



**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2021-2023**

COMUNE DI ALESSANDRIA DELLA ROCCA

LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI AGRIGENTO

SOMMARIO

PARTE PRIMA	5
ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE	5
1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio	6
ed alla situazione socio economica dell'Ente	6
Risultanze della popolazione	6
Risultanze del Territorio	7
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente	7
2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali	8
Servizi gestiti in forma diretta.....	8
Servizi gestiti in forma associata.....	Errore. Il segnalibro non è definito.
Servizi affidati ad altri soggetti	Errore. Il segnalibro non è definito.
Altre modalità di gestione dei servizi pubblici.....	Errore. Il segnalibro non è definito.
3 – Sostenibilità economico finanziaria	10
4 – Gestione delle risorse umane	12
5 – Vincoli di finanza pubblica	17
PARTE SECONDA	18
INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO	18
A) ENTRATE	23
Tributi e tariffe dei servizi pubblici	Errore. Il segnalibro non è definito.
Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale	Errore. Il segnalibro non è definito.
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità.....	Errore. Il segnalibro non è definito.
B) SPESE.....	Errore. Il segnalibro non è definito.
Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali	Errore. Il segnalibro non è definito.
Programmazione triennale del fabbisogno di personale.....	51
Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi	Errore. Il segnalibro non è definito.
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche	Errore. Il segnalibro non è definito.
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	Errore. Il segnalibro non è definito.
C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA	32
D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE	33
E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI	48
F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.).....	50
G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge 244/2007)	51
H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE.....	51



COMUNE DI ALESSANDRIA DELLA ROCCA

Libero Consorzio Comunale di Agrigento

Introduzione

Nel nuovo quadro normativo ed istituzionale, il modello gestionale della pubblica Amministrazione si realizza in alcune fondamentali fasi operative: la programmazione, il controllo e la valutazione.

Il processo di programmazione costituisce il primo momento dell'azione amministrativa di un ente locale e consiste nella individuazione degli obiettivi da raggiungere con la relativa assegnazione di risorse adeguate e strumentali.

La programmazione è finalizzata a raggiungere specifiche finalità dell'azione amministrativa dell'ente.

E' possibile individuare i seguenti livelli di programmazione: la pianificazione strategica, con la quale si determinano gli obiettivi in un arco temporale lungo, generalmente l'intero periodo del mandato politico del Sindaco e si concretizza nel programma amministrativo, nelle linee programmatiche ovvero nel piano generale di sviluppo adottato dal Consiglio Comunale; la programmazione pluriennale che si concretizza nella relazione previsionale e programmatica e nel bilancio pluriennale riferiti ad un arco temporale di tre anni; la programmazione annuale che trova concreto riferimento nel bilancio di previsione annuale.

Il principio contabile applicato allegato n.4/1 al D. Lgs. 118/2011, concernente la programmazione di bilancio, disciplina il processo di programmazione dell'azione amministrativa degli enti locali. 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.

I documenti nei quali si formalizza il processo di programmazione devono essere predisposti in modo tale da consentire ai portatori di interesse di:

a) conoscere, relativamente a missioni e programmi di bilancio, i risultati che l'ente si propone di conseguire,

b) valutare il grado di effettivo conseguimento dei risultati al momento della rendicontazione. L'attendibilità, la congruità e la coerenza, interna ed esterna, dei documenti di programmazione è prova dell'affidabilità e credibilità dell'ente.

Nel rispetto del principio di comprensibilità, i documenti della programmazione esplicitano con chiarezza il collegamento tra:

- il quadro complessivo dei contenuti della programmazione;
- i portatori di interesse di riferimento;
- le risorse finanziarie, umane e strumentali disponibili;
- le correlate responsabilità di indirizzo, gestione e controllo.

I contenuti della programmazione devono essere declinati in coerenza con:

1. il programma di governo, che definisce le finalità e gli obiettivi di gestione perseguiti dall'ente anche attraverso il sistema di enti strumentali e società controllate e partecipate (il cd gruppo amministrazioni pubblica);

2. gli indirizzi di finanza pubblica definiti in ambito comunitario e nazionale.

Le finalità e gli obiettivi di gestione devono essere misurabili e monitorabili in modo da potere verificare il loro grado di raggiungimento e gli eventuali scostamenti fra risultati attesi ed effettivi.

I risultati riferiti alle finalità sono rilevabili nel medio periodo e sono espressi in termini di impatto atteso sui bisogni esterni quale effetto dell'attuazione di politiche, programmi ed eventuali progetti.

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

a) efficacia, intesa quale grado di conseguimento degli obiettivi di gestione. Per gli enti locali i risultati in termini di efficacia possono essere letti secondo profili di qualità, di equità dei servizi e di soddisfazione dell'utenza;

b) efficienza, intesa quale rapporto tra risorse utilizzate e quantità di servizi prodotti o attività svolta.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

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

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

Il Comune di Alessandria della Rocca (AG) è un ente pubblico territoriale che rappresenta la propria comunità, ne cura gli interessi e ne promuove lo sviluppo.

Il Comune concorre alla determinazione degli obiettivi contenuti nei piani e programmi dello Stato e della Regione e provvede, per quanto di propria competenza, alla loro attuazione.

Il Comune di Alessandria della Rocca ha la sede principale in Via Umberto n.56.

Tutte le informazioni aggiornate sui servizi e sulle attività sono disponibili sul sito istituzionale: www.comune.alessandriadellarocca.ag.it

Risultanze della popolazione

L’analisi demografica costituisce certamente uno degli approfondimenti di maggior interesse per un amministratore pubblico: non dobbiamo 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 locali.

Popolazione residente al 31/12/2020

Popolazione residente	2684
Densità	43,374 ab/Km/q

Popolazione per fasce d’età

Età 0 – 6 anni	105
7 – 14 anni	151
15 – 19 anni	128
20 – 40 anni	585
41 – 60 anni	744
Oltre 61 anni	971
Totale	2.684

Risultanze del Territorio

Alessandria della Rocca è un comune montano situato a 533 metri sul livello del mare. Il Comune di Alessandria della Rocca si estende su 61,88 Km/q, la densità di popolazione è di 43,374 abitanti per Km/q. Dista 110 Km da Palermo e 55 Km da Agrigento.

La conoscenza del territorio comunale e delle sue strutture costituisce attività preliminare per la costruzione di qualsiasi strategia. A tal fine vengono riportati i principali dati riguardanti il territorio e le sue infrastrutture, presi a base della programmazione.

Superficie Kmq. 60

Risorse idriche: laghi n. / Fiumi n. /

Strade:

autostrade Km. /

strade extraurbane Km. 40

strade urbane Km. 16

strade locali Km. 12

itinerari ciclopedonali Km. /

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato SI NO

Piano regolatore – PRGC - approvato SI NO

Piano edilizia economica popolare - PEEP SI NO

Piano Insediamenti Produttivi - PIP SI NO

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Le tabelle che seguono propongono le principali informazioni riguardanti le infrastrutture della nostra comunità, nell'attuale consistenza, distinguendo tra immobili, strutture scolastiche, impianti a rete, aree pubbliche ed attrezzature offerte alla fruizione della collettività.

Asili nido con posti n. 26

Scuole dell'infanzia con posti n. 42

Scuole primarie con posti n. 84

Scuole secondarie con posti n. 42

Strutture residenziali per anziani n. 1

Farmacie Comunali n. 2

Depuratori acque reflue n. 1

Rete acquedotto Km. 20

Aree verdi, parchi e giardini Kmq. 5.000

Punti luce Pubblica Illuminazione n. 1.000

Rete gas Km. 20

Discariche rifiuti n. /

Mezzi operativi per gestione territorio n. 2

Veicoli a disposizione n. 2

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Gli enti locali, nell'ambito delle rispettive competenze, provvedono alla gestione dei servizi pubblici che abbiano per oggetto produzione di beni e attività rivolte a realizzare fini sociali e a promuovere lo sviluppo economico e civile delle comunità locali. Nella gestione dei servizi l'ente può avvalersi dei soggetti esterni e tal fine si elencano i principali servizi comunali non gestiti direttamente dall'Ente

Servizi gestiti in forma diretta

- Organi Istituzionali, Partecipazione e decentramento
- Segreteria
- Gestione risorse umane;
- Gestione economica, finanziaria e di programmazione;
- Gestione delle entrate tributarie esclusa la riscossione coattiva;
- Servizi di supporto (protocollazione, pubblicazione atti);
- Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
- Urbanistica e programmazione del territorio;
- Manutenzione viabilità, circolazione stradale e illuminazione pubblica;
- Anagrafe, stato civile, servizio elettorale, leva e servizio statistico;
- Programmazione interventi per infanzia e minori;
- Programmazione interventi per gli anziani e per le disabilità e erogazione contributi;
- Programmazione interventi per le famiglie;
- Servizio necroscopico e cimiteriale
- Servizio Pubblica Istruzione;
- Servizio Turismo
- Servizio di Protezione civile;
- Servizi in materia di Viabilità e infrastrutture rurali;
- Servizi in materia di sicurezza e salute nei luoghi di lavoro;
- Servizi in materia di formazione del personale
- Servizio di responsabile di protezione dati.

Servizi gestiti in forma associata

Nessun servizio

Servizi affidati a organismi partecipati

- Servizio raccolta e trasporto rifiuti solidi urbani;

Servizi affidati ad altri soggetti

Nessun servizio

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Denominazione	% di partecipazione
S.M.A.P.	5,95
SO.GE.I.R. AG1 S.P.A. in liquidazione	2,70
SRR ATO 11 AGRIGENTO OVEST	2,72
PLATANI MAGAZZOLO AMBIENTE S.R.L.	50

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

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. 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:

- il saldo finale di cassa;
- le risultanze finali della gestione complessiva dell'ente.

Fondo cassa al 31/12/2019 €. 541.714,65

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2019	€	541.714,65
Fondo cassa al 31/12/2018	€	816.578,86
Fondo cassa al 31/12/2017	€	182.912,64

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente			
<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>		<i>Costo interessi passivi</i>
2019		n.	€.
2018		n.	€.
2017		n.	€.

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati(a)	Entrate accertate tit.1-2-3 (b)	Incidenza (a/b)%
2019	61.873,15	3.676.240,81	1,68
2018	69.304,20	4.007.148,21	1,73
2017	64.700,19	4.288.793,20	1,51

Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento (a)</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (b)</i>
2019	0,00
2018	87.044,86
2017	0,00

4 – Gestione delle risorse umane

L'organizzazione del Comune di Alessandria della Rocca è articolata in 4 Settori: I Affari Generali-Socio Assistenziale, II Finanziario e Tributario, III Lavori Pubblici-Urbanistica-Suap , IV Ambiente-Vigilanza sul Territorio-Protezione Civile.

Nel Settore I Affari Generali-Socio Assistenziale, l'incarico di posizione organizzativa è stato attribuito a al Segretario Comunale;

Nel Settore II Finanziario e Tributario l'incarico di posizione organizzativa è stato attribuito a dipendente;

Nel Settore III Lavori pubblici –Urbanistica l'incarico di posizione organizzativa è stato attribuito a dipendente esterno incaricato ai sensi dell'art.110 del TUEL approvato con il D.lgs.n.267/2000;

Nel Settore IV Ambiente –Vigilanza sul territorio – Protezione Civile–Suap l'incarico di posizione organizzativa è stato attribuito ad interim al Responsabile del settore III, dipendente esterno;

Settore I Affari Generali-Socio Assistenziale

Responsabile dal 01/10/2020 la Dott.ssa Antonella Scibetta;

Settore II Finanziario e Tributario

Responsabile la Dott.ssa Maria Grazia Frisco Istruttore Amministrativo Cat. C;

Settore III Lavori pubblici –Urbanistica-Suap

Responsabile l'arch. Daniele Traina, Istruttore Direttivo Cat. D, incaricato ai sensi dell'art.110 del TUEL approvato con il D.lgs.n.267/2000;

Settore IV Ambiente –Vigilanza sul territorio – Protezione Civile

Responsabile ad interim l'arch. Daniele Traina, incaricato ai sensi dell'art.110 del TUEL approvato con il D.lgs.n.267/2000;

Ogni settore è articolato in servizi la cui responsabilità è affidata a singoli dipendenti.

Al Comune di Alessandria della Rocca lavorano n.41 dipendenti a tempo indeterminato di cui n.24 a tempo full-time e n.17 a tempo part-time, n.1 dipendente con incarico a tempo determinato ai sensi dell'art.110 del TUEL approvato con il D.lgs.n.267/2000, distribuiti nei vari settori e servizi elencati nelle tabelle che seguono ed il Segretario Comunale.

Organigramma del Comune

Settore I Affari Generali-Socio Assistenziale	Settore II Finanziario e Tributario	Settore III Lavori Pubblici - Urbanistica	Settore IV Ambiente-Vigilanza sul Territorio-Protezione Civile- Suap
<p>Servizi Affari generali (ufficio Segreteria, contratti, convenzioni, politiche comunitarie, partenariato Notifiche, albo, pubblicazioni archivio, protocollo URP,)</p> <p>Servizio Risorse Umane (personale, rilevazione presenze dotazione organiche)</p> <p>Servizi legali (contenzioso)</p> <p>Servizi demografici e istat (anagrafe, stato civile, statistiche, censimenti)</p> <p>Servizio elettorale (elettorale, leva)</p> <p>Servizi culturali e scolastici (pubblica istruzione, asilo nido, mense scolastiche)</p> <p>Servizi sociali (concessione contributi, sussidi benefici e vantaggi economici)</p> <p>Servizio biblioteca</p>	<p>Servizio finanziario (cantabilità, bilancio, programmazione finanziaria, stipendi, contributi e aspetti contabili del personale)</p> <p>Servizio economato (economato, acquisti, inventario patrimonio,)</p> <p>Servizio tributi (imposte, tributi, tasse comunali, predisposizione e gestione ruoli contribuenti)</p>	<p>Lavori pubblici (lavori pubblici ed espropri, cantieri di lavoro, manutenzione strade, edifici)</p> <p>Urbanistica (manutenzioni, programmazione urbanistica)</p>	<p>Servizio ambiente (edilizia privata, sanatorie, gestione e manutenzione verde pubblico, discarica comunale, gestione e manutenzione servizi cimiteriali, automezzi comunali).</p> <p>Impianti tecnologici, pubblica illuminazione, rete idrica e fognaria, depuratore, impianti sportivi)</p> <p>Servizio polizia municipale (compiti e servizi d'istituto, osservanza regolamenti comunali, controllo viabilità, territorio, fiere e mercati).</p> <p>Servizio protezione civile (protezione civile)</p> <p>Servizio attività produttive (commercio, artigianato, agricoltura).</p>

Personale

Personale dipendente a tempo indeterminato al 31-12-2020

n.o.	Nominativo	Pos.ec. e tipo di orario di lavoro	Profilo prof.le
1	Vitello Corrado	D4 <i>full-time</i>	Istr. Dir.vo
2	Settecasì Giovanni	C6 <i>full-time</i>	Istr. Amm.vo
3	D'Angelo Massimo	C6 <i>full-time</i>	Agente P.M
4	Pendino Vincenza	C6 <i>full-time</i>	Agente P.M
5	Di Liberto Rosalia	C6 <i>full-time</i>	Agente P.M.
6	Scrudato Silvana	C5 <i>full-time</i>	Istr. Amm.vo
7	Pecoraro Anna P.	C3 <i>full-time</i>	Istr. Amm.vo
8	Frisco Maria Grazia	C <i>full-time</i>	Istr. Amm.vo
9	Frisco Maria Silvana	C <i>full-time</i>	Istr. Amm.vo
10	Mamo Concetta	C <i>full-time</i>	Istr. Amm.vo
11	Grifasi Giuseppe	C <i>full-time</i>	Istr. Amm.vo
12	Bondì Eraclide	C <i>part-time</i>	Agente P.M.
13	Cardinale Angela C.	C <i>part-time</i>	Istr. Amm.vo
14	Di Rosa Maria	C <i>part-time</i>	Ass.te Asilo Nido
15	Sedita Angela	C <i>part-time</i>	Ass.te Asilo Nido
16	Caruso Enza	B8 <i>full-time</i>	Collab. Amm.vo

n.o.	Nominativo	Pos.ec. e tipo di orario di lavoro	Profilo prof.le
17	Perrone Giuseppe	B8 <i>full-time</i>	Collab. Amm.vo
18	Sedita Maria A.	B8 <i>full-time</i>	Collab. Amm.vo
19	Barbiera Antonio	B8 <i>full-time</i>	Collab.Amm.vo
20	Leto Giuseppe	B8 <i>full-time</i>	Collab. Amm.vo
21	Canzoneri Antonino	B5 <i>full-time</i>	Esecutore Amministrativo
22	Raffa Raffaele	B5 <i>full-time</i>	Esecutore Amministrativo
23	Mangione Domenico	B2 <i>part-time</i>	Esecutore Amministrativo
24	Belluccia Maria	B <i>part-time</i>	Esecutore Amministrativo
25	Di Rosa Giuseppe	B <i>part-time</i>	Esecutore Amministrativo
26	Greco Paolina	B <i>part-time</i>	Esecutore Amministrativo
27	Gusciglio Carlo	B <i>part-time</i>	Esecutore Amministrativo
28	Scaglione Antonina	B <i>part-time</i>	Esecutore Amministrativo
29	Vaccaro Giuseppa M	B <i>part-time</i>	Esecutore Amministrativo
30	Valenti Giuseppe	B <i>part-time</i>	Esecutore Amministrativo
31	Sedita Vincenza	A6 <i>full- time</i>	Operatore
32	Milioto Salvatore	A6 <i>full- time</i>	Operatore
33	Raineri Giuseppe	A6 <i>full- time</i>	Operatore
34	Perrone Salvatore	A4 <i>full- time</i>	Operatore

n.o.	Nominativo	Pos.ec. e tipo di orario di lavoro	Profilo prof.le
35	Scaglione Antonino	A4 full-time	Operatore
36	Innamorato Francesco	A3 full-time	Operatore
37	Proietto Matteo	A part-time	Operatore
38	Catuara Anna M.	A part-time	Operatore
39	Fratello Benedetto	A part-time	Operatore
40	Pensato Ignazio	A part-time	Operatore
41	Scarpinati Calogera	A part-time	Operatore

Personale esterno a tempo determinato con incarichi di posizione organizzativa

1 Arch. Traina Daniele Istruttore Direttivo Settore Tecnico

RISORSE UNAME/ ANALISI QUALI-QUANTITATIVA Personale

INDICATORI	PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	PERSONALE A TEMPO DETERMINATO
	Valore	Valore
Età media personale (anni)	58,29	37
Età media Resp. Settore titolari di P.O.	50	37
% dip. in possesso di diploma	70,73%	0
% dip. In possesso di laurea	2,43 %	100%

Nel triennio 2018/2020 n. 13 cessazioni e n. 11 stabilizzazioni di personale già titolari di Contratto a Tempo determinato e n. 4 assunzioni di lavoratori in ASU.

RISORSE UNAME/ ANALISI DEL BENESSERE ORGANIZZATIVO

INDICATORI	PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	PERSONALE A TEMPO DETERMINATO
	Valore	Valore
Tasso di assenze	19,36 %	4,33 %
Tasso richiesta trasferimento	0	0
Tasso contenzioso tra dip.	0	0

RISORSE UMANE/ ANALISI DI GENERE

INDICATORI	PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	PERSONALE A TEMPO DETERMINATO
	Valore	Valore
% Donne titolari di P.O.	2,43 %	100%
% Donne totale pers. Dip.	46,34 %	0
Età media pers. femminile	57,15	0
% pers. Donna diplomata	78,94%	0
% pers. Donna laureata	5,2 %	0

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Dipendenti</i>	<i>Spesa di personale</i>	<i>Incidenza % spesa personale/spesa corrente</i>
2019	0	1.588.683,06	47,94
2018	0	1.502.211,70	49,55
2017	0	1.648.660,44	51,90
2016	0	1.759.928,21	48,95
2015	0	1.806.375,10	49,19

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

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

LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

Lista civica “ Per una nuova Alessandria” Candidata Sindaco : Giovanna Bubello

Il progetto politico del movimento “ Per una nuova Alessandria” parte dall’amore per il nostro paese ed ha lo scopo di favorire la rinascita di una comunità attenta ai bisogni degli altri attraverso una nuova coscienza morale e civile e attraverso il volontariato.

L’azione politico-amministrativa si ispirerà ad imprescindibili principi etici: trasparenza, legalità, onestà ed a un rinnovato impegno per il bene comune che guiderà l’intera azione amministrativa.

Gli obiettivi primari sono: la trasparenza e la partecipazione di tutti i cittadini. A tal fine sono previsti incontri periodici per sviluppare con loro, mediante dei laboratori, il dialogo e il confronto. Alessandria necessita di una struttura produttiva che duri nel tempo e a tal fine occorre diffondere la cultura della autoimprenditorialità, cioè aiutare i cittadini ad aiutarsi.

Con sforzi e sacrifici e mediante un’azione pianificata, il Comune può aiutare il paese ad uscire dall’attuale profondissima crisi che l’ha spopolato come il resto del Sud Italia.

E’ necessario che ciascuno faccia la sua parte, e s’impegni per la crescita umana, sociale ed economica del nostro paese.

Intendo mettermi al servizio della comunità, ed operare nella pratica della democrazia diretta, per coinvolgere tutti i cittadini nel processo di rinascita stimolando la partecipazione attiva della cittadinanza. Ciascun cittadino, nella logica del dono metta a disposizione della Comunità, competenze, esperienze ed idee per promuovere un progetto di sviluppo sostenibile che crei lavoro.

PRIORITA’ PROGRAMMATICHE:

Organizzazione di un servizio informativo per la creazione di imprese agricole e artigianali che si avvalgano di consulenti, progettisti, banche dati ed enti quali Formez ed altri.

Sviluppo agro-forestale sul quale fondare e un nuovo sviluppo economico.

Strategia per lo sviluppo delle aree interne: in particolare, costruire una rete di rapporti tra le organizzazioni dei lavoratori, soprattutto degli agricoltori, e le altre istituzioni che operano nel territorio comunale e nei paesi vicini.

Adozione sistema di efficientamento energetico degli edifici comunali attraverso l’utilizzo di forme di energia alternativa.

Valorizzazione del patrimonio artistico - monumentale, creando attrattive turistiche per offrire opportunità di lavoro.

Instaurare un costante confronto con associazioni culturali, scuola, parrocchia e con le varie autorità operanti nel territorio.

AGRICOLTURA E VIABILITA' RURALE

Miglioramento della viabilità rurale e completamento della strada di contrada "Noro" per farne la porta d'ingresso del Parco dei Monti Sicani.

Garantire consulenza per un'agricoltura genuina, a km zero, privilegiando metodologie naturali, puntando su uno sviluppo economico sostenibile, che salvaguardi l'ambiente e il marchio alessandrino.

Sviluppo di forme di cooperazione per la trasformazione di prodotti agricoli e per la loro commercializzazione.

Recupero dei terreni abbandonati ed incolti per promuovere colture biologiche.

Realizzazione area agricolo-artigianale.

Rapporti con le università e altri enti, per favorire lo sviluppo di colture biologiche e la promozione delle imprese zootecniche.

Piano di valorizzazione e commercializzazione dei nostri prodotti agricoli con la promozione delle sagre e delle fiere con il coinvolgimento dei produttori e imprenditori locali .

Partecipazione ai bandi comunitari e accesso ai fondi europei.

LAVORO

Piano di sviluppo per l'occupazione.

Aiuti ai giovani imprenditori e sviluppo di forme di auto-imprenditorialità attraverso l'accesso al micro-credito, con l'obiettivo di ottenere ricadute sul piano occupazionale.

Coinvolgimento dei cittadini in attività socialmente utili.

Azionariato popolare per realizzare risparmi attraverso la costituzione di s.r.l. Bandi per il Servizio Civile Nazionale.

Borsa lavoro e lavori di pubblica utilità.

MANIFESTAZIONI

Incremento di sagre, manifestazioni, feste di quartiere, rilancio dei prodotti locali e tutte quelle occasioni d'incontro in cui é possibile far conoscere le nostre tradizioni.

Promozione di manifestazioni musical: che diano visibilità ai nostri talenti e offrano anche momenti di socialità e cultura.

TURISMO RELAZIONALE E TERRITORIALE

Valorizzazione delle zone rurali.

Pianificazione di attività escursionistiche per la ri scoperta dei beni culturali e naturalistici e del patrimonio etno-antropologico del nostro territorio.

Costituzione di un'agenzia per l'incontro nella domanda e dell'offerta per un turismo alternativo e offerta di alloggi del centro del paese e delle zone agricole.

SERVIZI AL PUBBLICO CONDIVISIONE E INFORMAZIONE

I consigli comunali che avverranno in giorni che favoriscano la partecipazione pubblica, saranno trasmessi in diretta streaming.

Bacheche, per accedere alle offerte del Comune (bandi e conferenze), dislocate in diversi punti del paese.

Internet: realizzazione di punti d'accesso libero ad internet.

SERVIZI COMUNALI

Creazione piattaforma virtuale per rilanciare e far conoscere il nostro paese nel mondo.

Sportello per l'agricoltura che fornisca assistenza tecnica e informazioni agli agricoltori .

Riorganizzazione degli uffici e dei servizi che garantiscano efficienza e trasparenza.

Sportello "InformaGiovani" per fornire informazioni precise al singolo cittadino.

VIVIBILITA' ED INIZIATIVE SOCIALI

Riappropriazione degli spazi pubblici

Riorganizzazione delle proprietà appartenenti al Comune per iniziative sociali.

Creazione di laboratori trans-generazionali per la socializzazione e lo scambio culturale tra le varie generazioni.

Attivazione di servizi per la Comunità in collaborazione con associazioni ed enti no profit: ludoteca, centro ricreativo ed educativo per i giovani e centro diurno per gli anziani. Migliorare il servizio di Protezione Civile con la costituzione di gruppi di volontariato.

AMBIENTE E VIVIBILITA' DEL PAESE

Recupero del centro storico, riqualificazione del territorio, arredo e pulizia della città.

Valorizzazione delle aree archeologiche e del patrimonio turistico e monumentale dei siti Sicani.

Istituzione di un Museo Civico.

Area attrezzata presso la diga Castello.

Ampliamento delle aree forestali.

Installazione di strumenti di videosorveglianza. Gestione diretta del sistema di illuminazione pubblica in tutto il territorio comunale.

Adozione sistema di efficientamento energetico degli edifici comunali con l'utilizzo di fonti di energia alternativa.

RACCOLTA DIFFERENZIATA

Studio mirato della raccolta differenziata, Laboratori di riutilizzo dei materiali. Realizzazione di un centro comunale, ecocentro, presso cui i cittadini possano depositare rifiuti non conferibili in discarica. Posizionamento dei cestini differenziati lungo le vie del paese.

Adozione di un sistema premiale della differenziata ed installazione di un distributore a riconoscimento ottico in cui inserire plastica, vetro e lattine.

SANTA', PREVENZIONE ED EDUCAZIONE SANITARIA

Progettazione pista elisoccorso, ambulanze con strutture di pronto intervento, servizi di medicina specialistica. Prevenzione primaria dei tumori ed educazione a corretti stili di vita, Educazione e prevenzione sui danni causati da droghe, alcool, ludopatie e dipendenze da internet.

CULTURA E SCUOLA

Sicurezza e funzionalità dei servizi scolastici e manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici. Centro culturale polivalente con spazi autogestiti dai giovani. Sviluppo rete di rapporti con le agenzie formative presenti nel Comune e nel territorio e, in particolare, con le università. Centro ascolto musica, lettura e drammatizzazione.

Incentivare lo sviluppo di tutte le attività artistiche, musicali, teatrali e narrative. Valorizzazione delle tradizioni religiose e popolari.

SPORT

Fruibilità per tutti i cittadini degli spazi destinati alle attività sportive.

Sostenere le associazioni sportive presenti nel territorio e promuoverne di nuove.

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

A) ENTRATE

L'ente locale, per sua natura, è caratterizzato dall'esigenza di massimizzare la soddisfazione degli utenti-cittadini attraverso l'erogazione di servizi che trovano la copertura finanziaria in una antecedente attività di acquisizione delle risorse. L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, pertanto, il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente. Da questa attività e dall'ammontare delle risorse che sono state preventivate, distinte a loro volta per natura e caratteristiche, sono, infatti, conseguite le successive previsioni di spesa. Per questa ragione la programmazione operativa del DUP si sviluppa partendo dalle entrate e cercando di evidenziare le modalità con cui le stesse finanziano la spesa al fine di perseguire gli obiettivi definiti.

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

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

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

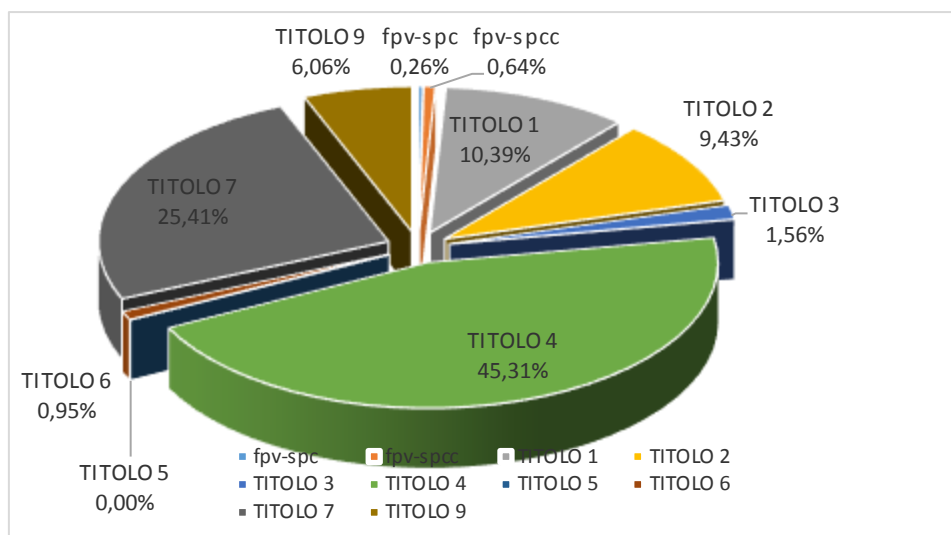
Le entrate sono così suddivise:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.055.175,35	4.295.439,93	2.065.451,21	2.065.451,21
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	1.702.697,08	2.470.420,30	1.711.052,30	1.679.400,30
TITOLO 3	Entrate extratributarie	308.179,54	1.106.885,68	309.720,42	309.720,42
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	4.188.264,56	7.420.561,64	50.042.874,12	538.015,42
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	346.447,43	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	5.025.000,00	5.040.501,21	5.050.125,00	5.050.125,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	1.198.512,75	1.531.364,83	1.204.505,29	1.204.505,29
Totale		14.477.829,28	22.211.621,02	60.383.728,34	10.847.217,64

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2018 al 2023 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2018	Rendiconto 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	54.219,72	79.073,57	50.627,29	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	5.129,43	125.470,05	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.605.406,38	2.127.634,53	2.044.950,60	2.055.175,35	2.065.451,21	2.065.451,21
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	1.671.289,48	1.438.563,35	1.855.437,18	1.702.697,08	1.711.052,30	1.679.400,30
TITOLO 3	Entrate extratributarie	267.015,53	246.071,61	306.646,30	308.179,54	309.720,42	309.720,42
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	58.304,92	403.995,22	8.917.480,20	4.188.264,56	50.042.874,12	538.015,42
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	127.047,00	0,00	187.823,57	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	924.454,24	510.630,20	5.000.000,00	5.025.000,00	5.050.125,00	5.050.125,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	557.542,79	558.807,30	1.192.550,00	1.198.512,75	1.204.505,29	1.204.505,29
Totale		5.265.280,06	5.369.905,21	19.680.985,19	14.477.829,28	60.383.728,34	10.847.217,64

Si evidenzia che le cosiddette entrate di finanza derivata hanno subito notevoli variazioni a causa di continui cambiamenti normativi negli ultimi anni.



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

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

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	795.406,38	1.246.105,16	1.055.588,01	1.060.865,94	1.066.170,26	1.066.170,26
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	810.000,00	881.529,37	989.362,59	994.309,41	999.280,95	999.280,95
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.605.406,38	2.127.634,53	2.044.950,60	2.055.175,35	2.065.451,21	2.065.451,21

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

Trasferimenti correnti	Rendiconto 2018	Rendiconto 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.671.289,48	1.438.563,35	1.855.437,18	1.702.697,08	1.711.052,30	1.679.400,30
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.671.289,48	1.438.563,35	1.855.437,18	1.702.697,08	1.711.052,30	1.679.400,30

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

Entrate extratributarie	Rendiconto 2018	Rendiconto 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	229.135,00	206.348,07	285.146,30	286.572,04	288.004,90	288.004,90
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	6.324,67	940,47	5.000,00	5.025,00	5.050,12	5.050,12
Tipologia 300 - Interessi attivi	0,27	5.760,23	500,00	502,50	505,01	505,01
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	31.555,59	33.022,84	16.000,00	16.080,00	16.160,39	16.160,39
Totale	267.015,53	246.071,61	306.646,30	308.179,54	309.720,42	309.720,42

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

Entrate in conto capitale	Rendiconto 2018	Rendiconto 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	20.428,30	375.338,51	8.877.480,20	4.148.064,56	50.002.473,13	497.614,43
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	5.856,63	25.387,21	5.000,00	5.025,00	5.050,12	5.050,12
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	32.019,99	3.269,50	35.000,00	35.175,00	35.350,87	35.350,87
Totale	58.304,92	403.995,22	8.917.480,20	4.188.264,56	50.042.874,12	538.015,42

Di seguito si riportano le Entrate relative al Titolo sesto – **Accensione di prestiti**) e al Titolo settimo – **Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere**.

Accensione Prestiti	Rendiconto 2018	Rendiconto 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	127.047,00	0,00	187.823,57	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	127.047,00	0,00	187.823,57	0,00	0,00	0,00

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Rendiconto 2018	Rendiconto 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	924.454,24	510.630,20	5.000.000,00	5.025.000,00	5.050.125,00	5.050.125,00
Totale	924.454,24	510.630,20	5.000.000,00	5.025.000,00	5.050.125,00	5.050.125,00

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

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2018	Rendiconto 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	399.117,20	365.026,24	926.550,00	931.182,75	935.838,64	935.838,64
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	158.425,59	193.781,06	266.000,00	267.330,00	268.666,65	268.666,65
Totale	557.542,79	558.807,30	1.192.550,00	1.198.512,75	1.204.505,29	1.204.505,29

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente ad essa, i principali indirizzi che sono alla base delle stime previsionali costituiscono direttiva imprescindibile, per quanto di competenza, per ciascun responsabile nella gestione delle risorse assegnategli e risultano così individuati:

- **Spesa del personale**

Le risorse umane costituiscono il fattore strategico dell'Ente locale. Pertanto le regole dell'organizzazione e della gestione del personale contenute nell'azione di riforma sono quelle di razionalizzare e contenere il costo del lavoro e raggiungere livelli di efficienza ed affidabilità migliorando le regole di organizzazione e di funzionamento. L'ente intende sfruttare pienamente tutti i margini di manovra per realizzare autonome politiche del personale utilizzando i propri strumenti normativi e quelli della contrattazione decentrata: autonoma determinazione delle dotazioni organiche, delle modalità di accesso, manovra sugli incentivi economici, interventi formativi. Nell'ambito di tali obiettivi si è elaborata la previsione di spesa relativa al personale con riferimento all'art. 39 della L. 27/12/1997, n. 449 (articolo così modificato dalla Legge 23/12/99 n. 488 e dalla Legge 28/12/01 n. 448) che richiede la programmazione triennale del fabbisogno di personale. La spesa per il personale, come risulta dall'allegato analitico al bilancio di previsione, è stata ottenuta tenendo in considerazione:

- il riferimento alla spesa per l'anno precedente ed i connessi limiti di legge;
- l'eventuale sostituzione del personale per processi di mobilità;
- le diminuzioni di spesa per decessi e pensionamenti.

La stessa è in linea con le disposizioni di legge ed in particolare con i nuovi limiti introdotti.

- **Spese di manutenzione.**

Le spese di manutenzione ordinaria degli immobili e degli impianti sono state iscritte in bilancio tenendo conto dei trend storici rilevati negli anni precedenti e dei fabbisogni previsti soprattutto in riferimento agli edifici scolastici e patrimoniali ed agli impianti annessi agli stessi. Sarà necessario nel corso del triennio 2021-2023 provvedere ad un analitico controllo dei vari centri di costo per "manutenzioni", impiegando allo scopo le risorse tecniche a disposizione.

- **Spese per utenze e servizi**

Nell'ambito delle politiche di spesa tendenti alla razionalizzazione degli interventi correnti si dovrà operare: 1) mediante la verifica dei consumi di energia elettrica e delle potenze installate;

2) mediante la contrattazione con i soggetti erogatori dei servizi delle migliori condizioni per garantire il servizio telefonico a tariffe agevolate, con riferimento alla telefonia di sistema e ai telefoni cellulari;

3) con la definizione dei contratti in essere per le utenze a rete eventualmente mediante l'utilizzo di società specializzate.

• **Spese per assicurazioni**

Con riferimento all'evoluzione in materia di assicurazioni si opererà al fine di proseguire nella realizzazione dei seguenti principali obiettivi:

- attuare una puntuale ricognizione di tutti i rischi assicurati;
- verificare l'adeguatezza delle polizze assicurative in essere con particolare riguardo ai massimali;
- operare un adeguato confronto di mercato per ottenere le migliori condizioni sui premi assicurativi.

• **Locazioni**

L'Ente non ha stipulato nuovi contratti di locazione passivi.

• **Cancelleria, stampati e varie**

Nell'ambito dei processi di semplificazione e snellimento dell'azione amministrativa, l'Ente dovrà porre particolare attenzione agli stampati che utilizza e alla omogeneizzazione e uniformità degli stessi in termini di uso da parte di tutti i settori.

Sarà curata anche l'applicazione dell'immagine coordinata dell'ente in modo da migliorare la qualità della comunicazione con l'esterno, la trasparenza dei documenti inviati e la comunicazione con i soggetti che vengono in contatto con l'Ente.

• **Formazione del personale**

La formazione del personale, la sua riqualificazione e il suo aggiornamento costituiscono strumenti indispensabili per una efficiente gestione della "macchina amministrativa pubblica". Questa amministrazione intende avviare, nel rispetto delle competenze, un'attività di formazione soprattutto nei campi di intervento a maggior valore aggiunto nel rispetto degli accordi sindacali.

• **Prestazioni diverse di servizio**

Adeguate attenzione dovrà essere posta anche alle spese ricollegabili a prestazioni di servizio cercando di porre in essere una politica di spesa che, nel rispetto del mantenimento o miglioramento degli standard qualitativi del triennio, possa comportare risparmio di risorse utili per il conseguimento di ulteriori obiettivi.

- **Trasferimenti**

L'intervento di spesa riguarda contributi ad Enti, Associazioni e diversi per il raggiungimento delle finalità istituzionali proprie. Tali stanziamenti saranno utilizzati dall'ente nell'ottica di favorire la progettualità da parte degli Enti e delle Associazioni sovvenzionate e non il finanziamento indistinto di oneri gestionali a carico degli Enti medesimi.

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
TITOLO 1	Spese correnti	3.934.950,58	5.705.516,40	3.912.293,30	3.797.414,87
TITOLO 2	Spese in conto capitale	4.230.480,59	6.209.176,45	50.127.474,97	705.842,70
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	5.025,00	10.137,47	5.050,12	5.050,12
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	83.860,36	83.860,36	84.279,66	84.279,66
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	5.025.000,00	5.025.000,00	5.050.125,00	5.050.125,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	1.198.512,75	1.532.233,07	1.204.505,29	1.204.505,29
Totale		14.477.829,28	18.565.923,75	60.383.728,34	10.847.217,64

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2018 al 2023 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2018	Rendiconto 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
TITOLO 1	Spese correnti	3.031.492,52	3.313.821,19	4.030.910,60	3.934.950,58	3.912.293,30	3.797.414,87
TITOLO 2	Spese in conto capitale	251.997,26	356.375,57	9.369.081,45	4.230.480,59	50.127.474,97	705.842,70
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	5.000,00	5.025,00	5.050,12	5.050,12
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	76.287,62	79.537,86	83.443,14	83.860,36	84.279,66	84.279,66
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	924.454,24	510.630,20	5.000.000,00	5.025.000,00	5.050.125,00	5.050.125,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	557.542,79	558.807,30	1.192.550,00	1.198.512,75	1.204.505,29	1.204.505,29
Totale		4.841.774,43	4.819.172,12	19.680.985,19	14.477.829,28	60.383.728,34	10.847.217,64

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2018 e 2019. Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

L'esercizio 2023 viene considerato di mantenimento di quanto previsto per il triennio precedente per la parte corrente, mentre non si prevedono nuovi investimenti per la parte in conto capitale.

B) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà monitorare costantemente le previsioni di entrata e di spesa e i relativi incassi e pagamenti, nonché il fondo crediti di dubbia esigibilità, evitando, per quanto possibile, la formazione di debiti fuori bilancio.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa, la gestione dovrà essere indirizzata al periodico controllo degli incassi in rapporto ai pagamenti.

C) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE	01	<i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>
-----------------	-----------	---

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale. Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Organi istituzionali	115.681,13	148.239,85	95.150,90	94.550,73
02 Segreteria generale	336.855,30	533.406,32	338.489,58	335.559,75
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	162.788,74	226.307,92	163.602,68	163.602,68
04 Gestione delle entrate tributarie	155.308,58	203.804,39	156.085,10	156.085,10
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	3.727.998,48	3.928.829,17	49.580.306,71	75.448,01
06 Ufficio tecnico	354.512,66	394.693,25	356.100,20	319.100,20
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	124.557,37	143.125,96	125.180,18	125.180,18
08 Statistica e sistemi informativi	8.040,00	8.417,51	8.080,20	8.080,20
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	427.674,02	632.831,64	429.812,37	429.812,37
Totale	5.413.416,28	6.219.656,01	51.252.807,92	1.707.419,22

.....

MISSIONE	02	Giustizia
-----------------	-----------	------------------

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

.....

MISSIONE	03	Ordine pubblico e sicurezza
-----------------	-----------	------------------------------------

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Polizia locale e amministrativa	212.964,05	261.517,01	214.028,86	214.028,86
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	8.040,00	9.403,86	8.080,20	8.080,20
Totale	221.004,05	270.920,87	222.109,06	222.109,06

.....

MISSIONE	04	Istruzione e diritto allo studio
-----------------	-----------	---

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Istruzione prescolastica	30.652,50	43.766,44	30.805,76	30.805,76
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	43.818,00	61.172,46	44.037,08	44.037,08
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	156.858,02	1.130.807,47	156.912,30	59.393,50
07 Diritto allo studio	0,00	6.000,00	0,00	0,00
Totale	231.328,52	1.241.746,37	231.755,14	134.236,34

.....

MISSIONE	05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali
-----------------	-----------	--

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali”
La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	93.039,70	116.578,87	93.504,88	93.504,88
Totale	93.039,70	116.578,87	93.504,88	93.504,88

.....

MISSIONE	06	Politiche giovanili, sport e tempo libero
-----------------	-----------	--

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.” La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Sport e tempo libero	34.237,49	44.737,49	14.308,67	14.308,67
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	34.237,49	44.737,49	14.308,67	14.308,67

.....

MISSIONE	07	Turismo
-----------------	-----------	----------------

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo."

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	5.025,00	6.048,00	5.050,12	25.250,62

.....

MISSIONE	08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
-----------------	-----------	---

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa."

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Urbanistica e assetto del territorio	126.630,00	638.965,97	127.263,13	127.263,13
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	126.630,00	638.965,97	127.263,13	127.263,13

.....

MISSIONE	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
-----------------	-----------	---

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.” La missione contempla molteplici programmi legati alla gestione del verde pubblico, al Sistema idrico Integrato e al Ciclo dei rifiuti solidi urbani.

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	32.320,80
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	34,62	6.904,64	34,79	15.150,37
03 Rifiuti	546.292,73	689.408,41	549.024,19	549.024,19
04 Servizio Idrico integrato	163.464,26	641.196,86	164.281,59	219.103,96
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	709.791,61	1.337.509,91	713.340,57	815.599,32

.....

MISSIONE	10	Trasporti e diritto alla mobilità
-----------------	-----------	--

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	168.840,00	187.031,50	169.684,20	169.684,20
Totale	168.840,00	187.031,50	169.684,20	169.684,20

.....

MISSIONE	11	Soccorso civile
-----------------	-----------	------------------------

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Sistema di protezione civile	8.040,00	10.142,60	8.080,19	8.080,19
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	8.040,00	10.142,60	8.080,19	8.080,19

.....

MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
-----------------	-----------	--

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	195.850,38	288.307,20	196.829,64	196.829,64
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	15.075,00	15.075,00	15.150,37	15.150,37
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	45.864,18	68.682,18	46.093,50	46.093,50
05 Interventi per le famiglie	53.708,23	53.733,23	53.976,77	53.976,77
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	108.743,71	331.224,16	109.287,42	109.287,42
08 Cooperazione e associazionismo	19.095,00	19.095,00	19.190,47	19.190,47
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	59.365,75	72.529,66	59.662,57	59.662,57
Totale	497.702,25	848.646,43	500.190,74	500.190,74

.....

MISSIONE	13	Tutela della salute
-----------------	-----------	----------------------------

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

.....

MISSIONE	14	<i>Sviluppo economico e competitività</i>
-----------------	-----------	--

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità. Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	26.200,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	41.702,00	97.341,80	41.752,25	10.100,25
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	4.301,40	8.581,40	4.322,91	4.322,91
Totale	46.003,40	132.123,20	46.075,16	14.423,16

.....

MISSIONE	15	<i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>
-----------------	-----------	---

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale”

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	18.000,00	0,00	0,00
Totale	0,00	18.000,00	0,00	0,00

.....

MISSIONE	16	<i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>
-----------------	-----------	---

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca."

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	64.568,09	87.202,54	107.064,69	122.654,24
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	64.568,09	87.202,54	107.064,69	122.654,24

.....

MISSIONE	17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
-----------------	-----------	---

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG: “Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell’ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l’uso razionale dell’energia e l’utilizzo delle fonti rinnovabili. Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Fonti energetiche	125.358,07	279.725,27	125.984,86	125.984,86

.....

MISSIONE	18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
-----------------	-----------	---

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

.....

MISSIONE	19	Relazioni internazionali
-----------------	-----------	---------------------------------

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

.....

MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti
-----------------	-----------	-------------------------------

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG: “Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità. Non comprende il fondo pluriennale vincolato.” In tale missione viene inserito il fondo crediti di dubbia e difficile esazione che è stato definito secondo quanto previsto dalla normativa e altri Fondi istituiti per le spese obbligatorie o impreviste successivamente all'approvazione del bilancio.

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Fondo di riserva	37.210,03	37.210,03	37.396,07	37.396,07
02 Fondo svalutazione crediti	324.859,95	324.859,95	326.484,25	326.484,25
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	362.069,98	362.069,98	363.880,32	363.880,32

.....

MISSIONE	50	Debito pubblico
-----------------	-----------	------------------------

La missione cinquantesima e sessantesima vengono così definita dal Glossario COFOG: "DEBITO PUBBLICO – Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	63.401,73	81.638,97	63.718,74	63.718,74
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	83.860,36	83.860,36	84.279,66	84.279,66
Totale	147.262,09	165.499,33	147.998,40	147.998,40

.....

MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie
-----------------	-----------	----------------------------------

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità." Tali missioni evidenziano il peso che l'Ente affronta per la restituzione da un lato del debito a medio lungo termine verso istituti finanziari, con il relativo costo, e dall'altro del debito a breve, da soddisfare all'interno dell'esercizio finanziario, verso il Tesoriere Comunale. Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2020 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Il comma 555 della legge di bilancio 2020 prevede che per il limite massimo di ricorso da parte degli enti locali ad anticipazione di tesoreria è elevato, per ciascuno degli anni dal 2020 al 2022, da 3/12 a 5/12 delle entrate correnti accertate nel rendiconto del penultimo esercizio.

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	5.025.000,00	5.025.000,00	5.050.125,00	5.050.125,00

.....

MISSIONE	99	Servizi per conto terzi
-----------------	-----------	--------------------------------

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG: “Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.” Tale missione termina il raggruppamento del bilancio dell’Ente locale. E’ di pari importo sia in entrata che in spesa ed è ininfluente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni autocompensanti.

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	1.198.512,75	1.532.233,07	1.204.505,29	1.204.505,29
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.198.512,75	1.532.233,07	1.204.505,29	1.204.505,29

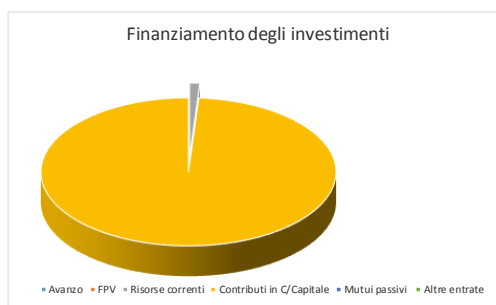
.....

D) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI

Piano delle opere pubbliche

La politica dell'Amministrazione nel campo delle opere pubbliche è tesa ad assicurare al cittadino un livello di infrastrutture che garantisca nel tempo una quantità di servizi adeguata alle aspettative della collettività. Il tutto, naturalmente, ponendo la dovuta attenzione sulla qualità delle prestazioni effettivamente rese. Il comune, con cadenza annuale, pianifica la propria attività di investimento e valuta il fabbisogno richiesto per attivare nuovi interventi o per ultimare le opere già in corso. In quel preciso ambito, connesso con l'approvazione del bilancio di previsione, sono individuate le risorse che si cercherà di reperire e gli interventi che saranno finanziati con tali mezzi. Le entrate per investimenti sono costituite da alienazioni di beni, contributi in conto capitale e mutui passivi, eventualmente integrate con l'avanzo e il FPV di precedenti esercizi, oltre che dalle possibili economie di parte corrente. È utile ricordare che il comune può mettere in cantiere un'opera solo dopo che è stato ottenuto il corrispondente finanziamento. Per quanto riguarda i dati esposti, la prima tabella mostra le risorse che si desidera reperire per attivare i nuovi interventi mentre la seconda riporta l'elenco delle opere che saranno realizzate con tali mezzi.

Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	0,00
Risorse correnti	47.241,03
Contributi in C/Capitale	4.188.264,56
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00



Piano delle alienazioni

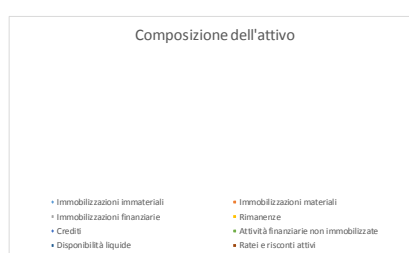
Il Piano delle alienazioni viene stato redatto in conformità con quanto disposto dall'art. 58 Decreto Legge 25 giugno 2008 n.112, convertito in Legge 133/2008, con il quale il legislatore impone all'ente locale, al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, l'individuazione in apposito elenco di singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero dismissione.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base della documentazione esistente presso gli archivi e uffici dell'ente.

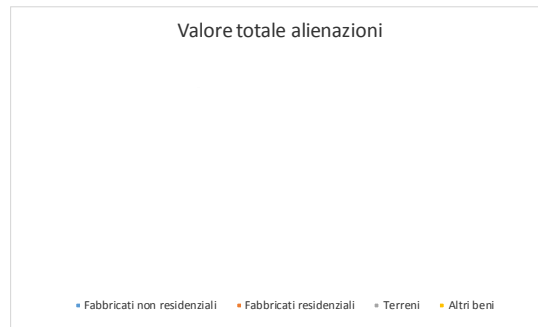
L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

Il primo prospetto che segue riporta il patrimonio dell'ente, composto dalla somma delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie, dai crediti, rimanenze, attività finanziarie, disponibilità liquide e dai ratei e risconti attivi. In questo ambito (attivo patrimoniale), la parte interessata dal piano è quella delle immobilizzazioni materiali. L'accostamento tra queste due poste consente di valutare l'incidenza del processo di vendita rispetto al totale del patrimonio inventariato. Il secondo prospetto riporta invece il piano adottato dall'ente mostrando il valore delle vendite previste per ogni singolo aggregato, quindi fabbricati non residenziali, residenziali, terreni ed altro. L'ultimo indica separatamente anche il numero degli immobili oggetto di vendita nel triennio.

Attivo Patrimoniale 2019	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	0,00
Immobilizzazioni materiali	0,00
Immobilizzazioni finanziarie	0,00
Rimanenze	0,00
Crediti	0,00
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	0,00
Ratei e risconti attivi	0,00



Piano delle Alienazioni 2021-2023	
Denominazione	Importo
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	0,00
Terreni	0,00
Altri beni	0,00



Stima del valore di alienazione (euro)			
Tipologia	2021	2022	2023
Fabbricati non residenziali			
Fabbricati Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			

Unità immobiliari alienabili (n.)			
Tipologia	2021	2022	2023
Non residenziali			
Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			

(Inserire o allegare il Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari, predisposto secondo le disposizioni normative vigenti)

E) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)

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

(Inserire o allegare il Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, predisposto secondo le disposizioni normative vigenti)

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

Come indicato sopra, l'art. 21 del D. Lgs. 50/2016 prevede che le Amministrazioni approvino il "Programma biennale degli acquisti di beni e servizi". Il Decreto Ministeriale Infrastrutture e Trasporti in data 16.01.2018, pubblicato sulla G.U. n. 57 del 09.03.2018 con cui sono state approvate le schede, ha previsto l'adozione di tali modelli con decorrenza 2019-2020. Detto programma è disciplinato dal comma 6 dell'art. 21 del D. Lgs. 50/2016, il quale recita: "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 aggiudicatrici 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."

Allegato 2 deliberazione della Giunta Municipale avente ad oggetto: "Adozione dello schema di programma triennale dei lavori pubblici triennio 2021-2023 e relativo elenco annuale dello schema di programma biennale biennale di forniture e servizi, biennio 2021-2022 predisposto secondo le disposizioni normative vigenti"

G) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti 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.

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (legge di stabilità), ha introdotto specifici vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane. Per quanto riguarda il numero, ad esempio, gli organi della pubblica amministrazione sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, compreso quello delle categorie protette. Gli enti soggetti al patto di stabilità devono invece effettuare una manovra più articolata: ridurre l'incidenza delle spese di personale sul complesso delle spese correnti anche attraverso la parziale reintegrazione dei cessati ed il contenimento della spesa del lavoro flessibile; snellire le strutture amministrative, anche con accorpamenti di uffici, con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali; contenere la crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle disposizioni dettate per le amministrazioni statali.

In merito alla programmazione del personale, la stessa dovrà rispettare quanto disposto dall'art. 1 comma 853 della legge di bilancio 2020, che modifica l'art. 33 comma 2 del D. L. 34/2019.

I comuni possono procedere ad assunzioni di personale a tempo indeterminato in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione, sino ad una spesa complessiva per tutto il personale dipendente, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, non superiore al valore soglia definito come percentuale, differenziata per fascia demografica, della media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti dubbia esigibilità stanziato in bilancio di previsione. Per calcolare le facoltà assunzionali l'Ente dovrà prioritariamente verificare il rapporto tra :

Percentuale massima delle spese del personale = impegni di competenza delle spese di personale dell'anno precedente/media delle entrate del triennio precedente – crediti di dubbia esigibilità a seconda della fascia di popolazione nella quale si trova il comune nell'anno precedente.

Allegato 1 deliberazione della Giunta Municipale avente ad oggetto:

“ Programma triennale di Fabbisogno del Personale, predisposto secondo le disposizioni normative vigenti”

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

In data 18/04/2016 è stato emanato il Decreto Legislativo n. 50/2016 "Attuazione delle direttive 2014/23/UE, 2014/24/UE e 2014/25/UE sull'aggiudicazione dei contratti di concessione, sugli appalti pubblici e sulle procedure d'appalto degli enti erogatori nei settori dell'acqua, dell'energia, dei trasporti e dei servizi postali, nonché per il riordino della disciplina vigente in materia di contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture".

In particolare l'art. 21 "Programma degli acquisti e programmazione dei lavori pubblici":

- al comma 1 stabilisce che "Le amministrazioni aggiudicatrici adottano il programma biennale degli acquisti di beni e servizi e il programma triennale dei lavori pubblici, nonché i relativi aggiornamenti annuali. I programmi sono approvati nel rispetto dei documenti programmatici e in coerenza con il bilancio e, per gli enti locali, secondo le norme che disciplinano la programmazione economico-finanziaria degli enti";

- al comma 3 prevede che "Il programma triennale dei lavori pubblici e i relativi aggiornamenti annuali contengono i lavori il cui valore stimato sia pari o superiore a 100.000,00 euro e indicano, previa attribuzione del codice unico di progetto di cui all'articolo 11, della legge 16 gennaio 2003, n. 3, i lavori da avviare nella prima annualità, per i quali deve essere riportata l'indicazione dei mezzi finanziari stanziati sullo stato di previsione o sul proprio bilancio, ovvero disponibili in base a contributi o risorse dello Stato, delle regioni a statuto ordinario o di altri enti pubblici. Per i lavori di importo pari o superiore a 1.000.000,00 euro, ai fini dell'inserimento nell'elenco annuale, le amministrazioni aggiudicatrici approvano preventivamente il progetto di fattibilità tecnica ed economica. Ai fini dell'inserimento nel programma triennale, le amministrazioni aggiudicatrici approvano preventivamente, ove previsto, il documento di fattibilità delle alternative progettuali, di cui all'articolo 23, comma 5.";

Si riporta di seguito l'elenco degli investimenti e delle opere pubbliche che si intende realizzare nel triennio, con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento, mentre l'adozione del programma delle Opere pubbliche avverrà secondo le norme che disciplinano la programmazione economica finanziaria dell'Ente;

Allegato 2 deliberazione della Giunta Municipale avente ad oggetto: "Adozione dello schema di programma triennale dei lavori pubblici triennio 2020-2022 e relativo elenco annuale dello schema di programma biennale biennale di forniture e servizi, biennio 2021-2022 predisposto secondo le disposizioni normative vigenti"

.....