



COMUNE DI SAN CIPIRELLO
CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

**ORIGINALE DI DELIBERAZIONE DELLA COMMISSIONE STRAORDINARIA
CON I POTERI DEL CONSIGLIO
N. 08 del 27.05.2020**

OGGETTO: Approvazione schema del Documento Unico di Programmazione (D.U.P.)

L'anno **duemilaventi**, il giorno **Ventisette** del mese di **Maggio** alle ore **16.00** in San Cipirello, nella sala delle adunanze si è riunita la Commissione Straordinaria per la provvisoria amministrazione dell'Ente nominata con Deliberazione del Consiglio dei Ministri del 19 giugno 2019.

Così composta:

			PRESENTE	ASSENTE
1	Dott.ssa ESTHER MAMMANO	Viceprefetto	X	
2	Dott.ssa FEDERICA NICOLOSI	Viceprefetto- aggiunto	X	
3	Dott.ssa CONCETTA MARIA MUSCA	Funzionario economico finanziario	X	

Con i poteri degli organi ordinari a norma di legge, assistiti dal Segretario Generale Dott.ssa Sonia Acquado

LA COMMISSIONE STRAORDINARIA

CON I POTERI DEL CONSIGLIO

Vista l'allegata proposta di deliberazione avente ad oggetto: Approvazione schema del Documento Unico di Programmazione (D.U.P.)

VISTI i pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile.

Con voti unanimi e favorevoli

DELIBERA

- Di approvare, così come approva, la proposta di deliberazione allegata al presente atto per farne parte integrante e sostanziale.
- Con separata ed unanime votazione, ai sensi dell'art. 12, comma 2, della L.R. n. 44 del 03.12.1991 e ss.mm.ii., dichiara la presente deliberazione immediatamente esecutiva.



COMUNE DI SAN CIPIRELLO
CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

OGGETTO: Approvazione schema del Documento Unico di Programmazione (D.U.P) 2020-2022.

La sottoscritta responsabile dell'area 2 Servizi economico finanziari, sottopone alla Commissione straordinaria con i poteri del Consiglio Comunale la seguente proposta di deliberazione, attestando di non trovarsi in nessuna ipotesi di conflitto di interessi nemmeno potenziale, né in situazioni che danno luogo ad obbligo di astensione ai sensi del D.P.R. 62/2013 e del Codice di comportamento interno, e di aver verificato che i soggetti intervenuti nella istruttoria che segue non incorrono in analoghe situazioni.

PREMESSO che il D. Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42), come successivamente modificato, ha introdotto una riforma complessiva dell'ordinamento contabile degli enti locali;

VISTO l'allegato 4/1 ("Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio") del D.Lgs. 118/2011, con particolare riferimento ai paragrafi 3, 4.2 ed 8 in materia Documento Unico di Programmazione (DUP) degli enti locali;

RICHIAMATO l'art. 151 del Testo unico delle norme sull'ordinamento degli enti locali, approvato con il D.Lgs. 267/2000 ed in ultimo modificato dalla Legge 190/2014, in base al quale *"Gli enti locali ispirano la propria gestione al principio della programmazione. A tal fine presentano il Documento unico di programmazione entro il 31 luglio di ogni anno e deliberano il bilancio di previsione finanziario entro il 31 dicembre, riferiti ad un orizzonte temporale almeno triennale. Le previsioni del bilancio sono elaborate sulla base delle linee strategiche contenute nel documento unico di programmazione, osservando i principi contabili generali ed applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni. I termini possono essere differiti con decreto del Ministero dell'Interno, d'intesa con il Ministro dell'economia e delle finanze, sentita la Conferenza Stato-città ed autonomie locali, in presenza di motivate esigenze"*;

RICHIAMATO altresì l'art. 170 del D. Lgs. 267/2000 che, fra l'altro, recita:

– "Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione per le conseguenti deliberazioni. Entro il 15 novembre di ciascun anno, con lo schema di delibera di bilancio di previsione finanziario, la Giunta presenta al Consiglio la nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione";

– "Il Documento Unico di Programmazione ha carattere generale e costituisce la guida strategica e operativa dell'ente";

– “Il Documento Unico di Programmazione costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione”;

VISTI i principi contabili generali o postulati, riportati nell'allegato 1 del D.Lgs. 118/2011;

VISTO il Regolamento di Contabilità approvato con Deliberazione di Consiglio comunale n. 20 del 29/03/2018, con particolare riferimento agli artt. 2 capo II- **Schema di documento unico di programmazione (DUP)**.

CONSIDERATO pertanto che il Dup è il fondamentale strumento di guida strategica e operativa degli enti locali e costituisce presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione;

DATO ATTO che il programma biennale per l'acquisizione di forniture e servizi ed i relativi elenchi annuali nonché il programma triennale dei Lavori Pubblici - predisposti in conformità al DM Infrastrutture e Trasporti 16 gennaio 2018 n. 14 – sono adottati nel rispetto del disposto dell'art. 21 del D.Lgs. 50/2016 secondo le norme che disciplinano la programmazione economico finanziaria degli enti;

CONSIDERATO che, secondo il paragrafo 3 dell'allegato 4/1 del D.Lgs. 118/2011, i caratteri qualificanti della programmazione sono: valenza pluriennale del processo, lettura non solo contabile dei documenti, coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio e interdipendenza dei vari strumenti di programmazione;

CONSIDERATO che, ai sensi del citato paragrafo 8 dell'allegato 4/1 del D.Lgs. 118/2011, il DUP:

– è lo strumento che costituisce guida strategica ed operativa dell'attività degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali ed organizzative;

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

– 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;

CONSIDERATO inoltre che il paragrafo 8.1 dell'allegato 4/1 del D. Lgs. 118/2011 stabilisce che la Sezione Strategica individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, gli strumenti attraverso i quali l'ente intende rendicontare il proprio operato, nonché un'analisi strategica delle condizioni esterne e interne all'ente, sia in termini attuali che prospettici;

CONSIDERATO infine che il paragrafo 8.2 dell'allegato 4/1 del D.Lgs. 118/2011 stabilisce che la parte 1 della SeO individui i programmi operativi che l'ente intende attuare nell'arco pluriennale di riferimento e la Parte 2 comprenda, fra l'altro, la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio e che, in particolare:

– la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale ed ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella SeO del DUP;

– la programmazione del fabbisogno di personale, che la Giunta Comunale è tenuta ad approvare ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;

– nel DUP è inserito infine il Programma biennale dei fabbisogni di servizi e forniture, quale strumento di programmazione di cui all'art. 21, commi 1 e 6 del D.Lgs. 50/2016;

Visto il principio contabile applicato della programmazione all. 4/1 al D.Lgs. n.118/2011;

Vista la deliberazione della Commissione Straordinaria con i poteri della Giunta Comunale n. 44 in data 19/07/2019, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stata disposta la presentazione del Documento Unico di Programmazione per il periodo 2020/2022 (allegatoA);

Acquisito agli atti il parere favorevole dell'organo di revisione, ai sensi dell'art. 239, comma 1, lettera b), del D.Lgs. n.267/2000;

RITENUTO di approvare lo schema del DUP 2020-2022 che definisce e aggiorna la programmazione strategica e operativa dell'Ente coerentemente con gli indirizzi politico-amministrativi;

Visto il D.Lgs.n.267/2000,

Visto il D.Lgs. n.118/2011;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità;

PROPONE DI D E L I B E R A

1. **DI APPROVARE** sulla base delle considerazioni espresse in premessa, lo schema del Documento Unico di Programmazione per il riennio 2020-2022 redatto in base alle indicazioni di cui al punto 8) del principio contabile applicato concernente la programmazione del bilancio, che si allega al presente atto Allegato A;

3. **DI DISPORRE** la pubblicazione del Documento Unico di Programmazione 2020-2022 sul sito del Comune di San Cipirello nella sezione "Amministrazione trasparente", sezione Bilancio;

4. **DI PUBBLICARE** il DUP 2020/2022 sul sito internet del Comune - Amministrazione trasparente, Sezione bilanci;

5. **DI DICHIARARE** la presente deliberazione immediatamente eseguibile.

San Cipirello 27/05/2020

La Responsabile dell'Area 2
Servizi Economici Finanziari
E Tributi Locali

Elina Rag Gambino

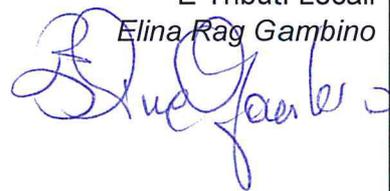

PARERI, RESI AI SENSI DELL'ART. 49 DEL T.U. APPROVATO CON D.LGS. 18.08.2000, N. 267, SULLA
PROPOSTA DI DELIBERAZIONE avente per oggetto: **Approvazione schema del Documento
Unico di Programmazione (D.U.P) 2020-2022.**

Il Responsabile dell'Area 2 Servizi Economico Finanziari e Tributi Locali, ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267, esprime **parere Favorevole** in merito alla **regolarità tecnica** sulla proposta di deliberazione

Li, 27/05/2020

La Responsabile dell'Area 2
Servizi Economici Finanziari
E Tributi Locali

Elina Rag Gambino



Il sottoscritto Responsabile dell'Area 2 Servizi Economico Finanziari e Tributi Locali, ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267, esprime **parere Favorevole** in merito alla **regolarità contabile** sulla proposta di deliberazione.

Li, 27/05/2020

La Responsabile dell'Area 2
Servizi Economici Finanziari
E Tributi Locali

Elina Rag Gambino





COMUNEDISAN CIPIRELLO
Città Metropolitana di Palermo

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2020-2021-2022

INDICE GENERALE

Premessa	
1 Sezione strategica	
2 Analisi di contesto	
2.1.1 Popolazione	
2.1.2 Condizione socio economica delle famiglie	
2.1.3 Economia insediata	
2.1.4 Territorio	
2.1.5 Struttura organizzativa	
2.1.6 Struttura operativa	
2.2 Organismi gestionali	
2.2.1 Obiettivi degli organismi gestionali	
2.2.2 Società Partecipate	
3 Accordi di programma	
4 Altri strumenti di programmazione negoziata	
5 Funzioni su delega	
6.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	
6.3 Fonti di finanziamento	
6.4 Analisi delle risorse	
6.4.8 Proventi dell'ente	
6.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	
6.6 Quadro riassuntivo	
7 Coerenza con il patto di stabilità	
8 Linee programmatiche di mandato	
Descrizione dettagliata linee programmatiche di mandato	
Stato di attuazione delle linee programmatiche	
9 Ripartizione delle linee programmatiche	
Quadro generale degli impieghi per missione	
Quadro generale degli impieghi per missione	
Stampa dettagli per missione	
10 Sezione operativa	
Stampa dettagli per missione/programma	
11 Sezione operativa parte n.2 - Investimenti	
12 Spese per le risorse umane	
Valutazioni finali	

PREMESSA

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

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

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

Sulla base di queste premesse, la nuova formulazione dell'art. 170 del TUEL, introdotta dal D. Lgs. n. 126/2014 e del Principio contabile applicato della programmazione, Allegato n. 4/1 del D. Lgs. n. 118/2011 e ss.mm., modificano il precedente sistema di documenti di bilancio ed introducono due elementi rilevanti ai fini della presente analisi:

a) l'unificazione a livello di pubblica amministrazione dei vari documenti costituenti la programmazione ed il bilancio;

b) la previsione di un unico documento di programmazione strategica per il quale, pur non prevedendo uno schema obbligatorio, si individua il contenuto minimo obbligatorio con cui presentare le linee strategiche ed operative dell'attività di governo di ogni amministrazione pubblica.

Il documento, che sostituisce il Piano generale di sviluppo e la Relazione Previsionale e programmatica, è il DUP – Documento Unico di Programmazione – e si inserisce all'interno di un processo di pianificazione, programmazione e controllo che vede il suo incipit nel Documento di indirizzi di cui all'art. 46 del TUEL e nella Relazione di inizio mandato prevista dall'art. 4 bis del D. Lgs. n. 149/2011, e che si conclude con un altro documento obbligatorio quale la Relazione di fine mandato, ai sensi dell'art. 4 del D. Lgs. n. 149/2011 (secondo gli schemi previsti dal DM 26 aprile 2013).

All'interno di questo perimetro il DUP costituisce il documento di collegamento e di aggiornamento scorrevole di anno in anno che tiene conto di tutti gli elementi non prevedibili nel momento in cui l'amministrazione si è insediata.

In particolare il sistema dei documenti di bilancio delineato dal D. Lgs. 118/2011 si compone come segue:

il Documento unico di programmazione (DUP);

- lo schema di bilancio che, riferendosi ad un arco della programmazione almeno triennale, comprende le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi ed è redatto secondo gli schemi previsti dall'allegato 9 al D. Lgs. n.118/2011, comprensivo dei relativi riepiloghi ed allegati indicati dall'art. 11 del medesimo decreto legislativo;

- la nota integrativa al bilancio finanziario di previsione.

Altra rilevante novità è costituita dallo "sfasamento" dei termini di approvazione dei documenti: nelle vigenti previsioni di legge, infatti, il DUP deve essere approvato dal Consiglio comunale di ciascun ente entro il 31 luglio dell'anno precedente a quello a cui la programmazione si riferisce, mentre lo schema di bilancio finanziario annuale deve essere approvato dalla Giunta e sottoposto all'attenzione del Consiglio nel corso della cosiddetta "sessione di bilancio" entro il 15 novembre.

In quella sede potrà essere proposta una modifica del DUP al fine di adeguarne i contenuti ad eventuali modifiche di contesto che nel corso dei mesi potrebbero essersi verificati

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

Il DUP rappresenta, quindi, lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e, nell'intenzione del legislatore, consente di fronteggiare in modo *permanente, sistemico ed unitario* le discontinuità ambientali e organizzative.

In quest'ottica esso costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il *presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione*.

Nelle previsioni normative il documento 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.

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

La Sezione Strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, 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.

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

Nella SeS sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'ente locale 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 da perseguire entro la fine del mandato.

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue a un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

Con riferimento alle condizioni esterne, l'analisi strategica richiede la verifica di alcuni temi, fra i quali:

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.

Con riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede la verifica di alcuni temi, fra i quali:

1. organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali e partecipate;
2. indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica; a tal fine si verificano:
 - a) gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche programmate ed in corso;
 - b) i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
 - c) la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con
 - d) riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
 - e) l'analisi delle risorse finanziarie disponibili;
 - f) l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
 - g) gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.
3. disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa;
4. coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

Gli effetti economico-finanziari delle attività necessarie per conseguire gli obiettivi strategici sono quantificati, con progressivo dettaglio nella Sezione Operativa del DUP e negli altri documenti di programmazione.

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

Sono altresì verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione strategica con particolare riferimento alle condizioni interne dell'ente, al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati.

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

I contenuti programmatici della Sezione Strategica



ANALISI
DI
CONTESTO

2. ANALISI DI CONTESTO

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue ad un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici, e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

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).

Con riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili e la definizione dei seguenti principali contenuti della programmazione strategica e dei relativi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:

1. organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard. Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente;
2. indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica. A tal fine, devono essere oggetto di specifico approfondimento almeno i seguenti aspetti, relativamente ai quali saranno definiti appositi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:
 - a. 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 Sezione Strategica;
 - b. i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
 - c. i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
 - d. la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
 - e. l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
 - f. la gestione del patrimonio;
 - g. il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
 - h. l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
 - i. gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica.

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

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

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

L'analisi demografica costituisce certamente uno degli approfondimenti di maggior interesse per un amministratore pubblico: non si deve dimenticare, infatti, che tutta l'attività amministrativa posta in essere dall'ente è diretta a soddisfare le esigenze e gli interessi della propria popolazione da molti vista come "cliente/utente" del comune.

La conoscenza pertanto dei principali indici costituisce motivo di interesse perché permette di orientare le politiche pubbliche.

2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento				5.478
Popolazione residente a fine 2018 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	5.353
	di cui:	maschi	n.	2.603
		femmine	n.	2.750
	nuclei familiari		n.	2.035
	comunità/convivenze		n.	0
Popolazione al 1 gennaio 2018			n.	5.353
Nati nell'anno	n.	0		
Deceduti nell'anno	n.	0		
		saldo naturale	n.	0
Immigrati nell'anno	n.	0		
Emigrati nell'anno	n.	0		
		saldo migratorio	n.	0
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	228
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	612
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	1.047
In età adulta (30/65 anni)			n.	2.445
In età senile (oltre 65 anni)			n.	1.021

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2014	7,60 %
	2015	9,80 %
	2016	7,30 %
	2017	7,30 %
	2018	7,30 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2014	11,10 %
	2015	8,20 %
	2016	10,30 %
	2017	10,30 %
	2018	10,30 %

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

Il Comune di San Cipirello è uno paese della Sicilia di 5.353 abitanti, appartenente alla Città Metropolitana di Palermo. Il paese di San Cipirello nasce come agglomerato di case nel 1838, in seguito alla frana che colpì il paese di San Giuseppe Jato. Quest'ultimo, che sorge alle pendici del monte Jato, insieme agli altri feudi circostanti è appartenuto fino al 1776 al Collegio dei Gesuiti di Trapani, espulsi proprio quell'anno dal Regno delle due Sicilie da Ferdinando IV di Borbone. Nel 1778 il Marchese della Sambuca (poi Principe di Camporeale), Giuseppe Beccadelli di Bologna e Gravina, acquistò tali feudi con la concessione di far sorgere un comune in quel territorio, appunto San Giuseppe Jato. La frana del 1838, costrinse molti abitanti a ricostruire le proprie case più in alto in località "Sancipirrello". San Cipirello viene costituito Comune indipendente con legge 11-12-1864 n°2048, ma il Consiglio comunale esisteva già dal 1860. Le origini di San Cipirello si collocano nell'ambito delle vicende storiche della Sicilia antica, dove si intrecciano storia e mito. Infatti, il monte Jato, estrema propaggine meridionale dei monti di Palermo, regala un paesaggio di suggestiva grandiosità e di straordinaria bellezza. Un'area che ha visto l'insediamento umano per oltre duemila anni, infatti la presenza umana nella zona circostante è attestata, sin dal Neolitico. Il primo villaggio è stato datato da alcuni all'VIII secolo a.C. ma probabilmente è molto più antico; dei suoi abitanti non si sa molto ma sembra che fossero Elimi. Nell'alta valle dello Jato si sviluppò, a partire dagli inizi del I millennio a.C., una città le cui sorti furono poi segnate nel 1246 d.C. dall'imperatore svevo Federico II, che la annientò totalmente. La cittadella di Jetas fu fondata probabilmente dagli elimi ed era caratterizzata dalla compresenza di solide mura greco-romane. Il monte Jato sovrasta gli abitanti dei paesi di San Giuseppe Jato e San Cipirello: dalla sua cima (852 m s.l.m.) è possibile controllare da una parte i valichi attraverso cui è assicurato l'accesso alla costa settentrionale dell'isola e all'area della Conca d'Oro, dall'altra la via di percorrenza naturale costituita dalla vallata del Belice, attraverso cui, nell'antichità, era possibile il collegamento con la costa meridionale e, in particolare, con la colonia greca di Selinunte. Sono stati compiuti molti sforzi al fine di rendere accessibile al grande pubblico questo Parco Archeologico. L'area archeologica si può raggiungere in automobile perché è stata realizzata una comoda carrozzabile, oppure a piedi dai paesi a valle. Si vuole sfruttare tale ricchezza storica al fine di incrementare nel paese il flusso turistico e l'economia locale. L'economia locale si basa principalmente sull'agricoltura. Sorgono nel suo territorio molte aziende vinicole e buona parte del terreno agricolo è dedicato alla coltivazione dei vigneti. L'uva raccolta da tali coltivazioni viene destinata alla produzione di vino. Nel Comune di San Cipirello sorgono diverse cantine per lo stoccaggio dell'uva e conseguente produzione di ottimi vini locali. All'attività vinicola si affiancano l'allevamento bovino e ovino, la coltivazione dell'olivo (dal quale viene estratto olio extravergine di oliva), dei cereali (in particolare il frumento) e del tipico melone locale dalla forma ovale, con buccia verde e rugosa, chiamato localmente miluni purceddu, che oltre all'aspetto esteriore ha la particolarità di potere essere conservato più a lungo rispetto ad altre varietà di melone. Il settore primario rimane comunque il settore con più occupati. Negli ultimi decenni, comunque tale settore è stato investito dalla crisi economica nazionale, facendo registrare un notevole calo dell'occupazione, e apprezzabile aumento dei problemi socio-economici dell'intera comunità, poiché la crisi del settore si è abbattuta sugli altri settori (artigianato, commercio). L'analisi della composizione demografica locale è importante in quanto evidenzia le tendenze della popolazione del territorio e pertanto l'ente deve essere in grado di interpretarle al fine di pianificare e offrire alla collettività i servizi di cui ha bisogno. L'andamento demografico nel suo complesso ma anche l'analisi per classi di età, per sesso sono fattori importanti che incidono sulle decisioni dell'ente e sull'erogazione dei servizi.

2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

Negli ultimi decenni l'economia si è trasformata, da economia basata prevalentemente sull'agricoltura, si è progressivamente passati ad una sempre maggiore centralità dell'impresa artigiana, commerciale ed industriale.

La maggior parte delle imprese insediate nel territorio del Comune di San Cipirello sono di piccole dimensioni anche se presenti, soprattutto nell'ambito della produzione agricola. Notevole importanza riveste il settore dell'agricoltura, grazie, anche alla presenza sia di cantine che hanno iniziato un'attività di imbottigliamento e commercializzazione del vino su larga scala che di oleifici che stanno ampliando la rete di commercializzazione di olio imbottigliato, anche all'estero.

Tutti i settori risentono, purtroppo, della grave crisi nazionale ed extra-nazionale.

L'andamento recente degli indicatori di deprivazione materiale e di disagio economico delle famiglie riflette il protrarsi della crisi economica e la conseguente diminuzione del reddito disponibile delle famiglie.

Da tempo si comprende che la grave deprivazione materiale comincia ad interessare non solo gli individui con i redditi familiari più bassi ma anche coloro che dispongono di redditi mediamente più elevati. Molti lavoratori si sono trovati disoccupati perchè molte aziende locali hanno cessato la propria attività. I servizi sociali ricevono sempre un maggior numero di richieste di assistenza e contributi economici a cui l'amministrazione comunale cerca sempre di dare riscontro. Tale situazione di disagio è evidenziata anche dalla costante contrazione del numero di abitanti residenti sul territorio e dal sempre minor numero di nascite, che non riesce a coprire il numero dei decessi registrati ogni singolo anno. Un dato significativo è rappresentato anche dal basso numero di popolazione appartenente alla fascia d'età compresa tra i 15/29 anni, segno evidente della migrazione fuori dal territorio comunale delle persone in cerca di prima occupazione. Attualmente, alcune politiche del lavoro adottate a livello governativo sembrano aver aperto qualche spiraglio di ripresa dell'occupazione a tutto vantaggio delle piccola e media impresa locale e delle famiglie del territorio.

Si riportano le principali attività:

PRINCIPALI ATTIVITÀ	n.
Ristoranti/pizzerie	6
Bar /Tabacchi	9
Panifici/Prodotti di panetteria e rosticceria	7
Supermercati e macellerie	12
Abbigliamenti- accessori e calzature	10
Parrucchieri – barbieri	7
Altre attività	30

2.1.4 TERRITORIO

La conoscenza del territorio comunale e delle sue strutture costituisce attività prodromica per la costruzione di qualsiasi strategia.

A tal fine nella tabella che segue vengono riportati i principali dati riguardanti il territorio e le sue infrastrutture, presi a base della programmazione.

Superficie in Kmq		20,85
RISORSE IDRICHE		
* Laghi		0
* Fiumi e torrenti		1
STRADE		
* Statali	Km.	6,00
* Provinciali	Km.	50,00
* Comunali	Km.	44,00
* Vicinali	Km.	65,00
* Autostrade	Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	NO
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	SI
* Programma di fabbricazione	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	NO
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	NO
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	NO
* Artigianali	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	SI
* Commerciali	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	SI
* Altri strumenti (specificare)	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	NO
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
		AREA INTERESSATA
P.E.E.P.	mq.	0,00
P.I.P.	mq.	150.000,00
		AREA DISPONIBILE
	mq.	7.000,00
	mq.	0,00

ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE

In questa sezione sono indicate le condizioni interne dell'Ente (organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali, indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico-finanziaria attuale e prospettica; disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni; coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del pareggio di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica).

In sintesi i principali servizi comunali sono gestiti attraverso le seguenti modalità:

Servizio	Struttura	Modalità di Gestione
Servizio di tesoreria comunale Settore servizi finanziari e	Settore servizi finanziari e Tributarî	Istituto Bancario / Gara
Servizio mensa scolastica	Settore Istruzione e Sociale	Appalto esterno/Gara
Servizio trasporto scolastico	Settore Istruzione	
Servizio raccolta, trasporto, smaltimento rifiuti	Settore Territorio e ambiente	Appalto esterno / Gara
Manutenzione patrimonio comunale	Settore Territorio e ambiente	In economia e gare
Servizi sociali	Servizi alla persona	Affidamento a coop. sociali

2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

La Commissione Straordinaria con i poteri della Giunta Municipale con deliberazione n. 20 del 05/03/2020 ha proceduto all'assegnazione del personale alle Aree nell'ambito della ristrutturazione organizzativa dell'Ente approvata con Deliberazione della Commissione Straordinaria n. 62 del 18/12/2019 avente per oggetto : "Approvazione ristrutturazione organizzativa del Comune e modifica del funzionigramma allegato al Regolamento per l'ordinamento degli Uffici e dei Servizi approvato con Deliberazione di Giunta Municipale n. 33/2016. In data 02.12.2019 con Determina Sindacale n. 14 si nominava la Responsabile dell'area 4 "Tecnica- SUAP e Patrimonio" Ing. Bellomo Marisa Santa, cat D, alla stessa sono state attribuite le funzioni dirigenziali di cui all'art. 107 del TUEL 267/2000. Con deliberazione n.50 del 11.12.2019 la Commissione straordinaria approvava lo schema di accordo per l'utilizzo della graduatoria finale concorso pubblico altro comune per assunzione assistente sociale cat. D/1, e con deliberazione n.65 del 30.12.2019 si procedeva all'assunzione di n. 1 Assistente Sociale mediante utilizzo della graduatoria finale del concorso pubblico per titoli ed esami di n. 1 posto di Assistente Sociale categoria D1 profilo professionale "Istruttore Direttivo Assistente Sociale" a tempo indeterminato e pieno bandito dal Comune di Trapani. L'Ente ha inoltre definito le procedure di stabilizzazione di n. 37 unità del personale precario del Comune di San Cipirello con delibera n. 55 del 18.12.2019

PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	1	C.1	0	29
A.2	0	0	C.2	0	0
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	0	1	C.5	0	10
B.1	2	9	D.1	1	1
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	0	0	D.3	0	0
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	0	1
B.7	0	3	Dirigente	0	0
TOTALE	2	14	TOTALE	1	41

Totale personale al 31-12-2018:

di ruolo n.	22
fuori ruolo n.	39

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	1	B	0	3
C	0	8	C	0	10
D	1	0	D	0	0
Dir	0	0	Dir	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	0	2
C	0	9	C	0	2
D	0	0	D	0	0
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	2	A		2
B	2	6	B	2	12
C	0	12	C	0	39
D	0	2	D	1	2
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	3	55

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	2	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	1	4° Esecutore	0	1
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	0	2
6° Istruttore	0	7	6° Istruttore	0	9
7° Istruttore direttivo	1	0	7° Istruttore direttivo	0	0
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	1
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	0	1
6° Istruttore	0	9	6° Istruttore	0	3
7° Istruttore direttivo	0	0	7° Istruttore direttivo	0	0
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	2	1° Ausiliario	0	2
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	2	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	6	4° Esecutore	0	9
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	0	3
6° Istruttore	0	12	6° Istruttore	0	39
7° Istruttore direttivo	0	0	7° Istruttore direttivo	1	2
8° Funzionario	0	2	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
			TOTALE	3	55

Ai sensi dell'art. 107, dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari :

AREA	DIPENDENTE RESPONSABILE	ATTO DI NOMINA
Area 1 - Affari Generali	Signora Timotini Rosamaria	Determina Sindacale n. 7 del 12.02.2020
Area 2 - Programmazione Finanziaria Personale e Patrimonio	Ragioniere Gambino Elina	Determina Sindacale n. 8 del 12.02.2020
Area 3 - Programmazione umana – Pubblica istruzione Sprt e Spettacolo	Dottoressa Grippi Elisabetta Maria	Determina Sindacale n. 9 del 12.02.2020
Area 4 - Tecnica e Suap	Ingegnere Bellomo Marisa Santa	Determina Sindacale n. 10 del 12.02.2020
Area 5 - Staff Sindaco e Polizia Municipale	Ispettore Capo Marchesotto Giacinto	Determina Sindacale n. 11 del 12.02.2020

2.1.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE												
	Anno 2019			Anno 2020			Anno 2021			Anno 2022						
Asili nido	n.	1	post n.	22	22	22	22	22	22	22	22	22	22			
Scuole materne	n.	1	post n.	185	185	185	185	185	185	185	185	185	185			
Scuole elementari	n.	1	post n.	295	295	295	295	295	295	295	295	295	295			
Scuole medie	n.	1	post n.	212	212	212	212	212	212	212	212	212	212			
Strutture residenziali per anziani	n.	0	post n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Farmacie comunali	n.		n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0		
Rete fognaria in Km																
- bianca				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
- nera				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
- mista				32,50	32,50	32,50	32,50	32,50	32,50	32,50	32,50	32,50	32,50			
Esistenza depuratore	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Rete acquedotto in Km				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Attuazione servizio idrico integrato	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Aree verdi, parchi, giardini	n.	1	n.	1	n.	1	n.	1	n.	1	n.	1	n.	1		
	hq.	0,70	hq.	0,70	hq.	0,70	hq.	0,70	hq.	0,70	hq.	0,70	hq.	0,70		
Punti luce illuminazione pubblica	n.	844	n.	844	n.	844	n.	844	n.	844	n.	844	n.	844		
Rete gas in Km				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Raccolta rifiuti in quintali																
- civile				16.850,00	16.325,00	16.325,00	16.325,00	16.325,00	16.325,00	16.325,00	16.325,00	16.325,00	16.325,00			
- industriale				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Mezzi operativi	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0		
Veicoli	n.	3	n.	3	n.	3	n.	3	n.	3	n.	3	n.	3		
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer	n.	50	n.	50	n.	50	n.	50	n.	50	n.	50	n.	50		
Altre strutture (specificare)																

2.2 ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI - ORGANISMI GESTIONALI

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
Consorzi	nr.	0	0	0	0
Aziende	nr.	0	0	0	0
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Societa' di capitali	nr.	0	0	0	0
Concessioni	nr.	0	0	0	0
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0
Altro	nr.	0	0	0	0

2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Societa' ed organismi gestionali	%
SRR ATO 14 PROVINCIA PA OVEST SCO- CONS. A RL	0,00000
SOCIETA ALTO BELICE CORLEONESE SRL	0,00000
SOCIETA' ALTO BELICE AMBIENTE SPA	4,07000

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

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

In relazione agli organismi societari di cui sopra si esprimono le seguenti considerazioni:

In data 31/03/2015 la Giunta Comunale, con deliberazione n. 14 del 31/03/2015 ha approvato il piano di razionalizzazione delle società partecipate, integrata con successiva deliberazione n. 25 del 22/03/2016, così come disposto dalla L. 190/2014 (legge di stabilità 2015). In tale documento, regolarmente trasmesso alla Corte dei Conti, sono state esplicitate le misure dirette al conseguimento di risparmi ed efficientamento in relazione alla partecipazione di questo Comune.

Il Comune ha effettuato la Revisione straordinaria delle partecipazioni ex art. 24, D.Lgs 19 agosto 2016 n. 175 come modificato dal Decreto Legislativo 16 giugno 2017 n. 100 - Ricognizione partecipazioni possedute.

Agli organismi societari sopra citati si evidenzia che le quote di partecipazione non implicano l'obbligo della predisposizione del bilancio consolidato.

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 10 del 11.03.2019 l'Ente ha effettuato la Revisione straordinaria delle partecipazioni ex art. 24, D.Lgs 19 Agosto 2016 n. 175, come modificato dal Decreto legislativo 16 giugno 2017, n. 100- Ricognizione partecipazioni possedute – Presa atto scioglimento e liquidazione società partecipata Alto Belice Corleone S.r.L.

2.2.2 SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB		Funzioni attribuite e attività svolte	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
					Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
SOCIETA' ALTO BELICE AMBIENTE SPA CURATELA FALLIMENTARE	Fall.altobelice@pec.bonomontecottoneavvocati.it	4,070	DICHIARATA FALLITA CON DECRETO DEL TRIBUNALE DI PALERMO N. 226/2014 DEL 12/12/2014 EMANATO DAL TRIBUNALE DI PALERMO SEZIONE IV CIVILE FALLIMENTARE	0,00	0,00	0,00	0,00
SRR - ATO 14 PROVINCIA PAVIA S.C. COV. CONS. A RL	srrpalemoprovinciaovvest@legalmail.it	QUOTA PER UN VASLORE DI EURO 4.091,05	SOCIETA' PER LA REGOLAMENTAZIONE DEL SERVIZIO DI GESTIONE RIFIUTI	0,00	0,00	0,00	0,00
SOCIETA ALTO BELICE CORLEONESE SRL IN FALLIMENTO	Altobelicecorleonese@pec.it	N. 10 AZIONI POSSEDUTE	SOGGETTO DI INTERMEDIAZIONE LOCALE PER L'ATTUAZIONE DEL PATTO TERRITORIALE PER L'OCCUPAZIONE DEL TERRITORIO DELL'ALTO BELICE CORLEONESE, ESSA HA PER OGGETTO L'ATTUAZIONE LA GESTIONE LA SORVEGLIANZA LA DIFFUSIONE E LA PROMOZIONE DELLE ATTIVITA' DEL PATTO TERRITORIALE PER L'OCCUPAZIONE , nonché OGNI ATTIVITA' DIRETTA ALLO SVILUPPO E ALLA PROMOZIONE SOCIALE, ECONOMICA E CULTURALE DEL TERRITORIO E DELLA POPOLAZIONE ADERENTE AL PATTO.	0,00	0,00	0,00	0,00
AMAP SPA	amapsa@legalmail.it	QUOTE PER € 100,00					

3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

ACCORDO DI PROGRAMMA: Non sono previsti accordi di programma ed altri strumenti di programmazione negoziata.

Oggetto:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata dell'accordo:

L'accordo è:

PATTO TERRITORIALE: Non previsti

Oggetto:

Obiettivo:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata del Patto territoriale:

Il Patto territoriale è:

4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA:
Non sono previsti accordi di programma ed altri strumenti di programmazione negoziata.

Oggetto:
Altri soggetti partecipanti:
Impegni di mezzi finanziari:
Durata:

5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO: Non sono previsti Funzioni esercitate su delega.

- Riferimenti normativi:

- Funzioni o servizi:

- Trasferimenti di mezzi finanziari:

- Unità di personale trasferito:

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE: Non sono previsti Funzioni esercitate su delega.

- Riferimenti normativi:

- Funzioni o servizi:

- Trasferimenti di mezzi finanziari:

- Unità di personale trasferito:

6. INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA ATTUALE E PROSPETTICA

6.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

Il Comune al fine di programmare la realizzazione delle opere pubbliche sul proprio territorio con deliberazione della Commissione Straordinaria con i poteri della Giunta Comunale è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale sulla base degli schemi tipo previsti contestualmente alla presentazione del DUP, disponendone la pubblicazione per 60 giorni.

La Commissione Straordinaria con i poteri della Giunta Comunale con delibera n.09 del 12/02/2020 ha approvato il programma triennale dei lavori pubblici per il triennio 2020-2022.

SCHEDA1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020 / 2022 DELL'AMMINISTRAZIONE

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

La sottostante tabella evidenzia la suddivisione delle risorse nell'arco del triennio destinate al finanziamento degli interventi previsti dall'ente.

TIPOLOGIA DI RISORSA	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA' DEL PROGRAMMA			
	DISPONIBILITA' FINANZIARIA			
	Primo anno 2020	Secondo anno 2021	Terzo anno 2022	Importo totale
	2.775.847,94	8.318.558,35	9.826.374,57	20.920.780,86

	Importo (in euro)
Accantonamento di cui all'art.12,comma 1 del DPR 207/2012 riferito al primo anno	0,00

SCHEDA2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020 / 2022 DELL'AMMINISTRAZIONE

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

La sottostante tabella evidenzia la stima dei costi previsti e l'apporto eventuale di capitale privato per la realizzazione di ciascun intervento nell'arco del triennio.

N.progr. (1)	CODICE AMM.NE (2)	CODICE ISTAT			Codice NUTS (3)	TIPOLOGIA (4)	CATEGORIA (4)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorita' (5)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione Immobili	APPORTO DI CAPITALE PRIVATO	
		Regione	Provincia	Comune						Primo anno (2020)	Secondo anno (2021)	Terzo anno (2022)	Totale		Importo	Tipologia (7)
1	2020-1	19	082	063	ITG12	04	A05 08	REALIZZAZIONE CENTRO DI AGGREGAZIONE GIOVANILE ED EROGSAZIONE SERVIZI	1	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	No	0,00	99
2	2020-2	19	083	063	ITG12	01	A02 11	CENTRO COMUNALE DI RACCOLTA A SERVIZIO DEI COMUNI DI SAN GIUSEPPE JATO E SAN CIPIRELLO	1	781.347,94	0,00	0,00	781.347,94	No	0,00	99
3	2020-3	19	082	063		03	A02 99	RIVALUTAZIONE DELL'AREA A PARCHEGGIO SU CORSO TRENTO CON FORMAZIONE DI UN CENTRO DI INFORMAZIONE	1	0,00	159.258,19	0,00	159.258,19	No	0,00	99
4	2020-4	19	082	063	ITG12	01	A03 06	PROGETTO ESECUTIVO PER LA REALIZZAZIONE IMPIANTO FOTOVOLTAICO NEI LOCALI G.B. CARONIA	1	0,00	223.000,00	300.000,00	523.000,00	No	0,00	99
5	2020-5	19	082	063	ITG12	01	A02 05	CONSOLIDAMENTO E REGIMENTAZIONE DELLE ACQUE CON MESSA IN SICUREZZA DEL VERSANTE A VALLE DEL QUANTIER	1	0,00	633.818,09	2.000.000,00	2.633.818,09	No	0,00	99
6	2020-6	19	082	063		04	A05 12	LAVORI DI COMPLETAMENTO CAMPO DI CALCIO	1	0,00	466.200,00	1.500.000,00	1.966.200,00	No	0,00	99
7	2020-7	19	082	063		04	A05 35	OPERE DI URBANIZZAZIONE PRIMARIA E SECONDARIE AREA PEEP A SERVIZIO CCPP DI VIA LOMBARDO REALIZZAZION	1	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	2.000.000,00	No	0,00	99
8	2020-8	19	082	063	ITG12	04	A05 08	PROGETTO PER ADEGUAMENTO A NORMA SCUOLA MEDIA G.B. CARONIA - RISTRUTTURAZIONE PALESTRA	1	0,00	188.990,00	700.000,00	888.990,00	No	0,00	99
9	2020-9	19	083	062	ITG12	03	A05 11	PROGETTO PER SISTEMAZIONE ACCESSO AREA ARCHEOLOGICA MONTE JATO	1	0,00	0,00	361.000,00	361.000,00	No	0,00	99
10	2020-10	19	082	063	ITG12	03	A05 09	PROGETTO PRELIMINARE PER LA REALIZZAZIONE DI UNA STRUTTURA SPORTIVA POLIFUNZIONALE PER LA DANZA SPOR	1	0,00	300.000,00	298.174,57	598.174,57	No	0,00	99
11	2020-11	19	082	063		01	A01 01	PROGETTO PER LASISTEMAZIONE DELLA STRADA VICINALE GIANVICARIO DA VIA UGO LA MALFA ALLA STRADA PROVIN	1	0,00	160.000,00	60.000,00	220.000,00	No	0,00	99
12	2020-12	19	082	063		01	A01 01	PROGETTO PER LA SISTEMAZIONE DELLA STRADA VICINALE TORRE DEI FIORI DALL SP 20 ALLA SP PER MUFFOLETTO	1	0,00	220.000,00	280.000,00	500.000,00	No	0,00	99
13	2020-13	19	083	062	ITG12	03	A05 33	LAVORI STRAORDINARI DI CONSOLIDAMENTO MURO DI CINTA E SOSTEGNO C/O LA SCUOLA MEDIA G.B. CARONIA FINA	1	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	No	0,00	99
14	2020-14	19	083	063	ITG12	01	A02 05	LAVORI STRAORDINARI DI MESSA IN	1	0,00		0,00	500.000,00	No	0,00	99

								SICUREZZA AREA EX POZZO CORINTO			500.000,00						
15	2020-15	19	082	063		01	A02 05	LAVORI STRAORDINARI DI MESSA IN SICUREZZA DELL'AREA EX POZZO CORINTO NEL COMUNE DI SAN CIPIRELLO	1	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	No	0,00	99	
16	2020-16	19	082	063		01	A05 08	LAVORI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DELLA SCUOLA MATERNA DON BOSCO	1	0,00	500.000,00	700.000,00	1.200.000,00	No	0,00	99	
17	2020-17	19	082	063		04	A05 08	LAVORI DI ADEGUAMENTO SISMICO ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SCUOLA MEDIA G.B. CRONIA	1	0,00	500.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	No	0,00	99	
18	2020-18	19	082	063		04	A05 08	LAVORI DI ADEGUAMENTO SISMICO ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SCUOLA ELEMENTARE C.A. DALLA CHIESA	1	0,00	700.000,00	775.200,00	1.475.200,00	No	0,00	99	
19	2020-19	19	082	063		07	A05 09	RIVALUTAZIONE STRADE DI ACCESSO AL CENTRO URBANO FINALIZZATA ALLA SICUREZZA E SALVAGUARDIA DELLA	1	0,00	450.000,00	500.000,00	950.000,00	No	0,00	99	
20	2020-20	19	082	063		07	A05 08	INTERVENTO DI RIFUNZIONALIZZAZIONE PER LA REALIZZAZIONE DI UN CENTRO EDUCATIVO DIURNO	1	0,00	80.000,00	200.000,00	280.000,00	No	0,00	99	
21	2020-21	19	082	063		04		LOCALE CONFISCATO ALLA CRIMINALITA' ORGANIZZATA DA DESTINARE ALLE DONNE VITTIME DELLA VIOLENZA	1	0,00	1.000.000,00	152.000,00	1.152.000,00	No	0,00	99	
22	2020-22	19	082	063				PROGETTO DI VIDEO SORVEGLIANZA COMUNE DI SAN CIPIRELLO	1	0,00	237.292,07	0,00	237.292,07	No	0,00		
23	2020-23	19	082	063	ITG12	06		LAVORI DI MANUTENZIONE VIABILITA' PARCHEGGI PUBBLICA ILLUMINAZIONE ARREE VERDI ED ARREDO URBANO	1	254.000,00	0,00	0,00	254.000,00	No	0,00	99	
24	2020-24	19	082	063	ITG12	06		INTERVENTI DI MANUTENZIONE IMMOBILI	1	240.500,00	0,00	0,00	240.500,00	No	0,00		
											2.775.847,94	8.318.558,35	9.826.374,57	20.920.780,86			

Legenda

- (1) Numero progressivo da 1 a N a partire dalle opere del primo anno.
- (2) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
- (3) In alternativa al codice ISTAT si può inserire il codice NUTS.
- (4) Vedi Tabella 1 e Tabella 2.
- (5) Vedi art.128 comma 3 del d.lgs 163/06 e s.m. secondo le priorità indicate dall'amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1=massima priorità 3=minima priorità).
- (6) Da compilarsi solo nell'ipotesi di cui all'art. 53 commi 6-7 del dlgs.163/2006 e s.m.i. quando si tratta dell'intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. In caso affermativo compilare la scheda 2B.
- (7) Vedi Tabella 3.

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

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo			Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Già liquidato	Da liquidare	
1	Messa in sicurezza di emergenza della ex discarica in C.da Gianvicario	2017	155.323,72	0,00	155.323,72	

Programmazione biennale di acquisti di beni e servizi

Ai sensi del comma 6 dell'art. 21 D. Lgs. 50/2016 il programma biennale di forniture e servizi e i relativi aggiornamenti annuali contengono gli acquisti di beni e di servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro. Nell'ambito del programma, le amministrazioni aggiudicatarie individuano i bisogni che possono essere soddisfatti con capitali privati. Le amministrazioni pubbliche comunicano, entro il mese di ottobre, l'elenco delle acquisizioni di forniture e servizi d'importo superiore a 1 milione di euro che prevedono di inserire nella programmazione biennale al Tavolo tecnico dei soggetti di cui all'articolo 9, comma 2, del decreto legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, che li utilizza ai fini dello svolgimento dei compiti e delle attività ad esso attribuiti. Per le acquisizioni di beni e servizi informatici e di connettività le amministrazioni aggiudicatrici tengono conto di quanto previsto dall'articolo 1, comma 513, della legge 28 dicembre 2015, n. 208. Il programma biennale, dopo la sua approvazione consiliare, dovrà essere pubblicato sul sito dell'Ente nella sezione "Amministrazione trasparente" e sul sito del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e dell'Osservatorio dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture

Il programma biennale di forniture e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a Euro 40.000,00 e relativo aggiornamento è stato redatto conformemente a quanto disposto dai commi 6 e 7 di cui all'art. 21 del D. Lgs. 50/2016 secondo lo schema approvato con Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti n. 14 del 16 gennaio 2018.

SCHEDA B: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2020/2021 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAN CIPIRELLO

NUMERO Intervento CUI (1)	Codice Fiscale Amministrazione	1 ^a Ann. del 1 ^a progr. nel quale l'interv. è stato inser.	Ann. Nella quale si prevede di dare avvio alla proced. di affidam.	Codice CUP (2)	Acq. ricom. nell'import. compless. di un lavoro e di altra attività prevista in programma, di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro e altri acquisizioni nel cui importo complessivo l'acquisto è ricompreso (3)	Lotto funz. (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto (Regione)	Settore	CUP (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Liv. di pert. (6)	Tab. B.1	Responsabile del Procedimento (7)	Dur. del contr.	L'acq. è relativo a nuove attività di contr. in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO				CENTRALE DI CONDOTTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARÀ RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (10)		Acquis. agg. o variante a seguito di modifiche a progr. (11)		
																	Primo anno	Secondo anno	Costi su esercizi successivi	Totale (9)	Apparecchio di capitale (9)			Cod. AUNA	denominaz.
																					Importo	Tip.			
562080210001	562080210001				X0		X0		Servizi		TRASPORTO SCCELETICO	1		C	X0	70.000,00	160.000,00	4,00	170.000,00	0,00					
562080210002	562080210002				X0		X0		Servizi		MENZA SCCELETTICA	1		C	X0	20.000,00	45.000,00	4,00	70.000,00	0,00					
562080210003	562080210003				X0		X0		Servizi		SPRINT	1		C	X0	700.775,00	700.775,00	4,00	1.410.550,00	0,00					
562080210004	562080210004				X0		X0		Servizi		SISTEMI PER IL CONTROLLO	1		C	X0	800.000,00	800.000,00	4,00	1.600.000,00	0,00					
562080210005	562080210005				X0		X0		Servizi		ABBONAMENTO ALLA CURA	1		C	X0	23.000,00	23.000,00	4,00	46.000,00	0,00					
TOTALE																1.730.775,00	1.770.775,00	0,00	3.500.550,00	0,00					

6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

Nel contesto strutturale e legislativo proposto, si inserisce la situazione finanziaria dell'ente. L'analisi strategica, richiede, infatti anche un approfondimento sulla situazione finanziaria dell'ente così come determinatasi dalle gestioni degli ultimi anni. La determinazione delle risorse a disposizione e dei margini di manovra dati ai Comuni sono ormai da anni definiti annualmente nella Legge di Stabilità.

A tal fine sono presentati, a seguire, i principali parametri economico finanziari utilizzati per identificare l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici e misurare il grado di salute dell'ente.

Qualsiasi programmazione finanziaria deve necessariamente partire da una valutazione dei risultati delle gestioni precedenti. A tal fine nella tabella che segue si riportano per ciascuno degli ultimi tre esercizi:

- le risultanze finali della gestione complessiva dell'ente;
- il saldo finale di cassa;
- l'indicazione riguardo l'utilizzo o meno dell'anticipazione di cassa.

Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece le entrate derivate, quali risorse di terzi destinate a finanziare parte della gestione corrente.

Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità dell'ente di reperire con mezzi propri le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale, erogazione di servizi ecc...

L'analisi dell'autonomia finanziaria assume una crescente rilevanza in un periodo di forte decentramento e di progressiva fiscalizzazione locale. Il sistema finanziario degli enti locali, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, è ora basato prevalentemente sull'autonomia finanziaria dei Comuni, ossia sulla capacità dell'ente di reperire, con mezzi propri, le risorse da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività.

Va tuttavia rilevato, nell'analisi dell'indicatore in oggetto che, per disposizione di legge, essendo collocata tra le entrate tributarie la voce di trasferimento dallo Stato per Fondo di solidarietà comunale il dato risultante non rappresenta al 100% un indicatore di prelievo diretto al cittadino.

Pertanto, la programmazione delle entrate, sia correnti che in conto capitale, proposta nel presente documento è definita in base alla normativa vigente, su gli altri strumenti programmatori adottati dall'Ente e su tutti gli ulteriori elementi a disposizione dell'Ente.

6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (accertamenti)	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	1.977.838,62	1.864.718,62	2.023.077,47	2.374.821,98	2.148.821,98	2.028.821,98	17,386
Contributi e trasferimenti correnti	1.989.814,21	2.417.555,92	3.659.666,49	3.102.887,36	2.716.917,23	2.716.917,23	- 15,213
Extratributarie	482.376,87	576.006,28	1.160.121,13	846.501,13	804.501,13	804.501,13	- 27,033
TOTALE ENTRATE CORRENTI	4.450.029,70	4.858.280,82	6.842.865,09	6.324.210,47	5.670.240,34	5.550.240,34	- 7,579
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	189.401,10	174.429,11	208.954,89	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	4.639.430,80	5.032.709,93	7.051.819,98	6.324.210,47	5.670.240,34	5.550.240,34	- 10,318
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	241.668,05	294.556,32	4.808.874,67	2.826.252,79	8.877.451,18	10.377.267,40	- 41,228
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	99.654,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	241.668,05	394.210,99	4.808.874,67	2.916.252,79	8.877.451,18	10.377.267,40	- 39,356
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.881.098,85	5.426.920,92	13.460.694,65	10.840.463,26	16.147.691,52	17.527.507,74	- 19,465

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2017	2018	2019	2020	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	(riscossioni)	(riscossioni)	(previsioni cassa)	(previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	1.100.834,45	1.146.562,11	7.506.157,08	6.273.429,69	- 16,422
Contributi e trasferimenti correnti	2.283.366,04	2.264.195,55	3.914.613,34	4.185.220,37	6,912
Extratributarie	332.211,58	537.068,97	3.049.699,58	2.102.285,43	- 31,065
TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.716.412,07	3.947.826,63	14.470.470,00	12.560.935,49	- 13,196
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	3.716.412,07	3.947.826,63	14.470.470,00	12.560.935,49	- 13,196
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	334.184,50	524.613,26	5.202.722,77	5.942.320,58	14,215
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	214.197,52	90.000,00	- 57,982
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	334.184,50	524.613,26	5.416.920,29	6.032.320,58	11,360
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	1.600.000,00	1.600.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	1.600.000,00	1.600.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.050.596,57	4.472.439,89	21.487.390,29	20.193.256,07	- 6,022

6.4 ANALISI DELLE RISORSE

Nel contesto strutturale e legislativo proposto, si inserisce la situazione finanziaria dell'ente. L'analisi strategica, richiede, infatti anche un approfondimento sulla situazione finanziaria del nostro ente così come determinatasi dalle gestioni degli ultimi anni. Di seguito indichiamo l'andamento delle entrate che va dal 2016 al 2021.

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La formazione degli stati previsionali delle entrate correnti per il mandato amministrativo sono orientate in base alle seguenti linee di azione:

- evitare un aumento dell'attuale livello di pressione fiscale;
- ottimizzazione dell'attività di accertamento e di riscossione – anche coattiva - delle entrate tributarie ed extratributarie, al fine di eliminare o ridurre eventuali residue sacche di evasione, di elusione o comunque di insolvenza;
- attenta valutazione delle opportunità offerte dalla legislazione regionale, nazionale e comunitaria al finanziamento, totale o parziale, dei servizi erogati dal Comune o delle iniziative che rientrano nei programmi dell'Amministrazione, con il fine della riduzione dei costi e quindi, se del caso, delle tariffe dei servizi alla persona;
- adeguamento qualora necessario alla razionalizzazione dei sistemi di gestione in un'ottica volta all'eliminazione di ingiustificate sperequazioni.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Le previsioni riferite a questa tipologia di entrate non potranno prescindere dall'analisi dei dati storici, in coerenza con gli strumenti della programmazione ed urbanistici vigenti.

6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

Nella sezione strategica del presente documento abbiamo analizzato le entrate tributarie distinte per tributo; nella presente sezione procediamo alla valutazione delle stesse distinguendole per tipologia, secondo la rinnovata classificazione delle entrate, secondo quanto esposto nella tabella che segue:

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (accertamenti)	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1.977.838,62	1.864.718,62	2.023.077,47	2.374.821,98	2.148.821,98	2.028.821,98	17,386

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2020 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (riscossioni)	2018 (riscossioni)	2019 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1.100.834,45	1.146.562,11	7.506.157,08	6.273.429,69	- 16,422

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2019	2020	2019	2020
Prima casa	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	7,6000	8,6000	350.000,00	440.000,00
Altri fabbricati non residenziali	7,6000	8,6000	0,00	0,00
Terreni	7,6000	8,6000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	7,6000	8,6000	0,00	0,00
TOTALE			350.000,00	440.000,00

Valutazione, per ogni singolo tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli

IUC - IMPOSTA UNICA COMUNALE

La IUC istituita dalla legge 27/12/2013 n. 147 al comma 639, (legge di stabilità 2014), si basa su due presupposti impositivi:

1) il possesso di immobili,

2) l'erogazione e fruizione dei servizi comunali,

Si compone dell'imposta municipale propria (IMU), di una componente riferita ai servizi che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI), a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile, e nella tassa sui rifiuti (TARI) destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore. IMU - Imposta municipale propria L'imposta municipale propria ha per presupposto il possesso di immobili. L'imposta municipale propria non si applica ai possessori dell'abitazione principale e delle relative pertinenze ad eccezione delle abitazioni principali classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 per le quali continua ad applicarsi l'aliquota ridotta e la detrazione di € 200 annua.

La Legge 27 dicembre 2019, n. 160 (legge di bilancio 2020), ai commi dal 738 al 742 istituisce la nuova IMU con l'accorpamento alla stessa della TASI, basata solamente sui presupposti impositivi del possesso degli immobili.

IMU – La nuova IMU è ora disciplinata dai commi dal 738 a 742 della Legge 27 dicembre 2019, n. 160 (legge di bilancio 2020). In proposito, si segnala che l'Ente intende confermare l'aliquota ordinaria prevista con delibera n.83 del 28/09/12 si sono determinate le aliquote per l'applicazione dell'Imposta Municipale Propria "IMU" La previsione complessiva del gettito iscritto in bilancio è quantificato tenuto conto della banca dati in possesso dell'Ente, fermo restando che l'accertamento sarà effettuato per cassa.

TARI – Tassa sui rifiuti La disciplina del nuovo tributo sui rifiuti TARI ripropone quasi interamente le disposizioni in vigore per la TARES. I punti di contatto con la disciplina del TARES sono decisamente numerosi, in particolare per quanto concerne: **SOGGETTO PASSIVO**: chiunque produca rifiuti urbani nella misura dei quantitativi e delle tipologie di prodotti misurabile anche in relazione al possesso e alla detenzione a qualsiasi titolo locali o aree scoperte, a qualsiasi uso adibiti, suscettibili di produrre rifiuti urbani.

BASE IMPONIBILE: la superficie delle unità immobiliari a destinazione ordinaria iscritte o iscrivibili nel catasto edilizio urbano assoggettabile alla componente sui rifiuti è costituita da quella calpestabile dei locali e delle aree suscettibili di produrre rifiuti urbani e assimilati. **TARIFFA**: tiene conto dei criteri determinati con il regolamento di cui al D.P.R. 27 aprile 1999, n. 158; si mantiene la suddivisione in quota fissa e variabile.

COPERTURA DEI COSTI DEL SERVIZIO: resta il vincolo dell'integrale copertura dei costi di investimento e di esercizio compresi quelli relativi agli impianti di discarica.

Il Consiglio Comunale con deliberazione n.15 del 31/03/2019 ha approvato il Piano Finanziario della Tassa Rifiuti anno 2019 e con deliberazione n.16 del 31/03/2019 ha approvato le tariffe TARI anno 2019. La Commissione straordinaria con deliberazione n. 26 del 18.12.2019 ha infine approvato la "Modifica Regolamento per la disciplina della IUC (Imposta Unica Comunale) nella componente Tari".

ATTIVITA' DI RECUPERO EVASIONE TRIBUTARIA

L'ente si prefigge di attivare un recupero dell'evasione tributaria, al fine di attuare una politica impositiva più equa nei confronti della propria cittadinanza e allo stesso tempo permette di recuperare risorse da poter destinare alla realizzazione dei propri obiettivi. I tributi comunali oggetto dell'attività di verifica e recupero del presente progetto è l'imposta municipale unica (I.M.U.), ed IMU AGRICOLA la tassa sui rifiuti (TARSU/TARES/TARI), nonché dei tributi minori (TOSAP, COSAP, ecc.)

Con delibera n. 1 del 10.07.2019 la Commissione Straordinaria con i poteri del Consiglio Comunale ha approvato il Regolamento recante disposizioni per il miglioramento delle capacità di riscossione delle entrate.

Sempre nell'ottica di un miglioramento della capacità di riscossione la Commissione Straordinaria con i poteri del Consiglio Comunale ha approvato con deliberazione n. 18 del 4.12.2019 il "Regolamento per la concessione di rateizzazioni compensazioni dei tributi e delle entrate comunali", e con deliberazione n. 19 del 04.12.2019 ha modificato e integrato il "Regolamento recante disposizione per il miglioramento della capacità di riscossione delle entrate". Inoltre con deliberazione n. 1 del 29.01.2020 si modificava il Regolamento per l'applicazione del ravvedimento operoso

6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (accertamenti)	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.989.814,21	2.417.555,92	3.659.666,49	3.102.887,36	2.716.917,23	2.716.917,23	- 15,213

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2020 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (riscossioni)	2018 (riscossioni)	2019 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	2.283.366,04	2.264.195,55	3.914.613,34	4.185.220,37	6,912

Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:

Al fine di realizzare in forma progressiva e territorialmente equilibrata la devoluzione ai comuni della fiscalità immobiliare, il d. lgs. 23/2011 all'art. 2 c. 3, modificato dal D.L. 201/2011 art. 13 c. 18, ha istituito un Fondo sperimentale di riequilibrio, ora chiamato Fondo di solidarietà comunale. Tale fondo viene ogni anno decurtato sia a causa delle sempre minori disponibilità di bilancio che delle norme sulla spending review. All'alimentazione di tale fondo concorrono tutti i comuni ai quali lo Stato trattiene una quota dell'IMU e una quota della TASI comunale. La voce trasferimenti, come si evince dal trend storico, ha subito negli anni e continua a subire una flessione, portando allo stesso tempo ad un incremento della voce delle entrate proprie, che si traduce in una maggiore pressione tributaria sui cittadini.

I trasferimenti erariali sono stati iscritti per un importo pari a quello comunicato dal Ministero dell'Interno sulla sezione Finanza Locale del suo sito internet.

Il trasferimento regionale di parte corrente "fondo perequativo" è stato iscritto in bilancio confermando l'importo assegnato nell'anno 2019, e si è provveduto a destinare il 2% dello stesso ad interventi di spesa da decidere con forme di democrazia partecipata.

Per quanto riguarda, invece, il contributo regionale previsto dall'art. 30 della L.R. 5/2014 è stato iscritto per l'importo assegnato nell'anno 2019.

6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

Le Entrate extratributarie contribuiscono, insieme alle entrate dei primi 2 titoli, a determinare l'ammontare complessivo delle risorse destinate al finanziamento della spesa corrente. Per approfondirne il significato ed il contenuto delle stesse, nella tabella che segue procederemo alla ulteriore scomposizione nelle varie tipologie, tenendo conto anche della maggiore importanza assunta da questa voce di bilancio, negli ultimi anni, nel panorama finanziario degli enti locali

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2017 (accertamenti)	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	482.376,87	576.006,28	1.160.121,13	846.501,13	804.501,13	804.501,13	- 27,033

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2020 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (riscossioni)	2018 (riscossioni)	2019 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	332.211,58	537.068,97	3.049.699,58	2.102.285,43	- 31,065

6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

Le entrate del titolo 4, a differenza di quelle analizzate fino ad ora, contribuiscono, insieme a quelle dei titoli 5 e 6, al finanziamento delle spese d'investimento, ovvero all'acquisizione di quei beni a fecondità ripetuta, cioè utilizzati per più esercizi, nei processi produttivi/erogativi dell'ente locale. Nella tabella seguente vengono riassunti gli andamenti dei valori distinti per tipologie

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2017 (accertamenti)	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	241.668,05	294.556,32	4.808.874,67	2.826.252,79	8.877.451,18	10.377.267,40	- 41,228
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	241.668,05	294.556,32	4.808.874,67	2.916.252,79	8.877.451,18	10.377.267,40	- 39,356

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2020 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2017 (riscossioni)	2018 (riscossioni)	2019 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	334.184,50	524.613,26	5.202.722,77	5.942.320,58	14,215
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	214.197,52	90.000,00	- 57,982
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	334.184,50	524.613,26	5.416.920,29	6.032.320,58	11,360

6.4.5 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

Descrizione: Acquisto attrezzatura tecnico scientifica	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
Totale	90.000,00			0,00

Il comune di San Cipirello avendo in atto un mutuo con Cassa Depositi e Prestiti per la realizzazione forniture opere di sicurezza passiva nuova sede del Museo Archeologico di San Cipirello posizione n.4422781/00 dell'importo residuo di € 85.630,88, come da nota protocollo la nota del Responsabile dell'Area 4 tecnico e suap n. 4882 del 16/03/2020, dalla quale si evince la disponibilità di detto importo ad essere rinegoziato ed utilizzato per l'acquisto di attrezzature informatiche.

Vista la circolare n. 1300 del 23 aprile 2020, con la quale La Cassa depositi e prestiti si rende disponibile alla rinegoziazione per l'anno 2020 dei prestiti in ammortamento al 1° gennaio 2020 concessi agli Enti Locali, inclusi quelli già oggetto di precedenti programmi di rinegoziazione.

Avendo attenzionato la situazione dei mutui in capo all'ente, e valutato che gli stessi hanno le caratteristiche dei prestiti ordinari per i quali si può chiedere la rinegoziazione, si intende, a tal fine, perfezionare la rinegoziazione con la CDP, entro il termine perentorio del 3 giugno 2020.

6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

La previsione di spesa per gli anni 2020, 2021 e 2022 relativa all'ammontare dei prestiti previsti per il finanziamento di spese in conto capitale nonché degli interessi passivi e oneri finanziari diversi risulta compatibile con il limite della capacità di indebitamento previsto dall'articolo 204 del TUEL e nel rispetto dell'art.203 del TUEL. Il limite per l'indebitamento degli enti locali è stabilito dall'art. 16, comma 11, del D.L. 95/2012, convertito nella Legge n. 135/2012. Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2018), per i tre esercizi del triennio 2020/2022.

Di seguito si espone il calcolo relativo al rispetto di tale limite:

	Previsioni	2020	2021	2022
(+) Spese interessi passivi		69.780,31	68.820,89	68.479,27
(+) Quote interessi relative a delegazioni		0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi		0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)		69.780,31	68.820,89	68.479,27

	Accertamenti 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
Entrate correnti	4.858.280,82	6.842.865,09	6.234.542,61

	% anno 2020	% anno 2021	% anno 2022
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	1,436	1,005	1,098

Anno	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Residuo debito (+)	1.140.263,88	1.031.177,89	915.950,07	795.255,07	672.560,85	€ 547.060,85
Nuovi prestiti (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	€ 90.000,00
Prestiti rimborsati (-)	109.085,99	115.227,82	120.695,00	122.694,22	123.500,00	€ 123.500,00
Estinzioni anticipate (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Altre variazioni +/- (da specificare)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale fine anno	1.031.177,89	915.950,07	795.255,07	672.560,85	549.060,85	513.560,85
Nr. Abitanti al 31/12	5.397	5.397	5.397	5.397	5.397	€ 5.397,00
Debito medio per abitante	191,07	169,71	147,35	124,62	101,73	95,16

6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria:

L'anticipazione di tesoreria è disciplinata dall'art. 222 del D.Lgs. 267/2000, il quale prevede che il tesoriere, su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione della Giunta, concede allo stesso anticipazioni di tesoreria, entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio. Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione

L'art. 2 – c.3 bis del Decreto Legge n. 4 del 28.01.2014 convertito con modificazioni nella Legge n. 50 del 28.03.2014 ha successivamente consentito, per gli anni 2014 e 2015 (periodo modificato dal comma 542 della legge 190/2014) che, al fine di agevolare il rispetto dei tempi di pagamento di cui al decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, il limite massimo di ricorso da parte degli enti locali ad anticipazioni di tesoreria, di cui al comma 1 dell'art. 222 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, 267, è elevato da tre a cinque dodicesimi.

L'anticipazione di tesoreria è inoltre condizione necessaria, ai sensi dell'art. 195 comma 2 del D.Lgs. n. 267/2000, per l'utilizzo di entrate a specifica destinazione per il pagamento di spese non vincolate;

Il Comune di San Cipirello disponendo di un fondo di cassa sufficiente alle ordinarie esigenze dell'Ente, comunque ha previsto, in via cautelativa, l'utilizzo dello strumento dell'anticipazione di cassa, o l'utilizzo di entrate a specifica destinazione per il pagamento di spese non vincolate; il bilancio è stato costruito prevedendo uno stanziamento di € 1.600.000,00, nei limiti fissati dalla vigente normativa.

La situazione di cassa dell'Ente al 31 dicembre degli ultimi tre esercizi presenta i seguenti risultati:

Situazione di cassa

	2017	2018	2019
Disponibilità:	1.359.189,32	1.455.037,90	1.956.277,41
di cui cassa vincolata	803.119,53	803.119,53	803.119,53

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2017 (accertamenti)	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2020 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2017 (riscossioni)	2018 (riscossioni)	2019 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	1.600.000,00	1.600.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	1.600.000,00	1.600.000,00	0,000

6.4.8 PROVENTI DELL'ENTE

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
mensa scuola materna	28.000,00	28.000,00	100,000
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	28.000,00	28.000,00	100,000

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Il patrimonio dell'Ente si rimanda alla Delibera della Commissione Straordinaria con i poteri di Giunta Comunale n. 32 del 06.11.2019 con la quale ha proceduto all'aggiornamento degli inventari patrimonio immobiliare comunale al 31/12/2018 al fine della approvazione del Rendiconto 2018
Inoltre con deliberazione n. 7 del 10.09.2019 ha proceduto all'approvazione del Regolamento per la gestione dei beni immobili del patrimonio comunale e abrogazione del Regolamento comunale approvato con delibera del Consiglio comunale n. 54 del 15.07.2016.

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2020	Provento 2021	Provento 2022
CANONE AREA ARTIGIANALE	219.680,00	219.680,00	219.680,00
CONCESSIONE TETTI AREA ARTIGIANALE	101.131,13	101.131,13	101.131,13
FITTI REALI FONDI RUSTICI	150,00	150,00	150,00
CANONI TIM VODAFON	54.290,00	54.290,00	54.290,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	375.251,13	375.251,13	375.251,13

6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

APPLICAZIONE AVANZO VINCOLATO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022 ESERCIZIO 2020

Il Comune di San Cipirello, con deliberazione della Commissione straordinaria con i poteri di G.M. n. 36 del 13/11/19 approvava una variazione di bilancio di previsione finanziario 2019-2021 esercizio 2019, ai sensi dell'art. 175, Comma 2, Del D.Lgs. N. 267/2000, per la realizzazione e manutenzione di opere pubbliche negli enti locali che si trovano nelle condizioni di scioglimento ai sensi dell'art. 143 del T.U.E.L. – presa d'atto del contributo erariale anno 2019 ed Individuazione interventi. Successivamente, con determine del Responsabile dell'Area 4 Tecnica e Suap registro generale n. 302 del 23/12/2019, n. 303 del 23/12/2019, n. 310 del 23/12/2019 e n. 311 del 23/12/2019 con le quali ha proceduto ad individuare e progettare preliminarmente le opere da realizzare ed avviare conseguentemente le gare mediante indizione da esperirsi sul Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione utilizzando la procedura aperta di offerta (R.D.O.) rivolta alle ditte presenti sul MEPA in possesso dei requisiti richiesti con il criterio del prezzo più bassa ai sensi dell'art. 95 dello stesso codice, con procedura da espletarsi a cura della CUC dei Comuni di San Giuseppe Jato – San Cipirello – Camporeale. Con le stesse determine si è proceduto alla prenotazione degli impegni per euro 501.026,51, giusta nota del Responsabile dell'Area 4 Tecnica e Suap n. 2434 del 06/02/2020 come segue:

PRENOTAZIONE DI IMPEGNO				VOCE BILANCIO			DATI DELL'ATTO			Anno	Importo Impegno	Variazioni	Importo Attuale Impegno	Da Liquidare	Da Pagare	Disponibilità	
Num.-Anno ass.	Data	T	Descrizione	Gestione	Capit.	Art.	N.ro	Tipo	Data								
16- 2019	23-12-19		DETERMINA A CONTRARRE - Affidamento mediante indizione di gara a procedura aperta da esperirsi sul MepA, ai sensi dell'art. 60 del Decreto L.vo 8 aprile 2016 n.50 e s.m.i. per i Lavori di Manutenzione Immobili Comunali per il tramite della CUC.	CO	0	3201	7	149	DET	23-12-19	2019	1.300,00	0,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
											2020	0,00	0,00	0,00			
											2021	0,00	0,00	0,00			
24- 2019	23-12-19		DETERMINA A CONTRARRE - Affidamento mediante indizione di gara a procedura aperta da esperirsi sul MepA, ai sensi dell'art. 60 del Decreto L.vo 8 aprile 2016 n.50 e s.m.i. per i Lavori di Manutenzione viabilità, parcheggi, pubblica illuminazione,	CO	0	3201	6	150	DET	23-12-19	2019	70.000,00	0,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
											2020	0,00	0,00	0,00			
											2021	0,00	0,00	0,00			
17- 2019	23-12-19		DETERMINA A CONTRARRE - Affidamento mediante indizione di gara a procedura aperta da esperirsi sul MepA, ai sensi dell'art. 60 del Decreto L.vo 8 aprile 2016 n.50 e s.m.i. per i Lavori di Manutenzione Immobili Comunali per il tramite della CUC.	CO	0	3202	5	149	DET	23-12-19	2019	28.700,00	0,00	28.700,00	28.700,00	28.700,00	28.700,00
											2020	0,00	0,00	0,00			
											2021	0,00	0,00	0,00			
23- 2019	23-12-19		DETERMINA A CONTRARRE - Affidamento mediante indizione di gara a procedura aperta da esperirsi sul MepA, ai sensi dell'art. 60 del Decreto L.vo 8 aprile 2016 n.50 e s.m.i. per i Lavori di Manutenzione Immobili Comunali per il tramite della CUC.	CO	0	3208	0	149	DET	23-12-19	2019	4.600,04	0,00	4.600,04	4.600,04	4.600,04	4.600,04
											2020	0,00	0,00	0,00			
											2021	0,00	0,00	0,00			

25-2019	23-12-19	DETERMINA A CONTRARRE - Affidamento mediante indizione di gara a procedura aperta da esperirsi sul MepA, ai sensi dell'art. 60 del Decreto L.vo 8 aprile 2016 n.50 e s.m.i. per i Lavori di Manutenzione viabilità, parcheggi, pubblica illuminazione,	CO	0	3208	0	150 DET 23-12-19	2019	107.000,00	0,00	107.000,00	107.000,00	107.000,00	107.000,00
								2020	0,00	0,00	0,00			
								2021	0,00	0,00	0,00			
28-2019	23-12-19	Determina a contrarre per l'affidamento degli interventi di manutenzione straordinaria dell'impianto di riscaldamento a servizio del centro di aggregazione giovanile sito in c/da bassetto. Impegno di spesa	CO	0	3208	0	156 DET 23-12-19	2019	4.880,00	0,00	4.880,00	4.880,00	4.880,00	4.880,00
								2020	0,00	0,00	0,00			
								2021	0,00	0,00	0,00			
29-2019	23-12-19	ADEGUAMENTO MENSA DELLA SCUOLA MATERNA affidamento di contratti sotto soglia art. 36 c.2 lett. a) del Codice dei contratti pubblici - DETERMINA A CONTRARRE	CO	0	3208	0	157 DET 23-12-19	2019	1.212,31	0,00	1.212,31	1.212,31	1.212,31	1.212,31
								2020	0,00	0,00	0,00			
								2021	0,00	0,00	0,00			
26-2019	23-12-19	DETERMINA A CONTRARRE - Affidamento mediante indizione di gara a procedura aperta da esperirsi sul MepA, ai sensi dell'art. 60 del Decreto L.vo 8 aprile 2016 n.50 e s.m.i. per i Lavori di Manutenzione viabilità, parcheggi, pubblica illuminazione,	CO	0	3208	2	150 DET 23-12-19	2019	65.000,00	0,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
								2020	0,00	0,00	0,00			
								2021	0,00	0,00	0,00			
18-2019	23-12-19	DETERMINA A CONTRARRE - Affidamento mediante indizione di gara a procedura aperta da esperirsi sul MepA, ai sensi dell'art. 60 del Decreto L.vo 8 aprile 2016 n.50 e s.m.i. per i Lavori di Manutenzione Immobili Comunali per il tramite della CUC.	CO	0	3209	0	149 DET 23-12-19	2019	70.000,00	0,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
								2020	0,00	0,00	0,00			
								2021	0,00	0,00	0,00			
19-2019	23-12-19	DETERMINA A CONTRARRE - Affidamento mediante indizione di gara a procedura aperta da esperirsi sul MepA, ai sensi dell'art. 60 del Decreto L.vo 8 aprile 2016 n.50 e s.m.i. per i Lavori di Manutenzione Immobili Comunali per il tramite della CUC.	CO	0	3210	0	149 DET 23-12-19	2019	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
								2020	0,00	0,00	0,00			
								2021	0,00	0,00	0,00			
20-2019	23-12-19	DETERMINA A CONTRARRE - Affidamento mediante indizione di gara a procedura aperta da esperirsi sul MepA, ai sensi dell'art. 60 del Decreto L.vo 8 aprile 2016 n.50 e s.m.i. per i Lavori di Manutenzione Immobili Comunali per il tramite della CUC.	CO	0	3211	0	149 DET 23-12-19	2019	15.899,96	0,00	15.899,96	15.899,96	15.899,96	15.899,96
								2020	0,00	0,00	0,00			
								2021	0,00	0,00	0,00			

21- 2019	23-12-19	DETERMINA A CONTRARRE - Affidamento mediante indizione di gara a procedura aperta da esperirsi sul MepA, ai sensi dell'art. 60 del Decreto L.vo 8 aprile 2016 n.50 e s.m.i. per i Lavori di Manutenzione Immobili Comunali per il tramite della CUC.	CO 0 200056 1	149 DET 23-12-19	2019	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
					2020	0,00	0,00	0,00			
					2021	0,00	0,00	0,00			
22- 2019	23-12-19	DETERMINA A CONTRARRE - Affidamento mediante indizione di gara a procedura aperta da esperirsi sul MepA, ai sensi dell'art. 60 del Decreto L.vo 8 aprile 2016 n.50 e s.m.i. per i Lavori di Manutenzione Immobili Comunali per il tramite della CUC.	CO 0 200088 0	149 DET 23-12-19	2019	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
					2020	0,00	0,00	0,00			
					2021	0,00	0,00	0,00			

La Dirigente dell'Area 4 Tecnica e Suap con nota n. prot. 2434 del 06/02/2020, chiedeva la variazione di bilancio con applicazione di avanzo vincolato presunto, finanziato da un trasferimento statale appositamente dedicato, e destinato al finanziamento di spese nell'ambito della manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili comunali, nonché alla realizzazione di opere pubbliche, come da decreto del 3/09/2019 del Ministero dell'Interno, Dipartimento per gli Affari Interni e Territoriali - Direzione Centrale della Finanza – il quale assegnava a questo Ente la somma di €. 437.899,96 in quanto Comune oggetto di scioglimento ai sensi dell'art. 143 del T.U.E.L., e successivo provvedimento del 18/09/2019 dello stesso Ministero dell'Interno con il quale è stato erogato l'importo assegnato, incassato dell'Ente.

Inoltre, l'Ente nel corso dell'esercizio 2019 ha incassato le risorse pari ad € 66.810,65 relative al rimborso oneri sostenuti per commissioni straordinarie, ai sensi dell'art. 1 c. 704 della legge 27 dicembre 2006 n. 296, erogati dal Ministero dell'Interno, Dipartimento per gli Affari Interni e Territoriali - Direzione Centrale della Finanza, con D.M. n. 101926 del 18/10/2019, a titolo di 1° acconto per € 61.000,00, giusta nota acquisita al N/s prot. n. 19046 in data 18/11/19;

Il contributo ammonta nel complesso ad € 504.710,61 di cui euro 3.873,45 già impegnati nell'esercizio 2019 come da prospetto sotto riportato:

Capitolo di entrata	Descrizione	Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 1/1/2019	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2019	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2019	Impegni esercizio 2019 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo pluriennale vincolato al 31/12/2019 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'esercizio 2019 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2018 non reimpegnati nell'esercizio 2019	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2019	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2019
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)+(c)-(d)	(i)=(a)+(c)
											-(e)+(g)	-(d)-(e)-(f)+(g)

Vincoli derivanti da trasferimenti												
600/0	CONTRIBUTO PER MANUTENZIONE ORDINARIA DECRETO	3201/7	MANUTENZIONE ORDINARIA EDIFICI SCOLASTICI	0,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	1.300,00
600/0	CONTRIBUTO PER MANUTENZIONE ORDINARIA DECRETO	3202/5	MANUTENZIONE IMPIANTI	0,00	0,00	28.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.700,00	28.700,00
600/0	CONTRIBUTO PER MANUTENZIONE ORDINARIA DECRETO	3208/0	MANUTENZIONE STRADALE ED OPERE D'ARTE ANNESSE	0,00	0,00	122.000,00	3.873,45	0,00	0,00	0,00	118.126,55	118.126,55
600/0	CONTRIBUTO PER MANUTENZIONE ORDINARIA DECRETO	3211/0	MANUTENZIONE ORDINARIA AREA LIMITROFA CAMPO DI CALCIO A 11	0,00	0,00	15.899,96	0,00	0,00	0,00	0,00	15.899,96	15.899,96
600/0	CONTRIBUTO PER MANUTENZIONE ORDINARIA DECRETO	3213/0	MANUTENZIONETOPONOMASTICA E SEGNALETICA STRADALE	0,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00
3200/0	CONTRIBUTO MANUTENZIONE STRAORDIANARIA DECRETO	3201/6	MANUTENZIONI CIMITERO COMUNALE	0,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00
3200/0	CONTRIBUTO MANUTENZIONE STRAORDIANARIA DECRETO	3208/2	MANUTENZIONE STRADALE, PARCHEGGI E VERDE PUBBLICO	0,00	0,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00	65.000,00
3200/0	CONTRIBUTO MANUTENZIONE STRAORDIANARIA DECRETO	3209/0	MANUTENZIONE IMPIANTO PUBBLICA ILLUMINAZIONE L.R. 6/97	0,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00
3200/0	CONTRIBUTO MANUTENZIONE STRAORDIANARIA DECRETO	3210/0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARCO GIOCHI E ANFITEATRO	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
3200/0	CONTRIBUTO MANUTENZIONE STRAORDIANARIA DECRETO	200056/0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI COMUNALI	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
3200/0	CONTRIBUTO MANUTENZIONE STRAORDIANARIA DECRETO	200088/0	RIQUALIFICAZIONE DELL'AREA A PARCHEGGIO SU CORSO TRENTO CON FORMAZIONE DI UN CENTRO DI INFORMAZIONE TURISTICA	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
Totale vincoli derivanti da trasferimenti (1/2)				0,00	0,00	504.899,96	3.873,45	0,00	0,00	0,00	501.026,51	501.026,51

Stante che:

- le somme oggetto della presente relazione costituiscono interamente avanzo vincolato,
- Il mancato utilizzo entro il termine dell'esercizio 2019 le rende interamente utilizzabili per le finalità loro proprie previste dalla legge, e che in caso di mancata attuazione dell'avvio degli interventi indicati nella nota UTC n. 2434/2020 si dovrà provvedere alla restituzione delle risorse trasferite dallo Stato e che la somma di 501.026,51 è finanziata per intero con applicazione di quota di avanzo vincolato.
- Vi è necessità ed urgenza, come evidenziato nella nota dell'UTC sopra citata, di provvedere con immediatezza, nel rispetto di quanto disposto dal TUEL, all'attivazione delle spese con esse finanziate

Con deliberazione della Commissione Straordinaria con i poteri della Giunta Comunale n.13 del 19/02/2020 avente per oggetto: "Variazione al bilancio di previsione 2019/2021 – Applicazione dell'avanzo di amministrazione vincolato presunto relativo all'esercizio finanziario 2019 (ai sensi dell'art. 187 comma 3 e 175 comma 4 del D. LGS. 267/2000). ha approvato una variazione al bilancio di previsione del triennio 2019-2021 esercizio 2020 al fine di applicare l'avanzo di amministrazione vincolato per euro 501.026,51, risultante dal rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2019.

La suddetta variazione nel suo complesso ha rispettato tutti gli equilibri di bilancio previsti, per l'esercizio in itinere.

Per quanto sopra esposto, al fine di consentire all'Ente l'immediata attivazione dei procedimenti di spesa finanziati con i fondi in argomento si è reso necessario applicare al redigendo bilancio di previsione 2020 – 2022 esercizio finanziario 2020 la quota di avanzo vincolato.

GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

La regola contabile prescrive che ogni anno considerato dal bilancio pluriennale deve riportare, come totale generale, il pareggio tra gli stanziamenti di entrata ed uscita. L'amministrazione può agire in quattro direzioni ben definite: la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi per conto di terzi. Ognuno di questi comparti può essere inteso come un'entità autonoma che produce un risultato di gestione: avanzo, disavanzo, pareggio. Il prospetto riporta i risultati delle gestioni proiettate nell'arco del triennio considerato. Per ciascuno degli anni è specificata l'entità dei mezzi finanziari impiegati per coprire i costi di funzionamento dell'intera struttura comunale (bilancio di parte corrente), la dimensione dei mezzi utilizzati per finanziare gli interventi infrastrutturali (bilancio degli investimenti), il volume degli stanziamenti legati ad operazioni puramente finanziarie e prive di significato economico (attività finanziarie, movimento di fondi e servizi per conto di terzi). Di seguito si riporta la tabella degli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio:

6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			1.956.277,41		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)				
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		6.324.210,47 0,00	5.670.240,34 0,00	5.550.240,34 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)				
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		6.538.697,37 0,00 881.033,19	5.652.864,35 0,00 877.439,51	5.532.864,35 0,00 877.439,51
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)				
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	(-)		122.694,22 0,00 0,00	123.500,00 0,00 0,00	123.500,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-337.181,12	-106.124,01	-106.124,01
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					

H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		146.026,51 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		191.154,61 0,00	106.124,01 0,00	106.124,01 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)		355.000,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		2.916.252,79	8.877.451,18	10.377.267,40
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)				
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		191.154,61	106.124,01	106.124,01
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)				
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)				
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		3.080.098,18 0,00	8.771.327,17 0,00	10.271.143,39 0,00

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

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)			
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE				
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):

Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	146.026,51		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		-146.026,51	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

(*) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.

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

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

6.6 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2020 - 2021 - 2022

ENTRATE	CASSA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	SPESE	CASSA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.956.277,41								
Utilizzo avanzo di amministrazione		501.026,51	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione				
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	6.273.429,69	2.374.821,98	2.148.821,98	2.028.821,98	<i>Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato</i>	8.190.970,23	6.538.697,37	5.652.864,35	5.532.864,35
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	4.185.220,37	3.102.887,36	2.716.917,23	2.716.917,23			0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.102.285,43	846.501,13	804.501,13	804.501,13					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	5.728.123,06	2.826.252,79	8.877.451,18	10.377.267,40	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	5.774.472,03	3.080.098,18	8.771.327,17	10.271.143,39
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	214.197,52	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	4.131,66	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	18.503.256,07	9.150.463,26	14.547.691,52	15.927.507,74	Totale spese finali	13.969.573,92	9.618.795,55	14.424.191,52	15.804.007,74
Titolo 6 - Accensione di prestiti	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	122.695,55	122.694,22	123.500,00	123.500,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	5.579.491,80	5.426.000,00	5.426.000,00	5.426.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	5.654.052,21	5.426.000,00	5.426.000,00	5.426.000,00
Totale titoli	25.772.747,87	16.266.463,26	21.573.691,52	22.953.507,74	Totale titoli	21.346.321,68	16.767.489,77	21.573.691,52	22.953.507,74
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	27.729.025,28	16.767.489,77	21.573.691,52	22.953.507,74	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	21.346.321,68	16.767.489,77	21.573.691,52	22.953.507,74
Fondo di cassa finale presunto	6.382.703,60								

7. COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI DEL PATTO DI STABILITÀ INTERNO E CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.

Abolizione del saldo di competenza a decorrere dal 2019

Il disegno di legge di bilancio 2019 contiene numerose disposizioni che riguardano la finanza regionale e locale, volte a innovare la disciplina delle regole relative all'equilibrio di bilancio, a definire taluni aspetti dei rapporti finanziari tra Stato e autonomie territoriali, a favorire gli investimenti pubblici e a introdurre semplificazioni contabili e amministrative, innovando la disciplina vigente sulle regole di finanza pubblica relative all'equilibrio di bilancio degli enti territoriali, contenuta nella legge di bilancio per il 2017, anche dando seguito ad alcune recenti sentenze della Corte costituzionale. Le nuove disposizioni, che costituiscono principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica, prevedono, in particolare, che le regioni a statuto speciale, le province autonome e gli enti locali, a partire dal 2019, e le regioni ordinarie, a partire dal 2021, potranno utilizzare in modo pieno il risultato di amministrazione e il fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa ai fini dell'equilibrio di bilancio. Per le regioni ordinarie la norma dà sostanzialmente attuazione all'Accordo sottoscritto in sede di Conferenza unificata il 15 ottobre 2018.

Dopo una lunga stagione di vincoli finanziari stringenti che hanno contribuito alla caduta degli investimenti locali, a partire dal 2019 per gli enti locali il vincolo di finanza pubblica coinciderà solo con il rispetto dei principi introdotti dall'armonizzazione contabile (D.Lgs 118/2011). Già nel 2016 il legislatore innovò in termini meno stringenti sugli investimenti con il passaggio dal Patto di stabilità interno al Saldo finale non negativo di competenza tra entrate e spese finali eliminando la "competenza mista" e l'obbligo di un obiettivo programmatico a beneficio del saldo positivo. Adesso dal 2019 il passaggio che si registrerà è dal Saldo finale di competenza agli "Equilibri del 118/2001", e questo comporterà la possibilità di utilizzare senza problemi gli avanzi effettivamente disponibili e il debito nei limiti stabiliti dall'art. 204 del Tuel.

In sintesi dal 2019, grazie all'articolo 60 del ddl bilancio gli enti locali, non saranno più chiamati ad allegare al bilancio il prospetto del pareggio evitando così le verifiche preliminari ed il successivo monitoraggio (trimestrale/semestrale) circa il rispetto delle regole di finanza pubblica. Con l'entrata in vigore della legge sono venuti meno già dal 2018 i complessi meccanismi dei sistemi di premialità e di sanzionamento vigenti. Verranno, altresì, eliminati dal 2019 i patti nazionali e regionali e conseguentemente non si dovrà più procedere alla restituzione e alla verifica dell'utilizzo effettivo degli spazi finanziari precedentemente acquisiti. Il riferimento ad un unico saldo, quello previsto dalla contabilità armonizzata, rappresenta, quindi, una semplificazione significativa del quadro normativo. Dal 2019 l'unico vincolo sarà il rispetto del risultato di competenza non negativo a rendiconto, come declinato al comma 3. Lo sblocco degli avanzi consentirà agli enti, anche, di allentare le tensioni sull'equilibrio corrente di bilancio, si pensi a titolo di esempio solo alla possibilità di realizzare progetti di spesa corrente finanziati da contributi (regionali, ...) confluiti in avanzo vincolato.

9. RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO, DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D. LGS. 118/2011.

Di seguito riportiamo il contenuto del programma di mandato, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato aggiornate, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche sono raggruppate per missione e, per ciascuna missione di bilancio viene presentata una parte descrittiva, che esplica i contenuti della programmazione strategica dell'ente ed una parte contabile attraverso la quale si individuano le risorse e gli impieghi necessari alla realizzazione delle attività programmate.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2020	1.541.336,02	220.000,00	0,00	0,00	1.761.336,02
	2021	1.228.741,12	65.000,00	0,00	0,00	1.293.741,12
	2022	1.188.773,92	42.000,00	0,00	0,00	1.230.773,92
2	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2020	327.539,17	1.035,91	0,00	0,00	328.575,08
	2021	346.629,49	237.292,07	0,00	0,00	583.921,56
	2022	341.629,49	0,00	0,00	0,00	341.629,49
4	2020	420.909,54	10.000,00	0,00	0,00	430.909,54
	2021	497.464,70	3.091.034,71	0,00	0,00	3.588.499,41
	2022	493.392,12	4.988.044,71	0,00	0,00	5.481.436,83
5	2020	155.650,94	22.500,00	0,00	0,00	178.150,94
	2021	176.111,05	22.500,00	0,00	0,00	198.611,05
	2022	166.611,05	22.500,00	0,00	0,00	189.111,05
6	2020	45.432,90	50.000,00	0,00	0,00	95.432,90
	2021	27.700,00	300.000,00	0,00	0,00	327.700,00
	2022	27.700,00	298.174,57	0,00	0,00	325.874,57
7	2020	2.500,00	20.000,00	0,00	0,00	22.500,00
	2021	2.500,00	159.258,19	0,00	0,00	161.758,19
	2022	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
8	2020	467.316,02	120.000,00	0,00	0,00	587.316,02

	2021	417.336,00	1.753.818,09	0,00	0,00	2.171.154,09
	2022	372.336,00	2.120.000,00	0,00	0,00	2.492.336,00
9	2020	759.040,00	781.347,94	0,00	0,00	1.540.387,94
	2021	758.500,00	0,00	0,00	0,00	758.500,00
	2022	758.500,00	0,00	0,00	0,00	758.500,00
10	2020	428.844,34	250.000,00	0,00	0,00	678.844,34
	2021	143.850,00	845.000,00	0,00	0,00	988.850,00
	2022	143.850,00	1.231.000,00	0,00	0,00	1.374.850,00
11	2020	5.600,00	0,00	0,00	0,00	5.600,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	2020	1.336.367,82	1.570.000,00	0,00	0,00	2.906.367,82
	2021	1.011.778,87	1.262.987,98	0,00	0,00	2.274.766,85
	2022	994.039,01	534.987,98	0,00	0,00	1.529.026,99
13	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2020	900,00	2.500,00	0,00	0,00	3.400,00
	2021	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
	2022	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
15	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	2020					

	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2020	1.047.260,62	32.714,33	0,00	0,00	1.079.974,95
20	2021	1.042.253,12	34.436,13	0,00	0,00	1.076.689,25
	2022	1.043.532,76	34.436,13	0,00	0,00	1.077.968,89
	2020	0,00	0,00	0,00	122.694,22	122.694,22
50	2021	0,00	0,00	0,00	123.500,00	123.500,00
	2022	0,00	0,00	0,00	123.500,00	123.500,00
	2020	0,00	0,00	0,00	1.600.000,00	1.600.000,00
60	2021	0,00	0,00	0,00	1.600.000,00	1.600.000,00
	2022	0,00	0,00	0,00	1.600.000,00	1.600.000,00
	2020	0,00	0,00	0,00	5.426.000,00	5.426.000,00
99	2021	0,00	0,00	0,00	5.426.000,00	5.426.000,00
	2022	0,00	0,00	0,00	5.426.000,00	5.426.000,00
TOTALI	2020	6.538.697,37	3.080.098,18	0,00	7.148.694,22	16.767.489,77
	2021	5.652.864,35	8.771.327,17	0,00	7.149.500,00	21.573.691,52
	2022	5.532.864,35	10.271.143,39	0,00	7.149.500,00	22.953.507,74

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2020				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2.510.327,91	273.608,74	0,00	0,00	2.783.936,65
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	365.551,80	1.035,91	0,00	0,00	366.587,71
4	561.436,17	698.487,01	0,00	0,00	1.259.923,18
5	162.788,23	22.500,00	0,00	0,00	185.288,23
6	55.753,55	56.477,86	0,00	0,00	112.231,41
7	2.500,00	20.000,00	0,00	0,00	22.500,00
8	503.143,18	211.001,98	0,00	0,00	714.145,16
9	1.417.773,97	1.562.360,88	4.131,66	0,00	2.984.266,51
10	480.617,48	254.093,32	0,00	0,00	734.710,80
11	5.600,00	0,00	0,00	0,00	5.600,00
12	2.122.832,73	2.641.724,00	0,00	0,00	4.764.556,73
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2.495,21	2.577,00	0,00	0,00	5.072,21
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	150,00	30.605,33	0,00	0,00	30.755,33
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	0,00	0,00	0,00	122.695,55	122.695,55
60	0,00	0,00	0,00	1.600.000,00	1.600.000,00
99	0,00	0,00	0,00	5.654.052,21	5.654.052,21
TOTALI	8.190.970,23	5.774.472,03	4.131,66	7.376.747,76	21.346.321,68

SEZIONE OPERATIVA

10. La Sezione Operativa del DUP declina, in termini operativi, le scelte strategiche in precedenza tratteggiate. Rinviano a quanto già trattato nella prima parte del presente documento, per alcuni aspetti quali l'analisi dei mezzi finanziari a disposizione, gli indirizzi in materia di tributi e tariffe, l'indebitamento, si intende presentare in questa sezione una lettura delle spese previste nel Bilancio di previsione, riclassificate in funzione delle linee programmatiche poste dall'amministrazione e tradotte nelle missioni e nei programmi previsti dalla vigente normativa.

Nelle pagine che seguono si evidenziano le modalità con cui le linee programmatiche che l'Amministrazione ha tracciato per il suo mandato possono tradursi in obiettivi di medio e di breve termine da conseguire.

A riguardo, in conformità alle previsioni del D.Lgs. n. 267/2000, l'intera attività prevista è stata articolata in missioni.

Per ogni missione è stata altresì evidenziata l'articolazione della stessa in programmi e la relativa incidenza sul bilancio.

Questo aspetto del DUP assume un ruolo centrale indispensabile per una corretta programmazione delle attività a base del bilancio annuale e pluriennale, riproponendo una importante fase di collaborazione tra la parte politica ed amministrativa per la individuazione di obiettivi e, quindi, di risorse che, nel breve e nel medio termine, permettono agli amministratori di dare attuazione al proprio programma elettorale ed ai funzionari di confrontarsi costantemente con essi.

SEZIONE
OPERATIVA
Parte nr. 1

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 1 Organi istituzionali

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente. Comprende le spese relative a: 1) l'ufficio del capo dell'esecutivo a tutti i livelli dell'amministrazione: l'ufficio del governatore, del presidente, del sindaco, ecc.; 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.; 3) il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del capo dell'esecutivo e del corpo legislativo; 4) le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto; 5) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo o del corpo legislativo. Non comprende le spese relative agli uffici dei capi di dipartimento, delle commissioni, ecc. che svolgono specifiche funzioni e sono attribuibili a specifici programmi di spesa. Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale). Comprende le spese per le attività del difensore civico.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
18	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

5

Area di gestione	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 1 - AFFARI GENERALI E SERVIZI ALLA PERSONA	Servizi istituzionali, generali e di gestione	<ul style="list-style-type: none"> • Sviluppo della comunicazione istituzionale per adempiere ai doveri di trasparenza, imparzialità di accesso, al fine di una maggiore partecipazione dei cittadini • Potenziamento della governance complessiva dell'ente e del territorio amministrato • Implementazione di un sistema di archiviazione che consenta di conservare digitalmente i documenti, rendendo più efficiente il loro reperimento e riducendo i costi di riproduzione • Gestione delle liti legali 	<ul style="list-style-type: none"> • Potenziamento delle azioni integrate di informazione e comunicazione, tradizionali e telematiche • Rinnovamento e costante aggiornamento del sito internet dell'ente • Garantire il regolare funzionamento e la piena attività degli organi istituzionali • Dare piena applicazione agli adempimenti previsti dall'art. 14 del D. Lgs. 33/2013 • Dematerializzazione di pratiche e documenti • Tutela della privacy in adempimento al Regolamento EU 679/2016 • Gestione delle molteplici azioni legali in capo all'Ente. 	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica,.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	310.287,37	619.576,92	217.060,89	211.719,27
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	310.287,37	619.576,92	217.060,89	211.719,27

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	311.276,92	Previsione di competenza	531.625,74	310.287,37	217.060,89	211.719,27
			di cui già impegnate		99.218,18	2.989,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	707.235,80	619.576,92		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	311.276,92	Previsione di competenza	531.625,74	310.287,37	217.060,89	211.719,27
			di cui già impegnate		99.218,18	2.989,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	707.235,80	619.576,92		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 2 Segreteria generale

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative: allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale e al Direttore Generale (ove esistente) o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
18	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 1 - AFFARI GENERALI E SERVIZI ALLA PERSONA	Servizi istituzionali, generali e di gestione	<ul style="list-style-type: none"> • Costante osservanza dei principi di legalità, trasparenza e semplificazione dell'attività dell'ente, mediante la puntuale attuazione del regolamento sui controlli interni • Favorire l'innovazione tecnologica e l'ottimizzazione delle procedure amministrative • Implementazione di un sistema di archiviazione che consenta di conservare digitalmente i documenti, rendendo più efficiente il loro reperimento e ne riduca i costi di riproduzione 	<ul style="list-style-type: none"> • Revisione, aggiornamento, divulgazione dei regolamenti interni dell'ente • Costante verifica dell'attuazione delle norme sulla trasparenza amministrativa • Predisposizione e aggiornamento del piano anticorruzione • Predisposizione e aggiornamento del programma triennale della trasparenza • Revisione e potenziamento del sistema dei controlli interni • Messa a regime e verifica della pubblicazioni dei dati nella sezione "Amministrazione trasparente" • Standardizzazione degli atti e dei procedimenti amministrativi e loro accessibilità via web • Progressiva dematerializzazione degli atti amministrativi • Revisione del sistema di protocollo e di gestione documentale 	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica,.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	350.871,19	434.853,14	264.114,67	254.290,13
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	350.871,19	434.853,14	264.114,67	254.290,13

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	83.981,95	Previsione di competenza	285.380,10	350.871,19	264.114,67	254.290,13
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	352.506,27	434.853,14		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	83.981,95	Previsione di competenza	285.380,10	350.871,19	264.114,67	254.290,13
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	352.506,27	434.853,14		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente. Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa. Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento. Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
18	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 2 – SERVIZI ECONOMICI FINANZIARI	Servizi istituzionali, generali e di gestione -Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	<ul style="list-style-type: none"> Miglioramento della chiarezza e della trasparenza dell'azione amministrativa nei confronti degli organi politici e dei cittadini, in riferimento all'utilizzo delle risorse e al governo della spesa pubblica Miglioramento del governo della spesa pubblica, con particolare attenzione alle procedure di acquisto di beni e servizi Semplificazione e snellimento delle procedure, nel rispetto della normativa in vigore e dei principi della corretta amministrazione Favorire la conoscenza diffusa e la visione complessiva dei risultati amministrativi, con riferimento alla gestione finanziaria, economica, patrimoniale dell'ente 	<ul style="list-style-type: none"> Potenziamento dei criteri di efficienza, efficacia, economicità e trasparenza della gestione delle risorse Presentazione alla cittadinanza e pubblicazione del bilancio dell'ente in forme sintetiche e divulgative Relativamente all'allocazione delle risorse, superamento della logica incrementale e potenziamento della coerenza con le priorità di intervento delineate nel programma di mandato Predisposizione e attuazione di un programma di razionalizzazione della spesa Piena e consapevole attuazione del complesso di norme connesse all'armonizzazione contabile Dematerializzazione di pratiche e documenti Revisione della governance delle partecipate in relazione agli indirizzi programmatici dell'amministrazione Garantire il tempestivo pagamento delle somme dovute per somministrazioni, forniture ed appalti attraverso l'adozione delle misure necessarie, l'andamento viene rilevato attraverso il sistema SIOPE+. 	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica,.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	544.818,68	547.641,02	381.204,69	343.403,65
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	544.818,68	547.641,02	381.204,69	343.403,65

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	92.820,14	Previsione di competenza	358.144,29	449.818,68	381.204,69	343.403,65
			di cui già impegnate		58.187,22		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	508.979,35	542.618,82		
2	Spese in conto capitale	22,20	Previsione di competenza	4.500,00	95.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	12.494,49	5.022,20		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	92.842,34	Previsione di competenza	362.644,29	544.818,68	381.204,69	343.403,65
			di cui già impegnate		58.187,22		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	521.473,84	547.641,02		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta. Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria. Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi. Comprende le spese per le attività catastali.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
18	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 2 - SERVIZI ECONOMICI FINANZIARI E TRIBUTI LOCALI	Servizi istituzionali, generali e di gestione - <i>Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali</i>	<ul style="list-style-type: none"> • Piena attuazione del principio costituzionale volto a garantire la partecipazione di tutti i cittadini alla spesa pubblica, secondo criteri di equità e progressività • Agevolare gli adempimenti tributari a carico dei cittadini mediante un più efficace utilizzo del sito istituzionale dell'ente • Miglioramento nelle procedure di individuazione ed emissione degli avvisi di sollecito/accertamento di tutti i tributi locali 	<ul style="list-style-type: none"> • Garantire la perequazione fiscale nei confronti dei cittadini, mediante una razionalizzazione e potenziamento dell'attività di accertamento volta al recupero dell'evasione e dell'elusione, al fine di contenere l'aumento del carico fiscale • Dotare il sito internet dell'ente di puntuali informazioni sulle scadenze tributarie dei cittadini, e di modelli di dichiarazioni pre-compilabili • Potenziare e razionalizzare le banche dati dell'ente, favorire l'interazione con le banche dati esterne, al fine di agevolare le verifiche incrociate delle dichiarazioni dei contribuenti e dei versamenti effettuati • Bonifica della banca dati e correzione degli errori presenti negli archivi • Valutazione di una possibile riduzione della pressione tributaria sulle fasce di reddito più basse • Revisione dei regolamenti comunali dei tributi 	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	178.095,14	360.944,17	234.931,54	227.931,54
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	178.095,14	360.944,17	234.931,54	227.931,54

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	182.049,23	Previsione di competenza	211.649,49	163.095,14	224.931,54	222.931,54
			di cui già impegnate		856,44		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	419.797,34	345.144,37		
2	Spese in conto capitale	799,80	Previsione di competenza	2.500,00	15.000,00	10.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.299,80	15.799,80		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	182.849,03	Previsione di competenza	214.149,49	178.095,14	234.931,54	227.931,54
			di cui già impegnate		856,44		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	423.097,14	360.944,17		

Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive. Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente. Non comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.

PATRIMONIO PUBBLICO

I beni immobili che fanno capo al patrimonio comunale sono così identificati: **Deliberazione della Commissione Straordinaria n. _____ del _____**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
18	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 4 – TECNICO E SUAP	Servizi istituzionali, generali e di gestione - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	<ul style="list-style-type: none"> Gestione patrimoniale volta alla valorizzazione del patrimonio immobiliare dell'ente, anche mediante la dismissione e l'alienazione dei beni Razionalizzazione e ottimizzazione gestionale dei beni strumentali allo svolgimento delle funzioni dell'ente e dei beni locati, concessi o goduti da terzi 	<ul style="list-style-type: none"> Riorganizzazione e aggiornamento degli inventari Razionalizzazione degli usi e nuove destinazioni del patrimonio dell'ente Verifica dei beni effettivamente strumentali allo svolgimento delle funzioni dell'ente Individuazione e valorizzazione dei beni suscettibili di dismissione o alienazione, redazione dei relativi studi di fattibilità Monitoraggio degli immobili in concessione a enti e associazioni Conservazione e riqualificazione del patrimonio immobiliare, relativamente all'adeguamento degli immobili in termini di sicurezza, efficienza energetica e accessibilità da parte degli utenti 	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica,.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	149.700,00	300.418,22	68.430,00	50.430,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	149.700,00	300.418,22	68.430,00	50.430,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	7.931,48	Previsione di competenza	43.250,70	39.700,00	13.430,00	13.430,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	51.663,77	47.631,48		
2	Spese in conto capitale	142.786,74	Previsione di competenza	85.817,97	110.000,00	55.000,00	37.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	464.927,29	252.786,74		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	150.718,22	Previsione di competenza	129.068,67	149.700,00	68.430,00	50.430,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	516.591,06	300.418,22		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 6 Ufficio tecnico

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni, ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adequamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali). Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa. Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di competenza dell'ente.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
18	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 4 – TECNICA E SUAP	Servizi istituzionali, generali e di gestione - Ufficio tecnico	<ul style="list-style-type: none"> • Rafforzamento delle attività di mantenimento, presidio e incremento del patrimonio comunale • Miglioramento e ottimizzazione nella programmazione dei tempi di realizzazione delle opere, dei pagamenti da effettuare, delle rendicontazioni da presentare, al fine del rispetto dei tempi dei pagamenti e per favorire il conseguimento degli obiettivi connessi al patto di stabilità interno 	<p>Predisposizione di un programma manutentivo che prenda in considerazione tutti gli edifici pubblici, gli impianti sportivi, le scuole, le strutture museali, la biblioteca comunale, i cimiteri cittadini,</p> <ul style="list-style-type: none"> • Mantenimento della corretta funzionalità degli edifici comunali, in riferimento alle molteplici istanze: antincendio, antisismica, impiantistica, energetica, di accessibilità • Predisposizione e adozione dei crono-programmi previsti dal nuovo sistema contabile armonizzato • Predisposizione e attuazione di un sistema di monitoraggio dello stato di avanzamento dei lavori pubblici e delle relative procedure di pagamento e incasso delle risorse 	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica,.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	16.000,00	36.140,92	8.000,00	8.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	16.000,00	36.140,92	8.000,00	8.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	20.140,92	Previsione di competenza	55.555,18	16.000,00	8.000,00	8.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	63.383,49	36.140,92		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	20.140,92	Previsione di competenza	55.555,18	16.000,00	8.000,00	8.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	63.383,49	36.140,92		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici. Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori. Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
18	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 1 - AFFARI GENERALI	Servizi istituzionali, generali e di gestione - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	<ul style="list-style-type: none"> Innovazione delle tecnologie e delle procedure utilizzate al fine di rendere il servizio più efficiente e più accessibile da parte dei cittadini Sviluppo delle connessioni di rete con gli altri uffici dell'ente e del comprensorio, per una migliore gestione del territorio 	<ul style="list-style-type: none"> Avvio/sviluppo del processo di costituzione dell'Anagrafe Nazionale della Popolazione Residente (ANPR) che sostituirà gradualmente l'anagrafe della popolazione residente e degli italiani residenti all'estero (AIRE) Progressiva implementazione di quanto previsto da "Agenda e identità digitale", che dovrà portare, da parte dei Comuni, al "Documento digitale unificato" (in sostituzione della carta di identità elettronica) Sviluppo dell'attività di dematerializzazione dei documenti cartacei e progressiva implementazione di un sistema documentale informatico che consenta il rilascio delle certificazioni on-line 	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica,.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	145.063,64	158.977,57	53.499,33	53.499,33
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	145.063,64	158.977,57	53.499,33	53.499,33

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	13.913,93	Previsione di competenza	123.309,20	145.063,64	53.499,33	53.499,33
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	128.763,28	158.977,57		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	13.913,93	Previsione di competenza	123.309,20	145.063,64	53.499,33	53.499,33
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	128.763,28	158.977,57		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 10 Risorse umane

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente. Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro. Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
18	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Risorse umane	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 2 - SERVIZI ECONOMICO FINANZIARI E TRIBUTI LOCALI	Servizi istituzionali, generali e di gestione - Risorse umane	- Sviluppo di una globale politica di gestione del personale che aumenti l'efficienza della macchina comunale, migliori le opportunità di realizzazione e crescita professionale dei dipendenti, accresca la soddisfazione dell'utenza esterna - Focalizzare l'acquisizione del personale sulle figure e gli ambiti organizzativi più strategici al fine di meglio rispondere alle esigenze del territorio - Far fronte ai vincoli normativi e finanziari che limitano la possibilità di acquisire personale dall'esterno mediante la mobilità interna e la valorizzazione del personale in servizio	- Adeguamento del programma triennale dei fabbisogni del personale e dei relativi piani occupazionali annuali - Ricognizione periodica delle esigenze e delle eventuali eccedenze di personale con attivazione delle conseguenti procedure che si rendessero necessarie, quali mobilità, riqualificazioni, etc. - Contenimento della spesa di personale - Miglioramento dei comportamenti organizzativi e della qualità professionale del personale nell'ottica dell'efficienza dei processi e della soddisfazione dell'utenza - Contrastare i comportamenti non corretti del personale - Predisposizione di un programma di formazione del personale, volto alla sua valorizzazione e incentivazione professionale - Revisione del sistema di valutazione del sistema premiale del personale, rafforzando il collegamento tra incentivi e miglioramento degli standard di qualità dei servizi	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica,.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	66.500,00	324.709,69	66.500,00	81.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	66.500,00	324.709,69	66.500,00	81.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	258.209,69	Previsione di competenza	219.720,88	66.500,00	66.500,00	81.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	243.372,03	324.709,69		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	258.209,69	Previsione di competenza	219.720,88	66.500,00	66.500,00	81.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	243.372,03	324.709,69		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 11 Altri servizi generali

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per l'Avvocatura, per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente. Comprende le spese per lo sportello polifunzionale al cittadino.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
18	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 1 – AFFARI GENERALI	Servizi istituzionali, generali e di gestione - Altri servizi generali	Sviluppo dell'efficienza ed efficacia complessiva dell'ente attraverso l'adeguamento di servizi generali specifici quali, l'ufficio relazioni con il pubblico (URP)	-Potenziamento dell'URP - Ottimizzazione del sistema delle segnalazioni da parte dei cittadini; - verifica del feed-back; - Miglioramento complessivo dello standard qualitativo delle attività di supporto	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica,.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		675,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		675,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	675,00	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.025,00	675,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	675,00	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.025,00	675,00		

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente. Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti. Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita. Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso. Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto. Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo, conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
19	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 5 -STAFF SINDACO E POLIZIA MUNICIPALE	Ordine pubblico e sicurezza - Polizia locale e amministrativa	<ul style="list-style-type: none"> Perseguire politiche incisive finalizzate al rispetto della legalità, con particolare riferimento alle zone cittadine di maggior degrado Fornire alla cittadinanza concrete soluzioni alla domanda di sicurezza e di sorveglianza del territorio cittadino Necessità di dotarsi di un corpo di polizia municipale al passo con i tempi e in grado di confrontarsi con l'evoluzione e i bisogni della società in rapido mutamento 	<ul style="list-style-type: none"> Adeguare il parco mezzi in dotazione della polizia municipale in relazione alle necessità di servizio espresse dall'amministrazione Aumentare il numero dei controlli effettuati sul territorio Costante presidio del territorio Prevenzione degli atti vandalici, con particolare riferimento alla popolazione giovanile e ai luoghi/eventi di aggregazione Tutela del territorio e repressione dei reati di carattere ambientale mediante un costante controllo dei rifiuti abbandonati Attivazione di un adeguato piano contro il randagismo Avviamento del programma di video-sorveglianza del territorio cittadino, con installazione di telecamere 	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica,.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	328.575,08	366.587,71	583.921,56	341.629,49
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	328.575,08	366.587,71	583.921,56	341.629,49

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	38.312,63	Previsione di competenza	380.043,68	327.539,17	346.629,49	341.629,49
			di cui già impegnate		1.159,04		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	415.175,58	365.551,80		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		1.035,91	237.292,07	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.000,00	1.035,91		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	38.312,63	Previsione di competenza	380.043,68	328.575,08	583.921,56	341.629,49
			di cui già impegnate		1.159,04		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	419.175,58	366.587,71		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 1 Istruzione prescolastica

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia (livello ISCED-97 "0") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia). Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Non comprende le spese per la gestione, l'organizzazione e il funzionamento dei servizi di asili nido, ricompresi nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia". Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione prescolastica (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
20	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 3 PROGRAMM. UMANA P.I. SPORT E SPETTACOLO	Istruzione e diritto allo studio - Istruzione prescolastica	<ul style="list-style-type: none">• Istituire un confronto e un dialogo permanente fra i soggetti coinvolti nell'azione educativa: la scuola, la famiglia, le associazioni e gli enti presenti sul territorio• Adeguare la scuola alle esigenze di una società aperta, multiculturale, integrata• Realizzazione / sviluppo degli interventi volti al miglioramento delle strutture, dell'attività didattica, educativa, ricreativa e sportiva delle scuole dell'infanzia,• Generalizzare il diritto alla frequenza scolastica rimuovendo gli ostacoli di natura economica• Generalizzare il diritto alla frequenza scolastica attraverso efficaci servizi di supporto	<ul style="list-style-type: none">• Attuazione di specifiche iniziative volte a favorire la relazione scuola-famiglia e la conoscenza della cultura, delle tradizioni e dei servizi offerti dal territorio• Attivazione servizio di assistete all'autonomia• Rinnovare i sistemi educativi mediante le tecnologie e la diffusione di accessi internet e di strumenti informatici in tutte le scuole	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica,.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	34.712,31	49.782,47	526.324,71	726.324,71
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	34.712,31	49.782,47	526.324,71	726.324,71

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	14.057,48	Previsione di competenza	23.797,00	24.712,31	23.480,00	23.480,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	42.375,97	38.769,79		
2	Spese in conto capitale	1.012,68	Previsione di competenza	2.000,00	10.000,00	502.844,71	702.844,71
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	16.848,72	11.012,68		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	15.070,16	Previsione di competenza	25.797,00	34.712,31	526.324,71	726.324,71
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	59.224,69	49.782,47		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 2 Altri ordini di istruzione

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria (livello ISCED-97 "1"), istruzione secondaria inferiore (livello ISCED-97 "2"), istruzione secondaria superiore (livello ISCED-97 "3") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria. Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi. Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...), all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
20	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Altri ordini di istruzione	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 3 PROGRAMM. UMANA P.I. SPORT E SPETTACOLO	Istruzione e diritto allo studio - Altri ordini di istruzione	<ul style="list-style-type: none"> Istituire un confronto e un dialogo permanente fra i soggetti coinvolti nell'azione educativa: la scuola, la famiglia, le associazioni e gli enti presenti sul territorio Adeguare la scuola alle esigenze di una società aperta, Multiculturale, integrata Realizzazione / sviluppo degli interventi volti al miglioramento delle strutture, dell'attività Didattica, educativa, ricreativa e sportiva delle scuole dell'infanzia, pubbliche e private Generalizzare il diritto alla frequenza scolastica rimuovendo gli ostacoli di natura economica Generalizzare il diritto alla frequenza scolastica attraverso efficaci servizi di supporto 	<ul style="list-style-type: none"> Attuazione di specifiche iniziative volte a favorire la relazione scuola-famiglia e la conoscenza della cultura, delle tradizioni e dei servizi offerti dal territorio Attivazione servizio di assistete all'autonomia Attuazione di servizio di doposcuola Rinnovare i sistemi educativi mediante le tecnologie e la diffusione di accessi internet e di strumenti informatici in tutte le scuole 	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica,.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	43.690,00	795.140,04	2.633.711,79	4.330.649,21
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	43.690,00	795.140,04	2.633.711,79	4.330.649,21

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	65.475,71	Previsione di competenza	80.543,95	43.690,00	45.521,79	45.449,21
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	107.493,80	107.665,71		
2	Spese in conto capitale	687.474,33	Previsione di competenza	1.617.097,60		2.588.190,00	4.285.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.926.013,41	687.474,33		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	752.950,04	Previsione di competenza	1.697.641,55	43.690,00	2.633.711,79	4.330.649,21
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.033.507,21	795.140,04		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 6 Servizi ausiliari all'istruzione

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, trasporto per gli alunni portatori di handicap, fornitura di vitto e alloggio, assistenza sanitaria e dentistica, doposcuola e altri servizi ausiliari destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione. Comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e per l'integrazione scolastica degli alunni stranieri. Comprende le spese per attività di studi, ricerche e sperimentazione e per attività di consulenza e informativa in ambito educativo e didattico. Comprende le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
20	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Servizi ausiliari all'istruzione	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 3-	Istruzione e diritto allo studio - Altri ordini di istruzione	<ul style="list-style-type: none"> • Istituire un confronto e un dialogo permanente fra i soggetti coinvolti nell'azione educativa: la scuola, la famiglia, le associazioni e gli enti presenti sul territorio • Adeguare la scuola alle esigenze di una società aperta, multiculturale, integrata • Realizzazione / sviluppo degli interventi volti al miglioramento delle strutture, dell'attività didattica, educativa, ricreativa e sportiva delle scuole dell'infanzia, pubbliche e private • Generalizzare il diritto alla frequenza scolastica rimuovendo gli ostacoli di natura economica • Generalizzare il diritto alla frequenza scolastica attraverso efficaci servizi di supporto 	<ul style="list-style-type: none"> • Attuazione di specifiche iniziative volte a favorire la relazione scuola-famiglia e la conoscenza della cultura, delle tradizioni e dei servizi offerti dal territorio • Attivazione servizio di assistete all'autonomia • Attuazione di servizio di doposcuola • Rinnovare i sistemi educativi mediante le tecnologie e la diffusione di accessi internet e di strumenti informatici in tutte le scuole 	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica,.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	352.507,23	414.683,08	428.462,91	424.462,91
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	352.507,23	414.683,08	428.462,91	424.462,91

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	62.175,85	Previsione di competenza	426.908,77	352.507,23	428.462,91	424.462,91
			di cui già impegnate		35.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	541.294,78	414.683,08		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	62.175,85	Previsione di competenza	426.908,77	352.507,23	428.462,91	424.462,91
			di cui già impegnate		35.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	541.294,78	414.683,08		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 7 Diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
20	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Diritto allo studio	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)			317,59	
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA			317,59	

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	317,59	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	317,59	317,59		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	317,59	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	317,59	317,59		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno, la ristrutturazione e la manutenzione di strutture di interesse storico e artistico (monumenti, edifici e luoghi di interesse storico, patrimonio archeologico e architettonico, luoghi di culto). Comprende le spese per la conservazione, la tutela e il restauro del patrimonio archeologico, storico ed artistico, anche in cooperazione con gli altri organi, statali, regionali e territoriali, competenti. Comprende le spese per la ricerca storica e artistica correlata ai beni archeologici, storici ed artistici dell'ente, e per le attività di realizzazione di iniziative volte alla promozione, all'educazione e alla divulgazione in materia di patrimonio storico e artistico dell'ente. Comprende le spese per la valorizzazione, la manutenzione straordinaria, la ristrutturazione e il restauro di biblioteche, pinacoteche, musei, gallerie d'arte, teatri e luoghi di culto se di valore e interesse storico.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
21	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 3 —ROGRAMM. UMANA P.I. SPORT E SPETTACOLO	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali - Valorizzazione dei beni di interesse storico	Potenziamento e ampliamento dell'azione amministrativa finalizzata al sostegno, la ristrutturazione e la manutenzione delle strutture di interesse storico, artistico, culturale, paesaggistico; - Potenziare la gestione tecnica, economica, finanziaria della filiera culturale; - Valorizzare la cultura quale strumento imprescindibile per cittadini che vogliono vivere il presente e sappiano immaginare il futuro; - Accrescere l'offerta di servizi del sistema bibliotecario, in modo da farne polo d'attrazione e di aggregazione per cittadini; - Sviluppare le iniziative del sistema bibliotecario al fine di renderlo elemento catalizzatore di nuove energie, di creatività e di sviluppo sociale ed economico.	- Valorizzazione del sistema bibliotecario cittadino, sviluppandone la conoscenza e l'utilizzo da parte dei cittadini; - Prosecuzione delle iniziative finalizzate alla promozione della lettura (conferenze, incontri con l'autore, presentazioni di libri, pubbliche letture); - Elaborazione di progetti ed eventi culturali in grado di attrarre finanziamenti di soggetti privati e contribuzioni pubbliche; - Elaborazione di progetti ed eventi culturali in grado di attivare e coinvolgere la partecipazione di gruppi e associazioni culturali -Attivazione Sez. Biblioteca per i bambini in età prescolare	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica,.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	79,25			
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	6.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	11.499,51	16.500,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	6.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	11.578,76	16.500,00		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti, ecc.). Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali. Comprende le spese per la valorizzazione, l'implementazione e la trasformazione degli spazi museali, della progettazione definitiva ed esecutiva e direzione lavori inerenti gli edifici a vocazione museale e relativi uffici (messa a norma, manutenzione straordinaria, ristrutturazione, restauro). Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), inclusi sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale, o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. Comprende le spese per sovvenzioni per i giardini e i musei zoologici. Comprende le spese per gli interventi per il sostegno alle attività e alle strutture dedicate al culto, se non di valore e interesse storico. Comprende le spese per la programmazione, l'attivazione e il coordinamento sul territorio di programmi strategici in ambito culturale finanziati anche con il concorso delle risorse comunitarie. Comprende le spese per la tutela delle minoranze linguistiche se non attribuibili a specifici settori d'intervento. Comprende le spese per il finanziamento degli istituti di culto.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
21	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 3 -ROGRAMM. UMANA P.I. SPORT E SPETTACOLO	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	<ul style="list-style-type: none"> • Valorizzare la cultura quale strumento imprescindibile per cittadini che vogliono vivere il presente e sappiano immaginare il futuro • Accrescere l'offerta di servizi del sistema bibliotecario e museale cittadino, in modo da farne polo d'attrazione e di aggregazione per cittadini e turisti • Sviluppare le iniziative del sistema bibliotecario e museale cittadino, al fine di renderlo elemento catalizzatore di nuove energie, di creatività e di sviluppo sociale ed economico 	Valorizzazione del sistema bibliotecario cittadino, sviluppandone la conoscenza e l'utilizzo da parte dei cittadini <ul style="list-style-type: none"> • Prosecuzione delle iniziative finalizzate alla promozione della lettura conferenze, incontri con l'autore, presentazioni di libri, pubbliche letture) • Mantenere e potenziare il programma di rassegne teatrali patrocinate dal comune • Elaborazione di progetti ed eventi culturali in grado di attrarre Finanziamenti di soggetti privati e contribuzioni pubbliche • Elaborazione di progetti ed eventi culturali in grado di attivare e coinvolgere la partecipazione di gruppi e associazioni 	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica,.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

--	--	--	--

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	161.650,94	168.788,23	182.111,05	172.611,05
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	161.650,94	168.788,23	182.111,05	172.611,05

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	16.637,29	Previsione di competenza	153.852,30	155.650,94	176.111,05	166.611,05
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	175.790,86	162.788,23		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	6.500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	93.316,25	6.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	16.637,29	Previsione di competenza	160.352,30	161.650,94	182.111,05	172.611,05
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	269.107,11	168.788,23		

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 1 Sport e tempo libero

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport. Comprende le spese per l'erogazione di sovvenzioni e di contributi ad enti e società sportive. Comprende le spese per il funzionamento, la realizzazione e la manutenzione delle strutture per le attività ricreative (parchi, giochi, spiagge, aree di campeggio ...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva in collaborazione con: associazioni sportive dilettantistiche locali, enti di promozione sportiva, società e circoli senza scopo di lucro, centri di aggregazione giovanile, oratori, CONI e altre istituzioni. Comprende le spese per la promozione e tutela delle discipline sportive della montagna e per lo sviluppo delle attività sportive in ambito montano. Comprende le spese per la realizzazione di progetti e interventi specifici per la promozione e diffusione delle attività e iniziative sportive e motorie rivolte a tutte le categorie di utenti. Comprende le spese per l'incentivazione, in collaborazione con le istituzioni scolastiche, della diffusione delle attività sportive anche attraverso l'utilizzo dei locali e delle attrezzature in orario extrascolastico. Comprende le spese per la formazione, la specializzazione e l'aggiornamento professionale degli operatori dello sport anche montano per una maggior tutela della sicurezza e della salute dei praticanti. Comprende le spese per gli impianti natatori e gli impianti e le infrastrutture destinati alle attività sportive (stadi, palazzo dello sport...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le associazioni sportive locali, con il CONI e con altre istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
22	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 3 PROGRAMMA UMANA P.I. SPORT E SPETTACOLO	Politiche giovanili, Sport e tempo libero	<ul style="list-style-type: none">• Rendere gli impianti sportivi luoghi di incontro, di riferimento e di aggregazione sociale, al fine della più ampia promozione dell'attività sportiva• Promuovere iniziative ad ampio raggio per agevolare la pratica sportiva nel tempo libero per tutti i cittadini, indipendentemente dalle fasce di età	<ul style="list-style-type: none">• Sviluppare programmi di promozione dell'attività sportiva a tutti i livelli, al fine di favorire l'aggregazione sociale a tutte le fasce della popolazione e di promuovere stili di vita sani e consapevoli	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica,.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	95.432,90	112.231,41	327.700,00	325.874,57
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	95.432,90	112.231,41	327.700,00	325.874,57

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	10.320,65	Previsione di competenza	43.818,96	45.432,90	27.700,00	27.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	49.137,66	55.753,55		
2	Spese in conto capitale	6.477,86	Previsione di competenza	120.000,00	50.000,00	300.000,00	298.174,57
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	120.000,00	56.477,86		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	16.798,51	Previsione di competenza	163.818,96	95.432,90	327.700,00	325.874,57
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	169.137,66	112.231,41		

Missione: 7 Turismo

Programma: 1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio. Comprende le spese per sussidi, prestiti e contributi a favore degli enti e delle imprese che operano nel settore turistico. Comprende le spese per le attività di coordinamento con i settori del trasporto, alberghiero e della ristorazione e con gli altri settori connessi a quello turistico. Comprende le spese per la programmazione e la partecipazione a manifestazioni turistiche. Comprende le spese per il funzionamento degli uffici turistici di competenza dell'ente, per l'organizzazione di campagne pubblicitarie, per la produzione e la diffusione di materiale promozionale per l'immagine del territorio a scopo di attrazione turistica. Comprende le spese per il coordinamento degli albi e delle professioni turistiche. Comprende i contributi per la costruzione, la ricostruzione, l'ammodernamento e l'ampliamento delle strutture dedicate alla ricezione turistica (alberghi, pensioni, villaggi turistici, ostelli per la gioventù). Comprende le spese per l'agriturismo e per lo sviluppo e la promozione del turismo sostenibile. Comprende le spese per le manifestazioni culturali, artistiche e religiose che abbiano come finalità prevalente l'attrazione turistica. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
23	Turismo	Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 3 -ROGRAMM. UMANA P.I. SPORT E SPETTACOLO	Turismo- Sviluppo e la valorizzazione del turismo	• Aumento dell'attrattività e appetibilità complessiva dell'offerta turistica del territorio	• Potenziamento del settore Turismo e realizzazione di un portale di promozione turistica • Collaborazione con i privati e gli altri enti del territorio per la definizione e promozione di specifici itinerari di carattere naturalistico, culturale, artistico, religioso, enogastronomico, sportivo • Promozione del cicloturismo e della mobilità eco-compatibile	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica,.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale			159.258,19	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA			159.258,19	
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	22.500,00	22.500,00	2.500,00	2.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	22.500,00	22.500,00	161.758,19	2.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti		Previsione di competenza		2.500,00	2.500,00	2.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.500,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	20.000,00	20.000,00	159.258,19	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	20.000,00	20.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	20.000,00	22.500,00	161.758,19	2.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	20.000,00	22.500,00		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale. Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi. Comprende le spese per la pianificazione di zone di insediamento nuove o ripristinate, per la pianificazione del miglioramento e dello sviluppo di strutture quali alloggi, industrie, servizi pubblici, sanità, istruzione, cultura, strutture ricreative, ecc. a beneficio della collettività, per la predisposizione di progetti di finanziamento per gli sviluppi pianificati e di riqualificazione urbana, per la pianificazione delle opere di urbanizzazione. Comprende le spese per l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti (piazze, aree pedonali..). Non comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia incluse nel programma "Edilizia residenziale pubblica" della medesima missione.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
24	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 4 -TECNICA E SUAP	Assetto del territorio ed edilizia abitativa - Urbanistica e assetto del territorio abitativa -	<ul style="list-style-type: none">• Rendere coerenti le scelte del Piano di governo del territorio (PGT) con le linee programmatiche dell'amministrazione, fondate sul principio della sostenibilità ambientale e dello sviluppo• Limitare il consumo di suolo e privilegiare la riqualificazione del suolo non urbanizzato quale bene pubblico capace di contribuire alla qualità ecologica e ambientale• Rinnovare e riqualificare il territorio già urbanizzato in un'ottica di sostenibilità ambientale, economica, sociale• Ridefinizione delle politiche abitative al fine di favorire uno sviluppo intelligente della città	Promozione della cura, della manutenzione del decoro cittadino con interventi mirati sulle aree urbane <ul style="list-style-type: none">• promozione della mobilità sostenibile	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica,.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	587.316,02	714.145,16	2.171.154,09	2.492.336,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	587.316,02	714.145,16	2.171.154,09	2.492.336,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	35.827,16	Previsione di competenza	249.834,43	467.316,02	417.336,00	372.336,00
			di cui già impegnate		21.138,48	95.313,96	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	254.618,90	503.143,18		
2	Spese in conto capitale	91.001,98	Previsione di competenza		120.000,00	1.753.818,09	2.120.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	91.001,98	211.001,98		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	126.829,14	Previsione di competenza	249.834,43	587.316,02	2.171.154,09	2.492.336,00
			di cui già impegnate		21.138,48	95.313,96	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	345.620,88	714.145,16		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Comprende le spese per il recupero di miniere e cave abbandonate. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività degli enti e delle associazioni che operano per la tutela dell'ambiente. Comprende le spese per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani e dei programmi destinati alla promozione della tutela dell'ambiente, inclusi gli interventi per l'educazione ambientale. Comprende le spese per la valutazione di impatto ambientale di piani e progetti e per la predisposizione di standard ambientali per la fornitura di servizi. Comprende le spese a favore dello sviluppo sostenibile in materia ambientale, da cui sono esclusi gli interventi per la promozione del turismo sostenibile e per lo sviluppo delle energie rinnovabili. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività, degli enti e delle associazioni che operano a favore dello sviluppo sostenibile (ad esclusione del turismo ambientale e delle energie rinnovabili). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano. Non comprende le spese per la gestione di parchi e riserve naturali e per la protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della medesima missione. Comprende le spese per la polizia provinciale in materia ambientale. Non comprende le spese per la tutela e la valorizzazione delle risorse idriche ricomprese nel corrispondente programma della medesima missione.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
25	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 4 -TECNICA E SUAP	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	<ul style="list-style-type: none"> • Sviluppo di un'azione amministrativa complessiva rivolta alla tutela, alla valorizzazione e al recupero ambientale • Sviluppo di un'attività amministrativa di informazione, sensibilizzazione e coinvolgimento dei cittadini finalizzata alla promozione della sostenibilità ambientale 	• Attivazione del programma di manutenzione e valorizzazione dei parchi e delle aree verdi cittadine, anche al fine di accrescerne la fruibilità	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica,.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	782.087,94	2.220.534,68	230,00	230,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	782.087,94	2.220.534,68	230,00	230,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	657.433,80	Previsione di competenza	750.487,20	740,00	230,00	230,00
			di cui già impegnate		32.873,96		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.497.257,82	658.173,80		
2	Spese in conto capitale	781.012,94	Previsione di competenza	781.347,94	781.347,94		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	789.682,74	1.562.360,88		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.438.446,74	Previsione di competenza	1.531.835,14	782.087,94	230,00	230,00
			di cui già impegnate		32.873,96		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.286.940,56	2.220.534,68		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 3 Rifiuti

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti. Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
25	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 4 -TECNICA E SUAP	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente - Rifiuti	Sviluppo di un'azione amministrativa complessiva rivolta alla tutela, alla valorizzazione e al recupero ambientale - Sviluppo di un'attività amministrativa di informazione, sensibilizzazione e coinvolgimento dei cittadini finalizzata alla promozione della sostenibilità ambientale	- Promozione della raccolta differenziata e riduzione della produzione di rifiuti, anche tramite il coinvolgimento delle scuole cittadine - Sostegno di una campagna di sensibilizzazione per contrastare l'abbandono dei rifiuti, per garantire la tempestività della loro rimozione, per l'individuazione dei responsabili e l'applicazione di sanzioni	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica,.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	758.300,00	763.731,83	758.270,00	758.270,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	758.300,00	763.731,83	758.270,00	758.270,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	1.300,17	Previsione di competenza	3.340,00	758.300,00	758.270,00	758.270,00
			di cui già impegnate		103.870,33		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.412,28	759.600,17		
3	Spese per incremento attività finanziarie	4.131,66	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.132,61	4.131,66		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.431,83	Previsione di competenza	3.340,00	758.300,00	758.270,00	758.270,00
			di cui già impegnate		103.870,33		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.544,89	763.731,83		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 5 Viabilità e infrastrutture stradali

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche. Comprende le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato, per i passi carrai. Comprende le spese per gli impianti semaforici. Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade. Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
26	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 4 -TECNICA E SUAP	Trasporti e diritto alla mobilità - Viabilità e infrastrutture stradali	• Rispondere alle esigenze dei cittadini di un servizio di trasporti efficiente, accessibile, economico, sicuro, rispettoso dell'ambiente	<ul style="list-style-type: none"> • manutenzione del patrimonio stradale e di rifacimento della pavimentazione • messa in sicurezza dei tratti stradali più a rischio, attraverso l'installazione di dissuasori di velocità, il rifacimento delle strisce di attraversamento, le segnalazioni luminose, gli interventi manutentivi della segnaletica stradale • eliminazione delle barriere architettoniche 	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica,.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	678.844,34	734.710,80	988.850,00	1.374.850,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	678.844,34	734.710,80	988.850,00	1.374.850,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	51.773,14	Previsione di competenza	393.803,52	428.844,34	143.850,00	143.850,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	436.771,77	480.617,48		
2	Spese in conto capitale	4.093,32	Previsione di competenza	138.500,00	250.000,00	845.000,00	1.231.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	150.568,94	254.093,32		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	55.866,46	Previsione di competenza	532.303,52	678.844,34	988.850,00	1.374.850,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	587.340,71	734.710,80		

Missione: 11 Soccorso civile
Programma: 1 Sistema di protezione civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
27	Soccorso civile	Soccorso civile	Sistema di protezione civile	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.000,00	5.000,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.000,00	5.000,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti		Previsione di competenza		5.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza		5.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.000,00		

Missione: 11 Soccorso civile

Programma: 2 Interventi a seguito di calamità naturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
27	Soccorso civile	Soccorso civile	Interventi a seguito di calamità naturali	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 5 – AREA STAFF DEL SINDACO E P.M.	Soccorso civile - Interventi a seguito di calamità naturali	contributi per le prestazioni effettuate a supporto della struttura comunale di protezione civile;	CONTRIBUTO ACQUISTO DPI EMERGENZA COVID 19	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica,.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	600,00	600,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	600,00	600,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti		Previsione di competenza	7.000,00	600,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.000,00	600,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	7.000,00	600,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.000,00	600,00		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro o in natura a favore di famiglie con figli a carico, per indennità per maternità, per contributi per la nascita di figli, per indennità per congedi per motivi di famiglia, per assegni familiari, per interventi a sostegno delle famiglie monogenitore o con figli disabili. Comprende le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asili nido), per le convenzioni con nidi d'infanzia privati, per i finanziamenti alle famiglie per la cura dei bambini, per i finanziamenti a orfanotrofi e famiglie adottive, per beni e servizi forniti a domicilio a bambini o a coloro che se ne prendono cura, per servizi e beni di vario genere forniti a famiglie, giovani o bambini (centri ricreativi e di villeggiatura). Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate all'infanzia e ai minori. Comprende le spese per interventi e servizi di supporto alla crescita dei figli e alla tutela dei minori e per far fronte al disagio minorile, per i centri di pronto intervento per minori e per le comunità educative per minori.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
28	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 1 – AFFARI GENERALI E SERVIZI ALLA PERSONALE	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	Realizzare un programma coordinato, razionale, efficace, efficiente, economicamente sostenibile, accessibile ed equo di interventi di sostegno sociale a favore della famiglia, dell'infanzia, degli anziani, della disabilità • Realizzare un contesto sociale di promozione dell'integrazione, della coesione, dello sviluppo della personalità, del recupero delle situazioni di disagio e malessere sociale • Analisi approfondita dei bisogni sociali della comunità, al fine di pervenire alla definizione di un programma di interventi mirati, in un contesto di risorse disponibili scarse	- Promozione di interventi mirati ad aumentare la frequenza dei bambini negli asili nido e negli altri servizi per la prima infanzia; - Prosecuzione dei contributi per affido famigliare nelle sue diverse forme e supporto a favore delle famiglie affidatarie; - Potenziamento del servizio di tutoraggio in favore di minori in situazioni di disagio e/o affidati al servizio sociale	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica,.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	58.100,00	1.478.889,00	43.100,00	43.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	58.100,00	1.478.889,00	43.100,00	43.100,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	376.789,00	Previsione di competenza	403.500,00	58.100,00	43.100,00	43.100,00
			di cui già impegnate		6.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	471.947,57	434.889,00		
2	Spese in conto capitale	1.044.000,00	Previsione di competenza	1.644.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.644.000,01	1.044.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.420.789,00	Previsione di competenza	2.047.500,00	58.100,00	43.100,00	43.100,00
			di cui già impegnate		6.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.115.947,58	1.478.889,00		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 2 Interventi per la disabilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
28	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 1 – AFFARI GENERALI E SERVIZI ALLA PERSONALE	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Interventi per la disabilità	Realizzare un programma coordinato, razionale, efficace, efficiente, economicamente sostenibile, accessibile ed equo di interventi di sostegno sociale a favore della famiglia, dell'infanzia, degli anziani, della disabilità; - Realizzare un contesto sociale di promozione dell'integrazione, della coesione, dello sviluppo della personalità, del recupero delle situazioni di disagio e malessere sociale; - Mirare alla realizzazione di una città solidale, mediante la promozione dell'associazionismo, del volontariato sociale; - Analisi approfondita dei bisogni sociali della comunità, al fine di pervenire alla definizione di un programma di interventi mirati, in un contesto di risorse disponibili scarse;	- Sostegno alle famiglie nell'impegno di cura e assistenza delle persone con disabilità; - Promozione di interventi che favoriscano la vita indipendente delle persone con disabilità nel proprio contesto ambientale e sociale; - Promozione di interventi integrati tra scuola e servizi sociali per il sostegno all'integrazione scolastica degli alunni con disabilità; - Individuazione e sviluppo di servizi e interventi innovativi a favore dei soggetti disabili;	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	10.500,00	13.895,50	10.500,00	5.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	10.500,00	13.895,50	10.500,00	5.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	3.395,50	Previsione di competenza	10.725,00	10.500,00	10.500,00	5.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.725,00	13.895,50		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.395,50	Previsione di competenza	10.725,00	10.500,00	10.500,00	5.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.725,00	13.895,50		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 3 Interventi per gli anziani

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani. Comprende le spese per interventi contro i rischi collegati alla vecchiaia (perdita di reddito, reddito insufficiente, perdita dell'autonomia nello svolgere le incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.). Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro, quali indennità di cura, e finanziamenti erogati in seguito a pensionamento o vecchiaia, per l'assistenza nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità a favore di persone che si prendono cura di persone anziane, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di persone anziane per consentire la partecipare ad attività culturali, di svago, di viaggio, o di vita collettiva. Comprende le spese per interventi, servizi e strutture mirati a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie. Comprende le spese per le strutture residenziali e di ricovero per gli anziani.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
28	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 1 – AFFARI GENERALI E SERVIZI ALLA PERSONALE	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Interventi per la disabilità	<ul style="list-style-type: none"> Realizzare un contesto sociale di promozione dell'integrazione, della coesione, dello sviluppo della personalità, del recupero delle situazioni di disagio e malessere sociale Analisi approfondita dei bisogni sociali della comunità, al fine di pervenire alla definizione di un programma di interventi mirati, in un contesto di risorse disponibili scarse 	<ul style="list-style-type: none"> Promozione di interventi che favoriscano la vita indipendente dell'anziano nel proprio contesto ambientale e sociale Sviluppo della rete dei centri diurni di socializzazione (Hauser) 	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.000,00	6.064,12		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.000,00	6.064,12		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	1.064,12	Previsione di competenza		5.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	12.228,87	6.064,12		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.064,12	Previsione di competenza		5.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	12.228,87	6.064,12		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale. Comprende le spese a favore di persone indigenti, persone a basso reddito, emigrati ed immigrati, profughi, alcolisti, tossicodipendenti, vittime di violenza criminale, detenuti. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, quali sostegno al reddito e altri pagamenti destinati ad alleviare lo stato di povertà degli stessi o per assisterli in situazioni di difficoltà. Comprende le spese per sistemazioni e vitto a breve o a lungo termine forniti a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, per la riabilitazione di alcolisti e tossicodipendenti, per beni e servizi a favore di persone socialmente deboli quali servizi di consultorio, ricovero diurno, assistenza nell'adempimento di incombenze quotidiane, cibo, indumenti, carburante, ecc.. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone a rischio di esclusione sociale.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
28	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 1 – AFFARI GENERALI E SERVIZI ALLA PERSONALE	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	<ul style="list-style-type: none"> Realizzare un programma coordinato, razionale, efficace, efficiente, economicamente sostenibile, accessibile ed equo di interventi di sostegno sociale a favore della famiglia, dell'infanzia, degli anziani, della disabilità Realizzare un contesto sociale di promozione dell'integrazione, della coesione, dello sviluppo della personalità, del recupero delle situazioni di disagio e malessere sociale Mirare alla realizzazione di una città solidale, mediante la promozione dell'associazionismo, del volontariato sociale, della cittadinanza attiva Analisi approfondita dei bisogni sociali della comunità, al fine di pervenire alla definizione di un programma di interventi mirati, in un contesto di risorse disponibili scarse 	<ul style="list-style-type: none"> Attuazione di strategie efficaci per rispondere ai bisogni delle famiglie più deboli dal punto di vista economico-sociale, mediante aiuti economici e in raccordo con le associazioni di volontariato e assistenza Consolidamento degli interventi a contrasto delle situazioni di grave disagio sociale 	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica,.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	287.920,00	302.485,63	170.920,00	277.920,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	287.920,00	302.485,63	170.920,00	277.920,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	14.565,63	Previsione di competenza	63.920,00	287.920,00	90.920,00	77.920,00
			di cui già impegnate		10.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	130.694,60	302.485,63		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			80.000,00	200.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	14.565,63	Previsione di competenza	63.920,00	287.920,00	170.920,00	277.920,00
			di cui già impegnate		10.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	130.694,60	302.485,63		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 5 Interventi per le famiglie

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per la promozione dell'associazionismo familiare e per iniziative di conciliazione dei tempi di vita e di lavoro non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per interventi di finanza etica e di microcredito alle famiglie. Non comprende le spese per l'infanzia e l'adolescenza ricomprese nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori e gli asili nido" della medesima missione.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
28	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per le famiglie	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 1 – AFFARI GENERALI E SERVIZI ALLA PERSONALE	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Interventi per le famiglie	<ul style="list-style-type: none">• Realizzare un programma coordinato, razionale, efficace, efficiente, economicamente sostenibile, accessibile ed equo• di interventi di sostegno sociale a favore della famiglia, dell'infanzia, degli anziani, della disabilità• Realizzare un contesto sociale di promozione dell'integrazione, della coesione, dello sviluppo della personalità, del recupero delle situazioni di disagio e malessere sociale• Mirare alla realizzazione di una città solidale, mediante la promozione dell'associazionismo, del volontariato sociale, della cittadinanza attiva• Analisi approfondita dei bisogni sociali della comunità, al fine di pervenire alla definizione di un programma di interventi mirati, in un contesto di risorse disponibili scarse	<ul style="list-style-type: none">• Attuazione di strategie efficaci per rispondere ai bisogni delle famiglie più deboli dal punto di vista economico-sociale, mediante aiuti economici e in raccordo con le associazioni di volontariato e assistenza• Consolidamento degli interventi a contrasto delle situazioni di grave disagio sociale	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti		Previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.000,00	2.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.000,00	2.000,00		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi socio-assistenziali sul territorio, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la predisposizione e attuazione della legislazione e della normativa in materia sociale. Comprende le spese a sostegno delle politiche sociali che non sono direttamente riferibili agli altri programmi della medesima missione.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
28	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 1 – AFFARI GENERALI E SERVIZI ALLA PERSONALE	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Interventi per le famiglie	<ul style="list-style-type: none">• Realizzare un programma coordinato, razionale, efficace, efficiente, economicamente sostenibile, accessibile ed equo• di interventi di sostegno sociale a favore della famiglia, dell'infanzia, degli anziani, della disabilità• Realizzare un contesto sociale di promozione dell'integrazione, della coesione, dello sviluppo della personalità, del recupero delle situazioni di disagio e malessere sociale• Mirare alla realizzazione di una città solidale, mediante la promozione dell'associazionismo, del volontariato sociale, della cittadinanza attiva• Analisi approfondita dei bisogni sociali della comunità, al fine di pervenire alla definizione di un programma di interventi mirati, in un contesto di risorse disponibili scarse	Implementazione, razionalizzazione e diffusione della rete dei servizi socio-sanitari e sociali. Prosecuzione progetto Sprar per accoglienza immigrati.	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica,.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.379.388,52	2.771.655,94	1.986.307,63	1.138.307,63
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.379.388,52	2.771.655,94	1.986.307,63	1.138.307,63

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	383.932,62	Previsione di competenza	780.712,17	879.388,52	803.319,65	803.319,65
			di cui già impegnate		709.775,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.023.901,19	1.263.321,14		
2	Spese in conto capitale	8.334,80	Previsione di competenza	52.000,00	1.500.000,00	1.182.987,98	334.987,98
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	73.213,30	1.508.334,80		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	392.267,42	Previsione di competenza	832.712,17	2.379.388,52	1.986.307,63	1.138.307,63
			di cui già impegnate		709.775,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.097.114,49	2.771.655,94		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia. Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri. Comprende le spese per il rispetto delle relative norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
28	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizio necroscopico e cimiteriale	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 4 – TECNICO E SUAP	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Servizio necroscopico e cimiteriale	• Garantire la necessaria ricettività delle strutture cimiteriali esistenti, provvedendo in maniera periodica e programmata agli interventi di manutenzione, pulizia, mantenimento di condizioni di decoro	Programma di interventi di manutenzione finalizzati a garantire l'efficienza e la funzionalità delle strutture cimiteriali	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica,.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	163.459,30	189.566,54	61.939,22	62.199,36
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	163.459,30	189.566,54	61.939,22	62.199,36

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	6.718,04	Previsione di competenza	38.662,27	93.459,30	61.939,22	62.199,36
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	41.285,43	100.177,34		
2	Spese in conto capitale	19.389,20	Previsione di competenza	140.000,00	70.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	140.000,00	89.389,20		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	26.107,24	Previsione di competenza	178.662,27	163.459,30	61.939,22	62.199,36
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	181.285,43	189.566,54		

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e lo sviluppo dei servizi e delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie sul territorio. Comprende le spese per lo sviluppo, l'espansione o il miglioramento delle stesse e delle piccole e medie imprese; le spese per la vigilanza e la regolamentazione degli stabilimenti e del funzionamento degli impianti; le spese per i rapporti con le associazioni di categoria e le altre organizzazioni interessate nelle attività e servizi manifatturieri, estrattivi e edilizi; le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie. Comprende le spese per gli interventi a favore dell'internazionalizzazione delle imprese, in particolare per l'assistenza per le modalità di accesso e di utilizzo degli strumenti promozionali, finanziari e assicurativi disponibili, per l'assistenza legale, fiscale e amministrativa in materia di commercio estero, per il supporto e la guida nella selezione dei mercati esteri, nella scelta di partner in progetti di investimento. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la competitività dei territori (attrattività). Amministrazione e funzionamento delle attività relative alla programmazione di interventi e progetti di sostegno e sviluppo dell'artigianato sul territorio. Comprende le spese per l'associazionismo artigianale e per le aree per insediamenti artigiani. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese artigiane. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la gestione dei rapporti con le associazioni di categoria e gli altri enti e organizzazioni interessati.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
29	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Industria, PMI e Artigianato	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 4 – TECNICO E SUAP	Sviluppo economico e competitività - Industria, PMI e Artigianato	Sviluppare politiche attive per la promozione del commercio, dell'artigianato e dell'industria orientata alla creazione di occupazione, che sia in grado di attrarre nuove opportunità di crescita e di benessere diffusi	-Elaborazione di politiche tese a favorire l'artigianato e l'industria, puntando allo sviluppo delle aree attrezzate - Politiche di sostegno alle imprese, finalizzate alla stabilizzazione degli insediamenti produttivi, mediante l'offerta di servizi amministrativi efficienti e la razionalizzazione del sistema dei trasporti	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica,.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)			1.000.000,00	1.000.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA			1.000.000,00	1.000.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			1.000.000,00	1.000.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			1.000.000,00	1.000.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività**Programma: 2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori**

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al settore della distribuzione, conservazione e magazzinaggio, e per la programmazione di interventi e progetti di sostegno e di sviluppo del commercio locale. Comprende le spese per l'organizzazione, la costruzione e la gestione dei mercati regionali e delle fiere cittadine. Comprende le spese per la produzione e diffusione di informazioni agli operatori commerciali e ai consumatori sui prezzi, sulla disponibilità delle merci e su altri aspetti della distribuzione commerciale, della conservazione e del magazzinaggio. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del settore della distribuzione commerciale e per la promozione delle politiche e dei programmi commerciali. Comprende le spese per la tutela, l'informazione, la formazione, la garanzia e la sicurezza del consumatore; le spese per l'informazione, la regolamentazione e il supporto alle attività commerciali in generale e allo sviluppo del commercio.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
29	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 4 – TECNICO E SUAP	Sviluppo economico e competitività - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	Esegue studi e ricerche in materiale commerciale e distributivo nonché approfondimenti sulla relativa legislazione - Elabora e Revisiona i Regolamenti Comunali inerenti la materia di competenza - Cura l'istruttoria ed il rilascio delle autorizzazioni e licenze relative al commercio fisso su arce pubbliche e ai pubblici esercizi - Predisporre gli atti di regolamentazione degli orari delle attività commerciali Cura le statistiche afferenti le attività commerciali - Coordina cura e promuove le pratiche amministrative connesse a manifestazioni per esposizioni, fiere e mercati - Cura i rapporti con il pubblico in ordine alle istanze afferenti l'inizio e lo svolgimento delle attività distributive	- Massima collaborazione con tutti gli Enti sovracomunali, Regione Camere di Commercio per la divulgazione e la conoscenza delle opportunità a disposizione su bandi di finanziamento a favore di tutte le attività commerciali ed artigianali presenti sul territorio. - Riquilificazione area mercatale - Promozione di iniziative mirate e finalizzate a favore dei cittadini, in collaborazione con le associazioni dei consumatori - Potenziamento del mercato settimanale	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica, .	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.400,00	3.586,21		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.400,00	3.586,21		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	109,21	Previsione di competenza	21.542,07	900,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	31.204,88	1.009,21		
2	Spese in conto capitale	77,00	Previsione di competenza	2.500,00	2.500,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.577,00	2.577,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	186,21	Previsione di competenza	24.042,07	3.400,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	33.781,88	3.586,21		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività
Programma: 4 Reti e altri servizi di pubblica utilità

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno dei servizi di pubblica utilità e degli altri settori economici non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione della centrale del latte, dei mattatoi e dei servizi connessi. Comprende le spese per la vigilanza, la regolamentazione e il monitoraggio delle attività relative alle farmacie comunali. Comprende le spese relative allo sportello unico per le attività produttive (SUAP). Comprende le spese per lo sviluppo della società dell'informazione (es. banda larga). Comprende le spese relative ad affissioni e pubblicità.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
29	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Reti e altri servizi di pubblica utilità	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 4 – TECNICO E SUAP	Sviluppo economico e competitività - Reti e altri servizi di pubblica utilità	Sviluppare politiche attive per la promozione del commercio, dell'artigianato e dell'industria orientata alla creazione di occupazione, che sia in grado di attrarre nuove opportunità di crescita e di benessere diffusi	Creazione e attuazione di un progetto di semplificazione e innovazione telematica per la gestione dei procedimenti inerenti le attività produttive e commerciali tramite lo Sportello Unico delle Attività Produttive (SUAP)	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica,.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		1.486,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		1.486,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	1.486,00	Previsione di competenza	800,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.388,99	1.486,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.486,00	Previsione di competenza	800,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.388,99	1.486,00		

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
Programma: 1 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Amministrazione e funzionamento delle attività connesse all'agricoltura, per lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale e zootecnico. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Comprende le spese per la vigilanza e regolamentazione del settore agricolo. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei dispositivi di controllo per le inondazioni, dei sistemi di irrigazione e drenaggio, inclusa l'erogazione di sovvenzioni, prestiti o sussidi per tali opere. Comprende le spese per indennizzi, sovvenzioni, prestiti o sussidi per le aziende agricole e per gli agricoltori in relazione alle attività agricole, inclusi gli incentivi per la limitazione o l'aumento della produzione di particolari colture o per lasciare periodicamente i terreni incolti, inclusi gli indennizzi per le calamità naturali, nonché i contributi alle associazioni dei produttori.

Non comprende le spese per l'amministrazione, il funzionamento o il supporto a parchi e riserve naturali, ricomprese nel programma

"Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della missione 09 "Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente".

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
30	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 4 – TECNICO E SUAP	Sviluppo economico e competitività - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare			Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica,.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		30.755,33		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		30.755,33		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	150,00	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	640,00	150,00		
2	Spese in conto capitale	30.605,33	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	30.605,33	30.605,33		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	30.755,33	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	31.245,33	30.755,33		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 1 Fondo di riserva

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste, per consentire la flessibilità del bilancio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
31	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 4 – TECNICO E SUAP	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Obiettivi della gestione a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte Gli enti locali iscrivono nel proprio bilancio di previsione un fondo di riserva non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio. b) Obiettivi Gestione fondo di riserva nel rispetto della normativa vigente.	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica,.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	63.627,43		62.213,61	63.493,25
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	63.627,43		62.213,61	63.493,25

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti		Previsione di competenza	43.143,33	63.627,43	62.213,61	63.493,25
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	41.643,33			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	43.143,33	63.627,43	62.213,61	63.493,25
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	41.643,33			

Fondo Crediti Dubbia Esigibilità

La Legge di Bilancio introduce un'ulteriore gradualità nella misura dell'accantonamento al bilancio di previsione del Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE). In particolare, il comma 882 modifica il paragrafo 3.3 del principio della competenza finanziaria (Allegato 4/2 al decreto legislativo n. 118 del 2011), introducendo una maggiore gradualità per gli enti locali nell'applicazione delle disposizioni riguardanti l'accantonamento al Fondo crediti di dubbia esigibilità iscritto nel bilancio di previsione, a partire dal 2018.

La riduzione delle percentuali minime di accantonamento corrisponde all'esigenza fortemente rappresentata dall'ANCI di assicurare maggiore flessibilità nella gestione dei bilanci dei Comuni. Il percorso di avvicinamento al completo accantonamento dell'FCDE nel bilancio di previsione è ora prolungato fino al 2021, secondo le seguenti percentuali: 85% nel 2019; 95% nel 2020; 100% dal 2021.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
31	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 2 SERVIZI ECONOMICO FINANZIARI E TRIBUTI LOCALI	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	avvicinamento al completo accantonamento dell'FCDE nel bilancio di previsione è ora prolungato fino al 2021, secondo le seguenti percentuali: 85% nel 2019; 95% nel 2020; 100% dal 2021	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica,.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	913.747,52		911.875,64	911.875,64
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	913.747,52		911.875,64	911.875,64

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti		Previsione di competenza	1.108.662,11	881.033,19	877.439,51	877.439,51
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	18.210,74	32.714,33	34.436,13	34.436,13
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	1.126.872,85	913.747,52	911.875,64	911.875,64
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 3 Altri fondi

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:
 Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità, per ammortizzare i rischi sui crediti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
31	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Altri fondi	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	102.600,00		102.600,00	102.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	102.600,00		102.600,00	102.600,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019	Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti		Previsione di competenza 282.600,00	102.600,00	102.600,00	102.600,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa 282.600,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza 282.600,00	102.600,00	102.600,00	102.600,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa 282.600,00			

Missione: 50 Debito pubblico

Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Comprende le spese per la chiusura di anticipazioni straordinarie ottenute dall'istituto cassiere. Non comprende le spese relative agli interessi, ricomprese nel programma "Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione.

Non comprende le spese per le quote di capitale riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
32	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Area di gestione	Descrizione ambito	Ambito strategico	Ambito operativo Finalità da conseguire:	Risorse umane da impiegare:	Risorse strumentali da utilizzare:
AREA 2 SERVIZI ECONOMICO FINANZIARI E TRIBUTI LOCALI	Debito pubblico	Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante l'emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie	Obiettivi della gestione a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte La spesa per rimborso prestiti (quota capitale dei prestiti contratti dall'Ente) è imputata al bilancio dell'esercizio in cui viene a scadenza la obbligazione giuridica passiva corrispondente alla rata di ammortamento annuale. Pertanto tali impegni sono imputati negli esercizi del bilancio pluriennale sulla base del piano di ammortamento, e per gli esercizi non gestiti si predispone l'impegno automatico, sempre sulla base del piano di ammortamento. b) Obiettivi Corretta gestione del debito residuo.	Le risorse umane impiegate o da impiegare sono quelle previste nella dotazione organica,.	Le risorse strumentali impiegate per la realizzazione delle attività del programma sono quelle attualmente in dotazione ai servizi interessati, ed elencate in modo analitico nell'inventario dei beni dell'Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	122.694,22	122.695,55	123.500,00	123.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	122.694,22	122.695,55	123.500,00	123.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
4	Rimborso Prestiti	1,33	Previsione di competenza	120.888,06	122.694,22	123.500,00	123.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	120.888,06	122.695,55		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1,33	Previsione di competenza	120.888,06	122.694,22	123.500,00	123.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	120.888,06	122.695,55		

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

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. Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
33	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.600.000,00	1.600.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.600.000,00	1.600.000,00		

Missione: 99 Servizi per conto terzi
Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi:

Gestione delle entrate e delle spese relative ai servizi per conto terzi e le partite di giro secondo il principio contabile 7 applicato alla contabilità finanziaria rientrano nella fattispecie da iscrivere in tale missione le transazioni poste in essere per conto di altri soggetti in assenza di qualsiasi discrezionalità e autonomia decisionale da parte dell'ente, quali quelle effettuate come sostituto di imposta.

La necessità di garantire e verificare l'equivalenza tra gli accertamenti e gli impegni riguardanti le partite di giro o le operazioni per conto terzi, attraverso l'accertamento di entrate cui deve corrispondere, necessariamente, l'impegno di spese correlate (e viceversa) richiede che, in deroga al principio generale n. 16 della competenza finanziaria, le obbligazioni giuridicamente perfezionate attive e passive che danno luogo a entrate e spese riguardanti le partite di giro e le operazioni per conto terzi, sono registrate e imputate all'esercizio in cui l'obbligazione è perfezionata e non all'esercizio in cui l'obbligazione è esigibile.

Obiettivi

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.

Comprende le spese per: ritenute previdenziali e assistenziali al personale; ritenute erariali; altre ritenute al personale per conto di terzi; restituzione di depositi cauzionali; spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi; spese per trasferimenti per conto terzi; anticipazione di fondi per il servizio economato; restituzione di depositi per spese contrattuali.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	Stato di attuazione
34	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	01-01-2020	31-12-2022	In fase di attuazione

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.426.000,00	5.654.052,21	5.426.000,00	5.426.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.426.000,00	5.654.052,21	5.426.000,00	5.426.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	228.052,21	Previsione di competenza	8.403.487,00	5.426.000,00	5.426.000,00	5.426.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.569.225,54	5.654.052,21		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	228.052,21	Previsione di competenza	8.403.487,00	5.426.000,00	5.426.000,00	5.426.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.569.225,54	5.654.052,21		

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 2

11. GLI INVESTIMENTI

Per quanto concerne:

- La programmazione triennale dei lavori pubblici (2020-2022) si riportano di seguito gli interventi previsti in conto capitale con le relative fonti di finanziamento approvate con Deliberazione della Commissione Straordinaria con i poteri della Giunta Comunale n. 09 del 12/02/2020.

ALLEGATO I – SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAN CIPIRELLO

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO – CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
						Tabella E.1				Tabella E.2	Codice AUSA	denominazione	
80028020826201900002		REALIZZAZIONE CENTRO DI AGGREGAZIONE GIOVANILE ED EROGAZIONE SERVIZI		1.500.000,00	1.500.000,00	ADN	1	NO	NO				
80028020826201900004		CENTRO COMUNALE DI RACCOLTA A SERVIZIO DEI COMUNI DI SAN GIUSEPPE JATO E SAN CIPIRELLO		781.347,94	781.347,94		1	NO	NO				
80028020826201900025		LAVORI DI MANUTENZIONE VIABILITA' PARCHEGGI PUBBLICA ILLUMINAZIONE ARREE VERDI ED ARREDO URBANO		254.000,00	254.000,00		1	NO	NO				
80028020826202000027		INTERVENTI DI MANUTENZIONE IMMOBILI		240.500,00	240.500,00		1	NO	NO				

Note

(*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

Tabella E.1

ADN – Adeguamento normativo
 AMB – Qualità ambientale
 COP – Completamento Opera Incompiuta
 CPA – Conservazione del patrimonio
 MIS – Miglioramento e incremento di servizio
 URB – Qualità urbana
 VAB – Valorizzazione beni vincolati
 DEM – Demolizione Opera Incompiuta
 DEOP – Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2

1. progetto di fattibilità tecnico – economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali".
 2. progetto di fattibilità tecnico – economica: "documento finale"
 3. progetto definitivo
 4. progetto esecutivo

12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante.

Previsioni	2019	2020	2021	2022
Spese per il personale dipendente	1.504.260,22	1.451.558,37	1.547.895,81	1.520.166,89
I.R.A.P.	100.902,07	96.423,05	95.232,00	94.348,00
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	9.000,00	9.000,00	6.000,00	6.000,00
Altre spese per il personale	120.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	1.734.162,29	1.616.981,42	1.709.127,81	1.680.514,89

Descrizione deduzione	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
contributi regionali personale contraattista	657.161,00	657.161,00	657.161,00	657.161,00
costo disabili	34.904,22	34.904,22	34.904,22	34.904,22
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	692.065,22	692.065,22	692.065,22	692.065,22

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	1.042.097,07	924.916,20	1.017.062,59	988.449,67
-------------------------------------	---------------------	-------------------	---------------------	-------------------

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

Dalla precedente profonda rivisitazione della dotazione organica dell'ente e dalle molteplici riunioni tra dirigenza ed amministrazione in merito alle risorse umane necessarie per il comune, sono scaturiti: il rivisitato fabbisogno del personale, il piano triennale delle assunzioni. Per programmare il fabbisogno di personale per il triennio 2020/2022 si è tenuto conto sia delle esigenze che stanno emergendo per alcuni profili professionali, legate a numerosi pensionamenti, che degli aspetti normativi, contrattuali e di bilancio, che pongono limiti e vincoli alle assunzioni.

A tal proposito si rileva che:

- in tutti i servizi comunali si stanno verificando numerosi collocamenti a riposo di personale amministrativo, con grosse difficoltà nella quotidiana attività gestionale dei servizi medesimi.
- alla programmazione triennale del fabbisogno di personale si provvede nei limiti delle risorse finanziarie disponibili nel bilancio Comunale e nei limiti del cofinanziamento regionale di cui alla L.R. 5/2014, art. 30 comma 7" di cui alla detta norma ed in coerenza con gli strumenti di programmazione economico-finanziaria, per assicurare funzionalità, ottimizzazione delle risorse e contenimento della spesa di personale;

Nell'ambito della programmazione del personale si è tenuto conto:

- della capacità assunzionale per il Comune di San Cipirello ai sensi del D.L. 90/2014, convertito in L. 114/2014, derivante dalle cessazioni dell'anno 2019 e dal cumulo delle risorse non utilizzate per effetto delle cessazioni 2015, per effetto della variazione alla percentuale di turn-over introdotta dall'art 16 comma 1 bis del **D.L. 113/2016** convertito in L. 160/2016 si attesta come da seguente prospetto e tenuto conto della numerose pronunce giurisprudenziali:

ANNO	PERCENTUALE		IMPORTO
2015		Nessuna cessazione nell'anno 2014	€ 0,00 (<i>capacità riservata agli enti area vasta</i>)
2016	25% dei risparmi delle cessazioni del 2015	Cessazione di una unità di cat. A	€ 22.828,00 (<i>capacità riservata agli enti area vasta</i>)
2017	75% dei risparmi delle cessazioni 2016 per € 35.347,39	Cessazione di una unità di cat. C	€ 26.510,55
2018	75% dei risparmi delle cessazioni 2017 per € 35.514,14	Cessazione di una unità di cat. C	€ 26.635,60
2019	100% dei risparmi delle cessazioni 2018 per € 28.773,74	Cessazione di una unità di cat. C Cessazione di una unità di cat. B	€ 28.773,74
2020	100% dei risparmi delle cessazioni 2019 per €	Cessazione di due unità di cat. C Cessazione di due unità di cat. B (dipendente A. B. e S. S.)	€ 54.277,72
2021	100% dei risparmi delle cessazioni 2020 per €	Cessazione di una unità di cat. A (dipendente M. F.)	€ 11.197,00
2022	100% dei risparmi delle cessazioni 2021 per €	Cessazione di una unità di cat. B (dipendente D. L. C.)	€ 8.513,69
TOTALE	RISORSE	ASSUNZIONALI	ORDINARIE
€ 155.807,61			

- dell'art. 557-quater. Ai fini dell'applicazione del comma 557, a decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione.”

Infatti il Comune di San Cipirello ha Rispettato il tetto di spesa del personale, con riferimento alla media del triennio 2011/2013 – art. 557 quater, L. 296/06, come introdotto dal c. 5 dell’art. 3, DI 90/2014: *ai fini dell’applicazione del c. 557, gli enti assicurano, nell’ambito della programmazione triennale del fabbisogno di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente;*

RIEPILOGO SPESA MEDIA PER IL PERSONALE TRIENNIO 2011/2013				
	2011	2012	2013	VALORI MEDI
SPESA INTERVENTO 1	€ 1.836.170,79	€ 1.814.312,05	€ 1.725.140,58	€ 1.791.874,47
SPESE INCLUSE NELL'INT 3	€ 5.384,45	€ 13.977,69	€ 10.287,92	€ 9.883,35
IRAP *(1)	€ 108.924,74	€ 110.357,62	€ 109.836,00	€ 109.706,12
ALTRE SPESE DI PERSONALE INCLUSE *(2)	€ 492.288,85	€ 479.421,86	€ 488.364,36	€ 486.691,69
ALTRE SPESE DI PERSONALE ESCLUSE	-€ 90.464,32	-€ 59.216,94	-€ 38.546,40	-€ 62.742,55
TOTALE SPESE DI PERSONALE	€ 2.352.304,51	€ 2.358.852,28	€ 2.295.082,46	€ 2.335.413,08
TRASFERIMENTI REGIONALI PERS. CONTR.	€ 721.909,64	€ 728.196,00	€ 684.542,71	€ 711.549,45
SPESA DEL PERSONALE AL NETTO DEI TRASFER.	€ 1.630.394,87	€ 1.630.656,28	€ 1.610.539,75	€ 1.623.863,63

La Commissione straordinaria con i poteri della Giunta Municipale ha approvato:

- il “Piano Comunale della Performance e Piano degli Obiettivi anno 2019/2020 deliberato in data 18/12/2019 n. 54;
- il piano triennale 2020/2022 di azioni positive in materia di pari opportunità (art. 48, comma 1, del D.Lgs. n. 198/2006) deliberato in data 29/03/2020 n.38;
- la ricognizione di cui all’art. 33 del Dlgs. 165/01 e contestuale dichiarazione di assenza delle condizioni di soprannumero ed eccedenza, deliberata in data 29/03/2020 n.39;
- **il FABBISOGNO DEL PERSONALE PER IL TRIENNIO 2020 – 2022, nella quale** l’Ente, ai fini dell’assolvimento della quota d’obbligo ai sensi dell’art.3 della L. 12 marzo 1999, n. 68, ha previsto l’assunzione di n. 2 unità di categoria B disabili a tempo indeterminato e parziale a 24 ore, nel rispetto della quota d’obbligo così come previsto dalla sopracitata L. 12 marzo 1999, n. 68. In merito, ha già questo stipulato convenzione con l’Assessorato Regionale della famiglia, delle Politiche Sociali e del lavoro-dipartimento Regionale del lavoro di Palermo, giusta delibera della Commissione straordinaria n. 51 del 11/12/2019 avente per oggetto: “ *Assunzione obbligatoria di n. 2 unità lavorative disabili ai sensi della legge 68/1999, presa d’atto dello schema di convenzione con Ass.to Reg.le della famiglia, delle Politiche Sociali e del lavoro-dipartimento Reg. del lavoro di Palermo – autorizzazione alla sottoscrizione e proroga termini*”, Inoltre ha delibera di **procedere con l’assunzione di personale per l’anno 2020 di una unità a 36 ore di un Istruttore Direttivo Tecnico categoria D1, mentre per l’anno ANNO 2021 e 2022 non si prevede nessuna assunzione;**

- il regolamento per lo svolgimento della prestazione lavorativa in modalità lavoro agile o smart working e per la disciplina del lavoro agile in emergenza con deliberazione n. 30 del 18/03/2020

Turn-over

Per le persone che cesseranno dal servizio, l'Amministrazione si riserva di verificare, situazione per situazione, la necessità di provvedere alla loro sostituzione, nel rispetto del quadro normativo complessivo, o all'esternalizzazione dei relativi servizi.

SPESE PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE

Capitolo	Codice di bilancio	Descrizione	Previsione spesa
3303 0	01.01-1.03.02.10.001	CONSULENZE	21.000,00
3953 0	01.01-1.03.02.01.008	NUCLEO VALUTAZIONE E CONTROLLO DI GESTIONE	6.000,00

Con Deliberazione del Consiglio dei Ministri del 19 giugno 2019 è stata nominata per la provvisoria gestione del Comune a norma dell'art. 143 del D.lgs. 18/08/2000 n. 267 la Commissione Straordinaria, insediatasi con la Deliberazione n. 1 del 21/06/2019

La Commissione Straordinaria, con determinazione sindacale n. 10 del 18.10.2019 ha ritenuto opportuno nominare un esperto ai sensi dell'art.14 della legge Regionale n. 7/1992, e ss.mm.ii, al fine di avvalersi di un esperto in materia economico-finanziaria, la cui consulenza riguarderà a titolo esemplificativo e non esaustivo, l'attività di indirizzo e controllo nelle questioni aventi rilevanza contabile, economica, tributaria e/o finanziaria, l'attività di programmazione e di rendicontazione, la programmazione e la realizzazione di interventi infrastrutturali, le ipotesi di miglioramento, in termini di efficacia e/o di contenimento dei costi dei servizi erogati o da erogare nonché dell'organizzazione del Comune. Con deliberazione n. 18 del 09/04/2020 la Commissione ha ritenuto opportuno prorogare tale nomina.

13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2020-2021-20

A seguito della revisione dell'INVENTARIO DEI BENI IMMOBILI COMUNALI, eseguito con deliberazione della Commissione Straordinaria con i poteri della Giunta Municipale n. 32 del 06/11/2019 e della successiva revisione eseguita con deliberazione n. 40 del 29/04/2020, tale patrimonio viene suddiviso nelle seguenti categorie:

A - BENI IMMOBILI DEMANIALI

ad uso pubblico per natura (MOD A) (artt. 822+825 del Codice civile): inalienabili, hanno nella loro natura la destinazione all'uso pubblico, inoltre essendo res extra commercium mancano di un valore di mercato - Tutti i componenti della collettività sono ammessi alloro godimento.- " (elenco allegato alla deliberazione n.40 del 29/04/2020)

BENI IMMOBILI PATRIMONIALI definiti ai sensi dell'art.826 c.c) sono soggetti alle norme dettate a tutela della proprietà, pur restando soggetti al regime giuridico degli enti pubblici. Potendo essere oggetto di scambio hanno un valore di mercato ed a loro volta si classificano in:

B - BENI PATRIMONIALI INDISPONIBILI

ad uso pubblico per destinazione (MOD B) (art.826 c.c.): "fanno parte del patrimonio indisponibile ... gli edifici destinati a sede di uffici pubblici, con i loro arredi e gli altri beni destinati a un pubblico servizio" - eventualmente alienabili nelle forme di legge. (elenco allegato alla deliberazione n.40 del 29/04/2020).

Con la succitata deliberazione n.40 del 29/04/2020 veniva disposto il piano delle alienazione e delle valorizzazione dei beni Immobili comunali, individuandone la tipologia e il valore.

c - Beni patrimoniali disponibili

In via residuale tutti gli altri beni di proprietà degli enti locali appartengono al patrimonio disponibile (MOD C) e, salvo particolari aspetti, sono soggetti al regime giuridico di diritto privato. (elenco allegato alla deliberazione n.40 del 29/04/2020)

Con il presente Piano delle Alienazioni vengono individuati, ai sensi e per gli effetti dell'art. 58 dell'ex D.L. 25 giu 2008 n. 112, convertito con la Legge 21 ago 2008 n. 133 e s.m.i, gli immobili non strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali dell'A.C. ; Immobili che, necessitando per l'utilizzo pubblico di ingenti fondi economici, di cui il Comune non dispone, per la manutenzione e/o per l'adeguamento, versano per lo più in situazioni di degrado che non ne consentono l'utilizzo o la valorizzazione.

Tale elenco ai sensi dell'art. 7 del N/s *Regolamento per la gestione dei beni immobili del patrimonio comunale*, approvato con la Deliberazione n. 7 del 10/09/2019 dalla Commissione Straordinaria con i poteri del Consiglio Comunale, costituirà la base per la redazione del presente Piano delle Alienazioni e Valorizzazioni dei beni patrimoniali, classificandoli come *Patrimonio disponibile*.

Nello specifico si tratta di:

- aree per le quali non si ravvede un interesse specifico di utilizzo per fini pubblici o istituzionali;
- immobili in stato di abbandono e/o diroccati.

ELENCO IMMOBILI DA ALIENARE		
AREA ex POZZI CORINTO 11- C/da - Gianvicario	Terreno	€ 20.000,00
Ex CASELLO FERROVIARIO C/da Piano Piraino (Fg 6 Part 462)	fabbricato	€ 25.779,00
Ex CASELLO FERROVIARIO C/da Piano Piraino (Fg 12 Part 218)	fabbricato	€ 25.779,00
Magazzino Via Del Bosco civ 16 – Piano Terra	fabbricato	€ 10.000,00
Area Ex depuratore C/da Gianvicario (Fg4 part 508)	Terreno	€ 3.500,00
Magazzino Via Bellini civ 2 piano terra	fabbricato	C 15.000,00

Con riguardo alla alienazione degli immobili contro un corrispettivo, per la determinazione del valore sia delle aree che degli immobili, non potendo in questa fase usufruire di puntuale *stima* determinata dall'Ufficio tecnico erariale competente, per ogni singolo immobile, servizio cui eventualmente è possibile accedere solo a seguito di stipula di apposita convenzione e non potendo valutare esattamente un *valore di mercato*, perché occorrerebbe dettagliata stima troppo complicata per questo Ufficio, in mancanza di giusti strumenti di valutazione e di indagine, trattandosi, appunto, di aree dismesse ed immobili in stato di abbandono o diroccati, si è attribuito un 'valore con riferimento alla localizzazione delle aree e loro appetibilità e potenzialità di utilizzo privato, allo stato conservativo degli immobili ed alla loro potenzialità edificatoria.

Con il presente Piano delle Valorizzazioni vengono individuati, ai sensi e per gli effetti dell'art. 58 dell'ex D.L. 25 giu 2008 n. 112, convertito con la Legge il ago 2008 n. 133 e s.m.i. gli immobili NON strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali dell'A.C.

Tale elenco ai sensi dell'art. 7 del N/s *Regolamento per lo, gestione dei beni immobili del patrimonio comunale*, approvato con la Deliberazione n. 7 del 10/09/2019 dalla Commissione Straordinaria con i poteri del Consiglio Comunale, costituirà la base per la redazione del presente Piano delle Alienazioni e Valorizzazioni dei beni patrimoniali.

L'approvazione del Piano determina la classificazione dei beni come *Patrimonio disponibile*.

Nello specifico trattasi di:

1. Aree gravate da uso civico - Lungo la Via Roma e limitrofe - *Vengono prese, provvisoriamente, nelle more di ulteriori accertamenti, in considerazione n. 93 lotti usurpati da privati su cui sana stati realizzati fabbricati (ciò a titolo precauzionale in quanto ~ non si ha esatta cognizione circa i lotti effettivamente già legittimati e/o affrancati dai privati);*

Per gli stessi, con riferimento a recenti legittimazioni a cura del *Commissariato per lo liquidazione degli usi civici della Sicilia*, viene considerato un Canone annuo di

Legittimazione medio pari ad € 45,00 per ciascun lotto;

2. Immobili In disuso per i quali, o non è stato stabilito un impiego specifico o potrebbero comunque assolvere a finalità pubbliche e/o istituzionali se dati in concessione a terzi (per la gestione e cura) e tra questi due immobili confiscati ed assegnati al Comune, mai utilizzati, che potrebbero essere assegnati ad associazioni - a titolo gratuito - per finalità pubbliche e/o istituzionali;

3. Opifici ancora liberi c/o il N/s INSEDIAMENTO PRODUTIVO "Libero Grassi" ex Area Artigianale, nello specifico:

""- n. 3 capannoni/opifici per attività artigianali/industriali e/o commerciale;

n. 7 immobili per *cd. artigianato di servizio*.

Con riguardo alla gestione e valorizzazione degli immobili NON strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali dell'A.C. e qui individuati, si fa riferimento ai seguenti principi:

1. Utilizzo razionale del bene tramite l'immissione sul mercato per un suo sfruttamento economico a mezzo di locazione/concessione;
2. Dichiarazione natura collettiva/pubblicistica per quanto i lotti gravati da usi civici;
3. Stimolo ed attrazione di interventi di sviluppo locale, nell'ambito del contesto economico e sociale;
4. Conservazione e riqualificazione del patrimonio immobiliare;
5. Ottimizzazione costi gestione;
6. Adeguamento alla normativa urbanistica.

L'elenco degli immobili da valorizzare è uguale a quello approvato con la deliberazione della Commissione Straordinaria con i poteri della Giunta Municipale n. 40 del 29/04/2020.

PIANO TRIENNALE RAZIONALIZZAZIONE DELLA SPESA TRIENNIO 2020-2022 ai sensi dell'art.2, commi 594 e seguenti della legge finanziaria 2008

La Legge finanziaria 2008 detta numerose ed importanti disposizioni che si propongono di raggiungere l'obiettivo di razionalizzazione e contenimento delle spese di funzionamento delle Pubbliche Amministrazioni. Tali disposizioni hanno un carattere vincolante ed immediatamente operativo per le amministrazioni statali, mentre per gli enti locali e per le regioni esse costituiscono indicazioni di principio, ma non per questo esse possono sottovalutare l'importanza di tali prescrizioni, visto comunque il loro rilievo legislativo ed il loro carattere vincolante. Il presente Piano, elaborato dopo una ricognizione della situazione esistente, individua, per il triennio 2016-2018, le misure di contenimento dei costi e gli obiettivi di risparmio. I predetti obiettivi si riflettono negli strumenti di bilancio e, conseguentemente, sugli stanziamenti di spesa iscritti per ridurli o, comunque, per ridimensionarli. Il presente piano costituisce inoltre, il riferimento di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di riordino e ristrutturazione amministrativa, di semplificazione e digitalizzazione, di riduzione dei costi di funzionamento, in applicazione dell'art.16 del D.L. 98/2011. La stessa Legge Finanziaria, all'art. 2 comma 594 e seguenti prevede che gli Enti Locali provvedano alla predisposizione di un piano triennale per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo:

1. delle dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio;
2. delle autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità, al noleggio lungo termine tramite convenzione CONSIP per la sostituzione dei mezzi in dotazione con mezzi a bassa manutenzione ed alimentazione a GPL, Metano, Ibride ed Elettriche;
3. dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali. In ottemperanza a tale previsione normativa e in coerenza con l'esigenza di ridurre quanto più possibile i costi di funzionamento per dar risposta ai crescenti problemi di bilancio legati al calo delle entrate da un lato e all'incremento della spesa corrente dall'altro, vengono di seguito delineate le azioni che l'Amministrazione comunale di San Cipirello (PA) intende perseguire per conseguire gli auspicati e necessari obiettivi di risparmio. Il Piano suddetto, ha carattere dinamico per cui le azioni e le modalità operative potranno essere aggiornate e modificate anche disgiuntamente per i singoli servizi e/o congiuntamente riprogrammati. Sulla base delle esigenze e valutazioni dell'Amministrazione, nell'ambito degli aggiornamenti successivi, il Piano potrà essere esteso a settori di intervento e/o a servizi non interessati originariamente dal Piano stesso.

1. MISURE FINALIZZATE ALLA RAZIONALIZZAZIONE DELLE DOTAZIONI STRUMENTALI TELEFONIA FISSA Per quanto concerne la telefonia fissa, il Comune di San Cipirello, oltre alla sede Centrale, fornisce servizi di telefonia fissa a strutture comunali periferiche (Sede della Polizia Municipale). Altri servizi telefonici forniti dall'Ente sono quelli destinati ai plessi scolastici della scuola dell'obbligo cui dislocati su tre edifici diversi. L'Amministrazione ha già effettuato un'attenta analisi e ricognizione di tutte le utenze telefoniche comunali attive, individuando l'effettivo fabbisogno e cessando le utenze non necessarie. Pertanto sarà fondamentale la collaborazione dell'Area competente e delle Direzioni Didattiche, per l'elaborazione e la definizione di un piano che consenta il contenimento delle spese attraverso la revisione dei contratti e l'omogeneizzazione delle tariffe più vantaggiose per la Pubblica Amministrazione, con particolare attenzione alle convenzioni Consip. Per l'anno 2020 è previsto l'incremento del servizio Internet Wi-fi degli uffici comunali. Il Comune di San Cipirello non è dotato di contratto di telefonia mobile aziendale.

2. UTILIZZO DELLA CARTA

Sul versante dell'utilizzo della carta l'Amministrazione prevede di operare un risparmio, ai sensi del Decreto cosiddetto "taglia carta", dando mandato ai Dirigenti affinché impongano agli uffici, laddove possibile, di:

- utilizzare il foglio fronte retro, specie per deliberazioni e/o determinazioni;
- ricorrere quanto più possibile alle stampanti di rete, ciò per ridurre i consumi energetici e le cartucce d'inchiostro;
- limitare al minimo indispensabile, nel rispetto di leggi e regolamenti, il numero di copie dei predetti atti amministrativi;
- riciclare carta parzialmente utilizzata;
- ricorrere in sede di acquisto a Convenzioni Consip e/o ad utilizzare il Prezzo Consip a base di gara;
- agevolare l'incremento delle comunicazioni internet tra i vari Funzionari Responsabili e Organi di Direzione Politica a mezzo della posta elettronica.

L'amministrazione comunale ha attivato la gestione elettronica di tutte le determinazioni dirigenziali con firma digitale delle stesse al fine di sensibilmente diminuire la carta in uso.

Tutto il personale comunale è dotato di mail personale

3. FOTOCOPIATRICI

Ai fini di economizzare e razionalizzare i costi di gestione l'Amministrazione ha deciso di proseguire sul piano di una progressiva sostituzione delle fotocopiatrici più obsolete, non più attraverso l'acquisto dei beni ma ricorrendo al noleggio "Full-Service". Si è già sperimentato in alcuni settori che questa soluzione presenta dei vantaggi sia dal punto di vista tecnico-patrimoniale che dal punto di vista economico-finanziario. Sotto l'aspetto tecnico patrimoniale, permette di avere la disponibilità di strumenti di ultima generazione più efficienti, in grado di soddisfare le differenti esigenze dell'Area, e di consentirne il ricambio ogni 3 anni circa, a seguito dell'espletamento di procedure di gara. Sotto l'aspetto economico-finanziario, l'uso di fotocopiatrici vetuste risulta spesso antieconomico in quanto richiede frequenti ed onerosi interventi di manutenzione, ordinaria e straordinaria, sproporzionati rispetto alla funzionalità residua del bene. Il noleggio di fotocopiatrici di ultima generazione, invece, limita gli interventi manutentivi sulle medesime apparecchiature alla durata della locazione, che mediamente non supera il triennio. Inoltre, il canone di noleggio applicato è quello della convenzione CONSIP. Le nuove apparecchiature sono inoltre predisposte al risparmio energetico e consentono il controllo delle attività svolte, grazie alla rilevazione in remoto della quantità delle copie effettuate e il collegamento in rete di tutte le fotocopiatrici, almeno dello stesso Settore. Al fine di razionalizzare l'uso delle risorse da parte degli uffici, per l'anno 2020 si vuole utilizzare le fotocopiatrici anche con funzioni di stampanti di rete e di scanner: in questo modo si intende ridurre progressivamente l'uso delle stampanti locali (utilizzabili dal singolo utente per stampe contenute), con risparmio di toner, e l'eliminazione progressiva di fax ormai obsoleti, che avendo un costo contenuto si ritiene possano essere sostituiti solo nei servizi che non hanno in dotazione una fotocopiatrice, o che comunque necessitano per le loro funzioni di un'apparecchiatura Fax. Attualmente sono attive 4 fotocopiatrici con noleggio Full-service, distribuite per aree, messe in rete con tutte le postazioni di lavoro, che già consentono un notevole risparmio di carta e toner.

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

Il DUP (Documento unico di Programmazione) rappresenta il primo strumento di programmazione del Comune. Le linee programmatiche inserite nel presente documento evidenziano l'attività che l'Amministrazione intende intraprendere e che in parte ha già intrapreso, attraverso una dettagliata programmazione degli inserimenti a livello territoriale, anche se non è facile pensare a una programmazione dettagliata dei prossimi esercizi, in un panorama politico in continua evoluzione, dove l'ingerenza da parte dell'Amministrazione centrale e regionale nelle politiche di autonomie degli enti locali non consente stabilità nella programmazione.

La programmazione locale infatti, è influenzata negativamente dai continui tagli dei trasferimenti operati sia da parte dello Stato che della Regione, rendendo sempre più difficile la quadratura ed il mantenimento degli equilibri di bilancio, non consentendo di rendere servizi utili ed indispensabili alla cittadinanza, al fine di migliorare la qualità della vita.

Tuttavia, se la parte corrente, viene prevista tenendo considerazione degli oneri fissi che gravano per la maggior parte degli importi, per la gestione degli investimenti, ci si è limitati ad individuare le opere più significative che verranno realizzate nel momento in cui ci sarà la corrispondente copertura finanziaria.

Alla luce delle risultanze contabili desumibili dai rendiconti degli esercizi precedenti approvati, al fine di salvaguardare gli equilibri di bilancio, l'ente porrà particolare attenzione alla realizzazione di tutte le entrate previste in bilancio, con particolare riguardo alla riscossione delle entrate tributarie, attivando attività di recupero relativa all'evasione tributaria costituisce per le Amministrazioni Comunali un'opportunità per attuare una politica impositiva più equa nei confronti della propria cittadinanza e allo stesso tempo permette di recuperare risorse da poter destinare alla realizzazione dei propri obiettivi. I tributi comunali oggetto dell'attività di verifica e recupero del presente progetto è l'imposta municipale unica (I.M.U.), la tassa sui rifiuti (TARSU/TARES/TARI).

L'Ente pur restando fermamente determinato nel costante miglioramento dei servizi erogati ai Cittadini, continuerà ad operare per il contenimento della spesa corrente e nel pieno rispetto degli equilibri di bilancio.

Prendendo spunto da tale documento, si è voluto cogliere l'occasione per puntare a:

- Soddisfare i bisogni fondamentali della comunità, attraverso una attività di programmazione in grado di mettere a fuoco gli obiettivi che, all'interno di principi e di valori strategici.
- Sviluppare quindi maggiore coerenza tra i diversi strumenti di pianificazione strategica, programmazione operativa e controllo già presenti nell'ente;
- Potenziare il collegamento tra le politiche e gli obiettivi strategici contenuti nel programma di mandato, con gli obiettivi di innovazione derivati dal programma di mandato con la operatività dell'ente;
- Fornire un sistema di comunicazione più completo per consentire di meglio conoscere l'ente;
- Sviluppare la responsabilità, per sapere rendere conto delle risorse utilizzate, la trasparenza del sistema di programmazione e controllo;
- Avviare un processo di definizione e misurazione dei risultati, legati alle politiche delineate nel programma di mandato.

COMUNE DI SAN CIPIRELLO

L'organo di revisione

OGGETTO: PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE SUL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2020/2022.

Vista la deliberazione di Giunta Comunale n. 43 del 06/05/2020, relativa all'approvazione del Documento Unico di Programmazione per il Comune San Cipirello;
Tenuto conto che:

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

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

- al comma 4, che "Il Documento unico di programmazione è predisposto nel rispetto di quanto previsto dal principio contabile applicato della programmazione di cui all'allegato n. 4/1 del D.Lgs. 23 giugno 2011 n. 118 e successive modificazioni";

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

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

c) il Decreto 25/01/2019 del Ministero dell'Interno, che proroga dal 31 dicembre 2018 al 31 marzo 2019 il termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2019/2021;

d) al punto 8 del principio contabile applicato 4/1 allegato al d.lgs. 118/2011, è indicato che il DUP, costituisce, nel rispetto del principio di coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto generale di tutti gli altri documenti di programmazione". La Sezione strategica (SeS), prevista al punto 8.2 individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma di mandato e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato, mentre al punto 8.2 si precisa che la Sezione operativa (SeO) contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale e che supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio;

Considerato che il D.U.P. costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Considerato che il Documento Unico di Programmazione è espressione dell'Organo Esecutivo e ne riflette le linee programmatiche e politiche, oltre che strategiche, fissando gli obiettivi strategici ed operativi indicandone le risorse e gli strumenti per il loro raggiungimento e deve essere coerente con gli strumenti di programmazione adottati;

L'Organo di revisione ha verificato:

a) la completezza del documento in base ai contenuti previsti dal principio contabile 4/1 eccezion fatta per l'informativa non di lettura contabile sugli obiettivi strategici ed operativi in contrasto al principio di comprensibilità di cui al punto 3.2 .

b) la coerenza interna del DUP con le linee programmatiche dell'Ente, in quanto, così come è stato predisposto sostituisce la relazione previsionale e programmatica e il piano generale di sviluppo;

c) l'ente non risulta appartenere a nessun gruppo della amministrazione pubblica;

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

1) Programma triennale lavori pubblici

Il programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici di cui all'art. 128 del d.lgs.163/2006, è stato redatto conformemente alle indicazioni e agli schemi di cui al decreto del Ministero delle infrastrutture e trasporti del 09/06/2005, adottato dall'organo esecutivo con delibera n. 9 del 12/02/2020;

2) Programmazione del fabbisogno del personale

Il piano del fabbisogno di personale previsto dall'art. 39, comma 1 della legge 449/1997 e dall'art.6 del d.lgs. 165/2001 per il periodo 2020-2022, è stato oggetto di delibera della Commissione Straordinaria con i poteri di Giunta Comunale n. 42 del 06/05/2020. Il Collegio ha reso parere favorevole in data 05/05/2020;

3) Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

Il piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art.2, comma 594 della legge finanziaria 2008 è ricompreso nel DUP. Il Piano è coerente con la programmazione dell'Ente;

4) Programma biennale degli acquisti di forniture e servizi di cui al comma 6 dell'art 21 D Lgs n. 50/2006 è ricompreso nel DUP;

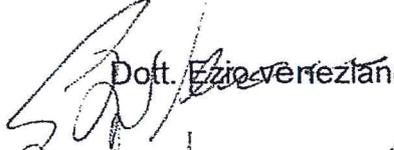
Il Collegio prende atto che in data 29/04/2020 La Commissione Straordinaria con i poteri della Giunta ha approvato il Piano delle alienazioni e valorizzazioni anno 2020/2022, i cui contenuti sono riportati nel DUP.

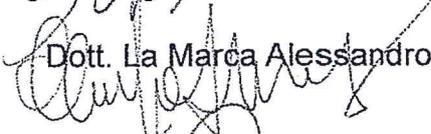
Tenuto conto dello schema di bilancio di previsione 2020/2022, approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 44 del 06/05/2020 si può esprimere un giudizio di attendibilità e congruità delle previsioni contenute nel Dup;

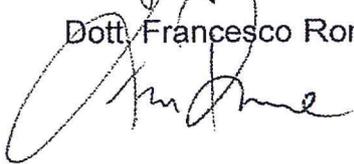
Esprime parere favorevole

sulla coerenza del Documento Unico di Programmazione con le linee programmatiche dell'Ente e con la programmazione di settore indicata nelle premesse limitatamente ai dati contabili.

L'organo di revisione


Dott. Ezio Verreziano


Dott. La Marca Alessandro

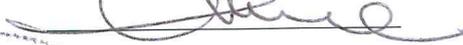
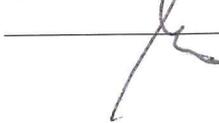

Dott. Francesco Romana

I Commissari straordinari

Dott.ssa Federica Nicolosi

- Dott.ssa Esther Mammano

- Dott.ssa Concetta Maria Musca



IL SEGRETARIO GENERALE
Dott.ssa Sonia Acquado



CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario Comunale ,

Visto il Registro delle pubblicazioni e su conforme attestazione del Responsabile incaricato per la tenuta dell'Albo Pretorio Informativo,

CERTIFICA

- che la presente deliberazione ai sensi dell'art. 11 della L.R. 44/91 e successive modifiche ed integrazioni, è stata pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio Informativo su www.comune.sancipirello.pa.it dal.....ale che è stata prodotta a quest'ufficio opposizione o reclamo.

Dalla Residenza Municipale, li.....

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott.ssa Sonia Acquado

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva il 27 MAG. 2020 ai sensi dell'art. 12

- comma 1 (Decorsi gg.10 dalla pubblicazione);
- comma 2 (Immediatamente esecutiva);

della L.R. 3.12.1991 n. 44

Dalla Residenza Municipale, li 27 MAG. 2020



IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott.ssa Sonia Acquado

