

COMUNE DI SENISE



DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2020-2022

Sommario

PREMESSA	4
INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)	5
SEZIONE STRATEGICA (SeS)	8
SeS - Analisi delle condizioni esterne	9
1. Obiettivi individuati dal Governo	9
2. Valutazione della situazione socio economica del territorio	10
Popolazione	10
Territorio	11
Strutture operative	11
Economia insediata	12
3. Parametri economici	13
SeS – Analisi delle condizioni interne	15
1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali	15
Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate	15
2. Indirizzi generali di natura strategica	17
a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche	17
b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	18
c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici	18
d. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio	20
e. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni	
f. La gestione del patrimonio	22
g. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale	
h. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato	23
i. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa	23
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane	24
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica	26
5. Gli obiettivi strategici	26
Missioni	26
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	27
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA	28
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	28
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	29
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	29
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	30
MISSIONE 07 – TURISMO.	30
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	31
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	31
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	32
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.	32

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA. _____	33
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE. _____	34
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. _____	35
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE _____	35
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA _____	36
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	37
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	37
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	38
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	38
MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE. _____	39
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	40
SEZIONE OPERATIVA (SeO) _____	41
SeO – Introduzione _____	41
SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione _____	44
Analisi delle risorse _____	44
Analisi della spesa _____	49
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE _____	50
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA _____	53
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA _____	53
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO _____	55
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI. _____	56
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO. _____	57
MISSIONE 07 – TURISMO. _____	57
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA. _____	58
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE. _____	58
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ. _____	59
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE. _____	59
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA. _____	60
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE. _____	60
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. _____	61
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE _____	61
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA _____	62
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	62
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	62
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	63
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	63
MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO. _____	64
MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE _____	65
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	65
SeO - Riepilogo Parte seconda _____	66
Risorse umane disponibili _____	66
Piano delle opere pubbliche _____	77
Piano delle alienazioni _____	

PREMESSA

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

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

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

INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (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.

La Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, la relazione previsionale e programmatica.

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.

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 e06/10/2020, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale rendiconta al Consiglio Comunale, lo stato di attuazione del programma di mandato.

Tra i contenuti della sezione, si sottolineano in particolare i seguenti ambiti:

- *analisi delle condizioni esterne*: considera gli obiettivi individuati dal Governo alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro. Assumono pertanto importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, in sostanza gli strumenti di programmazione negoziata;
- *analisi delle condizioni interne*: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria nonché lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, sia in termini di competenza che di cassa, analizzando le

problematiche legate ad un eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

La **Sezione Operativa** 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 Documento unico di programmazione.

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

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

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

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

La **SeO** si struttura in due parti fondamentali:

Parte 1: sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2020-2022, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica.

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

- a) dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;

c)per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;

d)dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;

e)dagli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;

f)per la parte spesa, da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;

g)dall'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;

h)dalla valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni;

Parte 2: contiene la programmazione in materia di personale, lavori pubblici e patrimonio. In questa parte sono collocati:

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare 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 programma triennale delle opere pubbliche 2020-2022 e l'elenco annuale 2020;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

La sezione strategica del documento unico di programmazione discende dal Piano strategico proprio dell'Amministrazione che risulta fortemente condizionato dagli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione nazionali (legge di stabilità vigente).

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

Gli obiettivi strategici sono ricondotti alle missioni di bilancio e sono conseguenti 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.

SeS - Analisi delle condizioni esterne

1. Obiettivi individuati dal Governo

Gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali sono i seguenti:

Il DEF approvato da parte del Consiglio dei Ministri il 24 aprile 2020 prevede il PIL in diminuzione nel 2020 dell'8 per cento e in ripresa nel 2021 del 4,7 per cento. Occorrerà un percorso di graduale rientro del rapporto debito/PIL, che assicuri comunque un congruo periodo di sostegno e rilancio dell'economia, durante il quale misure restrittive di politica fiscale sarebbero controproducenti. Il Governo ha evidenziato che con il prossimo decreto garantirà, pur in un contesto di miglioramento graduale e strutturale della finanza pubblica, la completa eliminazione dell'incremento delle aliquote IVA e delle accise previsto dal 2021.

Il Consiglio dei Ministri n. 42 del 24 aprile 2020 ha approvato il documento di economia e finanza 2020, su proposta del Presidente Giuseppe Conte e del Ministro dell'economia e delle finanze Roberto Gualtieri.

Il DEF è stato approvato dopo che il 20 marzo scorso la Commissione europea ha disposto l'applicazione della cosiddetta general escape clause per l'anno in corso, al fine di assicurare agli Stati membri il necessario spazio di manovra fiscale per il sostenimento delle spese sanitarie necessarie ad affrontare l'emergenza epidemiologica e per contrastare gli effetti economici recessivi della diffusione del COVID-19.

Questa clausola consente agli Stati membri di deviare temporaneamente dal percorso di aggiustamento verso l'OMT, a condizione che non venga compromessa la sostenibilità fiscale nel medio periodo.

Il Governo richiede l'autorizzazione al Parlamento al ricorso all'indebitamento per l'anno 2020 di 55 miliardi di euro, 24,85 miliardi di euro nel 2021, 32,75 miliardi di euro nel 2022, 33,05 miliardi nel 2023, 33,15 miliardi di euro nel 2024, 33,25 miliardi di euro dal 2025 al 2031 e 29,2 miliardi di euro dal 2032.

Mediante lo scostamento vi saranno risorse aggiuntive che consentiranno di realizzare interventi per aumentare il finanziamento e il potenziamento del sistema sanitario nazionale, delle forze dell'ordine, del sistema di protezione civile e delle altre amministrazioni pubbliche che sono chiamate a dare una efficace risposta alla situazione emergenziale.

In questo modo saranno potenziate le misure per il sistema delle garanzie a favore degli operatori economici pubblici e privati, la tutela del lavoro, con particolare riguardo alla sicurezza e alla garanzia della salute dei lavoratori, il sostegno ai settori produttivi maggiormente colpiti dall'emergenza sanitaria, anche attraverso un utilizzo adeguato della leva fiscale ed evitando politiche restrittive, e per il rafforzamento degli strumenti di protezione sociale. È inoltre indispensabile incrementare le risorse a sostegno della ripresa economica e produttiva e il recupero della competitività sui mercati internazionali, con interventi per la capitalizzazione delle imprese.

Territorio

Superficie in Km ²	96,61	
RISORSE IDRICHE	* Fiumi e torrenti	
STRADE	* Statali Km.	20,00
	* Regionali Km.	0,00
	* Provinciali Km.	15,00
	* Comunali Km.	100,00
	* Autostrade Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
* Piano regolatore adottato <input checked="" type="checkbox"/> Sì <input type="checkbox"/> No del. G.R. n. 12-12116 del 14/09/2009		
* Programma di fabbricazione <input checked="" type="checkbox"/> Sì <input type="checkbox"/> No		
* Piano edilizia economica e popolare <input checked="" type="checkbox"/> Sì <input type="checkbox"/> No		
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali <input checked="" type="checkbox"/> Sì <input type="checkbox"/> No		
* Artigianali <input checked="" type="checkbox"/> Sì <input type="checkbox"/> No		
* Commerciali <input type="checkbox"/> Sì <input checked="" type="checkbox"/> No		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000) <input type="checkbox"/> Sì <input checked="" type="checkbox"/> No		
Se sì, indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) 0		
P.E.E.P.	AREA INTERESSATA mq. 0,00	AREA DISPONIBILE mq. 0,00
P.I.P.	mq. 37000,00	mq. 0,00

Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente 2019		Programmazione pluriennale		
				2020	2021	2022
Asili nido	n. 0	posti n.	12	14	14	14
Scuole materne	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Scuole elementari	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Scuole medie	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Strutture per anziani	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Farmacia comunali		n.		n.	n.	n.
Rete fognaria in Km. bianca			20	20	20	20

nera mista	30 0				30 0				30 0				30 0			
Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No	X	Si	X	No		Si	X	No	
Rete acquedotto in km.	50				50				50				50			
Attuazione serv.idrico integr.	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Aree verdi, parchi e giardini	n. 3 hq. 3,00				n.3 hq. 3,00				n. 3 hq. 3,00				n. 3 hq.3,00			
Punti luce illuminazione pubb. n.	1506				1506				1506				1506			
Rete gas in km.	33,94				33,94				0				0			
Raccolta rifiuti in quintali	18452				19593				19593				19593			
Raccolta differenziata	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Mezzi operativi n.	8				8				8				8			
Veicoli n.	2				2				2				2			
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer n.	22				22				22				22			
Altro																

Note:

Economia insediata

AGRICOLTURA	Coltivatori diretti	0
	Datori di Lavoro Agricoli	0
ARTIGIANATO	Aziende	0
	Addetti	0
INDUSTRIA	Aziende	91
	Addetti	376
COMMERCIO	Aziende	206
	Addetti	331
TURISMO E AGRITURISMO	Aziende	0
	Addetti	0

Note:

I dati statistici riportati nei settori industria e commercio sono stati rilevati con il censimento delle industrie e dei servizi alla data del 22.10.2001. Non sono stati riportati i dati relativi ad agricoltura, artigianato, turismo ed agriturismo.

3. Parametri economici

Si riportano di seguito una serie di parametri normalmente utilizzati per la valutazione dell'attività dell'Amministrazione Comunale nel suo complesso e sono riferiti alle varie norme ed obblighi che nel corso degli anni il legislatore ha posto a capo dei Comuni ai fini della loro valutazione.

INDICATORI FINANZIARI

Indicatore	Modalità di calcolo
Autonomia finanziaria	$(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{entrate correnti}$
Autonomia tributaria/impositiva	$\text{Entrate tributarie} / \text{entrate correnti}$
Dipendenza erariale	$\text{Trasferimenti correnti dallo Stato} / \text{entrate correnti}$
Incidenza entrate tributarie su entrate proprie	$\text{Entrate tributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie	$\text{Entrate extratributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Pressione delle entrate proprie pro-capite	$(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{popolazione}$
Pressione tributaria pro capite	$\text{Entrate tributarie} / \text{popolazione}$
Pressione finanziaria	$(\text{Entrate tributarie} + \text{trasferimenti correnti}) / \text{popolazione}$
Rigidità strutturale	$(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{entrate correnti}$
Rigidità per costo del personale	$\text{Spese del personale} / \text{entrate correnti}$
Rigidità per indebitamento	$\text{Spese per rimborso prestiti} / \text{entrate correnti}$
Rigidità strutturale pro-capite	$(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{popolazione}$
Costo del personale pro-capite	$\text{Spese del personale} / \text{popolazione}$
Indebitamento pro-capite	$\text{Indebitamento complessivo} / \text{popolazione}$
Incidenza del personale sulla spesa corrente	$\text{Spesa personale} / \text{spese correnti}$
Costo medio del personale	$\text{Spesa personale} / \text{dipendenti}$
Propensione all'investimento	$\text{Investimenti} / \text{spese correnti}$
Investimenti pro-capite	$\text{Investimenti} / \text{popolazione}$
Abitanti per dipendente	$\text{Popolazione} / \text{dipendenti}$
Finanziamenti della spesa corrente con contributi in conto gestione	$\text{Trasferimenti} / \text{investimenti}$
Incidenza residui attivi	$\text{Totale residui attivi} / \text{totale accertamenti competenza}$
Incidenza residui passivi	$\text{Totale residui passivi} / \text{totale impegni competenza}$

Velocità riscossione entrate proprie	$(\text{Riscossioni entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / (\text{accertamenti entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Velocità gestione spese correnti	$\text{Pagamenti spesa corrente} / \text{impegni spesa corrente}$
Percentuale indebitamento	$\text{Interessi passivi al netto degli interessi rimborsati da stato e regioni} / \text{entrate correnti penultimo rendiconto}$

Per l'indicazione nel dettaglio dei valori riscontrabili per alcuni di tali parametri si rimanda al Piano degli indicatori e dei risultati attesi.

SeS – Analisi delle condizioni interne

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

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

	Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
1	Mensa scolastica	Esternalizzata	S.L.E.M. S.r.l.
2	Trasporto scolastico	In economia	
3	Trasporto pubblico locale	Esternalizzata	Grassani & Garofalo
4	Servizi socio-assistenziali	Assoc. tra Comuni	
5	Raccolta rifiuti	Esternalizzata	MESAC S.r.l.
6	Servizi cimiteriali	Esternalizzata	Gulfo Salvatore
7	Verde pubblico	In economia	

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Organismi gestionali

Tipologia	Esercizio precedente 2019	Programmazione pluriennale		
		2020	2021	2022
Consorzi	n. 0	0	0	0
Aziende	n. 0	0	0	0
Istituzioni	n. 0	0	0	0
Società di capitali	n. 0	0	0	0
Concessioni				
Altro				

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:

Denominazione	Tipologia	% di partecipaz	Capitale sociale al 31/12/2018	Note

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.

Gli 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.

Società Partecipate

Ragione sociale	Sito web della società	%	Attività svolta	Risultati di bilancio 2016	Risultati di bilancio 2017	Risultati di bilancio 2018
Acquedotto Lucano S.p.A.	www.acquedottolucano.it	0,68%	Servizio idrico integrato	152.063,00	228.206,00	-1.383.081,00
La cittadella del sapere A.r.l.	www.lacittadelladelsapere.it	0,47%	Fornitura di servizi, assistenza, consulenza e formazione ad enti pubblici e privati	31.955,00	1.661,00	5.516,00
A.R.I.T. S.r.l.	nessuno	5,06%	Gestione dei tributi comunali, gestione servizio pubbliche affissioni	0,00	0,00	0,00
Distretto di turismo rurale le Terre di Aristeo	nessuno	Contributo annuo di Euro 500,00	Sviluppo del turismo del territorio	0,00	0,00	0,00

2.Indirizzi generali di natura strategica

a.Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

Il Comune al fine di programmare la realizzazione delle opere pubbliche sul proprio territorio è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa.

Principali investimenti programmati per il triennio 2020-2022			
Opera Pubblica	2020	2021	2022
P.S.R. Mis. 4.3.1. SNAI – Messa in sicurezza viabilità rurale loc. Codicino, Bisciglieta, Piano delle Maniche, Sicileo	500.000,00	400.000,00	
D.M. 14/1/2020 – Intervento efficientamento energetico Scuola dell’Infanzia Belvedere	70.000,00		
D.M. 2/8/2019 – Interventi manutenzione straordinaria e messa in sicurezza viabilità urbana Corso Garibaldi e Via De Gasperi	700.000,00	700.000,00	100.000,00
D.M. 2/8/2019 – Interventi di messa in sicurezza e miglioramento sismico dell’ex distretto sanitario di proprietà del Comune di Senise	500.000,00	350.000,00	150.000,00
Interventi per la mitigazione del dissesto idrogeologico dell’area cimiteriale del Comune di Senise	650.000,00	350.000,00	190.000,00
Interventi per la mitigazione del rischio idrogeologico località Timponi e Piano delle Maniche	350.000,00	200.000,00	50.000,00

Interventi di manutenzione straordinaria per la mitigazione del rischio idrogeologico nell'abitato di Senise	350.000,00	100.000,00	50.000,00
Totale	3.120.000,00	2.100.000,00	540.000,00

b.I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

- 1) Efficientamento energetico dell'edificio sede dell'ente municipale – PO FESR 2014/2020
- 2) Spazi comuni (mensa + esterni) scuola materna – PO FESR 2014/2020
- 3) Adeguamento sismico edificio adibito a scuola elementare plesso centrale
- 4) Efficientamento energetico plesso Giardini – PO FESR 2014/2020
- 5) Spazi comuni (mensa + esterni) scuola elementare plesso Giardini
- 6) Adeguamento igienico sanitario ed efficientamento energetico istituto compr. N. Sole
- 7) Efficientamento energetico scuola media N. Sole – PO FESR 2014/2020
- 8) Interventi sull'attrattore turistico Arena Sinni – PO FESR 2014/2020
- 9) Riqualificazione parco sportivo Monte Cotugno – POFESR 2014/2020
- 10) Valorizzazione turistica lago di Monte Cotugno D.G.R. 363/2016
- 11) Allestimento aree ricettive e di svago lungo lago Monte Cotugno – PO FESR 2014/2020
- 12) Recupero e riqual. sorgente Pisciotto e struttura osservatorio avifaunistico PSR 2014/2020
- 13) Messa in sicurezza ex discarica comunale località Palombara
- 14) Realizzazione isola ecologica
- 15) Lavori di adeguamento del tratto strada comunale Codicino-Massanova
- 16) Lavori di sistemazione e ripristino funzionale strade rurali Codicino e Gallamara PSR 2014/2020
- 17) Sistemazione centro di aggregazione sociale
- 18) Centro diurno sociale autismo – PO FESR 2014/2020
- 19) Lavori ampliamento cimitero e riqualificazione vecchio cimitero.

c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Imposta municipale propria

L'imposta comunale sugli immobili risulta ad oggi una delle risorse più consistenti per l'Ente.

L'IMU è un'imposta il cui presupposto oggettivo consiste nel possesso di fabbricati, di aree fabbricabili e di terreni agricoli (esenti per quelli del Comune di Senise).

Addizionale comunale all'IRPEF

Al fine di incrementare le entrate correnti per il mantenimento dell'equilibrio economico-finanziario del bilancio di previsione, ai sensi dell'art. 1) commi da 142 a 144, della Legge n.

296/2006 (legge Finanziaria 2007) si è provveduto all'approvazione del regolamento comunale per l'applicazione dell'addizionale comunale all'IRPEF, con variazione dell'aliquota nella misura complessive dello 0,8%, con effetto dal 1° gennaio 2007.

IUC – TARI/TASI

Il presupposto della TARI è il possesso o la detenzione a qualsiasi titolo di locali o di aree scoperte, a qualsiasi uso adibiti, suscettibili di produrre rifiuti urbani.

Sono escluse dalla TARI le aree scoperte pertinenziali o accessorie a locali tassabili, non operative, e le aree comuni condominiali di cui all'articolo 1117 del Codice Civile che non siano detenute o occupate in via esclusiva. Soggetto passivo è il possessore o detentore a qualsiasi titolo di locali o aree scoperte, a qualsiasi uso adibiti, suscettibili di produrre rifiuti urbani ed assimilati. In caso di pluralità di possessori o di detentori, essi sono tenuti in solido all'adempimento dell'unica obbligazione tributaria. In caso di detenzione temporanea di durata non superiore a sei mesi nel corso dello stesso anno solare, la TARI è dovuta soltanto dal possessore dei locali e delle aree a titolo di proprietà, usufrutto, uso, abitazione o superficie. La TARI è corrisposta in base a tariffa commisurata ad anno solare coincidente con un'autonoma obbligazione tributaria.

Imposta sulla Pubblicità, Diritti sulle pubbliche affissioni, COSAP

La misura dell'imposta è determinata dalla deliberazione della Giunta Comunale n. 69 del 22.5.2006 nei limiti fissati dal D.Lgs. 507/93.

Servizi pubblici

Le tariffe dei servizi restano quelle vigenti nell'esercizio 2015. Le risorse relative alle entrate extratributarie, categoria prima, sono rappresentate principalmente da:

- sanzioni al codice della strada;
- diritti di segreteria;
- proventi lampade votive;
- proventi dalla gestione del gas metano;
- proventi dalla frequenza dell'asilo nido;

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 28 del 24/03/2018, sono state determinate le nuove tariffe per fasce di reddito ISEE per il servizio di mensa scolastica e per il trasporto scolastico.

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

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

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

Missioni	Denominazione	Previsioni 2020	Cassa 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	1.535.926,25	2.135.123,64	1.348.520,00	1.325.583,00
MISSIONE 02	Giustizia	7.500,00	7.500,00	3.000,00	1.000,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	151.482,47	206.256,53	171.204,00	181.122,00
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	248.172,87	365.782,25	226.936,13	226.936,13
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	28.427,52	96.883,48	28.000,00	16.000,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	21.368,82	32.583,05	21.368,82	21.368,82
MISSIONE 07	Turismo	9.500,00	15.562,60	500,00	500,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	5.106,46	7.419,40	0,00	0,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	930.113,51	1.208.131,98	994.035,54	991.535,54
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	315.812,08	375.878,39	329.100,00	319.100,00
MISSIONE 11	Soccorso civile	7.648,67	14.648,67	5.500,00	5.500,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.362.446,11	2.577.050,24	896.071,10	896.071,10
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	24.671,01	39.815,93	3.082,91	3.082,91
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	5.000,00	8.999,99	2.000,00	2.000,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	32.726,81	67.726,81	32.069,82	32.588,82
MISSIONE 50	Debito pubblico	117.405,27	117.405,27	103.036,96	88.022,17
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	2.363.265,30	2.363.265,30	2.363.265,30	2.363.265,30
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	2.640.000,00	2.651.437,23	2.640.000,00	2.640.000,00
	Totale generale spese	9.806.573,15	12.291.470,76	9.167.690,58	9.113.675,79

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

Una missione può essere finanziata "autofinanziata", quindi utilizzare risorse appartenenti allo stesso ambito oppure, nel caso di un fabbisogno superiore alla propria disponibilità, può essere finanziata dall'eccedenza di risorse reperite da altre missioni (la missione in avanzo finanzia quella in deficit).

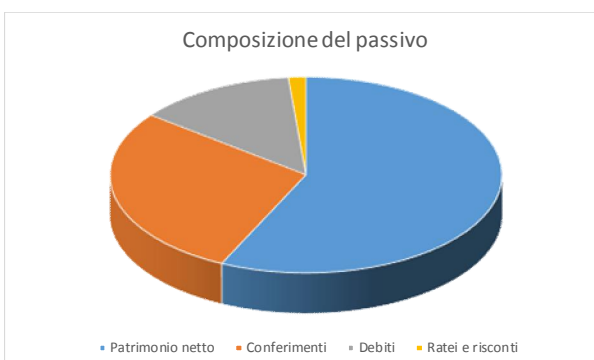
e. La gestione del patrimonio

Il conto del patrimonio mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono, per l'appunto, la situazione patrimoniale di fine esercizio dell'ente. Questo quadro riepilogativo della ricchezza comunale non è estraneo al contesto in cui si sviluppa il processo di programmazione. Il maggiore o minore margine di flessibilità in cui si innestano le scelte dell'Amministrazione, infatti, sono influenzate anche dalla condizione patrimoniale. La presenza, nei conti dell'ultimo rendiconto, di una situazione creditoria non soddisfacente originata anche da un ammontare preoccupante di immobilizzazioni finanziarie (crediti in sofferenza), o il persistere di un volume particolarmente elevato di debiti verso il sistema creditizio o privato (mutui passivi e debiti di finanziamento) può infatti limitare il margine di discrezione che l'Amministrazione possiede quando si appresta a pianificare il proprio ambito di intervento. Una situazione di segno opposto, invece, pone l'ente in condizione di espandere la capacità di indebitamento senza generare preoccupanti ripercussioni sulla solidità della situazione patrimoniale. Riportiamo nei prospetti successivi i principali aggregati che compongono il conto del patrimonio, suddivisi in attivo e passivo.

Attivo Patrimoniale 2018	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	0,00
Immobilizzazioni materiali	36.194.795,17
Immobilizzazioni finanziarie	150.770,16
Rimanenze	0,00
Crediti	5.243.499,16
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	3.168.394,31
Ratei e risconti attivi	2.740,60



Passivo Patrimoniale 2018	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	25.536.145,36
Conferimenti	12.710.627,71
Debiti	5.869.194,16
Ratei e risconti	644.232,17



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

Il limite per l'indebitamento degli enti locali è stabilito dall'art. 1, comma 539, del D.L. 190/2014.

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2017), per i tre esercizi del triennio 2020-2022.

L'andamento del debito residuo dell'indebitamento nel triennio, sarà il seguente:

	2018	2019	2020	2021	2022
Residuo debito	3.369.720,39	3.065.165,51	2.747.450,22	2.415.984,37	2.070.150,21
Nuovi prestiti					
Prestiti rimborsati	304.554,88	317.715,29	331.465,85	345.834,16	360.848,95
Estinzioni anticipate					
Altre variazioni (meno)					
Debito residuo	3.065.165,51	2.747.450,22	2.415.984,37	2.070.150,21	1.709.301,26

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

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

3. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Con Deliberazione della Giunta Comunale n. 7 del 29 Ottobre 2020 è stato approvato il piano triennale dei fabbisogni di personale e delle assunzioni per il periodo 2020-2022.

Il piano occupazionale per il triennio 2020-2021-2022, è stato redatto nel rispetto del principio costituzionale di adeguato accesso dall'esterno, nonché in ossequio delle norme in materia di reclutamento del personale previste dall'articolo 30, 34-*bis* e 35 del decreto legislativo n. 165/2001 e delle Linee Guida di cui al Decreto P.C.M. 8 maggio 2018 e *non prevede* stabilizzazioni ai sensi dell'articolo 35, comma 3 bis del decreto legislativo n. 165/2001;

Il piano triennale dei fabbisogni di personale è coerente con il principio di riduzione complessiva della spesa di cui all'articolo 19, comma 8, della legge n. 448/2001 e dell'articolo 1, comma 557, della legge n. 296/2006 e l'andamento della spesa di personale conseguente all'attuazione del piano occupazionale è in linea con quanto previsto dall'articolo 1, commi 557 e seguenti della legge n. 296/2006 e dall'art. 3, c. 5, D.L. 24 giugno 2014, n. 90 e dal D.M. 17 marzo 2020;

Dalla ricognizione disposta in attuazione dell'art. 33, comma 1, d.Lgs. n. 165/2001 non sono emerse situazioni di soprannumero o eccedenze di personale.

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

Sono state programmate le seguenti assunzioni:

Anno 2020

- n. 1 posto di collaboratore amministrativo /messo di categoria B1 (Settore amministrativo)
- n. 1 posto di istruttore amministrativo di categoria C1 (Settore amministrativo)
- n. 1 posto di istruttore contabile di categoria C1 (Settore contabile)
- n. 1 posto di vigile urbano di categoria C1 (Settore polizia locale)

Anno 2021

- n. 1 posto di istruttore direttivo amministrativo di categoria D1 (Settore amministrativo)
- n. 1 posto di istruttore amministrativo di categoria C1 (Settore contabile)
- n. 1 posto di istruttore contabile di categoria C1 (Settore contabile)
- n. 1 posto di vigile urbano di categoria C1 (Settore polizia locale)

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 01/01/2019:

Dotazione organica suddivisa per contingente di categoria alla data del 01.01. 2019

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
Segretario B		1
Categoria D6 profili accesso D1	2	2
Categoria di accesso D3	1	1
Categoria di accesso D1	1	1
Categoria C5	11	10
Categoria C1	1	0
Categoria B7 profili di accesso B3	1	1
Categoria B7 profili di accesso B1	1	1
Categoria B1	1	0
Categoria A5	6	6
Categoria A2	1	1

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
AMMINISTRATIVO	Guaragnone Vincenzo
RAGIONERIA-ECONOMATO-TRIBUTI	De Lorenzo Prospero
LAVORI PUBBLICI URBANISTICA ED ECOLOGIA	Filardi Bernardino
VIGILANZA	Di Bitetto Rosalba

4.Coerenza e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica

La legge 28 dicembre 2015, n. 208 (legge di stabilità 2016), all'articolo 1, comma 707, commi da 709 a 713, comma 716 e commi da 719 a 734, ha previsto nuove regole di finanza pubblica per gli enti territoriali che sostituiscono la disciplina del patto di stabilità interno degli enti locali e i previgenti vincoli delle regioni a statuto ordinario.

Il percorso avviato nel 2016 è stato, poi, consolidato con l'approvazione della legge 12 agosto 2016, n. 164, che ha apportato alcune sostanziali modifiche all'articolo 9 della richiamata legge 24 dicembre 2012, n. 243, in materia di equilibri di bilancio degli enti territoriali. Più precisamente, il legislatore, ha previsto all'articolo 9, commi 1 ed 1-bis, della legge n. 243 del 2012, il superamento dei previgenti quattro saldi di riferimento dei bilanci delle regioni e degli enti locali (un saldo non negativo, in termini di competenza e di cassa, tra le entrate finali e le spese finali; un saldo non negativo, in termini di competenza e di cassa, tra le entrate correnti e le spese correnti, incluse le quote di capitale di rimborso prestiti), prevedendo un unico saldo non negativo in termini di competenza tra le entrate finali (titoli 1, 2, 3, 4 e 5 dello schema di bilancio previsto dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118) e le spese finali (titoli 1, 2 e 3 del medesimo schema di bilancio), sia nella fase di previsione che di rendiconto.

I richiamati commi 1 e 1-bis dell'articolo 9 prevedono, inoltre, per gli anni 2017-2019, con legge di bilancio, compatibilmente con gli obiettivi di finanza pubblica e su base triennale, l'introduzione del Fondo pluriennale vincolato, di entrata e di spesa. A decorrere dall'esercizio 2020, tra le entrate e le spese finali è incluso il Fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa, finanziato dalle entrate finali.

5.Gli obiettivi strategici

Missioni

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

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

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

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

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di 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 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Organi istituzionali	125.532,00	164.414,11	103.024,00	101.324,00
02 Segreteria generale	269.244,00	408.138,19	287.409,00	296.200,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	137.512,48	155.199,42	145.727,00	155.497,00
04 Gestione delle entrate tributarie	110.177,35	126.066,48	130.086,00	84.921,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1.528.444,18	1.594.266,45	563.288,00	363.288,00
06 Ufficio tecnico	151.894,80	168.413,59	140.556,00	140.556,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	132.290,00	190.071,10	152.399,00	162.316,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
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	482.531,62	790.000,13	221.531,00	216.981,00

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Uffici giudiziari	0,00	38.855,94	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	7.500,00	7.500,00	3.000,00	1.000,00

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Polizia locale e amministrativa	181.152,87	235.926,93	171.204,00	181.122,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Istruzione prescolastica	181.130,85	195.314,40	52.300,00	17.300,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	1.797.805,51	1.929.008,31	312.136,13	107.136,13
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	83.305,89	145.314,04	102.500,00	102.500,00
07 Diritto allo studio	0,00	2.010,00	0,00	0,00

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

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Amministrazione, funzionamento 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 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	123.464,33	221.490,88	28.000,00	16.000,00

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport 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 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Sport e tempo libero	129.368,82	140.583,05	21.368,82	21.368,82
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 07 – TURISMO.

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	667.000,00	673.062,60	500,00	500,00

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Urbanistica e assetto del territorio	1.479.366,82	1.481.679,76	650.000,00	290.000,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	897.837,95	950.302,44	0,00	0,00

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

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	96.500,00	111.728,47	59.000,00	56.500,00
03 Rifiuti	1.664.622,48	1.937.670,26	894.535,54	894.535,54
04 Servizio Idrico integrato	76.600,00	78.118,84	40.500,00	40.500,00
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

La missione contempla molteplici programmi legati alla gestione del verde pubblico, al Sistema idrico Integrato e al Ciclo dei rifiuti solidi urbani.

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	85.100,00	107.930,00	85.100,00	85.100,00
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	1.080.439,41	1.160.440,40	944.000,00	334.000,00

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Sistema di protezione civile	18.013,15	25.013,15	5.500,00	5.500,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	44.200,00	60.216,71	71.700,00	71.700,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	121.889,49	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	165.543,13	165.543,13	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	19.079,97	19.079,97	0,00	0,00
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	1.515.191,51	2.587.816,62	835.939,60	835.939,60
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	310.171,60	320.728,42	40.800,00	40.800,00

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
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

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Industria, PMI e Artigianato	1.032,91	13.427,83	1.032,91	1.032,91
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	21.038,10	23.788,10	550,00	550,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	2.600,00	2.600,00	1.500,00	1.500,00

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

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
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	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	505.000,00	508.999,99	401.612,82	2.000,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

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

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
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 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
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.

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Fondo di riserva	14.935,35	49.935,35	14.278,36	14.797,36
02 Fondo svalutazione crediti	17.791,46	17.791,46	17.791,46	17.791,46
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.

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

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

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

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

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

Missione 50

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	117.405,27	117.405,27	103.036,96	88.022,17
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	331.465,85	331.465,85	345.834,16	360.848,95

Missione 60

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	2.363.265,30	2.363.265,30	2.363.265,30	2.363.265,30

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.

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2018	5.671.836,73	2020	117.405,27	567.183,67	2,07%
2019	4.485.434,63	2021	103.036,96	448.543,46	2,30%
2020	4.562.302,49	2022	88.022,17	456.230,25	1,93%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2020 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 2.363.265,30 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2018	3.261.560,86
Titolo 2 rendiconto 2018	2.087.169,02
Titolo 3 rendiconto 2018	323.106,85
TOTALE	5.671.836,73
5/12	2.363.265,30

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	2.640.000,00	2.651.437,23	2.640.000,00	2.640.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

La sezione operativa ha il compito di ricondurre in ambito concreto quanto enunciato nella sezione strategica.

Data l'approvazione del Bilancio di previsione 2019 – 2021 i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto approvato in quella sede, mentre per il 2022 si ritiene di considerare il mantenimento di quanto previsto per il 2021.

In particolare per ciò che riguarda quanto proprio della parte prima sia in ambito di entrata che di spesa si propone una lettura dei dati di bilancio in base alle unità elementari dello stesso così individuate dal legislatore delegato:

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

SeO – Introduzione

Parte prima

La parte prima della sezione operativa ha il compito di evidenziare le risorse che l'Ente ha intenzione di reperire, la natura delle stesse, come vengono impiegate ed a quali programmi vengano assegnate.

Il concetto di risorsa è ampio e non coincide solo con quelle a natura finanziaria ma deve essere implementata anche dalle risorse umane e strumentali che verranno assegnate in sede di Piano Esecutivo di Gestione e Piano delle performance.

Parte seconda

Programmazione operativa e vincoli di legge

La parte seconda della sezione operativa riprende ed approfondisce gli aspetti della programmazione in materia personale, di lavori pubblici e patrimonio, sviluppando di conseguenza tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge. Si tratta dei comparti del personale, opere pubbliche e patrimonio, tutti interessati da una serie di disposizioni di legge tese ad incanalare il margine di manovra dell'amministrazione in un percorso delimitato da precisi vincoli, sia in termini di contenuto che di procedimento. L'ente, infatti, provvede ad approvare il piano triennale del fabbisogno di personale, il programma triennale delle OO.PP. con l'annesso elenco annuale ed infine il piano della valorizzazione e delle alienazioni immobiliari. Si

tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, poiché le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili.

Fabbisogno di personale

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.

Programmazione dei lavori pubblici

La realizzazione di interventi nel campo delle opere pubbliche deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali. 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. L'ente locale deve pertanto analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il finanziamento dell'opera indicando, dove possibile, le priorità e le azioni da intraprendere per far decollare il nuovo investimento, la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi per la realizzazione e il successivo collaudo. Vanno inoltre stimati, ove possibile, i relativi fabbisogni finanziari in termini di competenza e cassa. Nelle eventuali forme di copertura dell'opera si dovrà fare riferimento anche al finanziamento tramite l'applicazione nella parte entrata del bilancio del Fondo Pluriennale Vincolato.

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

L'ente, con delibera di giunta, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù del loro inserimento nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati o, in alternativa, di essere

dismissioni. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La delibera di consiglio che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.

SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

Analisi delle risorse

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

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

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

Le entrate sono così suddivise:

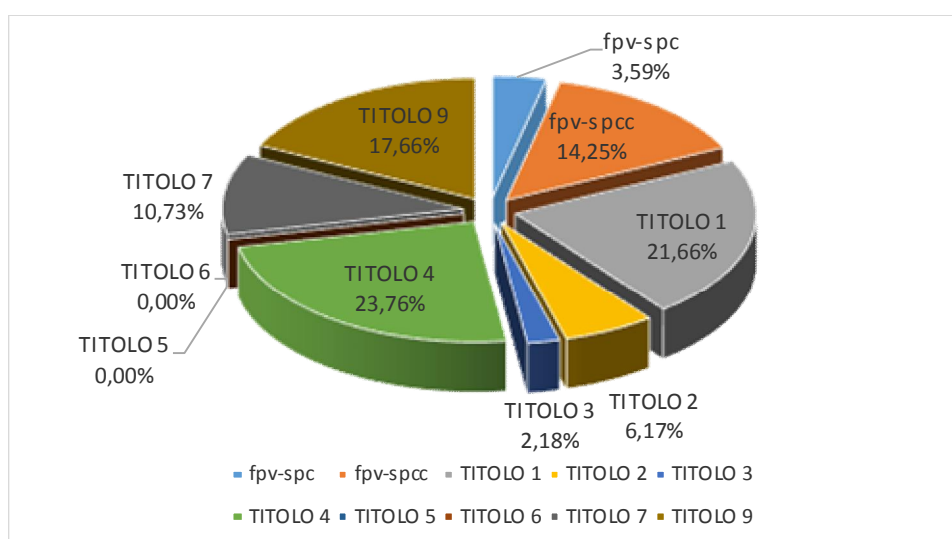
Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	93.802,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	547.471,21	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	3.000.194,74	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.781.088,18	5.583.793,29	3.241.246,03	3.202.246,03
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	1.479.592,07	2.322.119,22	938.651,17	938.651,17
TITOLO 3	Entrate extratributarie	301.622,24	835.644,04	305.362,24	305.362,24
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	6.368.519,22	8.464.769,66	2.462.481,32	662.868,50
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	49.534,90	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	2.363.265,30	2.363.265,30	2.363.265,30	2.363.265,30
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	2.640.000,00	2.739.256,60	2.640.000,00	2.640.000,00
	Totale	19.575.554,96	22.358.383,01	11.951.006,06	10.112.393,24

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2017 al 2022 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	1.056.687,25	486.959,75	537.119,75	547.471,21	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	3.272.568,31	2.699.198,74	2.129.875,33	3.000.194,74	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.832.938,25	3.261.560,86	3.238.180,43	2.781.088,18	3.241.246,03	3.202.246,03
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	1.634.948,79	2.087.169,02	921.982,87	1.479.592,07	938.651,17	938.651,17
TITOLO 3	Entrate extratributarie	343.963,19	323.106,85	325.271,33	301.622,24	305.362,24	305.362,24
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	448.353,38	642.453,12	3.551.746,35	6.368.519,22	2.462.481,32	662.868,50
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	1.603.950,08	2.363.265,30	2.363.265,30	2.363.265,30
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	713.317,60	658.696,79	2.640.000,00	2.640.000,00	2.640.000,00	2.640.000,00
Totale		10.302.776,77	10.159.145,13	14.948.126,14	19.481.752,96	11.951.006,06	10.112.393,24

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

ENTRATE 2019



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 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	1.808.078,17	2.239.812,85	2.207.332,99	1.695.911,01	2.156.068,86	2.117.068,86
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	1.024.860,08	1.021.748,01	1.030.847,44	1.085.177,17	1.085.177,17	1.085.177,17
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	2.832.938,25	3.261.560,86	3.238.180,43	2.781.088,18	3.241.246,03	3.202.246,03

Note

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

Trasferimenti correnti	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.634.948,79	2.087.169,02	921.982,87	1.479.592,07	938.651,17	938.651,17
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	1.634.948,79	2.087.169,02	921.982,87	1.479.592,07	938.651,17	938.651,17

Note

Le **entrate extratributarie** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti dalla vendita e dall'erogazione di servizi, le entrate derivanti dalla gestione di beni, le entrate da proventi da attività di controllo o 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 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	205.317,50	225.962,74	226.769,47	214.590,38	232.890,38	232.890,38
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	32.190,95	66.334,72	48.580,00	44.500,00	38.500,00	38.500,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	360,44	360,92	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
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	106.094,30	30.448,47	48.421,86	41.031,86	32.471,86	32.471,86
Totale	343.963,19	323.106,85	325.271,33	301.622,24	305.362,24	305.362,24

Note

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

Entrate in conto capitale	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	356.624,70	510.674,51	3.440.488,23	6.272.458,78	2.381.981,32	582.368,50
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	24.273,99	27.570,00	32.800,00	20.277,54	10.500,00	10.500,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	67.454,69	104.208,61	78.458,12	75.782,90	70.000,00	70.000,00
Totale	448.353,38	642.453,12	3.551.746,35	6.368.519,22	2.462.481,32	662.868,50

Note

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 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	1.603.950,08	2.363.265,30	2.363.265,30	2.363.265,30
Totale	0,00	0,00	1.603.950,08	2.363.265,30	2.363.265,30	2.363.265,30

Note

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

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	704.304,94	657.981,74	2.230.000,00	2.230.000,00	2.230.000,00	2.230.000,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	9.012,66	715,05	410.000,00	410.000,00	410.000,00	410.000,00
Totale	713.317,60	658.696,79	2.640.000,00	2.640.000,00	2.640.000,00	2.640.000,00

Note

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

TITOLO	Descrizione	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
TITOLO 1	Spese correnti	4.803.307,85	7.276.768,23	4.164.425,28	4.110.410,49
TITOLO 2	Spese in conto capitale	9.437.015,96	9.770.414,49	2.436.981,32	637.368,50
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	500,00	558,56	500,00	500,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	331.465,85	331.465,85	345.834,16	360.848,95
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	2.363.265,30	2.363.265,30	2.363.265,30	2.363.265,30
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	2.640.000,00	2.651.437,23	2.640.000,00	2.640.000,00
Totale		19.575.554,96	22.393.909,66	11.951.006,06	10.112.393,24

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2017 al 2022 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

TITOLO	Descrizione	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
TITOLO 1	Spese correnti	4.352.582,57	4.932.951,73	4.988.277,25	4.803.307,85	4.164.425,28	4.110.410,49
TITOLO 2	Spese in conto capitale	1.556.567,63	1.176.802,55	5.988.139,99	9.437.015,96	2.436.981,32	637.368,50
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	58,56	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	291.958,41	304.554,88	317.715,29	331.465,85	345.834,16	360.848,95
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	1.603.950,08	2.363.265,30	2.363.265,30	2.363.265,30
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	713.317,60	658.696,79	2.640.000,00	2.640.000,00	2.640.000,00	2.640.000,00
Totale		6.914.484,77	7.073.005,95	15.538.582,61	19.575.554,96	11.951.006,06	10.112.393,24

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 2017 e 2018. 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 2022 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.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Organi istituzionali	98.247,07	84.668,39	124.530,60	125.532,00	103.024,00	101.324,00
02 Segreteria generale	359.584,00	275.112,39	271.188,90	269.244,00	287.409,00	296.200,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	117.668,48	140.012,96	129.670,00	137.012,48	145.227,00	154.997,00
04 Gestione delle entrate tributarie	145.477,27	157.915,84	164.405,00	110.177,35	130.086,00	84.921,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	238.886,92	256.201,53	261.673,00	187.218,00	168.288,00	168.288,00
06 Ufficio tecnico	155.961,40	165.965,07	150.776,80	151.894,80	140.556,00	140.556,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	91.330,20	121.155,76	154.431,00	132.290,00	152.399,00	162.316,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	180.906,68	212.875,74	533.287,80	422.557,62	221.531,00	216.981,00
Totale	1.388.062,02	1.413.907,68	1.789.963,10	1.535.926,25	1.348.520,00	1.325.583,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Al programma sono ricondotte tutte le attività istituzionali svolte nell'ambito del settore amministrativo, settore contabile e settore tecnico.

Personale

Le unità lavorative assegnate al programma per il raggiungimento degli obiettivi sono suddivise per le seguenti qualifiche professionali e sono riconducibili ai servizi sottoindicati:

|

1) Servizio 01.02 'Segreteria generale, personale e organizzazione':

- n. 1 dipendente di categoria D - responsabile del settore amministrativo;
- n. 1 dipendente di categoria C (addetto al protocollo);
- n. 1 dipendenti di cat.A ;

Il responsabile del servizio è il rag. Vincenzo Guaragnone.

2) Servizio 01.03 'Gestione economica, finanziaria, programmazione,ecc.

- n. 1 responsabile del SettoreContabile di categoria D;
- n. 1 istruttore contabile di categoria C;

Il servizio fa capo al settore contabile e responsabile del settore è il Rag. Prospero De Lorenzo.

3) Servizio 01.04 'Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali':

- n. 1 istruttore tecnico di categoria C collocato in pensione nel corso dell'anno 2020;

Inoltre, è opera un supporto all'ufficio tributi, servizio esternalizzato, a cui fanno capo n. 2 unità lavorative.

Il servizio fa capo al settore contabile e responsabile del settore è il Rag. Prospero De Lorenzo.

4) Servizio 01.05 'Gestione dei beni demaniali e patrimoniali:

- n. 1 geometra di categoria C
 - n. 2 operai generici di categoria A
- Il servizio fa capo al settore tecnico.

5) Servizio 01.06 'Ufficio tecnico':

- n. 1 Architetto di categoria D
- n. 1 geometra di categoria C addetto all'edilizia privata.

6) Servizio 01.07 'Anagrafe, stato civile, elettorale e leva;'

- n. 1 istruttore amministrativo cat. C addetto al servizio Stato civile, elettorale e leva;
- n. 1 collaboratore amministrativo di categoria B addetto ai servizi demografici;

Il responsabile è il rag. Vincenzo Guaragnone.

Patrimonio

- Risorse strumentali

1) Servizio 01.02 ' Segreteria generale, personale e organizzazione'.

Al servizio 01.02 sono assegnate le seguenti risorse strumentali:

- n. 5 personal computers con relative stampanti di buona qualità;
- n. 1 fax;
- n. 1 scanner;
- n. 1 macchina da scrivere.

2) Servizio 01.03 'Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione'.

Al servizio 01.03 sono assegnate le seguenti risorse strumentali:

- n. 4 personal computers con relative stampanti di buona qualità;
- n. 1 personal computer di vecchia generazione utilizzato per conservazione archivio dati contabilità finanziaria;
- n. 1 modem-fax;

- n. 4 calcolatrici.

3) Servizio 01.04 'Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali.

Al servizio 01.04 sono assegnate le seguenti risorse strumentali:

- n. 2 personal computers con n. 1 stampante di discreta qualità;

All'ufficio di supporto tributi sono assegnate le seguenti risorse strumentali:

- n. 2 personal computers;

- n. 2 stampanti di discreta qualità;

4) Servizio 01.05 'Gestione dei beni demaniali e patrimoniali'.

Al servizio 01.05 sono assegnate le seguenti risorse strumentali:

- n. 1 martello demolitore elettrico;

- n. 1 generatore di corrente da 3 KW alimentazione benzina;

- n. 1 autocarro om 40;

- n. 1 autocarro Valentini diesel;

- n. 1 betoniera;

- n. 1 trapano elettrico;

- serie di attrezzi generici per funzionamento servizio;

- n. 1 minipala 4 ruote motrici con relativi accessori.

5) Servizio 01.06 'Ufficio tecnico'.

Al servizio 01.06 sono assegnate le seguenti risorse strumentali:

- n. 4 personal computers con relative stampanti di discreta qualità;

- n. 1 tecnigrafo;

- n. 1 macchina per scrivere;

- n. 3 calcolatrici;

- n. 2 macchine fotografiche;

- n. 1 metal detector (cerca chiusini);

6) Servizio 01.07 'Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico'.

Al servizio 01.07 sono assegnate le seguenti risorse strumentali:

- n. 4 personal computer e n. 2 stampanti di discreta qualità collegati in rete tra di loro;

- n. 1 macchine per scrivere;

- n. 1 postazione completa per il rilascio della carta di identità elettronica, composta da p.c., stampante e scanner per l'identificazione di impronte digitali;

Tutta le gestione dei computer è in rete con una postazione server.

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	4.000,00	10.000,00	7.500,00	3.000,00	1.000,00
Totale	0,00	4.000,00	10.000,00	7.500,00	3.000,00	1.000,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

All'interno del programma e' previsto nel bilancio la previsione degli interessi passivi relativi al mutuo per il completamento della locale caserma dei carabinieri e le spese per la manutenzione degli impianti della caserma.

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Polizia locale e amministrativa	90.596,72	178.393,61	201.227,00	151.482,47	171.204,00	181.122,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	90.596,72	178.393,61	201.227,00	151.482,47	171.204,00	181.122,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Al programma n. 3 'Polizia locale' sono riconducibili tutte le attività esercitate dal Comune nel campo della polizia locale e che si esplicano nell'attivazione di servizi, atti o provvedimenti destinati alla difesa degli interessi pubblici ritenuti, dalla legislazione vigente, meritevoli di tutela.

L'attività di polizia stradale, esercitata dai vigili urbani, si sviluppa nell'ambito delle attribuzioni stabilite dal nuovo codice della strada ed è finalizzata a regolamentare la circolazione ed il traffico all'interno ed all'esterno del centro abitato.

A Tale scopo è prevista anche l'attività di prevenzione dei limiti di velocità, a mezzo di installazione di postazione fissa a mezzo autovelox, sulla S.S. Sinnica.

Gli stanziamenti della spesa di parte corrente destinati all'esercizio del programma n. 3 vengono collocati nel bilancio annuale e pluriennale all'interno del servizio 03.01 'Polizia municipale'.

Personale

Al programma della polizia locale è ricondotto il servizio della polizia municipale al quale sono assegnati n. 4 unità lavorative, suddivise per le seguenti qualifiche professionali:

Servizio 03.01 'Polizia municipale':

- n. 1 comandante di categoria D;
- n. 1 istruttore di vigilanza di categoria C;
- n. 1 istruttore di vigilanza (in comando dal Comune di Potenza).

Patrimonio

Risorse strumentali

Al servizio 03.01 'Polizia municipale' sono assegnate le seguenti risorse tecnico-strumentali:

- n. 2 autovetture;
- n. 2 motoveicoli;
- n. 1 autovelox;
- n. 3 personal computer con relative stampanti di nuova generazione;
- n. 1 macchina fotografica.

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Istruzione prescolastica	35.578,46	28.221,39	41.030,85	44.730,85	17.300,00	17.300,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	103.491,91	115.975,66	96.956,13	120.136,13	107.136,13	107.136,13
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	92.609,42	95.330,80	122.824,58	83.305,89	102.500,00	102.500,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	231.679,79	239.527,85	260.811,56	248.172,87	226.936,13	226.936,13

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il Comune, nel campo dell'istruzione pubblica, esercita funzioni riguardanti le scuole materne, l'istruzione elementare e media ed i servizi connessi. Questi ultimi, interessano l'erogazione dell'assistenza scolastica, il trasporto, la refezione ed ogni altro servizio di supporto strumentale all'istruzione.

Personale

Al programma dell'istruzione pubblica sono ricondotti i servizi per la scuola materna, elementare, istruzione media ed assistenza scolastica, trasporto, refezione ed altri servizi.

Il servizio delle mense scolastiche è esternalizzato ed in regime di concessione.

Personale

Al programma è assegnato n. 1 unità lavorativa con la qualifica professionale di autista manutentore (cat. B).

Per quanto concerne l'aspetto gestionale, il tutto viene demandato al Responsabile del Settore Amministrativo.

Patrimonio

- Risorse strumentali
- n. 3 scuolabus;

- per la refezione scolastica viene utilizzata la cucina attrezzata esistente presso la Scuola Elementare Plesso Centrale e la veicolazione dei pasti per i restanti plessi delle scuole elementari e media;

Anche nel plesso della scuola materna vi è una cucina autonoma per lo svolgimento del servizio refezione.

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

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	53.550,02	220.045,69	61.797,03	28.427,52	28.000,00	16.000,00
Totale	53.550,02	220.045,69	61.797,03	28.427,52	28.000,00	16.000,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Al programma n. 5 sono riconducibili le attività del Comune che si esplicano in un insieme di azioni dirette o indirette a favore della promozione dei beni o delle conoscenze culturali ritenute meritevoli di valorizzazione. Queste funzioni vengono esercitate direttamente nel momento in cui l'ente interviene organizzando e finanziando, parzialmente o in modo complessivo, attività e manifestazioni culturali di rilevante significato per la collettività. L'intervento indiretto prevede la concessione di contributi, sussidi o il semplice patrocinio concesso ad enti ed associazioni che operano in modo fattivo a diretto contatto con la comunità.

Personale

Tale servizio fa capo direttamente al Responsabile del Settore Amministrativo.

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Sport e tempo libero	39.737,64	34.490,72	23.368,82	21.368,82	21.368,82	21.368,82
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	39.737,64	34.490,72	23.368,82	21.368,82	21.368,82	21.368,82

*Obiettivi della gestione***a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Nel Programma gli stanziamenti della spesa di parte corrente sono destinati alle spese di funzionamento ed alla quota degli interessi passivi per il campo sportivo comunale G.B. Rossi.

Personale

Il servizio fa capo direttamente al Responsabile del Settore Tecnico.

MISSIONE 07 – TURISMO.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	500,00	500,00	9.500,00	500,00	500,00
Totale	0,00	500,00	500,00	9.500,00	500,00	500,00

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Urbanistica e assetto del territorio	4.242,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	5.106,46	0,00	0,00
Totale	4.242,20	0,00	0,00	5.106,46	0,00	0,00

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

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	52.138,03	49.120,04	63.250,00	56.500,00	59.000,00	56.500,00
03 Rifiuti	692.410,57	747.527,73	775.504,65	797.013,51	894.535,54	894.535,54
04 Servizio Idrico integrato	15.500,00	18.316,48	70.000,00	76.600,00	40.500,00	40.500,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	760.048,60	814.964,25	908.754,65	930.113,51	994.035,54	991.535,54

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.**PARTE 1**

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

Programmi	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	92.448,36	84.911,00	85.100,00	85.100,00	85.100,00	85.100,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	178.391,21	263.789,57	272.677,75	230.712,08	244.000,00	234.000,00
Totale	270.839,57	348.700,57	357.777,75	315.812,08	329.100,00	319.100,00

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.**PARTE 1**

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

Programmi	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Sistema di protezione civile	2.500,00	5.452,00	8.148,67	7.648,67	5.500,00	5.500,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	2.500,00	5.452,00	8.148,67	7.648,67	5.500,00	5.500,00

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.**PARTE 1**

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

Programmi	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	77.821,78	71.881,78	83.700,00	44.200,00	71.700,00	71.700,00
02 Interventi per la disabilità	157.769,76	261.739,90	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	165.543,13	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	19.079,97	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	1.078.443,88	1.149.781,82	1.047.377,68	1.102.823,01	793.571,10	793.571,10
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	4.500,00	5.633,32	30.800,00	30.800,00	30.800,00	30.800,00
Totale	1.318.535,42	1.489.036,82	1.161.877,68	1.362.446,11	896.071,10	896.071,10

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.**PARTE 1**

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

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

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Industria, PMI e Artigianato	1.032,91	1.032,91	1.032,91	1.032,91	1.032,91	1.032,91
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	34.026,97	36.424,40	36.002,00	21.038,10	550,00	550,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	330,00	159,00	4.900,00	2.600,00	1.500,00	1.500,00
Totale	35.389,88	37.616,31	41.934,91	24.671,01	3.082,91	3.082,91

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Nel programma n. 14 è compreso il servizio commercio, al quale è assegnato n. 1 unità lavorativa con la qualifica di istruttore amministrativo (cat. C) collocato in pensione nel corso dell'anno 2020. Il servizio fa capo al responsabile del settore amministrativo.

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	488,00	1.999,99	5.500,00	5.000,00	2.000,00	2.000,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	488,00	1.999,99	5.500,00	5.000,00	2.000,00	2.000,00

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

Programma	Descrizione
01	Fondo di riserva
02	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione

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

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

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

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

L'armonizzazione dei nuovi sistemi contabili stabilisce che le entrate di dubbia e difficile esazione devono essere accertate per il loro intero ammontare ma allo stesso tempo occorre stanziare nelle

spese un accantonamento a titolo di fondo svalutazione crediti che, non potendo essere impegnato confluirà nell'avanzo di amministrazione come quota accantonata vincolata.

Non richiedono accantonamento al Fondo:

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

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

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	15.754,48	14.935,35	14.278,36	14.797,36
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	9.705,77	17.791,46	17.791,46	17.791,46
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	25.460,25	32.726,81	32.069,82	32.588,82

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	156.912,71	144.316,24	131.155,83	117.405,27	103.036,96	88.022,17

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	1.603.950,08	2.363.265,30	2.363.265,30	2.363.265,30

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	713.317,60	658.696,79	2.640.000,00	2.640.000,00	2.640.000,00	2.640.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	713.317,60	658.696,79	2.640.000,00	2.640.000,00	2.640.000,00	2.640.000,00

SeO - Riepilogo Parte seconda

Risorse umane disponibili

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.

La dotazione organica, di seguito elencata, rappresenta uno strumento per rappresentare le risorse umane disponibili:

Nomi	Responsabile del procedimento ai sensi della L. 241/90	Cat.
Settore Amministrativo		
Guaragnone Vincenzo	P.O. Responsabile di Settore	D
Cirigliano Maria	Servizio protocollo	C
Abalsamo Assunta	Servizio Anagrafe	B
Fraudatario Luciano	Servizio Leva ed Elettorale	C
Latrecciana Maria (collocata in pensione in corso d'anno)	Servizio commercio	C
Settore Ragioneria-Economato/Tributi		
De Lorenzo Prospero	P.O. Responsabile di Settore	D
De Luca Maria Teresa	Servizio Ragioneria	C
Bruno Pasquale (collocato in pensione in corso d'anno)	Servizio Tributi/Economato	C
Settore Vigilanza		
Di Bitetto Rosalba	P.O. Responsabile di Settore	D
Di Ciancia Antonio	Istruttore di vigilanza	C
Guarino Domenico	Istruttore di vigilanza (in posizione di comando)	C
Totale	----	
Settore Tecnico		

Filardi Bernardino	P.O. Responsabile di Settore	D
D'Aranno Vincenzo	Servizio Manutentivo	C
Totaro Mario	Servizio Edilizia Privata	C

Al fine di rappresentare ancora più specificamente il quadro delle risorse umane si allegano la tabella 1 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 31 dicembre 2018:

COMPARTO REGIONI ED AUTONOMIE LOCALI 2018

Tabella 1 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 31 dicembre

qualifica / posiz.economica/profilo	Cod.	NUMERO DI DIPENDENTI											
		Totale dipendenti al 31/12/2017		Dotazioni organiche	A tempo pieno		In part-time fino al 50%		In part-time oltre il 50%		Totale dipendenti al 31/12/2018		
		Uomini	Donne		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	
SEGRETARIO A	0D0102		1										
SEGRETARIO B	0D0103						1						1
SEGRETARIO C	0D0485												
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D0104												
DIRETTORE GENERALE	0D0097												
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098												
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095												
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164												
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165												
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0195												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000	2			2							2	
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486												
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487												
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488												
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489												
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000												
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000	1			1							1	
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000												
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000					1							1

POSIZIONE ECONOMICA C5	046000	7	4		7	4				6	4
POSIZIONE ECONOMICA C4	045000										
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000										
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000										
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000										
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00		1			1					1
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B7000	1			1					1	
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	038490										
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	038491										
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	037492										
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	037493										
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	036494										
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	036495										
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	055000										
POSIZIONE ECONOMICA B3	034000										
POSIZIONE ECONOMICA B2	032000										
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000										
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A5000	6			5		1			6	
POSIZIONE ECONOMICA A4	028000										
POSIZIONE ECONOMICA A3	027000										
POSIZIONE ECONOMICA A2	025000				1					1	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	053000	1								-	
CONTRATTISTI (a)	000061										
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	000096										
TOTALE		18	6		16	7	1			17	7

La tabella 9 – personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per titolo di studio posseduto al 31 dicembre 2018:

TABELLA 9 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per titolo di studio posseduto al 31 dicembre

qualifica/posiz.economica/pr ofilo	Cod.	FINO ALLA SCUOLA DELL'OBBLIGO		LIC. MEDIA SUPERIORE		LAUREA BREVE		LAUREA		SPECIALIZZAZIO NE POST LAUREA/ DOTTORATO DI RICERCA		ALTRI TITOLI POST LAUREA		TOTALE	
		Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e
SEGRETARIO A	0D010 2														
SEGRETARIO B	0D010 3							1						1	
SEGRETARIO C	0D048 5														
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D010 4														
DIRETTORE GENERALE	0D009 7														
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D009 8														
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D009 5														
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D016 4														
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D016 5														
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0I95														
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A0 0														
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D600 0			2										2	
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	05248 6														
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	05248 7														
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	05148 8														
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	05148 9														
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	05800 0							1						1	
POSIZIONE ECONOMICA D3	05000 0														

POSIZIONE ECONOMICA D2	04900 0												
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	05700 0						1						1
POSIZIONE ECONOMICA C5	04600 0	1		5	4							6	4
POSIZIONE ECONOMICA C4	04500 0												
POSIZIONE ECONOMICA C3	04300 0												
POSIZIONE ECONOMICA C2	04200 0												
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	05600 0												
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A0 0		1										1
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B700 0	1										1	
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	03849 0												
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	03849 1												
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	03749 2												
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	03749 3												
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	03649 4												
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	03649 5												
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	05500 0												
POSIZIONE ECONOMICA B3	03400 0												
POSIZIONE ECONOMICA B2	03200 0												
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	05400 0												
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A500 0	6										6	
POSIZIONE ECONOMICA A4	02800 0												
POSIZIONE ECONOMICA A3	02700 0												
POSIZIONE ECONOMICA A2	02500 0	1										1	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	05300 0												
CONTRATTISTI (a)	00006 1												

COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	00009 6														
TOTALE		9	1	7	4			1	2					18	6

La tabella 8 – personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di età al 31 dicembre 2018:

Tabella 8 - Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di età al 31 dicembre

qualifica/posiz.economica/profilo	Cod.	fino a 19 anni		tra 20 e 24 anni		tra 25 e 29 anni		tra 30 e 34 anni		tra 35 e 39 anni		tra 40 e 44 anni		tra 45 e 49 anni		tra 50 e 54 anni		tra 55 e 59 anni		tra 60 e 64 anni		tra 65 e 67 anni		68 e oltre		TOTALE			
		U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D		
SEGRETARIO A	OD0102																												
SEGRETARIO B	OD0103																1											1	
SEGRETARIO C	OD0485																												
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	OD0104																												
DIRETTORE GENERALE	OD0097																												
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	OD0098																												
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	OD0095																												
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	OD0164																												
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	OD0165																												
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	OD0195																												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	OD6A00																												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	OD6000																1		1									2	
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486																												
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487																												
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488												1															1	
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489																											1	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000																												
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000																												
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000																												
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000																												
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000																	2	6	1			1					6	4

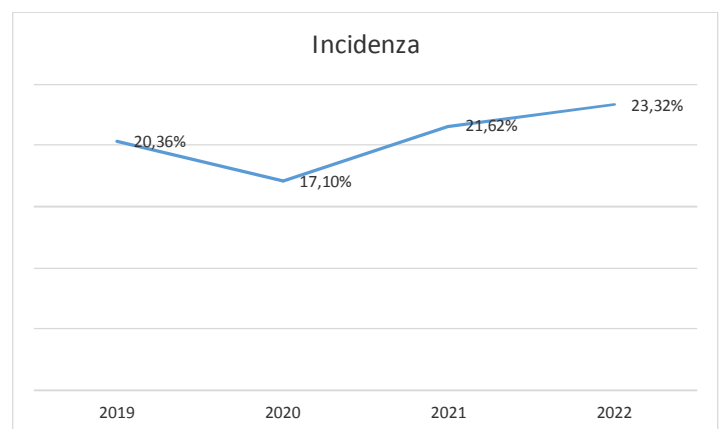
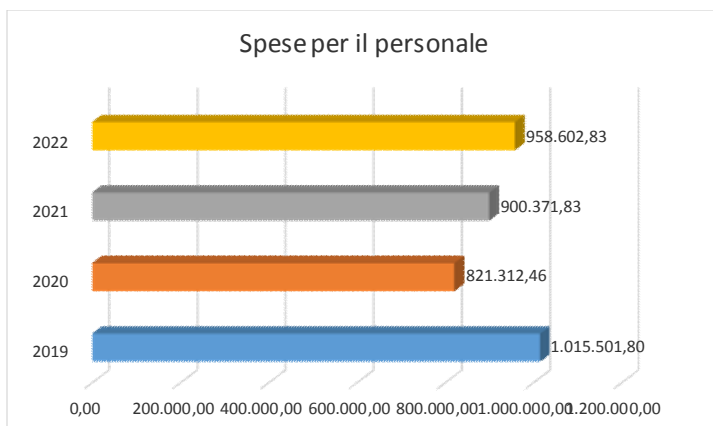
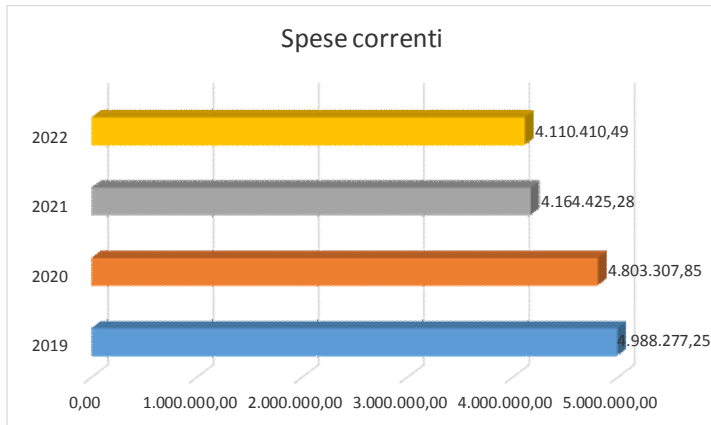
E la tabella 7 – Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di anzianità di servizio al 31 dicembre 2018:

Tabella 7 - Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di anzianità di servizio al 31 dicembre

Qualifica/Posiz.economica/Profilo	Cod.															
		tra 0 e 5 anni	tra 6 e 10 anni	tra 11 e 15 anni	tra 16 e 20 anni	tra 21 e 25 anni	tra 26 e 30 anni	tra 31 e 35 anni	tra 36 e 40 anni	tra 41 e 43 anni	44 e oltre	TOTALE				
		U D	U D	U D	U D	U D	U D	U D	U D	U D	U D	U D				
SEGRETARIO A	OD0102															
SEGRETARIO B	OD0103	1														1
SEGRETARIO C	OD0485															
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	OD0104															
DIRETTORE GENERALE	OD0097															
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	OD0098															
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	OD0095															
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	OD0164															
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	OD0165															
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	OD0195															
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	OD6A00															
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	OD6000															
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486															
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487							1			1					2
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488															
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489															
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000		1													1
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000															
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000															
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000	1														1
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000									1	2	5	2			6 4
POSIZIONE ECONOMICA C4	045000															
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000															

Note

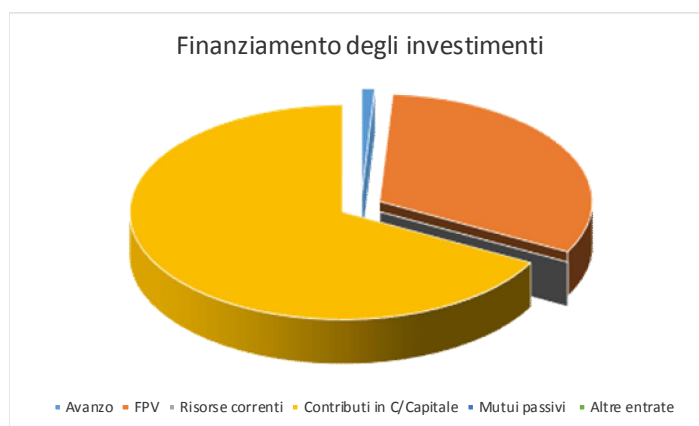
I prospetti seguenti indicano l'incidenza delle spese del personale rispetto le spese correnti.



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	93.802,00
FPV	3.000.194,74
Risorse correnti	0,00
Contributi in C/Capitale	6.343.519,22
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00



Principali investimenti programmati per il triennio 2020-2022

Opera Pubblica	2020	2021	2022
P.S.R. Mis. 4.3.1. SNAI – Messa in sicurezza viabilità rurale loc. Codicino, Bisciglieta, Piano delle Maniche, Sicileo	500.000,00	400.000,00	
D.M. 14/1/2020 – Intervento efficientamento energetico Scuola	70.000,00		

dell'Infanzia Belvedere			
D.M. 2/8/2019 – Interventi manutenzione straordinaria e messa in sicurezza viabilità urbana Corso Garibaldi e Via De Gasperi	700.000,00	700.000,00	100.000,00
D.M. 2/8/2019 – Interventi di messa in sicurezza e miglioramento sismico dell'ex distretto sanitario di proprietà del Comune di Senise	500.000,00	350.000,00	150.000,00
Interventi per la mitigazione del dissesto idrogeologico dell'area cimiteriale del Comune di Senise	650.000,00	350.000,00	190.000,00
Interventi per la mitigazione del rischio idrogeologico località Timponi e Piano delle Maniche	350.000,00	200.000,00	50.000,00
Interventi di manutenzione straordinaria per la mitigazione del rischio idrogeologico nell'abitato di Senise	350.000,00	100.000,00	50.000,00
Totale	3.120.000,00	2.100.000,00	540.000,00

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 2018	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	0,00
Immobilizzazioni materiali	36.194.795,17
Immobilizzazioni finanziarie	150.770,16
Rimanenze	0,00
Crediti	5.243.499,16
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	3.168.394,31
Ratei e risconti attivi	2.740,60



Piano delle Alienazioni 2020-2022	
Denominazione	Importo
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	0,00
Terreni	8.894,24
Altri beni	0,00



Stima del valore di alienazione (euro)			
Tipologia	2020	2021	2022
Fabbricati non residenziali			
Fabbricati Residenziali			
Terreni	8.894,24		
Altri beni			
Totale	8.894,24		

Unità immobiliari alienabili (n.)			
Tipologia	2020	2021	2022
Non residenziali			
Residenziali			
Terreni	1		
Altri beni			
Totale	1		