



COMUNE DI BISACQUINO

Città Metropolitana di Palermo

IE

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE IN VIDEOCONFERENZA

N. 63 del 8 aprile 2020

OGGETTO: Approvazione Documento Unico di Programmazione (DUP) 2020/2022.

L'anno duemilaventi addì otto del mese di aprile alle ore 18:50 nella Sede comunale previo compimento delle formalità prescritte dalla legge e dallo statuto, si è riunita in modalità "a distanza", tramite videoconferenza, sotto la presidenza del Sindaco prof. Tommaso Francesco DI GIORGIO, la Giunta Comunale, ai sensi dell'art. 73 del Decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18 secondo le modalità stabilite con del. G.C. n. 50 del 26/3/2020. Partecipa all'adunanza, in video conferenza e fino alla data di cessazione dello stato di emergenza deliberato dal Consiglio dei ministri il 31 gennaio 2020 che consente, in assenza di norme regolamentari, che i consigli dei comuni, delle province e delle città metropolitane e le giunte comunali, possano svolgere le sedute in videoconferenza, ed è incaricato della redazione del processo verbale sommario, di cui il presente atto rappresenta un estratto, il Segretario Generale dott.ssa Vincenza Gaudiano.

Intervengono, tutti in videoconferenza, i Signori:

- | | |
|--|--------------------|
| 1. <i>Tommaso Francesco DI GIORGIO</i> | <i>Sindaco</i> |
| 2. <i>Alfonso NOTO</i> | <i>Vicesindaco</i> |
| 3. <i>Alessandro MIGLIORE</i> | <i>Assessore</i> |
| 4. <i>Alessandra FERINA</i> | <i>Assessore</i> |
| 5. <i>Matteo TORTOMASI</i> | <i>Assessore</i> |

Dato atto che l'identità personale dei componenti, collegati in videoconferenza mediante l'applicativo di videochiamata "Jitsi Meet" è stata accertata da parte del Segretario comunale.

Il Sindaco, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la seduta ed invita i convocati a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

LA GIUNTA COMUNALE

- **Verificata** la sussistenza dei pareri prescritti dagli articoli 12 e 13 della L.R. n. 30/2000 e successive modifiche ed integrazioni;
 - **Vista** la proposta di deliberazione formulata dal competente ufficio, redatta nel retro del presente verbale e ritenuta la stessa meritevole di approvazione per le motivazioni ivi riportate;
 - **Accertata** l'espressione dei pareri di legge da parte dei componenti incaricati di funzioni dirigenziali;
 - **Visto** l'O.R.EE.LL. approvato con L.R. n. 16/63 e s.m.i.;
 - **Visto** il vigente Statuto Comunale;
 - **Visto** il D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 (TUEL);
- a voti unanimi espressi per appello nominale ed in forma palese ed espressa, in conformità all'art. 73 del Decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18 sullo svolgimento delle giunte a distanza;

DELIBERA

- 1) di approvare la proposta di deliberazione redatta nel retro del presente verbale e che qui si intende integralmente richiamata e trascritta;
- 2) dichiarare, con apposita votazione unanime e palese, il presente atto immediatamente esecutivo ai sensi della L.R. n. 44/91 stante l'urgenza a provvedere.

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE PER LA GIUNTA COMUNALE

OGGETTO: Approvazione Documento Unico di Programmazione (DUP) 2020/2022.

Premesso:

- che con decreto legislativo n. 118 del 23.06.2011 sono state recate disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi;
- che il decreto legge n. 102 del 31 agosto 2013 all'articolo 9 ha disposto integrazioni e modifiche del decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118 prevedendo l'introduzione del Principio contabile applicato alla programmazione di bilancio, adottato e aggiornato secondo le modalità previste dall'articolo 8, comma 4, del decreto del Presidente del Consiglio dei ministri del 28 dicembre 2011;
- che il Decreto Legislativo 10 agosto 2014, n. 126, a completamento del quadro normativo di riferimento, ha modificato ed integrato il D.Lgs. n. 118/2011 recependo gli esiti della sperimentazione ed il D.Lgs. n. 267/2000, al fine di rendere coerente l'ordinamento contabile degli enti locali alle nuove regole della contabilità armonizzata;

Richiamato l'articolo 151 comma 1 del decreto legislativo n. 267/2000 (TUEL), modificato ed integrato dal D.Lgs. n.126/2014, che dispone:

"Gli enti locali ispirano la propria gestione al principio della programmazione. A tal fine presentano il Documento unico di programmazione entro il 31 luglio di ogni anno e deliberano il bilancio di previsione finanziario entro il 31 dicembre, riferiti ad un orizzonte temporale almeno triennale. Le previsioni del bilancio sono elaborate sulla base delle linee strategiche contenute nel documento unico di programmazione, osservando i principi contabili generali ed applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni. I termini possono essere differiti con decreto del Ministro dell'interno, d'intesa con il Ministro dell'economia e delle finanze, sentita la Conferenza Stato-città ed autonomie locali, in presenza di motivate esigenze";

Richiamato, inoltre, l'art. 170 del D.Lgs. n. 267/2000, modificato ed integrato dal D.Lgs. n.126/2014, il quale testualmente recita:

"1. Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione per le conseguenti deliberazioni. Entro il 15 novembre di ciascun anno, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la Giunta presenta al Consiglio la nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione. Con riferimento al periodo di programmazione decorrente dall'esercizio 2015, gli enti locali non sono tenuti alla predisposizione del documento unico di programmazione e allegano al bilancio annuale di previsione una relazione previsionale e programmatica che copra un periodo pari a quello del bilancio pluriennale, secondo le modalità previste dall'ordinamento contabile vigente nell'esercizio 2014. Il primo documento unico di programmazione è adottato con riferimento agli esercizi 2016 e successivi. Gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione adottano la disciplina prevista dal presente articolo a decorrere dal 1° gennaio 2015.

2. Il Documento unico di programmazione ha carattere generale e costituisce la guida strategica ed operativa dell'ente.

3. Il Documento unico di programmazione si compone di due sezioni: la Sezione strategica e la Sezione operativa. La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

4. Il documento unico di programmazione è predisposto nel rispetto di quanto previsto dal principio applicato della programmazione di cui all'allegato n. 4/1 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni.

5. Il Documento unico di programmazione costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione.

6. Gli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti predispongono il Documento unico di programmazione semplificato previsto dall'allegato n. 4/1 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni.

7. *Nel regolamento di contabilità sono previsti i casi di inammissibilità e di improcedibilità per le deliberazioni del Consiglio e della Giunta che non sono coerenti con le previsioni del Documento unico di programmazione.*"

Visti i chiarimenti della Ragioneria Generale dello Stato- Ministero dell'Economia e delle Finanze diramati dalla Commissione Arconet con le Faq n.9 del 07/10/2015 e n. 10 del 22/10/2015;

Visto il principio contabile applicato della programmazione all. 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011 ed in particolare il paragrafo 8;

Dato atto che questo Ente, avendo una popolazione non superiore a 5.000 abitanti, è tenuto alla predisposizione del DUP semplificato, secondo le indicazioni contenute nel citato principio contabile all. 4/1;

Ricordato che il DUP semplificato deve individuare, coerentemente con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio-economica del territorio:

- a) le principali scelte dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo;
- b) gli indirizzi generali di programmazione riferiti all'intero mandato amministrativo, con particolare riferimento all'organizzazione e alle modalità di gestione dei servizi pubblici, tenuto conto anche del ruolo degli enti, organismi e società partecipate;
- c) le risorse finanziarie e i relativi impieghi, con specifico riferimento per:
 - gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento;
 - i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
 - i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
 - la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
 - l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
 - la gestione del patrimonio;
 - il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
 - l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
 - gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.
- d) la disponibilità e la gestione delle risorse umane;
- e) la coerenza con i vincoli di finanza pubblica e gli obiettivi di patto;
- f) per ciascuna missione e programma, gli obiettivi da realizzare nel triennio di riferimento del bilancio di previsione;

Tenuto conto, altresì, che il DUP semplificato deve comprendere:

- gli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- l'analisi della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- la programmazione dei lavori pubblici;
- la programmazione del fabbisogno di personale;
- la programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali;

Richiamato il programma politico-amministrativo presentato dall'Amministrazione Comunale da realizzare nel corso del mandato amministrativo 2017/2022;

Dato atto che la formulazione degli obiettivi strategici ed operativi è avvenuta:

- a seguito di adeguata valutazione dei mezzi finanziari e delle risorse a disposizione, tenuto conto del quadro normativo di riferimento a livello europeo, nazionale e regionale;
- sulla base degli indirizzi e delle priorità indicate dall'amministrazione;

- previo coinvolgimento della struttura organizzativa;

Visto il Documento Unico di Programmazione 2020/2022, che si allega al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;

Ritenuto necessario procedere all'approvazione del DUP 2020/2022, ai fini della sua presentazione al Consiglio Comunale;

Considerato che lo schema di D.U.P. 2020/2022 sarà messo a disposizione all'Organo di revisione per l'espressione del parere di competenza;

VISTI:

- il D. Lgs. n. 267 del 18.08.2000;
- il D. Lgs. n. 118 del 23.06.2011;
- lo Statuto Comunale;
- la Legge n. 160 del 27/12/2019 (Legge di bilancio 2020)
- Il D.M. del 13/12/2019 che ha prorogato il termine per l'approvazione del Bilancio di Previsione 2020-2022 al 31/03/2020;
- Il D.M. del 28/02/2019 che ha ulteriormente prorogato il termine per l'approvazione del Bilancio di Previsione 2020-2022 al 30/04/2020;
- L'art. 107 comma 2 del D.L. n. 18 del 17/04/2020 (c.d. Decreto Cura Italia), con il quale il termine per l'approvazione del Bilancio di Previsione 2020-2022 è stato ulteriormente prorogato al 31/05/2020;
- Visti i pareri favorevoli sulla proposta di deliberazione espressi ai sensi dell'art. 49 del D. Lgs. n. 267 del 18.08.2000;

PROPONE

1. **Di approvare**, ai sensi dell'articolo 170, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e in conformità a quanto disposto dal principio contabile applicato della programmazione all. 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011, il Documento Unico di Programmazione per il periodo 2020/2022, che si allega al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;
2. **Di presentare** il DUP 2020/2022 al Consiglio Comunale, per le conseguenti deliberazioni;
3. **Di trasmettere** gli atti all'Organo di revisione per l'espressione del parere obbligatorio previsto all'art. 239 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;
- 1) **Di dichiarare** il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

Bisacquino, 08.04.2020

Il Responsabile
dell'Area Economico-Finanziaria
Dott.ssa Paola Ciulla



CIULLA
PAOLA
08.04.2020
14:49:07
UTC

Il Proponente
Il Sindaco

Prof. Tommaso. F. Di Giorgio

OGGETTO: Approvazione Documento Unico di Programmazione (DUP) 2020/2022.

PARERE TECNICO DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Visto l'art. 53 della legge 8 giugno 1990 n. 142 come recepito dalla L.R. 48/91 art. 1 lettera I) e come modificato dall'art. 12 L.R. 30/2000, nonché ai sensi dell'art. 147bis del D. Lgs. 267/2000;
Esaminata la proposta di deliberazione da sottoporre al C.C. e/o G.M. relativa all'oggetto sopra riportato, esprime parere FAVOREVOLE in ordine alla sola regolarità tecnica della stessa.

Bisacquino, 08.04.2020

Il Responsabile dell'Area Economico-Finanziaria
Dott.ssa Paola Ciulla



CIULLA PAOLA
08.04.2020
14:49:36 UTC

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Si certifica l'effettivo svolgimento della istruttoria contabile, ai sensi dell'art. 53 della Legge n. 142/90 come recepito dalla L.R. 48/91 art. 1 lett. I) e come modificato dall'art. 12 L.R. 30/2000, nonché ai sensi dell'art. 147bis del D. Lgs. 267/2000
Sulla presente proposta di deliberazione si esprime, pertanto, parere FAVOREVOLE di regolarità contabile.

Bisacquino, 08.04.2020

Il Responsabile dell'Area Economico-Finanziaria
Dott.ssa Paola Ciulla

Firmato digitalmente da

**PAOLA
CIULLA**

Firmato digitalmente da

C

=

IT

**PAOLA
CIULLA**

C

=

IT

Letto, approvato e sottoscritto.

L' ASSESSORE ANZIANO

IL SINDACO
Prof. Tommaso Di Giorgio

IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott.ssa Vincenza Gaudiano

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario Comunale, in applicazione della legge regionale 3 dicembre 1991, n. 44, su attestazione del Messo Comunale, certifica che il presente verbale è stato affisso all'Albo Pretorio di questo Ente dal giorno 09-06-2020 per rimanervi 15 giorni consecutivi (articolo 11 comma 1).

Dalla Residenza Municipale, li _____

Il Messo Comunale

IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott.ssa Vincenza Gaudiano

Il Segretario Comunale, visti gli atti d'ufficio,

ATTESTA

Che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il 08-06-2020

☐ Decorso il decimo giorno dalla data di inizio della pubblicazione;

☒ Perché dichiarata immediatamente esecutiva.

Dalla Residenza Municipale, li 09-06-2020

IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott.ssa Vincenza Gaudiano

Il sottoscritto Capo Area Segreteria AA.GG. attesta che la presente deliberazione, istruita dal Sig. _____ nella qualità di responsabile del procedimento, corredata dai prescritti pareri di legge, è stata trasmessa divenuta esecutiva in copia conforme all'originale ai seguenti Uffici con nota prot. n. _____ del _____ per gli adempimenti di competenza:

- ☐ AREA FINANZIARIA
- ☐ AREA CONTRATTI
- ☐ AREA TECNICA
- ☐ AREA POLIZIA MUNICIPALE
- ☐ AREA TURISMO E ISTRUZIONE

Dalla Residenza Municipale, li _____

IL CAPO AREA SEGRETARIA AA.GG.



COMUNE DI BISACQUINO
(CITTÀ METROPOLITANA DI PALERMO)



AREA ECONOMICO-FINANZIARIA

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

2020 - 2022

INDICE GENERALE

PREMESSA	Pag.	3
Sezione strategica	Pag.	7
Caratteristiche della popolazione, del territorio e delle strutture dell'ente	Pag.	7
Popolazione	Pag.	7
Territorio	Pag.	9
Strutture operative	Pag.	10
Occupazione ed economia insediata	Pag.	11
Principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione	Pag.	11
Indirizzi generali di programmazione	Pag.	12
Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali	Pag.	12
Disponibilità e gestione delle risorse umane	Pag.	13
Società Partecipate	Pag.	13
Obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo di amministrazione pubblica	Pag.	14
Verifica della sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica	Pag.	15
Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	15
I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	Pag.	16
Tributi e tariffe dei servizi pubblici	Pag.	17
La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio	Pag.	18
La gestione del patrimonio	Pag.	19
L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato	Pag.	21
Sezione operativa	Pag.	21
Missioni	Pag.	21
Missione 01	Pag.	21
Missione 02	Pag.	22
Missione 03	Pag.	22
Missione 04	Pag.	23
Missione 05	Pag.	23
Missione 06	Pag.	25
Missione 07	Pag.	25
	Pag.	26
	Pag.	27
	Pag.	28

Missione 09	Pag.	29
Missione 10	Pag.	31
Missione 11	Pag.	32
Missione 12	Pag.	32
Missione 13	Pag.	34
Missione 14	Pag.	35
Missione 15	Pag.	36
Missione 16	Pag.	37
Missione 17	Pag.	38
Missione 18	Pag.	39
Missione 19	Pag.	39
Missione 20	Pag.	40
Missioni 50 e 50	Pag.	41
Missione 99	Pag.	43
Coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti	Pag.	43
Programmazione del tasso di copertura dei servizi a domanda individuale	Pag.	44
Programmazione delle alienazioni e valorizzazione del Patrimonio immobiliare	Pag.	44
Programmazione del Fabbisogno del Personale triennio 2019-2021	Pag.	45
Appendice-Analisi delle risorse e della spesa	Pag.	46
Analisi delle risorse	Pag.	46
Analisi della spesa	Pag.	46
Considerazioni finali	Pag.	50
	Pag.	51

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

Il Documento unico di programmazione semplificato, predisposto dagli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti, individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Ogni anno sono verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione con particolare riferimento al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati. A seguito della verifica è possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

In considerazione degli indirizzi generali di programmazione al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese, dell'attività amministrativa e normativa e dei risultati riferibili alla programmazione dell'ente e di bilancio durante il mandato.

Il DUP semplificato, quale guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente, indica, per ogni singola missione/programma del bilancio, gli obiettivi che l'ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione (anche se non compresi nel periodo di mandato). Per ciascuna missione/programma gli enti possono indicare le relative previsioni di spesa in termini di competenza finanziaria. Con riferimento al primo esercizio possono essere indicate anche le previsioni di cassa.

Per ogni singola missione/programma sono altresì indicati gli impegni pluriennali di spesa già assunti e le relative forme di finanziamento. Gli obiettivi individuati per ogni missione/programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli indirizzi generali e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione. L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per ogni missione/programma deve guidare, negli altri strumenti di programmazione, l'individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

Gli obiettivi devono essere controllati annualmente a fine di verificarne il grado di raggiungimento e, laddove necessario, modificati, dandone adeguata giustificazione, per dare una rappresentazione veritiera e corretta dei futuri andamenti dell'ente e del processo di formulazione dei programmi all'interno delle missioni.

Il DUP semplificato comprende inoltre, relativamente all'arco temporale di riferimento del bilancio di previsione:

- a) Gli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) l'analisi della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) la programmazione dei lavori pubblici;
- d) la programmazione del fabbisogno di personale;

e) la programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali.

La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nel DUP.

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

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.

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

La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici.

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

SEZIONE STRATEGICA

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

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

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

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

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

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

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

Di seguito viene riportata la situazione socio-economica del territorio e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico.

Popolazione

Nel quadro che segue sono riportati alcuni dati di sintesi sulla consistenza e sulle variazioni registrate dalla popolazione residente nel COMUNE DI BISACQUINO.

Popolazione legale all'ultimo censimento				0
Popolazione residente a fine 2018 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	4.387
	di cui:	maschi	n.	2.140
	nuclei familiari	femmine	n.	2.247
	comunità/convivenze		n.	1.867
			n.	2
Popolazione al 1 gennaio 2019			n.	4.387
Nati nell'anno			n.	30
Deceduti nell'anno			n.	82
Immigrati nell'anno		saldo naturale	n.	-52
Emigrati nell'anno			n.	46
			n.	84
di cui		saldo migratorio	n.	38
In età prescolare (0/6 anni)			n.	202
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	315
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	693
In età adulta (30/65 anni)			n.	1976
In età senile (oltre 65 anni)			n.	1.201

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2015	0,30 %
	2016	0,33 %
	2017	0,40%
	2018	0,89%
	2019	0,68%
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2015	0,63%
	2016	0,52%
	2017	0,67%
	2018	1,49%
	2019	1,86%

		64,73	
* Laghi			0
* Fiumi e torrenti			0
* Statali		Km.	15,00
* Provinciali		Km.	18,00
* Comunali		Km.	34,00
* Vicinali		Km.	0,00
* Autostrade		Km.	0,00
URBANISTICI VIGENTI			
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione			
Stato:	SI ☒ NO ☐		
Provato	SI ☐ NO ☒		
Autorizzazione	SI ☐ NO ☒		
Politica e popolare	SI ☐ NO ☒		
ATTIVITÀ PRODUTTIVE			
SI ☒ NO ☐			
SI ☐ NO ☒			
SI ☐ NO ☒			
SI ☐ NO ☒			
SI ☐ NO ☒			
SI ☐ NO ☒			
Quota delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (L.vo 267/2000)			
SI ☐ NO ☒			
AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE	
mq.	0,00	mq.	0,00
mq.	40,00	mq.	40,00

Strutture operative

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE									
			Anno 2019	Anno 2020			Anno 2021			Anno 2022		
Asili nido	n.	1	posti n.	0			24			24		24
Scuole materne	n.	1	posti n.	105			95			92		90
Scuole elementari	n.	1	posti n.	197			183			180		175
Scuole medie	n.	1	posti n.	122			109			105		100
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0			0			0		0
Farmacie comunali			n.	0	n.		0	n.		0	n.	0
Rete fognaria in Km												
- bianca				5,00			5,00			5,00		5,00
- nera				10,00			10,00			10,00		10,00
- mista				0,00			0,00			0,00		0,00
Esistenza depuratore			Si	X		Si	X		Si	X		X
Rete acquedotto in Km				18,00			18,00			18,00		18,00
Attuazione servizio idrico integrato				No	X		No	X		Si	X	Si
Aree verdi, parchi, giardini			n.	0	n.		0	n.		0	n.	0
Punti luce illuminazione pubblica			hq.	0,00	hq.		0,00	hq.		0,00	hq.	0,00
Rete gas in Km			n.	1.727	n.		1.727	n.		1.727	n.	1.727
Raccolta rifiuti in quintali				0,00			0,00			0,00		0,00
- civile				13.455,00			13.455,00			13.455,00		13.455,00
- industriale				0,00			0,00			0,00		0,00
- racc. diff.ta			Si	X		Si	X		Si	X		X
Esistenza discarica				No	X		No	X		No	X	No
Mezzi operativi			n.	0	n.		0	n.		0	n.	0
Veicoli			n.	0	n.		0	n.		0	n.	0
Centro elaborazione dati			Si	No	X		No	X		No	X	No
Personal computer			n.	0	n.		0	n.		0	n.	0
Altre strutture (specificare)												

Occupazione ed economia insediata

L'economia del Comune di Bisacquino è basata principalmente sull'agricoltura, la zootecnia, l'artigianato e il commercio.

Si riporta di seguito le attività presenti divise per settore:

Attività	N. Esercizi
Aziende agricole-Scia Produtz. Primaria	463
Attività artigianali	24
Esercizi alimentari	20
Bar e ristoranti	10
Esercizi non alimentari	61
Tabacchi	5
Ottici	2
Farmacie	2
Parafarmacie	1
Nolo con conducente	5

Principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione

Il mandato amministrativo comprende un arco temporale che va dal 10 giugno 2017 al giorno 11 giugno 2022, data fissata per il rinnovo degli organi amministrativi. Di seguito le principali scelte che l'amministrazione intende attuare:

Indirizzi generali di programmazione

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	Servizio idrico - Acquedotto	In Economia	Comune di Bisacchino
2	Servizio Idrico - Fognatura e depurazione	Appalto Esterno	Comune di Bisacchino
3	Raccolta Rifiuti Solidi Urbani	Affidam. art. 50 e 54 Tuel	Comune di Bisacchino
4	Impianti Sportivi	In Economia	Comune di Bisacchino
5	Mattatoio Comunale	In Economia	Comune di Bisacchino
6	Refezione Scolastica	In Economia	Comune di Bisacchino
7	Trasporti Funebri	In Economia	Comune di Bisacchino
8	Illuminazione votiva	In Economia	Comune di Bisacchino
9	Trasporto scolastico	Appalto esterno	Autolinee Gallo

Disponibilità e gestione delle risorse umane

Al fine di rappresentare il quadro delle risorse umane si elencano le posizioni organizzative nonché il personale dipendente a tempo indeterminato ed a tempo determinato in servizio al 31 dicembre 2019:

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati funzionari:

Settore	Dipendente	Provvedimento
VIGILANZA-SERVIZI DEMOGRAFICI	BACILE Ignazio	Determinazione del Sindaco n.63 del 31/12/2018
TURISMO, SERVIZI CULTURALI, ISTRUZIONE, SPORT E TEMPO LIBERO	CERAVOLO Salvatore	Determinazione del Sindaco n.61 del 31/12/2018
ORGANIZZAZIONE-SERVIZI SOCIALI, AGRICOLTURA	TRAPOLINO Caterina	Determinazione del Sindaco n.60 del 31/12/2018
RAGIONERIA-ECONOMATO-TRIBUTI AMMINISTRATIVO PERSONALE	CIULLA Paola	Determinazione del Sindaco n. 04 del 28/02/2019
URBANISTICA ED ECOLOGIA, LAVORI PUBBLICI, COMMERCIO	GIOIA Salvatore Paolo	Determinazione del Sindaco n.62 del 31/12/2018

Società Partecipate

Ragione sociale	Sito web della società	%	Attività svolta	Risultati di bilancio 2017	Risultati di bilancio 2018	Risultati di bilancio 2019
GAL Sicani Soc. Coop. a r.l.	www.galsicani.eu	2,500	Sostegno sviluppo locale.	€ 0,00	€ 7.673,00	n.d.
Terre del Gattopardo Soc. Cons. a r.l.		1,270	Valorizzazione patrimonio naturale e culturale e potenziamento ambiente economico.	-€ 526,00	n.d	n.d
S.R.R. Palermo Prov. Ovest S.C.p.A.	www.srrpaovest.it	3,649	Attività di organizzazione territoriale del servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani.	€ ,000	€ ,000	n.d

Note: i dati relativi ai risultati di bilancio mancanti non sono stati trasmessi dalle società.

Il Comune di Bisacchino, inoltre, partecipa all'Unione dei Comuni "Valle del Sosio" per la gestione dei seguenti servizi:
 Formazione del personale;
 Nucleo di valutazione e controllo interno;
 Ufficio studi e affari legali;
 Raccolta differenziata rifiuti;
 Buoni lavoro (voucher)
 Manutenzione Impianti di pubblica illuminazione;
 Centrale Unica di Committenza.

OBIETTIVI DEGLI ORGANISMI FACENTI PARTE DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA

Il Comune di Bisacchino ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

	Dénominazione	Tipologia	% di Partecipaz.	Capit. Soc. al 31/12/2016	Note
1	GAL Sicani Soc. Coop. a r.l., Agenzia per lo sviluppo della Sicilia Centro occidentale	Mista pubblico/Privato con pluralità di soci	2,50	€ 3.050,00	Obiettivo: Sostegno sviluppo locale
2	Terre del Gattopardo Soc. Cons. a r.l.	Mista pubblico/Privato con pluralità di soci	1,27	*****	Obiettivo: Valorizzazione patrimoniale, naturale e culturale e potenziamento ambientale ed economico
3	S.R.R. Palermo Prov. Ovest S.C.p.A.	Totalmente pubblica con pluralità di soci	3,288	€ 3.649,28	Società costituita ai sensi della L. R. n.9 del 2010 per la gestione integrata dei rifiuti e la messa in sicurezza, la bonifica, il ripristino ambientale dei siti inquinati, nel rispetto della salvaguardia e tutela della salute pubblica, dei valori naturali, ambientali e paesaggistici.

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 ed 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.

Con Delibera di Consiglio Comunale n. 47 del 17/12/2019 l'Ente ha provveduto ad una ricognizione straordinaria delle società partecipate. Nella stessa si dà atto che il comune detiene la partecipazione in tre società, come sopra evidenziate nel prospetto, che hanno come unico scopo l'ottenimento di servizi rivolti a sostegno dello sviluppo locale, valorizzazione del patrimonio naturale e culturale ed il potenziamento dell'ambiente economico ed alle quali non vengono effettuati conferimenti in conto d'esercizio.

Nella stessa delibera si dà atto che, nonostante con la Delibera di Consiglio n. 46 del 31/11/2018 l'Ente aveva deliberato il non mantenimento delle società Alto Belice Corleonese ed Alto Belice Ambiente S.p.A., in quanto della prima era stato deliberato con verbale assemblea del 29/11/2018 lo scioglimento anticipato e la liquidazione, e della seconda era stata avviata in data 22/12/2014 la procedura di fallimento, con nota prot. DT 104602 – 28/11/2019 il Ministero dell'Economia e delle Finanze - Ufficio Valorizzazione dell'Attivo e del Patrimonio Pubblico, comunica che le società su indicate devono lo stesso essere incluse nei provvedimenti di revisione periodica, in quanto al Registro delle imprese il Comune di Bisacchino risulta ancora tra i soci delle società Alto Belice Corleonese ed Alto Belice Ambiente S.p.A.

Verifica della sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica:

▪ Gli Investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche:

Interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili.

Elenco degli interventi di investimento previsti per il triennio 2020/2022, con l'indicazione delle relative fonti di finanziamento:

Descrizione	Finanziamento	2020	2021	2022
Progetto GAL: Viaggio nelle tradizioni locali	Trasferimenti regionali	99.976,00	0,00	0,0
Progetto GAL: Investimenti centro CRER	Trasferimenti regionali	116.404,65	0,00	0,00
Mantenzione beni destinati ad uso pubblico	Entrate Proprie	45.000,00	45.000,00	45.000,00
Risparmio energetico	Entrate Proprie	5.000,00	0,00	0,00
Ristrutturazione Carmine	Entrate proprie	0,00	33.078,14	100.000,00
Lavori Efficientamento energetico e dello sviluppo sostenibile	Trasferimenti Statali	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Lavori drenaggio e consolidamento C/Da Serronello	Trasferimenti regionali	54.195,10	0,00	0,00
Progetto videosorveglianza	Entrate Proprie	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Ristrutturazione ed efficientamento energetico Palestra Comunale	Mutuo CONI	350.000,00	0,00	0,00
Viabilità e circolazione stradale	Entrate Proprie	132.100,00	132.100,00	132.100,00
Ristrutturazione, adeguamento e qualificazione Teatro Comunale	Trasferimenti Regionali	230.930,87	0,00	0,00

Manutenzione Viana Area PIP	Entrate Proprie	96.000,00	0,00	0,00
Acquisto terreni Area PIP	Mutuo CDP	200.000,00	0,00	0,00
Completamento loculi cimiteriali	Entrate Proprie	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Sistemazione e Manutenzione Marciapiedi via XXIV Maggio-Cantieri Lavoro	Trasferimenti Regionali	117.323,28	0,00	0,00
Opere di urbanizzazione	Entrate Proprie	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Lavori messa in sicurezza Santuario Madonna del Balzo	Fondo rotativo Progettualità CDP	149.716,46	0,00	0,00
Lavori manutenzione straordinaria rete idrica e fognante	Entrate Proprie	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Incarichi professionali esterni	Entrate Proprie	5.000,00	0,00	0,00
Manutenzione straordinaria Mattatoio Comunale	Entrate Proprie	10.000,00	15.000,00	0,00

▪ **I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi**

1. Intervento per l'adeguamento e messa in sicurezza del patrimonio comunale relativo ai lavori di manutenzione straordinaria della casa comunale di Piazza Triona;
2. Restauro della Chiesa di San. Giovanni Battista.

Con riferimento a tutte le opere che l'Ente intende realizzare si rimanda alla Delibera di G.G n. 33 del 18/02/2020 di approvazione del PTO.

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La Legge di Bilancio 2020, la Legge 27 dicembre 2019, n. 160, ha previsto molteplici novità a livello fiscale, tra le quali anche l'abolizione dell'imposta Unica Comunale (o IUC) che, come noto riuniva sotto lo stesso "tetto" l'IMU, la TASI e la TARI. La TARI è stata mantenuta, mentre al posto della TASI e dell'IMU è stata introdotta una nuova imposta, Imposta Municipale Unica.

E nello specifico l'art. 1, comma 738 della legge di bilancio 2020 prevede che a decorrere dall'anno 2020, l'imposta unica comunale (IUC), di cui all'articolo 1, comma 639, della legge 27 dicembre 2013, n. 147, è abolita, ad eccezione delle disposizioni relative alla tassa sui rifiuti (TARI).

La nuova IMU 2020 è disciplinata dalle disposizioni di cui all'art. 1, commi 739 - 783, della legge 27 dicembre 2019, n. 160. Il comma 779 prevede il differimento del termine per l'approvazione delle aliquote e del regolamento 2020; in particolare dispone che per l'anno 2020 i Comuni (in deroga all'articolo 1, comma 169, della legge 27 dicembre 2006, n. 296, all'articolo 53, comma 16, della legge 23 dicembre 2000, n. 388, e all'articolo 172, comma 1, lettera c), del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267) possono approvare le delibere concernenti le aliquote e il regolamento dell'imposta oltre il termine di approvazione del bilancio di previsione per gli anni 2020-2022 e comunque non oltre il 30 giugno 2020. Dette deliberazioni, anche se approvate successivamente all'inizio dell'esercizio, purché entro il termine innanzi indicato, hanno effetto dal 1° gennaio dell'anno 2020. Per tale motivo l'Ente conferma le aliquote dell'anno 2019 come di seguito specificate:

IMU

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 4 del 30.04.2016 sono state determinate le seguenti aliquote IMU per l'anno 2016, che non state modificate per l'anno 2020:

- Aliquota 6,00 ‰ per abitazione principale nelle categorie catastali A/1, A/8, A/9 e relative pertinenze;
- Aliquota 10,00 ‰ per tutti gli altri immobili comprese aree edificabili;
- Aliquota 10,00‰ per tutti gli immobili del gruppo catastale "D" immobili produttivi, con esclusione della categoria D/10 "immobili produttivi e strumentali agricoli" esenti dal 1° gennaio 2014.
- I terreni agricoli, a decorrere dal 2016, sono di nuovo esenti.

Il versamento della prima rata è pari all'imposta dovuta per il primo semestre applicando l'aliquota e la detrazione dei 12 mesi dell'anno precedente. In sede di prima applicazione dell'imposta, la prima rata da corrispondere è pari alla metà di quanto versato a titolo di IMU e TASI per l'anno 2019.

Il versamento della rata a saldo dell'imposta dovuta per l'intero anno è eseguito, a congruaglio, sulla base delle aliquote che saranno deliberate dal Comune per l'anno 2020 entro il 30/06/2020, come previsto dalla legge di bilancio 2020.

TASI

Le aliquote della componente TASI (Tassa sui Servizi Indivisibili) sono state determinate dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 18 del 21.05.2014 e prevedevano l'aliquota unica dell'1,60‰ sull'abitazione principale e sue pertinenze;

A decorrere dall'anno 2016 è stata abolita la tassazione sulla prima casa e, pertanto, la TASI non viene applicata nel Comune di Bisacquino.

TARI

Con Delibera di Giunta n. 26 del 08.02.2020 è stato approvato il Piano di intervento per la gestione del servizio di spazzamento, raccolta e

trasporto RSU;

Con deliberazione n. 60 del 08/04/2020 è stato riapprovato il PEF, e sono state determinate le tariffe della componente Tari per l'anno 2020 che sono rimaste identiche a quelle dell'anno precedente, il cui contenuto deve intendersi interamente richiamato e trascritto nel presente atto.

Addizionale comunale all'IRPEF

L'addizionale comunale IRPEF è stata deliberata allo 0,08% dal Consiglio Comunale nella seduta del 24 giugno 2012 e non è stata modificata.

Imposta sulla Pubblicità, Diritti sulle pubbliche affissioni, COSAP

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 166 del 22.07.2015 sono state determinate le tariffe per l'occupazione temporanea e permanente di spazi pubblici, ed è in vigore anche per il 2020.

Servizi pubblici

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 168 del 30.07.2015 è stata approvata la determinazione del canone acqua, fognatura, depurazione, nolo contatore e tariffe una tantum del servizio idrico per l'esercizio finanziario 2015. Tali tariffe restano in vigore anche per l'anno 2020, in attesa che vengano determinate le nuove tariffe così come previsto dalle Delibere Arera.

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 residui 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	1.396.336,09	3.477.471,65	1.091.912,80	1.138.455,44
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	260.106,69	339.579,97	256.743,65	234.270,56
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	377.371,23	648.464,18	307.075,49	305.075,49
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	315.795,87	350.404,32	82.243,00	82.243,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	376.127,22	389.136,37	24.210,00	24.210,00

MISSIONE 07	Turismo	104.976,00	112.176,00	2.000,00	2.000,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	421.520,97	2.145.024,01	147.981,23	147.981,23
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.256.272,50	2.783.321,07	1.065.378,24	1.064.378,24
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	636.398,00	1.312.515,06	342.410,66	338.725,00
MISSIONE 11	Soccorso civile	6.100,00	13.163,71	6.100,00	6.100,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1328.509,22	1.518.975,68	1.167.161,31	1.165.161,31
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	78.100,00	163.107,98	83.100,00	68.100,00
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1.667,06	1.667,06	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	11.000,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
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	240.588,57	0,00	252.040,60	252.040,60
MISSIONE 50	Debito pubblico	263.575,41	273.575,41	285.119,24	284.735,35
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	5.000.000,00	5.332.823,04	5.000.000,00	5.000.000,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	5.070.000,00	5.247.435,30	5.070.000,00	5.070.000,00
	Totale generale spese	17.285.509,97	24.180.840,81	15.287.013,22	15.287.013,22

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).

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 riiepilogativo 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	109.853,24
Immobilizzazioni materiali	23.617.684,03
Immobilizzazioni finanziarie	5.355,28
Rimanenze	0,00
Crediti	7.887.561,71
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	123.463,70
Ratei e risconti attivi	0,00

Passivo Patrimoniale 2018	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	14.288.751,88
Conferimenti	13.506.280,25
Debiti	3.948.885,83
Ratei e risconti	0,00

Tutti i beni di proprietà del Comune di Bisacchino sono strumentali ed a servizio delle attività istituzionali dell'Ente, ad esclusione dei beni per i quali è stata prevista la dismissione, che sono indicati nel programma delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio immobiliare.

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'entrata 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	1.979.623,65	1.814.875,65	1.838.595,00	2.356.798,12	2.148.897,24
Nuovi prestiti		200.000,00	699.716,46		
Prestiti rimborsati	164.748,00	176.280,65	181.513,34	207.900,88	212.767,74
Estinzioni anticipate					
Altre variazioni (meno)					
Debito residuo	1.814.875,65	1.838.595,00	2.356.798,12	2.148.897,24	1.936.129,50

Si precisa che i nuovi prestiti che l'Ente andrà a sottoscrivere nell'anno 2020 sono i seguenti:

- 1) Fondo rotativo progettualità CDP di € 149,716,46 finalizzato ai lavori di messa in sicurezza del Santuario Madonna del Balzo;
- 2) Finanziamento Istituto di Credito Sportivo finalizzato alla ristrutturazione ed efficientamento della palestra comunale;
- 3) Mutuo CDP per acquisto terreni Area PIP.

PARTE OPERATIVA

Missioni

La Sezione Operativa 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 posso ricondurre le seguenti argomentazione delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio 2019-2021.

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

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”.

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Organi istituzionali	88.251,64	97.857,09	86.251,64	88.398,46
02 Segreteria generale	632.158,22	1.148.444,69	535.071,47	518.725,43
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	212.043,00	238.538,69	195.950,00	192.770,00
04 Gestione delle entrate tributarie	35.000,00	50.366,96	30.000,00	28.000,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	177.404,65	1.478.575,44	89.078,14	156.000,00
06 Ufficio tecnico	114.609,10	226.475,05	39.984,00	38.984,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	105.869,48	133.413,73	84.577,55	84.577,55
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	31.000,00	103.800,00	31.000,00	31.000,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.396.336,09	3.477.471,65	1.091.912,80	1.138.455,44

Interventi già posti in essere e in programma

Il programma comprende le attività e le iniziative rivolte agli organi istituzionali, l'informattizzazione delle procedure, la sicurezza pubblica, nonché l'attività di supporto interno all'Ente che consentono il funzionamento della struttura organizzativa del Comune. Il programma tende

a soddisfare le esigenze di spesa dei seguenti servizi: organi istituzionali, segreteria generale, gestione economica e finanziaria, ufficio tributi, ufficio tecnico, anagrafe, stato civile elettorale, altri servizi generali. Il programma include anche servizi e/o funzioni trasferite all'Unione dei Comuni Valle del Sosio: controlli interni, consulenza legale, formazione del personale e buoni lavoro (voucher).

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare la necessità di spesa indispensabili al normale funzionamento dei servizi sopra citati.

Le scelte di bilancio tendono a garantire il normale funzionamento degli uffici e dei servizi indispensabili e quindi a soddisfare l'esigenza del cittadino nel campo dei servizi sopra riportati.

Obiettivo

L'obiettivo di questo programma è quello di migliorare la qualità dei servizi già resi al cittadino, anche attraverso l'accesso agli atti e la trasparenza dell'azione amministrativa, garantita attraverso l'implementazione dei contenuti sul sito istituzionale, rinnovato nel 2020 ed in continuo aggiornamento.

Orizzonte temporale (anno)

Anno 2020

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."

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Nessun intervento

Obiettivo

Nessun obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

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”

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Polizia locale e amministrativa	260.106,69	339.579,97	256.743,65	234.270,56
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Organizzazione ed erogazione del Servizio di Polizia Municipale.

Rendere efficiente lo svolgimento delle attività d'Istituto della Polizia Locale con particolare riferimento ai seguenti servizi:

- Polizia Amministrativa, giudiziaria, stradale, annonaria;
- Tutela e sicurezza urbana;
- Tutela della pubblica sicurezza;
- Attività connesse con le funzioni di Autorità di P.S.
- Le risorse da utilizzare sono quelle in dotazione all'Area.

Obiettivo

Migliorare le condizioni di sicurezza e di viabilità del territorio;

Reprimere i reati ambientali e l'abusivismo edilizio;

Rendere efficienti gli interventi di eventuali emergenze.

Orizzonte temporale (anno)

Anno 2020

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"

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Istruzione prescolastica	0,00	8.332,40	1.510,00	1.510,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	204.930,00	418.692,69	124.430,00	122.430,00
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	179.135,49	221.439,09	181.135,49	181.135,49
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	384.065,49	648.464,18	307.075,49	305.075,49

Interventi già posti in essere e in programma

Il programma riguarda l'istruzione obbligatoria e, pertanto tutti i servizi strettamente connessi al mantenimento e funzionamento della scuola materna, elementare e media. Il programma riguarda anche le attività parascolastiche.

Alla necessità di garantire la funzionalità degli Istituti Scolastici, prima meglio specificati, e che costituisce la motivazione del programma, si aggiungono le scelte legate a garantire l'assistenza scolastica, in particolare la refezione scolastica, il trasporto degli alunni, le attività parascolastiche, quelle igienico personale ed attività volte alla comunicazione.

Obiettivo

In questo programma si intende garantire il corretto funzionamento dei servizi legati all'istruzione obbligatoria. L'Amministrazione ha inoltre posto particolare attenzione alle attività parascolastiche, compresi il servizio di refezione scolastica e al trasporto degli alunni pendolari.

E' previsto il sostenimento della spesa relativa alla fornitura del materiale di cancelleria, degli strumenti di valutazione e dei generi di pulizia, nonché l'erogazione dei buoni libro per gli alunni della scuola dell'obbligo e di giocattoli per la scuola dell'infanzia.

Il comune cura altresì l'istruttoria delle pratiche per l'erogazione delle borse di studio finanziate dalla Regione.

Orizzonte temporale (anno)

Anno 2020

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”*

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	315.795,87	350.404,32	82.243,00	82.243,00
Totale	315.795,87	350.404,32	82.243,00	82.243,00

Interventi già posti in essere e in programma

Il programma riguarda l'organizzazione di attività culturali e ricreative, nel corso di tutto l'anno;

In particolare ci si propone di valorizzare le tradizioni, in particolare quelle religiose, al fine di mantenere il legame con le proprie radici.

Tutte le attività, inoltre, si propongono di far conoscere le bellezze del nostro territorio al fine di valorizzare i beni per accrescere il flusso turistico.

L'Amministrazione si propone di mantenere e custodire i beni di interesse storico, e il patrimonio dell'intera collettività.

Inoltre ci si propone di realizzare una rassegna teatrale e momenti musicali che attengono a vari stili musicali maturati nel corso dei secoli.

Obiettivo

Le finalità del presente programma sono strettamente connesse al mantenimento ed al recupero delle tradizioni culturali, dell'arte teatrale e della musica e dell'educazione delle nuove generazioni attraverso l'arte.

Orizzonte temporale (anno)

Anno 2020

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."

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Sport e tempo libero	376.127,22	389.136,37	24.210,00	24.210,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	376.127,22	389.136,37	24.210,00	24.210,00

Interventi già posti in essere e in programma

L'Amministrazione Comunale ha dedicato e continua a dedicare grande impegno allo sport e al tempo libero soprattutto promuovendo la valorizzazione di tanti sport quali la pallavolo, il pattinaggio, la danza, il calcio a cinque, il king-boxing, ecc.

Obiettivo

Le scelte effettuate sono volte a soddisfare le richieste dell'utenza di usufruire di strutture sportive adeguate e funzionali.

Con il sostegno delle manifestazioni sportive si vuole coinvolgere buona parte della popolazione in attività sane ed utili alla socializzazione ed educative e al rispetto delle regole.

Orizzonte temporale (anno)

Anno 2020

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.”

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	104.976,00	112.176,00	2.000,00	2.000,00
Totale	104.976,00	112.176,00	2.000,00	2.000,00

Interventi già posti in essere e in programma

La presente missione è strettamente connessa alla MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI e, pertanto, valgono le stesse considerazioni ivi previste. Nell'anno 2020 il Comune ha aderito alla rete denominata Borghi d'Italia e "Il cammino di San Bernardo" acquisendone gli obiettivi e le finalità. Nel 2020 di ci si pone l'obiettivo di mettere in pratica tutto ciò che queste due iniziative prevedono. Nel 2020 si avvierà il progetto denominato "I.Art" che prevede il recupero delle periferie attraverso la realizzazione di Murales e la sistemazione dei giardini del museo civico, e il progetto denominato: "Busequin-viaggio nella storia e nelle tradizioni locali" che prevede il rifacimento di tutta la segnaletica turistica e il completamento dell'itinerario dedicato a Frank Capra ed il completamento del Museo Diffuso.

Obiettivo

L'Amministrazione si propone di aumentare il flusso turistico stagionandolo. Ci si propone di continuare a valorizzare le tradizioni locali e ad avviare una efficace azione di marketing turistico per far conoscere ad un più ampio target di turisti le bellezze di Bisacchino, la sua storia, le sue tradizioni e i suoi beni materiali ed immateriali.

L'amministrazione si pone altresì l'obiettivo di rendere il paese sempre più bello attraverso la piantumazione di piante e attraverso una più efficace pulizia di tutti i luoghi pubblici quali strade, ville, parchi ecc.

Orizzonte temporale (anno)

Anno 2020

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.”

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Urbanistica e assetto del territorio	416.520,97	1.974.998,97	147.981,23	147.981,23
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	5.000,00	170.025,04	0,00	0,00
Totale	421.520,97	2.145.024,01	147.981,23	147.981,23

Interventi già posti in essere e in programma

Il programma riguarda principalmente tutti gli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade comunali, nonché gli interventi igienico-sanitari relativi alla pulizia delle stesse e delle fognature, caditoie ecc. Attraverso il finanziamento ottenuto con Decreto Regionale si è iniziato il Cantiere Lavoro per la sistemazione e la manutenzione dei Marciapiedi della Via XXIV Maggio; inoltre l'Ente utilizzerà il Fondo Rotativo Progettualità di CDP di € 149.716,46, per la progettualità dei lavori del Santuario della Madonna del Balzo.

Obiettivo

Migliorare le condizioni di sicurezza e di viabilità del territorio.

Orizzonte temporale (anno)

Anno 2020

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

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

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

unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente."

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

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	4.200,00	139.752,31	5.200,00	5.200,00
03 Rifiuti	606.999,26	1.808.616,33	562.105,00	562.105,00
04 Servizio idrico integrato	645.073,24	841.646,69	498.073,24	498.073,24
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.256.272,50	2.790.015,33	1.065.378,24	1.064.378,24

Interventi già posti in essere e in programma

Le risorse destinate a questo programma, tendono a realizzare la necessità di spesa indispensabili al normale funzionamento dei servizi sopra individuati.

In particolare sono assicurati la gestione del servizio idrico, la raccolta dei rifiuti, la pulizia del paese, il recupero e la gestione dei parchi e del verde pubblico.

Obiettivo

L'obiettivo è quello di erogare servizi sempre più rispondenti alle esigenze dei cittadini e adeguati alle normative statali e regionali di settore, al fine di assicurare il miglioramento della qualità della vita di ogni cittadino, rispettando e tutelando l'ambiente.

Orizzonte temporale (anno)

Anno 2020

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."

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	636.398,00	1.312.515,06	342.410,66	338.725,00
Totale	636.398,00	1.312.515,06	342.410,66	338.725,00

Interventi già posti in essere e in programma

Il presente programma riguarda il miglioramento della viabilità tramite la manutenzione e la sistemazione delle vie urbane, piazze e marciapiedi, strade rurali nonché tramite il miglioramento e potenziamento del piano della segnaletica stradale.

Il servizio di manutenzione dell'impianto di pubblica illuminazione è stato trasferito all'Unione dei Comuni "Valle del Sosio"; è prevista la compartecipazione alla spesa da parte del Comune.

Le scelte che stanno alla base del presente programma sono legate all'esigenza di garantire maggiore sicurezza sulle strade e maggiori controlli sulla viabilità.

Per l'anno in corso in particolare è prevista la manutenzione straordinaria di alcune strade interne, il rifacimento di Via Quaranta, lavori di manutenzione straordinaria della strada di collegamento all'area P.I.P. di C.da Catrini e di via ex Gesserie.

Obiettivo

Miglioramento della viabilità e della sicurezza degli automobilisti e dei pedoni.

Orizzonte temporale (Anno)

Anno 2020

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”.

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Sistema di protezione civile	6.100,00	13.163,71	6.100,00	6.100,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	6.100,00	13.163,71	6.100,00	6.100,00

Interventi già posti in essere e in programma

Con la collaborazione dell'Unione dei Comuni si intende aggiornare il Piano comunale di Protezione civile; si intende anche darne applicazione attivando una serie di prove per valutarne l'efficacia.

Obiettivo

Adeguamento ed implementazione del Piano Comunale di Protezione Civile

Orizzonte temporale (anno) Anno 2020

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.”

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	7.500,00	11.584,23	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	1.123,04	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	129.353,95	41.613,95	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	1.135.846,95	1.300.717,51	1.137.836,31	1.135.836,31
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	55.808,32	163.936,95	29.325,00	29.325,00
Totale	1.328.509,22	1.606.715,68	1.167.161,31	1.165.161,31

Interventi già posti in essere e in programma

Il programma si articola nei servizi ed interventi a favore della famiglia, dei minori, dei disabili, degli anziani e delle persone in condizione di fragilità e svantaggio sociale.

Gli interventi dovranno tendere alla promozione del benessere ed alla prevenzione del disagio attraverso azioni di sostegno, anche promosse mediante la creazione di una rete territoriale.

Il Comune, per l'emergenza Covid-19, attraverso l'erogazione del Fondo di Solidarietà Alimentare pari ad € 41.613,95 previsto dall'Ordinanza n.658 della Protezione Civile, e del Fondo Alimentare di € 87.000,00 previsto dalla Delibera di Giunta Regionale n. 124 del 28/03/2020, provvederà ad erogare Buoni spesa alimentare alle famiglie più bisognose.

Al fine di contrastare la povertà, tutelare la famiglia ed i soggetti più fragili, l'Amministrazione già eroga i seguenti servizi:

- Servizio assistenza domiciliare agli anziani;
- Ricovero soggetti diversamente abili presso centri convenzionati;
- Progetto "Servizio Civico"
- Progetto C.R.E.R. rivolto ai soggetti diversamente abili;
- Rimborso spese di accompagnamento dei soggetti diversamente abili presso i centri riabilitativi;
- Contributi per nuove nascite e nuove unioni coniugali.

- Espletamento delle pratiche previste dalla Legge 185/2008 (bonus energia e gas)
- Assegni di maternità (Legge 448/98)
- Assegni per il nucleo familiare (Legge 448/98)
- Sostegno al canone di locazione (art. 11 Legge 431/1998)
- Contributi economici per sostenere le attività del terzo settore;
- Progetto Home Care Premium, finanziato dall'INPS gestione ex INPDAP, che prevede l'assistenza domiciliare in favore dei soggetti non autosufficienti;
- Rilascio tesserini di libera circolazione agli anziani e disabili;
- Implementazione dei servizi grazie al supporto dei volontari del Servizio Civile;

Attraverso il piano di Zona se finanziato, si avvieranno le seguenti azioni:

- 1) sostegno economico alle persone disagiate;
- 2) Sostegno economico alle donne in difficoltà;
- 3) Servizi in favore delle persone con disabilità gravi e gravissimi;
- 4) Progetto vita indipendente (soggetti P.H.);
- 5) Progetti di utilizzo per progetti di pubblica utilità (PUC) per i beneficiari del reddito di cittadinanza;
- 7) PAC anziani
- 8) Buono Socio –sanitario;

Obiettivo

L'azione in campo sociale è rivolta alla tutela e alla promozione del benessere della persona, cercando, ove possibile, di prevenire situazioni di disagio ed emarginazione.

Orizzonte temporale (anno)

Anno 2020

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	1.667,06	1.667,06	0,00	0,00
Totale	1.667,06	1.667,06	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Il Comune, per l'emergenza covid-19, ha ricevuto un Contributo regionale di € 1.667,06 per la disinfezione e sanificazione delle strade dei centri abitati, degli edifici pubblici ed edifici scolastici:

Orizzonte temporale (anno)

Anno 2020

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".

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	78.100,00	163.107,98	83.100,00	68.100,00
Totale	78.100,00	163.107,98	83.100,00	68.100,00

Gli interventi inseriti in questa Missione riguardano tutte le attività poste in essere per garantire l'ordinario funzionamento del mattatoio comunale a servizio degli allevatori locali, unico nel nostro comprensorio che comprende molti comuni. Verranno poste in essere tutte le azioni necessarie alla sua riapertura ed al fine di fornire un servizio all'avanguardia.

Obiettivo

L'obiettivo è quello di migliorare la qualità del servizio di macellazione ed incoraggiare l'indotto costituito da tante piccole aziende a crescere attraverso la produzione di carni di maggiore pregio (anche biologiche) affinché, grazie ad una migliorata qualità del prodotto ed attraverso una opportuna campagna di marketing, aumentare la diffusione del prodotto locale.

Orizzonte temporale (anno)

Anno 2020

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

Interventi già posti in essere e in programma

Si avvierà il progetto Web 2.0 che consiste in un centro di aggregazione che avrà la durata di dieci mesi. Nel centro aggregativo i giovani, utilizzando le nuove tecnologie, confronteranno le idee con l'obiettivo di creare il proprio lavoro. Durante il progetto degli esperti formeranno gli iscritti all'autoimprenditorialità, li renderanno edotti di tutti gli incentivi o finanziamenti, messi a disposizione dalla Comunità Europea, dallo Stato o dalla Regione siciliana, utili alla realizzazione di una propria azienda e li guideranno all'inserimento nella qualità di tirocinanti presso varie aziende.

Il comune metterà a disposizione la propria sede e il proprio personale per accogliere circa nove tirocinanti.

Il comune, attraverso apposita convenzione sottoscritta con l'Università degli studi di Palermo, permetterà agli studenti di fare formazione presso le strutture dell'Ente per sperimentare sul campo ciò che si è appreso nella teoria. Tutti questi progetti non prevedono investimenti da parte del comune perché sono frutto di partenariati sottoscritti dal Comune con le associazioni culturali, con l'università degli studi di Palermo o con altre agenzie educative.

Obiettivo

Formare ed incentivare i giovani a saper progettare ed avviare una propria attività lavorativa ma anche imparare a saper fare e a saper essere così da avere maggiori possibilità di essere apprezzate dalle aziende per avere una maggiore possibilità di essere assunti.

Orizzonte temporale (anno)

Anno 2020

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."

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	11.000,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

La valorizzazione dei prodotti agricoli e zootecnici locali è di fondamentale importanza per lo sviluppo dell'economia della nostra zona. Per questo si cercherà di attivare tutte le attività e manifestazioni che permetteranno di raggiungere tale obiettivo, fra i quali non è esclusa la possibilità di acquistare spazi in fiere o mercati importanti da destinare ai prodotti delle nostre aziende.

Obiettivo

La valorizzazione dei prodotti agricoli e zootecnici locali.

Orizzonte temporale (anno)

Anno 2020

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	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00

Interventi già posti in essere e in programma

Progetto di investimento per l'adeguamento dell'impianto elettrico del comune attraverso la sostituzione delle lampade Sap con lampade a led.
Attivazione dei pannelli solari già collocati o da collocare sugli immobili comunali.

Obiettivo

Risparmio energetico e salvaguardia dell'ambiente.

Orizzonte temporale (anno)

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

Interventi già posti in essere e in programma

Non previsto

Obiettivo

Non previsto

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

Interventi già posti in essere e in programma

Non previsto

Obiettivo

Non previsto

Orizzonte temporale (anno)

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	23.000,00	0,00	23.000,00	23.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	217.588,57	0,00	229.040,60	229.040,60
03 Altri fondi		0,00	0,00	0,00
	240.588,57	0,00	252.040,60	252.040,60

Interventi già posti in essere e in programma

Gli importi di questa missione sono calcolati secondo norma.

Obiettivo

Per far fronte a spese obbligatorie o impreviste successivamente all'approvazione del bilancio.

Orizzonte temporale (anno)- Anno 2019

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:

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	82.062,07	92.062,07	77.218,36	71.967,61
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	181.513,34	181.513,34	207.900,88	212.767,74
Totale	263.575,41	273.575,41	285.119,24	284.735,35

Missione 60

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	5.000.000,00	5.332.823,04	5.000.000,00	2.000.000,00

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 (anno 2018):

VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

Previsioni	2020	2021	2022
(+) Spese interessi passivi	82.062,07	77.218,36	71.967,61
(+) Quote interessi relative a delegazioni	0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi	0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)	82.062,07	77.218,36	71.967,61

	Accertamenti 2018	Accertamenti 2018	Accertamenti 2018
Entrate correnti	2.137.487,21	2.137.487,21	2.137.487,21
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	% anno 2020	% anno 2021	% anno 2022
	3,84 %	3,61%	3,37%

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 € 1.170.562,06 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2018	2.137.487,21
Titolo 2 rendiconto 2018	1.623.172,60
Titolo 3 rendiconto 2018	921.588,42
TOTALE	4.682.248,23
3/12	1.170.562,06

Interventi già posti in essere e in programma

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 222 del 22.11.2019 è stato chiesto al tesoriere Unicredit S.p.A. la concessione dell'anticipazione di tesoreria nei limiti di 3/12 pari ad € 1.170.562,06; successivamente, con delibera n. 18 del 28.01.2020 tale limite è stato aumentato di 2/12 pari a € 780.374,70

Obiettivo

Attingere all'anticipazione in caso di momentanea indisponibilità di cassa.

Orizzonte temporale (anno)

Anno 2020

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	5.070.000,00	5.247.435,30	5.070.000,00	5.070.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Questa missione riporta le spese obbligatorie previste per legge.

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

Anno 2020

COERENZA DELLE PREVISIONI DI BILANCIO CON GLI STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

Strumenti urbanistici generali e attuativi vigenti:

Piano Regolatore

Il Piano Regolatore Generale attualmente vigente nel Comune di Bisacquino è stato approvato dall'Assessorato Regionale del Territorio e dell'Ambiente con Decreto 24 settembre 2002.

Piani Particolareggiati

Non Approvati

P.E.E.P. / P.I.P.:

Nel territorio del comune di Bisacquino, in contrada Catrini è stata realizzata un'area da destinare ad insediamenti produttivi (PIP) e, in

particolare, ad attività artigianali e commerciali.

Nell'area sono stati realizzati venti lotti di dimensioni variabili tra i 1.500 ed i 1.800 metri quadri.

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 16 del 26.04.2017 è stato approvato il *“Regolamento per l'assegnazione dei lotti realizzati all'interno di aree da destinare ad insediamenti produttivi (PIP) sito in Contrada Catrini nel Comune di Bisacchino”*.

Inoltre è stata presentata al Consiglio Comunale una proposta per la *“Verifica qualità e quantità delle aree dei fabbricati da destinare alla residenza, alle attività produttive e terziarie che potranno essere ceduti in proprietà o in diritto di superficie”* riguardante le aree all'interno del PIP.

PROGRAMMAZIONE DEI LAVORI PUBBLICI

Il programma triennale delle opere pubbliche 2020/2022 ed elenco annuale 2020 è stato approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 33 del 18.02.2020. In particolare con riferimento all'anno 2020 si prevede la realizzazione della strada di collegamento dall'area P.I.P alla strada comunale *“Signore della Catena”* per una spesa di € 295.432,97, i lavori di manutenzione straordinaria del Teatro Comunale, la manutenzione delle strade interne, interventi per il risparmio energetico attraverso l'adeguamento dell'impianto elettrico del comune attraverso la sostituzione delle lampade Sap con lampade a led, la collocazione dei nuovi contatori e relativi sfiati per la corretta lettura dei consumi idrici, la manutenzione del tetto e del prospetto della palestra comunale, la manutenzione straordinaria della via ex Gesseria, di via *“Quaranta”* e la messa in sicurezza del costone roccioso sopra il santuario della Madonna del Balzo e l'avvio del restauro conservativo del Convento del Carmine.

PROGRAMMAZIONE TASSO DI COPERTURA DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Il tasso di copertura dei servizi a domanda individuale per l'esercizio finanziario 2020 è stato approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 61 del 08.04.2020, il cui contenuto deve intendersi interamente richiamato e trascritto nel presente atto.

PROGRAMMAZIONE DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE

Si da atto che:

➤ con riferimento alla *“Verifica qualità e quantità delle aree e dei fabbricati da destinare alla residenza, alle attività produttive e terziarie che potranno essere ceduti in proprietà o in diritto di superficie”*, si rimanda alla Proposta di consiglio comunale di pari oggetto del 02/04/2019:

» con riferimento al "Piano delle valorizzazioni o e dismissioni degli immobili comunali", si riporta di seguito il Piano inserito nella Proposta di consiglio comunale del 02/04/2019:

1. *Di confermare la destinazione produttiva delle aree interne alla realizzata urbanizzazione PIP di C/da Catrini;*
2. *Di confermare la volontà di procedere all'alienazione delle aree di cui sopra;*
3. *Di confermare i piani di dismissione e valorizzazione di cui alle delibere di consiglio comunale n° 30 del 12/08/2014 e n°08 del 18/05/2015;*
4. *Di autorizzare l'Ente all'espletamento delle procedure di vendita.*

PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE

Con riferimento alla programmazione del fabbisogno del personale per il triennio 2020-2022 ed alla rimodulazione della dotazione organica e del piano occupazionale 2020-2022 si richiama la delibera di Giunta n. 62 del 08/04/2020 il cui contenuto deve intendersi interamente richiamato e trascritto nel presente atto.

APPENDICE – ANALISI DELLE RISORSE E DELLA SPESA

Di seguito si riportano alcuni prospetti relativi alle Entrate ed alla spesa che permettono di capire meglio i dati riportati nelle sezioni precedenti.

ANALISI DELLE RISORSE

Le entrate sono così suddivise:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo cassa all'1/1/dell'esercizio di riferimento		169.808,44		
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.336.104,32	3.429.358,53	2.336.104,32	2.336.104,32
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	1.978.349,91	1.947.076,51	1.688.458,90	1.688.458,90
TITOLO 3	Entrate extratributarie	1.320.209,38	3.359.829,31	1.030.150,00	1.030.150,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	881.129,90	4.258.276,77	162.300,00	162.300,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	89.470,67	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	699.716,46	1.067.768,53	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	5.070.000,00	5.104.669,74	5.070.000,00	5.070.000,00
Totale		17.285.509,97	24.256.450,06	15.287.013,22	15.287.013,22

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2017 al 2022 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2017 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.134.237,55	2.137.487,21	2.158.000,00	2.336.104,32	2.336.104,32	2.336.104,32
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	1.744.660,54	1.623.172,60	2.016.777,24	1.978.349,91	1.688.458,90	1.688.458,90
TITOLO 3	Entrate extratributarie	1.137.012,96	921.588,42	1.164.715,96	1.320.209,36	1.030.150,00	1.030.150,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	4.394.201,42	618.326,35	2.160.072,53	881.129,90	162.300,00	162.300,00
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	200.000,00	200.000,00	699.716,46	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione Istituto tesoriere	4.676.771,86	4.217.755,54	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	786.791,39	1.272.792,36	5.210.000,00	5.070.000,00	5.070.000,00	5.070.000,00
	Totale	14.873.675,72		17.855.565,73	17.285.509,97	15.287.013,22	15.287.013,22

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 2017 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	1.561.237,55	1.557.057,60	1.580.000,00	1.746.804,32	1.746.804,32	1.746.804,32
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	573.000,00	580.429,61	578.000,00	589.300,00	589.300,00	589.300,00
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	2.134.237,55	2.137.487,21	2.158.000,00	2.336.104,32	2.336.104,32	2.336.104,32

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	1.744.660,54	1.623.172,60	2.016.777,24	1.978.349,91	1.688.458,90	1.688.458,90
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	1.744.660,54	1.623.172,60	2.016.777,24	1.978.349,91	1.688.458,90	1.688.458,90

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	612.276,034	610.657,85	630.950,00	875.929,38	661.050,00	661.050,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità	318.644,00	179.999,42	198.345,96	180.000,00	180.000,00	180.000,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	0,00		100,00	100,00	100,00	100,00
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	206.092,93	130.930,97	335.320,00	264.180,00	189.000,00	189.000,00
Totale	1.137.012,96	921.588,42	1.164.715,96	1.320.209,38	1.030.150,00	1.030.150,00

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	3.687.112,55	5.10.627,15	1.967.424,53	426.003,93	92.300,00	92.300,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	700.730,12	104.878,18	108.648,00	425.125,97	40.000,00	40.000,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	1.425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	4.933,75	2.821,02	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Totale	4.394.201,42	618.326,35	2.106.072,53	881.129,90	162.300,00	162.300,00

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	200.000,00	200.000,00	699.716,46	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	200.000,00	200.000,00	669.716,46	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	4.676.771,86	4.217.755,54	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
Totale	4.007.344,88	4.217.755,54	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00

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	783.605,91	1.259.428,59	5.080.000,00	4.940.000,00	4.940.000,00	4.940.000,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	3.185,39	13.363,77	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
Totale	786.791,30	1.272.792,36	5.210.000,00	5.070.000,00	5.070.000,00	5.070.000,00

ANALISI DELLA SPESA

La spesa è così suddivisa:

TITOLO	Descrizione	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
TITOLO 1	Spese correnti	5.126.545,13	6.959.687,33	4.613.397,20	4.556.608,48
TITOLO 2	Spese in conto capitale	1.728.646,36	6.349.581,80	342.178,14	394.100,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	109.800,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	181.513,34	181.513,34	207.900,88	212.767,74
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	5.000.000,00	5.332.823,04	5.000.000,00	5.000.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	5.070.000,00	5.247.435,30	5.070.000,00	5.070.000,00
Totale		17.106.704,83	24.180.840,81	15.233.476,22	15.233.476,22

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2017 al 2022 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2017 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	4.533.666,33	4.476.044,10	4.991.021,31	5.126.545,13	4.613.397,20	4.556.608,48
TITOLO 2	Spese in conto capitale	4.758.970,16	1.092.053,77	1.247.144,01	1.726.646,36	342.178,14	394.100,00

Firmato digitalmente da

PAOLA
CIULLA

C = IT

amento attività	0,00	0,00	1.225.054,42	0,00	0,00	0,00
azioni ricevute da liere/cassiere	158.497,68	164.747,81	176.280,65	181.513,34	207.900,88	212.767,74
ontributi e partite di	4.676.771,86	4.217.755,54	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
Totale	786.791,39	1.272.792,36	5.210.000,00	5.070.000,00	5.070.000,00	5.070.000,00
	14.914.697,42	11.223.393,58	17.849.500,39	17.106.704,83	15.233.476,22	15.233.476,22

CONSIDERAZIONI FINALI

Il bilancio 2020/2022 garantisce il funzionamento dei servizi essenziali; vengono garantiti i servizi per la popolazione scolastica, quali refezione scolastica per gli alunni che frequentano la scuola dell'obbligo, trasporto degli studenti pendolari che frequentano istituti di istruzione secondaria superiore nei comuni vicini; vengono garantiti gli interventi di manutenzione ordinaria dei locali scolastici, degli impianti idrici, delle strade comunali. Idonea copertura viene assicurata al servizio idrico integrato e al servizio raccolta e trasporto rifiuti. Si rileva che il documento Unico di Programmazione in questa fase risulta coerente con gli obiettivi programmatici, in termini di efficienza dell'azione amministrativa.

Firmato digitalmente da

PAOLA CIULLA

C = IT

Letto, approvato e sottoscritto.

L' ASSESSORE ANZIANO

IL SINDACO
Prof. Tommaso Di Giorgio

IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott.ssa Vincenza Gaudiano

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario Comunale, in applicazione della legge regionale 3 dicembre 1991, n. 44, su attestazione del Messo Comunale, certifica che il presente verbale è stato affisso all'Albo Pretorio di questo Ente dal giorno 09-06-2020 per rimanervi 15 giorni consecutivi (articolo 11 comma 1).

Dalla Residenza Municipale, li _____

Il Messo Comunale

IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott.ssa Vincenza Gaudiano

Il Segretario Comunale, visti gli atti d'ufficio,

ATTESTA

Che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il 08-06-2020

- ☐ Decorso il decimo giorno dalla data di inizio della pubblicazione;
☒ Perché dichiarata immediatamente esecutiva.

Dalla Residenza Municipale, li 09-06-2020

IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott.ssa Vincenza Gaudiano

Il sottoscritto Capo Area Segreteria AA.GG. attesta che la presente deliberazione, istruita dal Sig. _____ nella qualità di responsabile del procedimento, corredata dai prescritti pareri di legge, è stata trasmessa divenuta esecutiva in copia conforme all'originale ai seguenti Uffici con nota prot. n. _____ del _____ per gli adempimenti di competenza:

- ☐ AREA FINANZIARIA
☐ AREA CONTRATTI
☐ AREA TECNICA
☐ AREA POLIZIA MUNICIPALE
☐ AREA TURISMO E ISTRUZIONE

Dalla Residenza Municipale, li _____

IL CAPO AREA SEGRETARIA AA.GG.

