

COMUNE DI CEFALA' DIANA

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

PERIODO: 2020 - 2021 - 2022

INDICE GENERALE

Premessa	Pag.	4
1 Sezione strategica	Pag.	5
2 Analisi di contesto	Pag.	6
2.1.1 Popolazione	Pag.	7
2.1.2 Condizione socio economica delle famiglie	Pag.	8
2.1.3 Economia insediata	Pag.	9
2.1.4 Territorio	Pag.	10
2.1.6 Struttura operativa	Pag.	12
2.2.1 Obiettivi degli organismi gestionali	Pag.	13
2.2.2 Societa` Partecipate	Pag.	14
3 Accordi di programma	Pag.	16
4 Altri strumenti di programmazione negoziata	Pag.	17
5 Funzioni su delega	Pag.	18
6.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	19
6.2 Elenco opere pubbliche	Pag.	20
6.3 Fonti di finanziamento	Pag.	21
6.4 Analisi delle risorse	Pag.	22
6.4.8 Proventi dell`ente	Pag.	23
6.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	24
6.6 Quadro generale riassuntivo	Pag.	25
7 Coerenza con il patto di stabilita`	Pag.	26
9 Ripartizione delle linee programmatiche	Pag.	27
Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	28
Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	29
10 Sezione operativa	Pag.	30
11 Sezione operativa parte n.2 - Investimenti	Pag.	31
12 Spese per le risorse umane	Pag.	32
Valutazioni finali	Pag.	34

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

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

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

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica. Con riferimento all'esercizio 2020., il termine di presentazione del DUP non è vincolante.

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

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

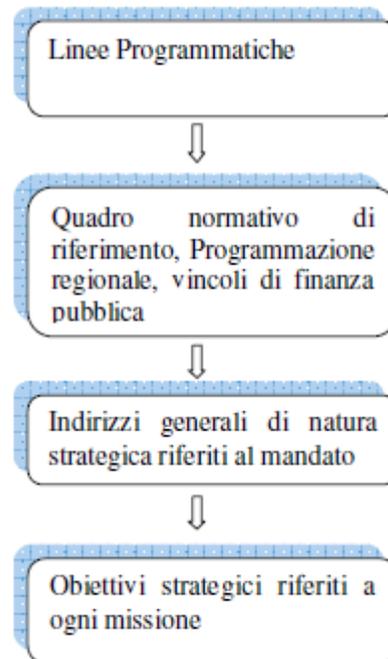
Il Comune di Cefalà Diana, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha acquisito al prot. n.3667 del 11/05/2018 il Programma di mandato per il periodo 2018– 2023, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono in seguito state definite le aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

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

- 1 - PERSONALE
- 2 - TURISMO
- 3 - CULTURA
- 4 - POLITICHE SCOLASTICHE
- 5 - POLITICHE SOCIALI

.....

I contenuti programmatici della Sezione Strategica



ANALISI DI CONTESTO

Comune di CEFALA' DIANA

2. ANALISI DI CONTESTO

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

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

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

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

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

Si da atto che con deliberazione n. 12 del 23/06/2020 è stato approvato il Piano triennale delle opere pubbliche.
Si riportano, in allegato, le relative schede di programma:

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

2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento				1.011
Popolazione residente a fine 2018 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	1.030
	di cui:	maschi	n.	500
		femmine	n.	530
	nuclei familiari		n.	452
	comunità/convivenze		n.	1
Popolazione al 1 gennaio 2018			n.	1.030
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.	57
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	73
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	184
In età adulta (30/65 anni)			n.	465
In età senile (oltre 65 anni)			n.	251

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso		
	2014	0,79 %		
	2015	0,79 %		
	2016	0,79 %		
	2017	0,79 %		
	2018	0,79 %		
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso		
	2014	1,08 %		
	2015	1,08 %		
	2016	1,08 %		
	2017	1,08 %		
	2018	1,08 %		
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente	Abitanti n.	1.400	entro il	31-12-2013
Livello di istruzione della popolazione residente	Laurea	5,00 %		
	Diploma	15,00 %		
	Lic. Media	40,00 %		
	Lic. Elementare	35,00 %		
	Alfabeti	3,00 %		
	Analfabeti	2,00 %		

2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

Le condizioni socio economiche delle famiglie residenti nel Comune di Cefalà Diana, si sviluppano prevalentemente attorno al settore dell'agricoltura e dell'edilizia;

Vi è una modesta presenza di industrie nella zona San Lorenzo, dove sono presenti industrie che producono beni di consumo durevole, il cosiddetto settore secondario:

Edilizia, agricola, alimentare.

2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

Il Comune di Cefalà Diana possiede 900 ettari di territorio, con un'altitudine media di circa 400 metri sul livello del mare.

Le attività agricole prevalenti sono:

coltivazione di cereali e dell'ulivo;

Lungo l'asse viario ss. 121 si è sviluppata una zona commerciale, industriale e artigianale che si sviluppa nel seguente modo:

n. 2 Bar;

n. 3 generi alimentari (tra cui Eurospin);

n. 5 esposizioni di auto;

n. 1 ristorante;

n. 8 attività di tipo artigianale;

n. 4 negozi di abbigliamento e altri beni durevoli;

n. 1 distributore di carburante;

n. 5 plurilicenze.

2.1.4 TERRITORIO

Superficie in Km^q		9,00
RISORSE IDRICHE		
* Laghi		1
* Fiumi e torrenti		2
STRADE		
* Statali	Km.	2,00
* Provinciali	Km.	5,00
* Comunali	Km.	20,00
* Vicinali	Km.	12,00
* Autostrade	Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Piano regolatore approvato	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/> Decreto Ass.to Territorio ed Ambiente n.194 DRU del 07/05/1998
* Artiginali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/> Decreto Ass.to Territorio ed Ambiente n.194 DRU del 07/05/1998
* Commerciali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/> Decreto Ass.to Territorio ed Ambiente n.194 DRU del 07/05/1998
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
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.	0,00
		AREA DISPONIBILE
		0,00
		0,00

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

SETTORE	DIPENDENTE
Responsabile Settore Affari Generali	CICORIA ANITA
Responsabile Settore Personale e Organizzazione	CICORIA ANITA
Responsabile Settore Informatico	CICORIA ANITA
Responsabile Settore Economico Finanziario	CICORIA ANITA
Responsabile Settore LL.PP.	CHIARELLI GIUSEPPE
Responsabile Settore Urbanistica	CHIARELLI GIUSEPPE
Responsabile Settore Edilizia	CHIARELLI GIUSEPPE
Responsabile Settore Sociale	CICORIA ANITA
Responsabile Settore Cultura	CHIARELLI GIUSEPPE
Responsabile Settore Polizia e Attività Produttive	CHIARELLI GIUSEPPE
Responsabile Settore Demografico e Statistico	CICORIA ANITA
Responsabile Settore Tributi	CICORIA ANITA
Responsabile Settore Farmacia	//

Personale

DOSTO DELLA DOTAZIONE ORGANICA E FABBISOGNO

**(inserire tabella d.o. e fabbisogno) a seguire programma triennale del fabbisogno del personale triennio 2020/2022.
SI ALLEGA LA AL PRESENTE ATTO LA PROPOSTA N. 29 DEL 28/04/2020 E SUOI ALLEGATI, DA SOTTOPORRE ALLA GIUNTA COMUNALE UNITAMENTE AL DUP ED AL BILANCIO DI PREVISIONE 2020/2022.**

2.1.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE												
	Anno 2019			Anno 2020			Anno 2021			Anno 2022						
Asili nido	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Scuole materne	n.	32	posti n.	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32			
Scuole elementari	n.	80	posti n.	80	80	80	80	80	80	80	80	80	80			
Scuole medie	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Farmacie comunali			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		
- nera				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		
- mista				7,80		7,80		7,80		7,80		7,80		7,80		
Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Rete acquedotto in Km				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		
Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Aree verdi, parchi, giardini	n.	1	hg.	1,50	n.	1	hg.	1,50	n.	1	hg.	1,50	n.	1	hg.	1,50
Punti luce illuminazione pubblica	n.	487		487	n.	487		487	n.	487		487	n.	487		487
Rete gas in Km				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		
Raccolta rifiuti in quintali																
- civile				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		
- industriale				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.	2		2	n.	2		2	n.	2		2	n.	2		2
Veicoli	n.	0		0	n.	0		0	n.	0		0	n.	0		0
Centro elaborazione dati	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Personal computer	n.	21		21	n.	21		21	n.	21		21	n.	21		21
Altre strutture (specificare)																

2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Gli enti partecipati dall'Ente che, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono i seguenti:

Coinres 5% - Attua la gestione del ciclo integrato dei rifiuti;

Alto Belice Corleonese 0,510%- Attua la gestione, la sorveglianza, diffusione e promozione delle attività del Patto Territoriale per l'occupazione, nonché ogni attività diretta allo sviluppo ed alla promozione sociale, economica e culturale del territorio e della popolazione dei comuni aderenti al Patto;

SRR 0,604% - (Palermo Provincia Est) svolge una attività di regolamentazione del servizio di gestione dei rifiuti a cui il Comune di Cefalà Diana ha dovuto aderire in forza dall'art. 6 della L.R. n. 9/2010;

AMAP spa Attua la gestione delle risorse idriche del territorio - il Comune ha acquistato n. 5 azioni da € 2,00;

Ati Idrica, la cui partecipazione dell'Ente è obbligatoria ai sensi della Legge 19/2015;

Società' ed organismi gestionali	%
Alto Belice Corleonese s.r.l.	5,00000
CO.IN.R.E.S.	0,51000
Gal terre normanne	2,12000
S.R.R.	0,60400

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.

2.2.2 SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2018	Anno 2017	Anno 2016
Alto Belice Corleonese s.r.l.		5,0000 0			2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
CO.IN.R.E.S.		0,5100 0	Gestione raccolta rifiuti urbani.		0,00	0,00	0,00	0,00
Gal terre normanne		2,1200 0	Gruppo di Azione Locale		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
S.R.R.		0,6040 0			0,00	0,00	0,00	0,00

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:

..non ricorre la fattispecie.....
.....

SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:

.....
.....

ALTRO (SPECIFICARE):

.....
.....

3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

ACCORDO DI PROGRAMMA

Oggetto:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata dell'accordo:

L'accordo è:

PATTO TERRITORIALE

Oggetto:

Obiettivo:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata del Patto territoriale:

Il Patto territoriale è:

4 - 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

- Riferimenti normativi:
- Funzioni o servizi:
- Trasferimenti di mezzi finanziari:
- Unità di personale trasferito:

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- Riferimenti normativi:
- Funzioni o servizi:
- Trasferimenti di mezzi finanziari:
- Unità di personale trasferito:

VALUTAZIONI IN ORDINE ALLA CONGRUITA' TRA FUNZIONI DELEGATE E RISORSE ATTRIBUITE

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

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

	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)
										0,00	0,00	0,00	0,00			

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	Adeguamento strutturale casa comunale l'importo non è ancora liquidato ma sono stati accreditati.	2018	116.274,18	0,00	116.274,18	Patto per il SUD

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	
Tributarie	719.113,08	754.109,64	1.261.259,48	872.504,84	865.504,84	865.504,84	- 30,822
Contributi e trasferimenti correnti	784.814,33	692.241,44	690.131,34	758.405,30	641.450,71	641.450,71	9,892
Extratributarie	52.057,59	79.085,85	109.203,60	91.352,64	67.352,64	61.552,64	- 16,346
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.555.985,00	1.525.436,93	2.060.594,42	1.722.262,78	1.574.308,19	1.568.508,19	- 16,419
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	62.307,43	83.112,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.618.292,43	1.608.549,11	2.060.594,42	1.722.262,78	1.574.308,19	1.568.508,19	- 16,419
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	75.740,33	254.700,16	3.126.148,79	2.836.630,18	85.397,36	85.397,36	- 9,261
- 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	177.921,11	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	0,00	0,00	0,00	1.300.000,00	600.000,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	75.740,33	254.700,16	3.126.148,79	3.014.551,29	1.385.397,36	685.397,36	- 3,569
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	1.536.708,07	1.080.744,64	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	1.536.708,07	1.080.744,64	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.230.740,83	2.943.993,91	7.686.743,21	7.236.814,07	5.459.705,55	4.753.905,55	- 5,853

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (riscossioni)	2018 (riscossioni)	2019 (previsioni cassa)	2020 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	639.149,46	616.220,06	2.400.204,67	2.268.202,92	- 5,499
Contributi e trasferimenti correnti	761.289,53	817.565,78	816.504,81	897.444,73	9,912
Extratributarie	45.659,75	73.907,39	197.957,30	194.174,01	- 1,911
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.446.098,74	1.507.693,23	3.414.666,78	3.359.821,66	- 1,606
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)	1.446.098,74	1.507.693,23	3.414.666,78	3.359.821,66	- 1,606
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	124.298,88	256.132,86	1.762.801,63	3.199.889,15	81,522
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	177.921,11	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	124.298,88	256.132,86	1.762.801,63	3.377.810,26	91,616
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	1.536.708,07	1.080.744,64	2.500.000,00	2.500.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	1.536.708,07	1.080.744,64	2.500.000,00	2.500.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.107.105,69	2.844.570,73	7.677.468,41	9.237.631,92	20,321

6.4 ANALISI DELLE RISORSE

6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

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	719.113,08	754.109,64	1.261.259,48	872.504,84	865.504,84	865.504,84	- 30,822

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	639.149,46	616.220,06	2.400.204,67	2.268.202,92	- 5,499

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

Relazione, per ogni tributo, della loro attuale aliquota applicata, dei mezzi utilizzati per accertarli:

Con deliberazione del Consiglio Comunale n.7 del 23.06.2020 è stato approvato il Regolamento Comunale della Nuova IMU;

Con deliberazione n. 8 del 23.06.2020 di Consiglio Comunale è stata determinata l'aliquota dell'IMU al 10,60 per mille, in applicazione all'art. 1 del decreto ministeriale n. 160/2019 che prevede l'assorbimento della TASI all'IMU;

Prima casa da A2 ad A7 e relative pertinenze, una per ciascuna categoria C2- C6- C7 esente (tranne per le categorie catastali A1- A9- al 5 per mille con 200 euro di detrazione);

Terreni agricoli esenti (Art. 1 comma 13 legge 208/2015);

Fabbricati strumentali D10 1 per mille;

Immobili appartenenti alla categoria catastale D diversi dalla cat. D10 - 10,60 per mille;

Aree fabbricabili 10,60 per mille;

Altri fabbricati 10,60 per mille;

cittadini aire 10,60 per mille.

con delibera di giunta n. del e conseguente determinazione è stato affidato il servizio di riscossione coattiva dei tributi locali ad un legale.

con delibera di Giunta Comunale n. 99 del 16/11/2019 è stata approvata la tariffa TOSAP per l'anno 2020;

con delibera di Giunta Comunale n. 101 del 16/11/2019 è stata approvata la tariffa per le pubbliche affissioni anno 2020;

con la delibera di Giunta Comunale n. 102 del 16/11/2019 sono state approvate le tariffe per i servizi di fognatura anno 2020.

Con delibera di giunta comunale n. 40 del 26/06/2020 è stato approvato il Piano Tariffario per l'applicazione della TARI 2020 che ammonta ad € 286.231,82.

Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi:

Il responsabile dei tributi comunali è Cicoria Anita, responsabile del servizio finanziario dell'Ente - P.O.

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	784.814,33	692.241,44	690.131,34	758.405,30	641.450,71	641.450,71	9,892

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	761.289,53	817.565,78	816.504,81	897.444,73	9,912

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

Il totale dei trasferimenti correnti costituisce il 14% della parte corrente del bilancio comunale;

E' previsto un fondo investimenti pari ad € 39.556,93;

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

Trasferimenti per il personale assunto in forza della Legge regionale 16/2006, stabilizzato, € 262.488,04;

Trasferimenti Legge 8/2000 € 358.841,48;

Addizionale per l'energia elettrica € 10.650,55;

6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

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	52.057,59	79.085,85	109.203,60	91.352,64	67.352,64	61.552,64	- 16,346

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	45.659,75	73.907,39	197.957,30	194.174,01	- 1,911

Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio:

Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile:

L'Ente non gestisce servizi a domanda individuale.

Di seguito si sintetizzano le risorse derivanti dai beni patrimoniali che l'Ente ha previsto nel redigendo bilancio 2020/2022:

Canone alloggi popolari:

Anno 2020 € 7.607,64

Anno 2021 € 7.607,64

Anno 2022 € 7.607,64

Proventi da impianto Eolico:

Anno 2020 € 10.000,00

Anno 2021 € 10.000,00

Anno 2022 € 10.000,00

6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

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	75.740,33	254.700,16	3.126.148,79	2.836.630,18	85.397,36	85.397,36	- 9,261
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	177.921,11	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	75.740,33	254.700,16	3.126.148,79	3.014.551,29	85.397,36	85.397,36	- 3,569

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	124.298,88	256.132,86	1.762.801,63	3.199.889,15	81,522
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	177.921,11	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	124.298,88	256.132,86	1.762.801,63	3.377.810,26	91,616

Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio:

Altre considerazioni e illustrazioni:

6.4.5 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
Totale	0,00			0,00

6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2020	2021	2022
(+) Spese interessi passivi		14.862,88	10.474,17	10.074,40
(+) 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)		14.862,88	10.474,17	10.074,40

	Accertamenti 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
Entrate correnti	1.525.436,93	2.060.594,42	1.722.262,78

	% anno 2020	% anno 2021	% anno 2022
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	0,974	0,508	0,584

6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

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	1.536.708,07	1.080.744,64	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	0,000
TOTALE	1.536.708,07	1.080.744,64	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	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	1.536.708,07	1.080.744,64	2.500.000,00	2.500.000,00	0,000
TOTALE	1.536.708,07	1.080.744,64	2.500.000,00	2.500.000,00	0,000

Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria

Nell'esercizio 2018 le entrate afferenti i primi tre titoli del bilancio sono state accertate nei seguenti importi:

Entrate Titolo I° € 754.109,64

Entrate Titolo II° € 692.241,44

Entrate Titolo III° € 79.085,85

Ne consegue che limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'anno 2020 è di € 635.598,72, pari ai 5/12 del totale delle entrate dei primi tre titoli, accertate nell'esercizio 2018 (penultimo anno precedente) - vedi delibera di Giunta Comunale n. 21 del 27/02/2020 che integra e rettifica la deliberazione n. 94 del 13.11.2019 che autorizzava soltanto i tre dodicesimi del ricorso all'anticipazione di tesoreria.

6.4.8 PROVENTI DELL'ENTE

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
	0,00	0,00	0,000
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	0,00	0,00	0,000

NOTE DEI PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2020	Provento 2021	Provento 2022
	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	0,00	0,00	0,00

NOTE DEI PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

L'ente non svolge servizi da cui ricavare proventi.

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2020 - 2021 - 2022**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		60.854,34	328.059,56	381.376,37
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		1.717.564,78 0,00	1.574.308,19 0,00	1.568.508,19 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		1.463.397,08 0,00 135.530,00	1.226.412,73 0,00 135.530,00	1.166.896,15 0,00 135.530,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		2.500,00	2.500,00	2.500,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		205.813,36 0,00 190.698,20	17.335,90 0,00 12.884,36	17.735,67 0,00 13.245,94
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-15.000,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		15.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2020 - 2021 - 2022**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)	23.088,16		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	1.300.000,00	600.000,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	3.014.551,29	85.397,36	85.397,36
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	15.000,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	3.025.139,45 1.300.000,00	1.387.897,36 600.000,00	687.897,36 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	(+)	2.500,00	2.500,00	2.500,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2020 - 2021 - 2022**

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

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

Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		0,00	0,00	0,00

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

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

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle 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.

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

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

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

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	0,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		23.088,16 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		60.854,34	328.059,56	381.376,37
					Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	1.300.000,00	600.000,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.263.504,92	867.806,84	865.504,84	865.504,84	<i>Titolo 1 - Spese correnti</i>	2.279.121,02	1.463.397,08	1.226.412,73	1.166.896,15
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	897.444,73	758.405,30	641.450,71	641.450,71					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	196.174,01	91.352,64	67.352,64	61.552,64					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.199.889,15	2.836.630,18	85.397,36	85.397,36	Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.025.132,71	3.025.139,45	1.387.897,36	687.897,36
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>1.300.000,00</i>	<i>600.000,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Totale entrate finali	6.557.012,81	4.554.194,96	1.659.705,55	1.653.905,55	Totale spese finali	4.304.253,73	4.488.536,53	2.614.310,09	1.854.793,51
Titolo 6 - Accensione di prestiti	177.921,11	177.921,11	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	216.617,71	205.813,36	17.335,90	17.735,67
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		<i>190.698,20</i>	<i>12.884,36</i>	<i>13.245,94</i>
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.500.941,90	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.737.851,94	1.709.480,00	1.709.480,00	1.709.480,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.714.114,98	1.709.480,00	1.709.480,00	1.709.480,00
Totale titoli	10.972.785,86	8.941.596,07	5.869.185,55	5.863.385,55	Totale titoli	8.735.928,32	8.903.829,89	6.841.125,99	6.082.009,18
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	10.972.785,86	8.964.684,23	7.169.185,55	6.463.385,55	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	8.735.928,32	8.964.684,23	7.169.185,55	6.463.385,55
Fondo di cassa finale presunto	2.236.857,54								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.

* Indicare gli anni di riferimento.

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

La legge di bilancio 2020 prevede che le regioni, le province autonome, le città metropolitane, le province ed i comuni concorrono alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica (comma 819 dell'art. 1); a tal fine il successivo comma 821 della medesima legge dispone che tali enti si considerano in equilibrio qualora espongano, nel prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto, un risultato di competenza dell'esercizio non negativo.

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	771.792,65	2.477.166,26	0,00	0,00	3.248.958,91
	2021	676.635,86	1.349.000,00	0,00	0,00	2.025.635,86
	2022	626.859,66	649.000,00	0,00	0,00	1.275.859,66
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	38.172,19	0,00	0,00	0,00	38.172,19
	2021	2.840,61	0,00	0,00	0,00	2.840,61
	2022	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
4	2020	24.500,00	0,00	0,00	0,00	24.500,00
	2021	27.000,00	0,00	0,00	0,00	27.000,00
	2022	27.000,00	0,00	0,00	0,00	27.000,00
5	2020	1.680,20	0,00	0,00	0,00	1.680,20
	2021	1.523,33	0,00	0,00	0,00	1.523,33
	2022	1.360,57	0,00	0,00	0,00	1.360,57
6	2020	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	2021	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
	2022	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
7	2020	12.748,11	0,00	0,00	0,00	12.748,11
	2021	13.448,11	0,00	0,00	0,00	13.448,11
	2022	13.448,11	0,00	0,00	0,00	13.448,11
8	2020	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
	2021	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
	2022	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
9	2020	301.231,82	38.897,36	0,00	0,00	340.129,18
	2021	301.231,82	38.897,36	0,00	0,00	340.129,18
	2022	301.231,82	38.897,36	0,00	0,00	340.129,18
10	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
11	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
12	2020	81.918,84	23.388,27	0,00	0,00	105.307,11
	2021	41.885,02	0,00	0,00	0,00	41.885,02
	2022	34.885,02	0,00	0,00	0,00	34.885,02
13	2020	3.683,18	0,00	0,00	0,00	3.683,18
	2021	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
	2022	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
14	2020	842,00	485.687,56	0,00	0,00	486.529,56
	2021	842,00	0,00	0,00	0,00	842,00
	2022	842,00	0,00	0,00	0,00	842,00
15	2020	58.170,23	0,00	0,00	0,00	58.170,23
	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	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
18	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
19	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
20	2020	150.975,18	0,00	0,00	0,00	150.975,18
	2021	140.855,14	0,00	0,00	0,00	140.855,14
	2022	140.855,14	0,00	0,00	0,00	140.855,14
50	2020	7.182,68	0,00	0,00	205.813,36	212.996,04
	2021	6.950,84	0,00	0,00	17.335,90	24.286,74

	2022	6.713,83	0,00	0,00	17.735,67	24.449,50
60	2020	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00
	2021	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00
	2022	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00
99	2020	0,00	0,00	0,00	1.709.480,00	1.709.480,00
	2021	0,00	0,00	0,00	1.709.480,00	1.709.480,00
	2022	0,00	0,00	0,00	1.709.480,00	1.709.480,00
TOTALI	2020	1.463.397,08	3.025.139,45	0,00	4.415.293,36	8.903.829,89
	2021	1.226.412,73	1.387.897,36	0,00	4.226.815,90	6.841.125,99
	2022	1.166.896,15	687.897,36	0,00	4.227.215,67	6.082.009,18

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	1.203.250,17	1.262.160,21	0,00	0,00	2.465.410,38
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	42.422,54	0,00	0,00	0,00	42.422,54
4	92.206,42	0,00	0,00	0,00	92.206,42
5	2.380,20	6.979,01	0,00	0,00	9.359,21
6	1.550,01	0,00	0,00	0,00	1.550,01
7	22.692,03	0,00	0,00	0,00	22.692,03
8	24.245,39	0,00	0,00	0,00	24.245,39
9	657.176,47	51.430,41	0,00	0,00	708.606,88
10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	138.403,10	32.300,11	0,00	0,00	170.703,21
13	28.599,78	0,00	0,00	0,00	28.599,78
14	842,00	672.262,97	0,00	0,00	673.104,97
15	58.170,23	0,00	0,00	0,00	58.170,23
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	7.182,68	0,00	0,00	216.617,71	223.800,39
60	0,00	0,00	0,00	2.500.941,90	2.500.941,90
99	0,00	0,00	0,00	1.714.114,98	1.714.114,98
TOTALI	2.279.121,02	2.025.132,71	0,00	4.431.674,59	8.735.928,32

SEZIONE OPERATIVA

10. LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica; e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio, in particolare:

- la colonna "AMBITO STRATEGICO" indica il progetto strategico (durata triennale/quinquennale);
- la colonna "AMBITO OPERATIVO" indica l'intervento (azione annuale annuale/triennale).

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti

annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 1

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 2

11. GLI INVESTIMENTI

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

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 COMMITENZA 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	

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 proposta per la Giunta Comunale n.29 del 28.04.2020 che sarà approvata unitamente al bilancio di previsione 2020/2022, della quale si riporta il prospetto riepilogativo della dotazione organica e del relativo fabbisogno.

Previsioni	2019	2020	2021	2022
Spese per il personale dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00
I.R.A.P.	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00

Descrizione deduzione	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00
-------------------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione

SPESE PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE

Capitolo	Codice di bilancio	Descrizione	Previsione spesa
0 0			0,00

13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2020-2021 -2022

SI ALLEGA AL PRESENTE ATTO LA PROPOSTA N. 15 DEL 17/07/2020, GIA' APPROVATA DALLA GIUNTA CON ATTO N. 49 DEL 16/07/2020, CORREDATA DAI RELATIVI ALLEGATI, CHE SARA' SOTTOPOSTA ALL'APPROVAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE PRELIMINARMENTE ALL'APPROVAZIONE DEL DUP E DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2020/2022.

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

Dal prospetto riepilogativo del presente documento si evidenzia un Fondo crediti di dubbia esigibilità rilevante, determinato quasi esclusivamente dalla flessione del gettito delle imposte locali nel corso dell'ultimo quinquennio, che persiste nonostante una incessante attività dell'ufficio tributi.

Questo Ente con deliberazione della Giunta n. 80/2019 ha emanato atto di indirizzo al responsabile dei tributi, di affidare il servizio di riscossione coattiva ai sensi del R.D. n. 639/1910 da espletarsi a mezzo di uno studio legale;

Con determinazione n. 1 del 13/01/2020 dell'Area AA.GG. è stato affidato detto servizio di riscossione coattiva dei tributi non riscossi, che hanno determinato le suddette risultanze.

Il verificarsi dell'epidemia da Covid-19, ha causato l'impossibilità di procedere con l'attività sopra descritta.

Resta pertanto quale obiettivo principale di questo Ente, l'immediata ripresa dell'attività di riscossione coattiva dei tributi locali, adottando tutti i mezzi previsti dalla vigente normativa, per agevolare la riscossione.

....., lì/....

Timbro
dell'Ente

Il Responsabile
del Servizio Finanziario

.....

Il Rappresentante Legale

.....