136.564,61	0,00	19.831,64	2.009.193,00

Indicatori parte spesa.

Indicatore spese correnti personale								
	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Spesa di personale	1.443.409,64	27,68	1.193.273,21	23,00	996.330,40	22,64	1.059.254,40	23,65
Spesa corrente	5.214.156,54		5.187.734,20		4.400.993,39		4.479.718,23	

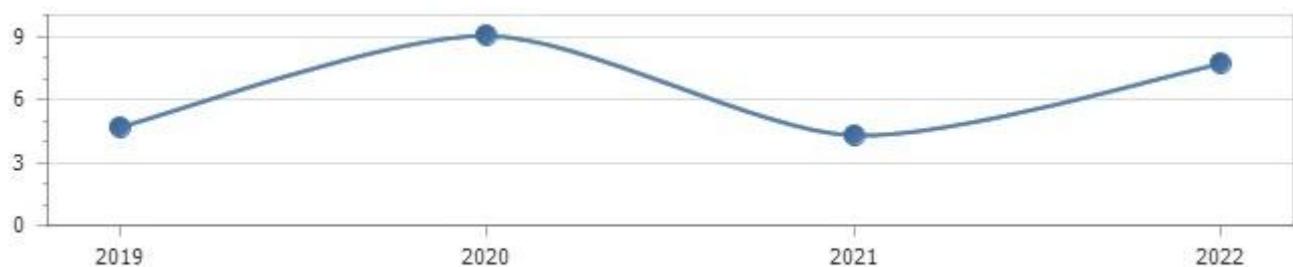


Spesa per interessi sulle spese correnti								
	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Interessi passivi	259.718,00	4,62	222.281,79	3,93	220.648,00	4,51	220.648,00	4,44
Spesa corrente	5.620.200,60		5.654.457,95		4.887.444,40		4.966.169,24	



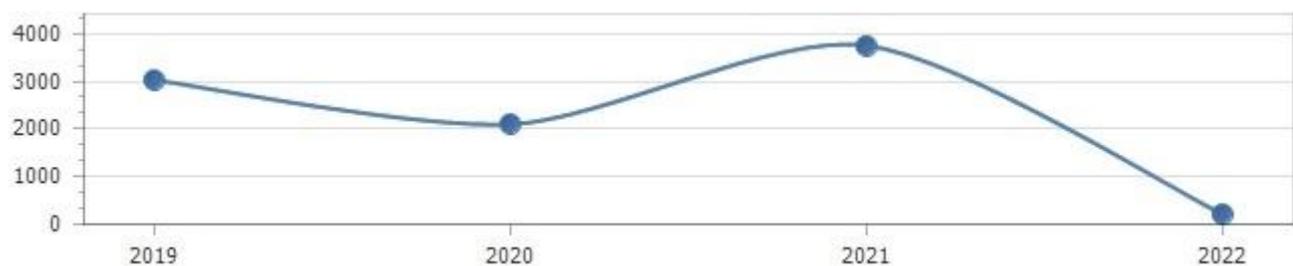
Incidenza della spesa per trasferimenti sulla spesa corrente								
	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Trasferimenti correnti	265.439,26	4,72	511.758,80	9,05	210.397,00	4,30	382.297,00	7,70

Spesa corrente	5.620.200,60	5.654.457,95	4.887.444,40	4.966.169,24
----------------	--------------	--------------	--------------	--------------



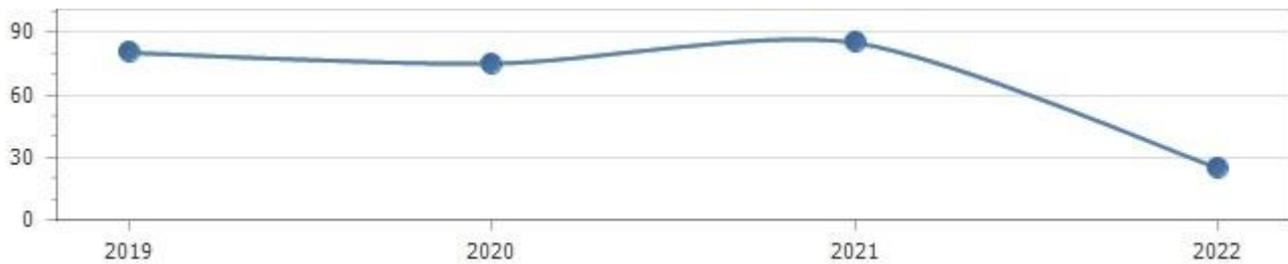
Spesa in conto capitale pro-capite

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Titolo II – Spesa in c/capitale	24.648.179,21	3.024,32	17.136.564,61	2.102,65	30.602.000,00	3.754,85	1.802.000,00	221,10
Popolazione	8.150		8.150		8.150		8.150	



Indicatore propensione investimento

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
Spesa c/capitale	24.648.179,21	80,33	17.136.564,61	75,12	30.602.000,00	85,14	1.802.000,00	24,96
Spesa corrente + Spesa c/capitale + Rimborso prestiti	30.684.389,81		22.810.854,20		35.941.526,40		7.220.251,24	



Anzianità dei residui passivi al 1/1/2019

Titolo		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Totale
1	Spese correnti	485.038,96	279.828,02	518.717,99	303.569,69	1.659.120,37	3.246.275,03
2	Spese in conto capitale	15.513,93	1.469,84	43.340,81	31.929,46	153.171,33	245.425,37
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	17.454,30	385,56	2.053,20	1.303,20	9.443,33	30.639,59
Totale		518.007,19	281.683,42	564.112,00	336.802,35	1.821.735,03	3.522.339,99

Riconoscimento debiti fuori bilancio

Voce	Importi riconosciuti ed in corso di finanziamento
Sentenze esecutive	0,00
Copertura di disavanzi di consorzi, aziende speciali e di istituzioni	0,00
Ricapitalizzazione	0,00
Procedure espropriative o di occupazione d'urgenza per opere di pubblica utilità	0,00
Acquisizione di beni e servizi	0,00
Altro	0,00
Totale	0,00

Voce	Importi riconosciuti e finanziati nell'esercizio
Sentenze esecutive	0,00
Copertura di disavanzi di consorzi, aziende speciali e di istituzioni	0,00
Ricapitalizzazione	0,00
Procedure espropriative o di occupazione d'urgenza per opere di pubblica utilità	0,00
Acquisizione di beni e servizi	0,00
Altro	0,00
Totale	0,00

Importo debiti fuori bilancio ancora da riconoscere	0,00
---	------

Limiti di indebitamento.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello cui viene prevista l'assunzione dei mutui) ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N 267/2000	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	4.669.431,91
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	300.620,31
3) Entrate extratributarie (titolo III)	291.164,04
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	5.261.216,26
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale (1):	526.121,63
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2019 (2)	221.181,79
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio 2020	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	304.939,84
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2019	5.273.726,83
Debito autorizzato nel 2020	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	5.273.726,83
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00
(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).	
(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi	

INDIRIZZI E OBIETTIVI STRATEGICI

I risultati riferiti agli obiettivi di gestione, nei quali si declinano le politiche, i programmi e gli eventuali progetti dell'ente, sono rilevabili nel breve termine e possono essere espressi in termini di:

- efficacia, intesa quale grado di conseguimento degli obiettivi di gestione. Per gli enti locali i risultati in termini di efficacia possono essere letti secondo profili di qualità, di equità dei servizi e di soddisfazione dell'utenza.
- efficienza, intesa quale rapporto tra risorse utilizzate e quantità di servizi prodotti o attività svolta.

Missioni - Obiettivi		
Missione	Finalità	Obiettivo strategico (outcome atteso)

SEZIONE OPERATIVA - parte 1

Coerentemente con quanto stabilito dall'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011, la SeO ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS del DUP. In particolare, la SeO contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il contenuto della SeO, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella SeS, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La SeO è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

La SeO supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato, che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.

La SeO ha i seguenti scopi:

- definire, con riferimento all'ente e al gruppo amministrazione pubblica, gli obiettivi dei programmi all'interno delle singole missioni. Con specifico riferimento all'ente devono essere indicati anche i fabbisogni di spesa e le relative modalità di finanziamento;
- orientare e guidare le successive deliberazioni del Consiglio e della Giunta;
- costituire il presupposto dell'attività di controllo strategico e dei risultati conseguiti dall'ente, con particolare riferimento allo stato di attuazione dei programmi nell'ambito delle missioni e alla relazione al rendiconto di gestione.

Quanto segue risponde al contenuto minimo richiesto dall'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011.

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma	Finalità/Obiiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019	
	Trend storico			Programmazione pluriennale				
	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022		
	Impegni	Impegni	Previsioni					
1	Organi istituzionali	Finalità:	La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale. Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica"					
		Obiiettivo:	Realizzazione di un piano di assunzioni per garantire qualità, efficienza e razionalizzazione dell'Amministrazione a servizio di una Comunità e con l'obiettivo di essere in grado di svolgere il proprio ruolo per contribuire a far ripartire il Paese.					
		143.268,54	156.409,51	201.576,20	204.866,60	167.466,60	339.366,60	+1,63
2	Segreteria generale	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		452.760,13	583.192,56	622.823,93	527.814,94	408.765,94	451.743,94	-15,25
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		172.059,36	181.067,62	193.348,00	223.118,00	197.118,00	196.780,00	+15,40

4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	74,81	2.933,16	1.000,00	1.000,00	1.000,00	-65,91
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	Finalità:						
		Obiettivo:						
		89.268,60	119.347,70	1.959.973,96	3.718.801,83	259.950,00	204.950,00	+89,74
6	Ufficio tecnico	Finalità:						
		Obiettivo:						
		255.969,13	224.508,79	256.200,40	301.458,40	245.389,00	218.690,00	+17,67
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	Finalità:						
		Obiettivo:						
		23.131,71	24.562,18	39.699,67	56.180,00	18.800,00	18.800,00	+41,51
11	Altri servizi generali	Finalità:						
		Obiettivo:						
		59.592,11	552.419,48	1.793.378,78	59.004,41	27.004,41	27.004,41	-96,71
Totale:		1.196.049,58	1.841.582,65	5.069.934,10	5.092.244,18	1.325.493,95	1.458.334,95	

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Programma		Finalità/Obiettivo					Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019	
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021		Previsione 2022
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Polizia locale e amministrativa	Finalità:	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"					
		Obiettivo:	Promozione della sicurezza sociale					
		319.646,13	305.347,67	340.502,00	292.238,81	232.097,00	229.522,00	-14,17
Totale		319.646,13	305.347,67	340.502,00	292.238,81	232.097,00	229.522,00	

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma	Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
1 Istruzione prescolastica	Finalità:	La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio"					
	Obiettivo:	Incremento della rispondenza dei servizi all'infanzia alle esigenze della cittadinanza. Implementazione dei progetti di valorizzazione dei giovani e implementazione della rete scuola-realtà associative locali.					
	2.982,00	87.525,00	2.144.749,00	1.484.748,74	3.406,00	3.406,00	-30,77
2 Altri ordini di istruzione non universitaria	Finalità:						
	Obiettivo:						
	19.632,60	17.661,81	5.131.735,00	2.570.141,00	22.141,00	22.141,00	-49,92
6 Servizi ausiliari all'istruzione	Finalità:						
	Obiettivo:						
	891.538,25	131.474,79	116.212,50	168.188,50	131.361,50	131.361,50	+44,72
7 Diritto allo studio	Finalità:						
	Obiettivo:						
	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	914.152,85	236.661,60	7.432.696,50	4.223.078,24	156.908,50	156.908,50	

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali

Programma		Finalità/Obiiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	Finalità:	La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali"					
		Obiiettivo:	Attuazione di un programma culturale volto a incoraggiare le relazioni sociali vivificanti, implementare la conoscenza, facilitare la coesione sociale e coinvolgere i cittadini quali creatori e fruitori di cultura.					
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		56.680,74	86.887,96	104.932,20	57.500,00	53.500,00	53.500,00	-45,20
Totale		56.680,74	86.887,96	104.932,20	57.500,00	53.500,00	53.500,00	

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma		Finalità/Obiiettivo					Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019	
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021		Previsione 2022
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Sport e tempo libero	Finalità:	La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero".					
		Obiiettivo:	Manifestazioni sportive - ufficio sport forte sinergia con assessorato -impianti sportivi: manutenzione e implementazione. Promozione di politiche ed interventi a sostegno di attività culturali per adolescenti e giovani con l'obiettivo di valorizzare un intero territorio e creare reti e sinergie che amplino l'offerta esistente.					
		0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale		0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	

Missione: 8 Aspetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma		Finalità/Obiiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Urbanistica e assetto del territorio	Finalità:	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."					
		Obiiettivo:	Piano interventi per sviluppare il benessere, il paesaggio e l'ambiente migliorando la qualità della vita dei cittadini					
		0,00	0,00	100,00	200.100,00	100,00	100,00	+200.000,00
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		2.123,32	5.184,77	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
Totale		2.123,32	5.184,77	20.100,00	220.100,00	20.100,00	20.100,00	

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

Programma	Finalità/Obiiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
3 Rifiuti	Finalità:						
	Obiiettivo:						
	1.687,38	1.566.589,67	1.692.350,26	1.761.950,26	1.692.350,26	1.692.350,26	+4,11
4 Servizio idrico integrato	Finalità:						
	Obiiettivo:						
	35.000,00	31.948,48	1.835.000,00	1.215.000,00	20.835.000,00	35.000,00	-33,79
5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	Finalità:						
	Obiiettivo:						
	1.172.957,81	37.584,17	136.035,36	376.330,10	5.508.429,26	1.778.330,10	+176,64
8 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	Finalità:						
	Obiiettivo:						
	0,00	12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.209.645,19	1.648.622,32	3.663.385,62	3.353.280,36	28.035.779,52	3.505.680,36	

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilita'

Programma		Finalità/Obiiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
2	Trasporto pubblico	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		4,56	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
5	Viabilità e infrastrutture stradali	Finalità:	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."					
		Obiiettivo:	Gli interventi sulla viabilità da sempre coinvolgono le amministrazioni comunali. La scarsità di risorse condizionano gli interventi che il territorio necessita. Sicuramente parte dei proventi degli oneri di urbanizzazione saranno destinati alla manutenzione stradale.					
		602.433,14	477.793,66	5.173.100,00	1.540.211,77	4.648.211,77	304.211,77	-70,23
Totale		602.437,70	477.793,66	5.173.200,00	1.540.311,77	4.648.311,77	304.311,77	

Missione: 11 Soccorso civile

Programma		Finalità/Obiiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Sistema di protezione civile	Finalità:	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 monitoraggi 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."					
		Obiiettivo:	Mantenere uno efficiente servizio di protezione civile in coordinamento con gli enti preposti ed incentivare la cultura della prevenzione anche e soprattutto azioni concrete nel campo ambientale e delle opere pubbliche.					
		0,00	2.964,00	4.788,00	13.960,00	0,00	0,00	+191,56
Totale		0,00	2.964,00	4.788,00	13.960,00	0,00	0,00	

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma		Finalità/Obiiettivo					Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019	
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021		Previsione 2022
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	Finalità:	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."					
		Obiiettivo:	Gli aspetti legati alla socialità sono di importanza capitale e vanno affrontati con il coinvolgimento effettivo e la partecipazione delle Istituzioni e Associazioni già esistenti oltre che delle famiglie, al fine di creare una "rete" di servizi coordinati, efficaci, radicati sul territorio e strettamente coordinati con le realtà sovra comunali (Regione e Piano di zona in particolare).					
		19.840,18	0,00	6.290,65	6.290,65	6.290,65	6.290,65	0,00
2	Interventi per la disabilità	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		85.000,00	64.940,01	65.000,00	145.000,00	70.000,00	70.000,00	+123,08
3	Interventi per gli anziani	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		0,00	0,00	585.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		277.280,19	271.530,31	349.976,00	189.477,00	144.777,00	167.335,00	-45,86
5	Interventi per le famiglie	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		0,00	0,00	186,68	139.776,05	0,00	0,00	+74.774,68
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		74.441,56	83.033,08	6.593.695,42	6.580.947,21	55.900,00	55.900,00	-0,19
Totale:		456.561,93	419.503,40	7.600.148,75	7.061.490,91	276.967,65	299.525,65	

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività'

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Industria PMI e Artigianato	Finalità:	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" 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.					
		Obiettivo:	L'amministrazione è consapevole del fatto che le attività commerciali ed artigianali rappresentano il cuore dell'economia locale. Pertanto, al fine di salvaguardare tali attività intende agevolare con tutti gli strumenti urbanistici possibili eventuali ampliamenti o ridimensionamenti dei siti produttivi interessati.					
		0,00	0,00	9.743,58	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	Finalità:						
		Obiettivo:						
		12.561,12	12.700,00	12.800,00	72.800,00	12.800,00	12.800,00	+468,75
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	Finalità:						
		Obiettivo:						
		4.354,29	3.000,00	5.387,00	5.387,00	5.387,00	5.387,00	0,00
Totale		16.915,41	15.700,00	27.930,58	78.187,00	18.187,00	18.187,00	

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Programma		Finalità/Obiiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		0,00	118.413,20	0,00	4.625,75	0,00	0,00	0,00
Totale		0,00	118.413,20	0,00	4.625,75	0,00	0,00	

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Fondo di riserva	Finalità:	La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG: "Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese imprevedute, 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 imprevedute.					
		Obiettivo:	L'amministrazione intende proseguire il monitoraggio delle entrate ed il mantenimento dei fondi in base ai parametri di legge. 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 stanziare 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.					
		0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	Finalità:						
		Obiettivo:						
		0,00	0,00	406.044,06	466.723,75	486.451,01	486.451,01	+14,94
Totale		0,00	0,00	421.044,06	481.723,75	501.451,01	501.451,01	

Missione: 50 Debito pubblico

Programma		Finalità/Obiiettivo					Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019	
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021		Previsione 2022
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Finalità:	La missione cinquantesima e sessantesima vengono così definita dal Glossario COFOG: "DEBITO PUBBLICO – Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie. ANTICIPAZIONI FINANZIARIE – Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità." Tali missioni evidenziano il peso che l'Ente affronta per la restituzione da un lato del debito a medio lungo termine verso istituti finanziari, con il relativo costo, e dall'altro del debito a breve, da soddisfare all'interno dell'esercizio finanziario, verso il Tesoriere Comunale. L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2019 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.					
		Obiiettivo:	L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2019 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente. Il Comune si attesta su percentuali inferiori ai limiti massimi sopracitati ed intende procedere secondo politiche di progressivo contenimento del debito.					
		287.582,16	274.040,14	259.718,00	222.281,79	220.648,00	220.648,00	-14,41
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		373.143,80	394.189,20	416.010,00	19.831,64	452.082,00	452.082,00	-95,23
Totale		660.725,96	668.229,34	675.728,00	242.113,43	672.730,00	672.730,00	

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Programma		Finalità/Obiiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Restituzione anticipazione di tesoreria	Finalità:						
		Obiiettivo:						
		874.950,04	0,00	2.009.193,00	2.009.193,00	2.009.193,00	2.009.193,00	0,00
Totale		874.950,04	0,00	2.009.193,00	2.009.193,00	2.009.193,00	2.009.193,00	

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Programma		Finalità/Obiiettivo						Scostamento esercizio 2020 rispetto all'esercizio 2019
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	Finalità:	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. È di pari importo sia in entrata che in spesa ed è ininfluente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni autocompensanti.					
		Obiiettivo:	Gestione delle partite di giro e dei servizi per conto terzi con particolare attenzione alle indicazioni della Corte dei Conti in ordine all'utilizzo strettamente limitato alle fattispecie previste.					
		4.585.938,96	657.467,17	6.199.207,74	6.197.500,00	6.197.500,00	6.197.500,00	-0,03
Totale		4.585.938,96	657.467,17	6.199.207,74	6.197.500,00	6.197.500,00	6.197.500,00	

SEZIONE OPERATIVA - parte 2

La Parte 2 della SeO comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella SeO del DUP.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento che, deliberato con delibera di Giunta del 22/02/2019, n. 22 , è parte integrante del presente documento così come previsto dall'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011.

Il programma triennale delle oo.pp. prevede e pertanto ad esso si rinvia:

1. le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dalla legge;
2. la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi di realizzazione delle opere e del collaudo;
3. La stima dei fabbisogni espressi in termini sia di competenza, sia di cassa, al fine del relativo finanziamento in coerenza con i vincoli di finanza pubblica.

Analogamente, anche per la programmazione del fabbisogno di personale, di cui al relativo documento di programmazione triennale che è parte integrante del presente DUP ed a cui si rinvia, che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, occorre assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP ed a cui si rinvia.

Nel DUP dovranno essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente di cui il legislatore prevederà la redazione ed approvazione. Si fa riferimento ad esempio alla possibilità di redigere piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 98/2011 – L. 111/2011.

13. Programma triennale delle opere pubbliche.

Programma triennale delle opere pubbliche 2020/2022				
Quadro delle risorse disponibili				
Risorse	Previsioni			Totale
	Disponibilita finanziaria anno 2020	Disponibilita finanziaria anno 2021	Disponibilita finanziaria anno 2022	
Totale				

Programma triennale delle opere pubbliche 2020/2022**Articolazione della copertura finanziaria**

Codice	Tipologia	Categoria lavori	Descrizione dell'intervento		Priorità	Cessione immobili
	Stima dei costi				Apporto di capitale privato	
	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Totale	Importo	Tipologia
Totale						

Programma triennale delle opere pubbliche 2020/2022**Elenco degli immobili da trasferire**

Descrizione immobile	Solo diritto di superficie	Piena proprietà	Stima tempi di esecuzione		
			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
Totale					

14. Programma biennale degli acquisti di beni e servizi

Programma biennale degli acquisti di beni e servizi (art. 21 del D.Lgs 18 aprile n. 50 del 18/04/2016)					
Centro di responsabilità					
Responsabile					
Esercizio 2020			Esercizio 2021		
Oggetto appalto	Durata	Importo contrattuale previsto	Oggetto appalto	Durata	Importo contrattuale previsto
Fornitura di beni (a)					
Fornitura di servizi (b)					
Totale			Totale		
Totale Ente			Totale Ente		

15. Equilibri di bilancio.

EQUILIBRI DI BILANCIO				
EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	2.206.859,33			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	63.832,04	63.832,04	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	5.839.326,63	5.403.358,44	5.418.251,24
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	5.654.457,95	4.887.444,40	4.966.169,24
<i>di cui: - fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		466.723,75	486.451,01	486.451,01
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	19.831,64	452.082,00	452.082,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		101.205,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti (2)	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	101.205,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) (O=G+H+I-L+M)		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2)	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	17.035.359,61	30.602.000,00	1.802.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	101.205,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	17.136.564,61	30.602.000,00	1.802.000,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		0,00	0,00	0,00

V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y)		0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):		0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		0,00	0,00	0,00

16. Vincoli di finanza pubblica.

PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA			
EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022