



**NOTA DI AGGIORNAMENTO AL
DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2020-2022**

COMUNE DI CASIRATE D'ADDA

SOMMARIO

PARTE PRIMA	3
ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE	3
1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio	4
ed alla situazione socio economica dell'Ente	4
Risultanze della popolazione	4
Risultanze della popolazione	4
Risultanze del Territorio	5
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente	5
2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali	7
Servizi gestiti in forma diretta.....	7
Servizi gestiti in forma associata.....	7
Servizi affidati ad altri soggetti	7
L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:.....	7
3 – Sostenibilità economico finanziaria	9
4 – Gestione delle risorse umane	10
5 – Vincoli di finanza pubblica	11
PARTE SECONDA	12
INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO	12
A) ENTRATE	13
Tributi e tariffe dei servizi pubblici	13
Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale	13
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità.....	14
B) SPESE.....	15
Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali	15
Programmazione triennale del fabbisogno di personale.....	15
Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi	15
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche	15
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	16
C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA	16
D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE	18
E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI	32
F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.).....	33

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

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

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

Risultanze della popolazione Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del	n.	3884
Popolazione residente al 31/12/2018		4117
di cui:		
maschi		2047
femmine		2070
di cui		
In età prescolare (0/5 anni)		219
In età scuola obbligo (7/16 anni)		463
In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni)		521
In età adulta (30/65 anni)		2157
Oltre 65 anni		757
Nati nell'anno		38
Deceduti nell'anno		37
Saldo naturale:		+1
Immigrati nell'anno n.		181
Emigrati nell'anno n.		185
Saldo migratorio:		-4
Saldo complessivo naturale + migratorio):		-3
Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente		4306

Risultanze del Territorio

Superficie in Kmq					10,89
RISORSE IDRICHE					
	* Fiumi e torrenti				0
	* Laghi				0
STRADE					
	* autostrade		Km.		1,90
	* strade extraurbane		Km.		7,60
	* strade urbane		Km.		0,00
	* strade locali		Km.		17,00
	* itinerari ciclopeditoni		Km.		3,28
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI					
* Piano regolatore – PRGC – adottato	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
* Piano regolatore – PRGC - approvato	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica popolare – PEEP	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano Insediamenti Produttivi - PIP	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
Altri strumenti urbanistici: VARIANTE N. 1-2018 ADDOTTATA (gennaio 2019)					

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido	n. 0	posti n.	0
Scuole dell'infanzia	n. 1	posti n.	126
Scuole primarie	n. 1	posti n.	250
Scuole secondarie	n. 1	posti n.	225
Strutture residenziali per anziani	n. 0	posti n.	0
Farmacia comunali	n. 0		
Depuratori acque reflue	n. 0		
Rete acquedotto	Km. 13,20		
Aree verdi, parchi e giardini	Kmq. 0,07217		
Punti luce Pubblica Illuminazione	n. 548		
Rete gas	Km. 18,50		
Discariche rifiuti	n. 0		
Mezzi operativi per gestione territorio	n. 2		
Veicoli a disposizione	n. 3		
Altre strutture, l'Ente è dotato:			
<ul style="list-style-type: none"> - di un Centro Anziani, con un locale adibito appositamente all'aggregazione della fascia più anziana della popolazione, - di un Centro Civico con una palestra utilizzata per l'organizzazione di corsi di varia natura e per altre manifestazioni in occasioni di eventi particolari, - un Centro Sportivo. 			

Accordi di programma	n. 1	
Per attuazione Piano di Zona Sistema Integrato Servizi Sociali		
Convenzioni	n. 2	
Convenzione per la gestione del Servizio di Segreteria Comunale		
Convenzione per il Servizio associato di Polizia Locale		

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

Servizio di gestione mensa scolastica
Servizio di gestione servizio scuolabus

Servizi gestiti in forma associata

Servizio di Polizia Locale	Comune capo convenzione ARZAGO D'ADDA
----------------------------	---------------------------------------

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizio di raccolta e smaltimento rifiuti	G.ECO s.r.l.
Servizio di distribuzione gas metano	CASIRATE GAS s.r.l.
Servizio di vendita gas metano	CASIRATE GAS 2 s.r.l.
Servizio idrico	COGEIDE s.p.a.

Servizi affidati ad altri soggetti

Servizio di accertamento e riscossione ICP e TOSAP	ABACO s.p.a
Servizio di illuminazione votiva	FEDRICI ARIENZO

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società controllate

CASIRATE GAS s.r.l.	100%
CASIRATE GAS 2 s.r.l.	100%

Società partecipate - *Partecipazione diretta*

ECO ENERGIA BASSA BERGAMASCA s.r.l.	10%
PARCO ADDA NORD	1,41%
COGEIDE s.p.a.	2,06638%
RISORSA SOCIALE GERA D'ADDA – Azienda Consortile	3,52%
SABB – Servizi Ambientale Bassa Bergamasca	1,72%
UNIACQUE s.p.a.	0,33%

Società partecipate - *Partecipazione indiretta*

ECO INERTI TREVIGLIO s.r.l.	0,8428%
ECO LEGNO BERGAMASCA s.r.l.	1,72%
G.ECO s.r.l.	0,431548%
INGEGNERIE TOSCANE s.r.l.	0,0033%
TEAM s.p.a.	0,8428%

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2018 €. 2.519.020,01

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2018	€	2.519.020,01
Fondo cassa al 31/12/2017	€	1.448.310,98
Fondo cassa al 31/12/2016	€	1.176.227,90

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente		
<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
2018	n.	€.
2017	n.	€.
2016	n.	€.

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati(a)	Entrate accertate tit.1-2-3 (b)	Incidenza (a/b)%
2018	23.214,51	2.013.930,87	1,15
2017	26.257,33	2.101.224,58	1,25
2016	29.197,97	2.181.765,72	1,34

Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento (a)</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (b)</i>
2018	
2017	
2016	

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2018

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat. D5/D1	2	2	0
Cat. D3	1	1	0
Cat. D1	1	0	1
Cat. C6	3	3	0
Cat. C5	1	1	0
Cat. C4	1	1	0
Cat. C2	1	1	0
Cat. B6/B1	3	3	0
TOTALE	13	12	1

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2018	0	573.561,27	28,25
2017	0	571.796,44	30,32
2016	0	591.660,03	31,12
2015	0	566.791,92	29,84
2014	0	568.628,93	29,24

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

L'Ente nell'esercizio 2018 ha acquisito spazi nell'ambito del patto nazionale per un importo pari a € 250.000,00.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

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

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La Legge di Bilancio 2020, Legge 27 dicembre 2019 n. 160, all'art. 1 comma, comma 738, ha abrogato la IUC, sopprimendo la TASI e riscrivendo la disciplina dell'IMU. Il comma 779 della Legge di Bilancio, in virtù dei cambiamenti normativi e della necessità di riapprovare il regolamento per l'applicazione della nuova IMU, stabilisce quale termine per l'approvazione delle aliquote il 30 giugno 2020 sganciando tale scadenza da quella di approvazione del Bilancio di Previsione.

Le politiche tariffarie beneficeranno delle riduzioni legate alla presentazione dell'I.S.E.E. e previste dall'ambito di riferimento di Risorsa Sociale.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Le risorse necessarie al finanziamento degli investimenti sono garantite nel triennio di riferimento dall'utilizzo dell'avanzo di amministrazione. Le entrate derivanti da oneri di urbanizzazione previste nel triennio sono:

ANNO 2020	
€ 60.000,00	DERIVANTI DA ONERI DI URBANIZZAZIONE
ANNO 2021	
€ 60.000,00	DERIVANTI DA ONERI DI URBANIZZAZIONE
ANNO 2022	
€ 60.000,00	DERIVANTI DA ONERI DI URBANIZZAZIONE

e saranno impiegate per il finanziamento della spesa corrente ad eccezione dei vincoli di legge come di seguito indicate:

ANNO 2020	
€ 7.600,00	€ 6.000,00 ACCANTONAMENTO PER ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE
	€ 1.600,00 ACCANTOMANTEO PER OPERE DI CULTO
ANNO 2021	
€ 7.600,00	€ 6.000,00 ACCANTONAMENTO PER ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE
	€ 1.600,00 ACCANTOMANTEO PER OPERE DI CULTO
ANNO 2022	

€ 7.600,00	€ 6.000,00 ACCANTONAMENTO PER ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE
	€ 1.600,00 ACCANTOMANTEO PER OPERE DI CULTO

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente non intende ricorrere all'indebitamento per finanziare la propria azione amministrativa.

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

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente ha definito la stessa in funzione del quadro generale della finanza pubblica che negli ultimi anni ha assunto un carattere di grande instabilità per le continue modifiche alle fonti di finanziamento del Bilancio, decise dal legislatore nazionale. In questo particolare momento storico di emergenza epidemiologica il bilancio subirà continui cambiamenti che saranno dettati dall'evolversi delle scelte del governo centrale in merito al supporto a famiglie e imprese.

L'elaborazione del Bilancio di Previsione dovrà tenere conto della limitatezza e dell'incertezza nello stanziamento delle risorse disponibili e di conseguenza la spesa corrente è stata rivisitata cercando di razionalizzare la gestione dei servizi erogati.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Il piano triennale dei fabbisogni del personale 2020/2022 è stato approvato con deliberazione di Giunta Municipale n. 30 del 10.04.2020.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, la stesse dovranno tenere conto delle esigenze di tutti i settori ma anche delle disponibilità e dei vincoli di bilancio.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti la stessa dovrà essere indirizzata alla valorizzazione de patrimonio comunale esistenze, al suo adeguamento e miglioramento

Denominazione	Importo
Avanzo	602.944,45
FPV	0,00
Risorse correnti	0,00
Contributi in C/Capitale	381.600,00
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00

Principali investimenti programmati per il triennio 2020-2022

Opera Pubblica	2020	2021	2022
MANUTENZIONE ORDINARIA SCUOLA PRIMARIA – CPI	150.000,00		
MANUTENZIONE ORDINARIA STRADE – ASFALTATURE	200.000,00		
MANUTENZIONE ORDINARIA STRADE – REALIZZAZIONE PARCHEGGIO VIA BOCCACCIO	150.000,00		
REALIZZAZIONE PISTA CICLOPEDONALE	326.944,45	600.000,00	
MANUTENZIONE ORDINARIA STRADE – REALIZZAZIONE ROTATORIA VIA ROSSINI	100.000,00		
MANUTENZIONE ORDINARIA STRADE – RIQUALIFICAZIONE VIA MENCLOZZI		300.000,00	
RIQUALIFICAZIONE EX CORTE DECE'			500.000,00
Totale	928.964,45	300.000,00	500.000,00

Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

REALIZZAZIONE PISTA CICLOPEDONALE

Opera finanziata nel 2019 e parzialmente nel 2020..

Approvazione aggiornamento del progetto definitivo.

Sono in corso le procedure di definizione del progetto esecutivo e di validazione da parte CAL/BREBEMI.

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio l'Ente monitora costantemente il loro mantenimento e le scelte sono ponderate in funzione del raggiungimento dell'obiettivo del pareggio sia in termini di competenza che di cassa.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione viene costantemente monitorata nonostante la relativa sicurezza garantita dalla cospicua consistenza del fondo cassa stesso.

In merito al raggiungimento ed al rispetto dei vincoli di finanza pubblica è opportuno sottolineare che la Legge n. 145/2018 (Legge di Bilancio 2019) al comma 821 dell'art. 1 ha introdotto un nuovo vincolo di finanza pubblica che sostituisce il "pareggio di bilancio" in vigore fino all'anno 2018. Agli enti locali di garantire il solo l'equilibrio che già deve essere assicurato, ovvero l'equilibrio di parte corrente e l'equilibrio di parte capitale.

L'anno 2020 sarà un anno particolarmente difficile nel quale lo sforzo di monitoraggio sarà rafforzato. Il bilancio subirà continue evoluzioni per adeguarsi agli sforzi richiesti per far fronte all'emergenza epidemiologica. La normativa in merito agli aiuti comporterà una rivisitazioni dei finanziamenti e degli stanziamenti di bilancio.

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione
-----------------	-----------	--

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario in riferimento alla parte corrente:

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Organi istituzionali	44.915,00	55.192,99	44.915,00	44.915,00
02 Segreteria generale	274.117,00	331.648,70	257.012,00	257.012,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	41.550,00	54.795,22	41.550,00	41.550,00
04 Gestione delle entrate tributarie	72.050,00	122.950,68	72.050,00	72.050,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	55.600,00	214.861,12	44.500,00	44.500,00
06 Ufficio tecnico	131.650,00	186.263,05	112.950,00	112.950,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	121.400,00	138.143,76	120.900,00	120.900,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	82.934,00	161.789,97	82.934,00	82.934,00
Totale	824.216,00	1.265.645,49	776.811,00	776.811,00

Organi Istituzionali:

La presenza di un servizio di segreteria a supporto degli organi istituzionali garantisce un rapporto trasparente nel rispetto di tutti gli organi con cui l'Ente collabora.

L'obiettivo è di offrire risposte, informazioni, preparazione di documentazione per le diverse necessità nel minor tempo possibile con l'aiuto di strumenti informatici, evitando quando possibile l'utilizzo della trasmissione cartacea, privilegiando la posta elettronica e la PEC, con abbattimento dei costi.

Segreteria Generale:

Il programma dell'Ufficio Segreteria si basa sulla produzione, trasmissione ed archiviazione di documenti vari (delibere, determine, ecc). Nel programma rientrano inoltre l'attività di protocollo e dell'albo pretorio on line.

Per favorire l'informazione ai cittadini si utilizzeranno l'Albo pretorio on line, il sito istituzionale e si incentiverà l'utilizzo della posta elettronica e della PEC.

Gestione economico finanziaria e programmazione:

Il servizio economico finanziario ha il compito di garantire la tenuta della contabilità comunale e delle relative scritture contabili, finanziarie economiche e patrimoniali. Esso provvede alla redazione del Bilancio di Previsione, delle relative variazioni e del Rendiconto della Gestione. Garantisce le verifiche sugli equilibri di bilancio e sulle verifiche sul rispetto dei vincoli di finanza pubblica. Cura i rapporti con il Tesoriere, con il Revisore Unico dei Conti e con tutti gli organi di controllo a cui devono essere trasmesse le informazioni relative alla gestione contabile.

Le attività principali della ragioneria riguardano:

- la programmazione economico-finanziaria (bilancio annuali e pluriennali, piani risorse e obiettivi);
- i processi di formazione e gestione del bilancio tramite le variazioni del medesimo e l'utilizzo del fondo di riserva;
- la contabilità finanziaria nelle fasi degli accertamenti, impegni, riscossioni, liquidazioni e pagamenti, la contabilità fiscale e l'IRAP;
- il controllo interno della gestione contabile e degli investimenti;
- i rapporti con il Tesoriere comunale, la Banca d'Italia, la Tesoreria provinciale dello Stato, il Ministero dell'Interno, il Ministero dell'Economia e la Corte dei Conti nazionale e regionale;
- i rapporti con le aziende partecipate sotto il profilo economico-finanziario;
- i rapporti con il Revisore Unico dei Conti;
- l'approvvigionamento ed il controllo delle risorse finanziarie (anticipazioni, mutui e altre forme di prestito);
- la gestione del Servizio Economato.

Obiettivo del Servizio finanziario è di garantire l'efficiente gestione delle procedure di approvvigionamento di beni e servizi per il funzionamento dell'Ente attraverso il servizio economato. Garantire la regolarità amministrativa e contabile e la tempestività delle procedure di entrata e di spesa con salvaguardia degli equilibri del bilancio finanziario nel rispetto della regolarità contabile dell'azione amministrativa. Gestire il processo di pianificazione e di rendicontazione economico – finanziario, attraverso le stime e le valutazioni finanziarie sui dati di entrata e di spesa e mediante la definizione dei documenti di legge.

Gestione delle entrate tributarie:

I tributi locali, coinvolti negli ultimi anni da un forte e non sempre coerente processo di innovazione, sono la principale fonte di finanziamento del bilancio del Comune. Pertanto le scelte effettuate rispettano quello che deve essere l'attività primaria dell'ente pubblico, consistente in un accurato controllo delle proprie entrate.

Come obiettivo si pone l'attività di riscossione delle entrate per assicurare la continuità dei servizi, la flessibilità delle competenze e una maggiore assistenza ai cittadini.

Supportare l'amministrazione comunale nelle specifiche decisioni in tema di imposizione tributaria locale.

Gestione beni demaniali e patrimoniali:

Attività di gestione ordinaria dei fabbricati comunali. L'obiettivo è la gestione del patrimonio comunale con riferimento all'acquisizione di nuovi beni e all'alienazione di quelli ritenuti negli atti di programmazione come non più necessari.

Ufficio Tecnico:

Il programma ha per oggetto la manutenzione ordinaria e straordinaria, nonché la gestione complessiva del patrimonio comunale (beni mobili e immobili), l'acquisizione dei beni e dei servizi necessari al funzionamento dei servizi comunali gestiti dall'area tecnica (manutenzioni, patrimonio, opere pubbliche) e la realizzazione delle opere pubbliche previste nel piano triennale di programmazione.

Elezioni Anagrafe e Stato Civile:

Il programma ha per oggetto la gestione delle pratiche inerenti la tenuta e l'aggiornamento dei registri di anagrafe, stato civile e elettorali.

L'obiettivo è la gestione delle pratiche e degli sportelli dei servizi anagrafe, stato civile, leva, elettorale, statistica, nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa.

Gestione delle elezioni politiche, amministrative e dei referendum consultivi.

Per tutti i servizi deve valere il principio di garantire ai cittadini massima trasparenza con l'intento di contenere i tempi per il rilascio dei documenti richiesti. L'utilizzo della posta elettronica e della PEC, quando possibile, dovrà essere garantita.

Altri Servizi Generali:

Nel presente programma sono riportate quelle spese di che per natura ed esigenze di semplificazione non sono ripartibili tra i restanti programmi della missione 1.

MISSIONE	02	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
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

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

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario in riferimento alla parte corrente:

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Polizia locale e amministrativa	100.550,00	170.591,94	100.550,00	100.550,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	100.550,00	170.591,94	100.550,00	100.550,00

L'ordinamento dello stato attribuisce agli enti locali, proprio in virtù del grado di autonomia riconosciuta, l'esercizio della funzione amministrativa di polizia locale.

L'obiettivo preposto è quello di garantire il controllo del territorio dando priorità a tutti gli interventi in materia di sicurezza stradale.

Gestire le procedure sanzionatorie e la riscossione dei relativi proventi.

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

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario in riferimento alla parte corrente:

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Istruzione prescolastica	74.800,00	95.552,06	25.800,00	25.800,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	223.400,00	369.043,58	74.400,00	74.400,00
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	153.220,00	189.701,21	152.305,00	154.720,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	451.420,00	654.296,85	252.505,00	254.920,00

L'Amministrazione Comunale, nell'ambito dei rapporti con le istituzioni scolastiche pubbliche del territorio, è competente allo svolgimento delle attività relative all'attività didattica per gli utenti in attività prescolastica. Il programma include le spese e le attività relative alle scuole dell'infanzia presenti sul territorio.

Nella scuola primaria e nella secondaria di primo grado, il Comune non si limita a esercitare le attribuzioni conferitegli per legge, ma sostiene la frequenza degli studenti residenti con ulteriori interventi in collaborazione con l'Istituto Comprensivo Statale del territorio. Ciò attraverso iniziative varie ed erogazione di contributi per il diritto allo studio.

Ha come obiettivo il sostegno alla frequenza generalizzata dei bambini residenti alla scuola dell'infanzia, alla scuola primaria e secondaria di primo grado. Gestione e manutenzione degli edifici scolastici interessati.

Nel programma sono incluse anche le attività varie relative all'istruzione, in particolare il servizio mensa e altri.

Queste attività relative, connesse con l'istruzione, sono svolte in parte direttamente ed in parte avvalendosi di contratti con ditte esterne.

L'obiettivo è la gestione dei servizi di assistenza scolastica finalizzati alla frequenza generalizzata dei bambini residenti, mensa scolastica, trasporto scolastico, assistenza scolastica.

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

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario in riferimento alla parte corrente:

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	69.100,00	81.075,68	69.100,00	69.100,00
Totale	69.100,00	81.075,68	69.100,00	69.100,00

Il programma comprende la realizzazione dei programmi culturali a beneficio della popolazione, la concessione di contributi, ordinari e straordinari.

L'obiettivo che si prefigge è la promozione dell'attività culturale attraverso la gestione dei servizi offerti dalla biblioteca comunale e la promozione dell'attività culturale attraverso l'organizzazione di spettacoli ed eventi culturali.

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

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario in riferimento alla parte corrente:

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Sport e tempo libero	15.700,00	61.243,18	15.700,00	15.700,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	15.700,00	61.243,18	15.700,00	15.700,00

L'impegno dell'Amministrazione Comunale è quello di promuovere le attività motorie e sportive nel territorio comunale mediante interventi e programmi diretti ad una pianificazione dell'utilizzo delle strutture e degli spazi disponibili per una loro gestione in forma ottimale. Si continuerà ad organizzare manifestazioni sportive in collaborazione e sostenendo le attività svolte da gruppi ed associazioni operanti nel territorio.

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

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

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

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario in riferimento alla parte corrente:

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	32.000,00	55.369,53	27.000,00	32.000,00
03 Rifiuti	320.700,00	370.587,51	320.700,00	320.700,00
04 Servizio Idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	352.700,00	425.957,04	347.700,00	352.700,00

Il programma ha per oggetto la tutela dell'ambiente e il mantenimento delle aree a verde e dell'arredo urbano.

L'educazione ambientale, intesa come educazione alla sostenibilità, costituisce, in questo quadro, anche una forma d'intervento sociale, i cui scopi fondamentali sono quelli di sviluppare la conoscenza delle conseguenze delle azioni dell'uomo. Oltre a questo è importante la cura del patrimonio con particolare riferimento a parchi e giardini, utilmente frequentati da cittadini.

Obiettivo sono le iniziative per la corretta gestione e tutela del territorio ed iniziative di sensibilizzazione dei cittadini, la gestione delle attività per lo svolgimento del servizio di gestione del ciclo dei rifiuti nell'ottica della riduzione dei rifiuti prodotti e della valorizzazione della raccolta differenziata.

MISSIONE	10	Trasporti 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	908.494,45	1.513.531,48	137.750,00	137.750,00
Totale	908.494,45	1.513.531,48	137.750,00	137.750,00

Il presente programma si caratterizza per le attività di gestione e manutenzione del patrimonio viario attraverso interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria, realizzazione di opere pubbliche, oltre che per l'attività di pubblica illuminazione.

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

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Sistema di protezione civile	2.000,00	3.016,38	2.000,00	2.000,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	2.000,00	3.016,38	2.000,00	2.000,00

Rientrano in questo programma tutte le attività necessarie per far fronte a eventi straordinari che possono comportare rischi per la comunità.

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

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	252.800,00	292.130,89	254.300,00	254.300,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	21.826,54	21.826,54	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	31.300,00	49.535,57	31.300,00	31.300,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	21.000,00	37.916,33	20.500,00	20.500,00
Totale	326.926,54	401.409,33	306.100,00	306.100,00

I servizi socio educativi per la prima infanzia, costituiscono un sistema di opportunità educative per favorire, in collaborazione con le famiglie, l'armonico sviluppo psico – fisico, affettivo e sociale dei bambini in tenera età.

Si pone come obiettivo di sostenere il sistema dei servizi alla prima infanzia quale luogo di benessere dei bambini e strumento di cura, promozione, sviluppo personale e sociale.

Fornire sostegno ai genitori. Rimuovere le crescenti difficoltà di conciliazione dei tempi di vita e lavoro nelle famiglie.

All'interno dei servizi socio-assistenziali acquisiscono particolare rilevanza i servizi a favore dei disabili, delle persone socio-svantaggiate e degli anziani.

Per quanto riguarda il servizio necroscopico e cimiteriale la finalità di questo programma è la manutenzione e la pulizia del cimitero comunale e la gestione delle attività connesse ai servizi cimiteriali.

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

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

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

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	7.600,00	68.290,38	7.600,00	7.600,00
Totale	7.600,00	68.290,38	7.600,00	7.600,00

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

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
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	7.000,00	15.750,00	7.000,00	7.000,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	7.000,00	15.750,00	7.000,00	7.000,00

L'Amministrazione si pone come obiettivo la salvaguardia territoriale mediante la manutenzione costante dei corsi d'acqua di propria competenza e la pulizia delle sponde al fine di consentire un regolare deflusso delle acque.

MISSIONE	17	<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>
-----------------	-----------	--

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

MISSIONE	18	<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	19	<i>Relazioni internazionali</i>
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	20	<i>Fondi e accantonamenti</i>
-----------------	-----------	--------------------------------------

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Fondo di riserva	9.831,62	9.831,62	6.500,00	6.500,00
02 Fondo svalutazione crediti	56.584,38	56.584,38	58.706,00	58.706,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	66.416,00	66.416,00	65.206,00	65.206,00

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

Un aspetto fondamentale per la redazione del bilancio di previsione è il calcolo del fondo crediti di dubbia esigibilità, che nasce da un'esigenza di trasparenza e da quella di far emergere nel bilancio tutte le poste e le transazioni contabili.

I principi contabili prevedono che siano accertate per intero anche le entrate di dubbia e difficile esazione, per le quali non è certa la riscossione integrale a fronte delle quali nella spesa viene inserito il Fondo crediti di dubbia esigibilità (Fcde). Tale fondo non potendo essere impegnato confluirà nell'avanzo di amministrazione come quota accantonata e vincolata.

L'ammontare del fondo è determinato in considerazione:

- della dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che si prevede si formeranno nell'esercizio;
- della loro natura;
- dell'andamento del fenomeno negli ultimi cinque esercizi precedenti (la media del rapporto tra incassi e accertamenti per ciascuna tipologia di entrata).

Il principio contabile prevede che non siano soggette a svalutazione le poste relative a:

- crediti verso altre Pa;
- entrate assistite da fideiussione;
- entrate tributarie che, in via eccezionale, possono essere ancora accertate per cassa;
- entrate riscosse per conto di un altro ente locale;
- altre entrate secondo la valutazione motivata dell'Ente.

Il calcolo del Fcde deve essere effettuato considerando la media delle riscossioni con riferimento al quinquennio precedente, tenendo in considerazione gli esercizi chiusi al momento della predisposizione del bilancio di previsione.

La percentuale determinata in base alle regole del principio contabile si applica a tutte e tre le annualità considerate dal bilancio di previsione (2020-2022). Determinate le percentuali di non riscosso sulle singole tipologie di entrata si quantifica l'importo minimo da accantonare nel Fcde. La normativa, tuttavia, prevede un inserimento graduale del Fondo crediti dubbia esigibilità all'interno del bilancio di previsione, riconoscendo la possibilità di non accantonare integralmente nel fondo l'intero importo determinato con la media quinquennale, ma una percentuale dello stesso. Le percentuali attualmente in vigore sono le seguenti:

- il 1° anno (2020) una quota pari al 100%;
- il secondo (2021) una quota pari all'100%,
- e il terzo anno (2022) una quota pari al 100%.

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

Programmi	Stanziamento 2020	Cassa 2020	Stanziamento 2021	Stanziamento 2022
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	5.420,00	6.316,90	3.100,00	1.600,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	47.950,00	47.950,00	50.300,00	24.100,00
Totale	53.370,00	54.266,90	53.400,00	25.700,00

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

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	99	<i>Servizi per conto terzi</i>
-----------------	-----------	---------------------------------------

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	568.000,00	749.717,00	568.000,00	568.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	568.000,00	749.717,00	568.000,00	568.000,00

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

In merito alla gestione del patrimonio e alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente, nel periodo di bilancio, l'Ente non ha intenzione di procedere ad ulteriori dismissioni rispetto a alla dismissione di un'area prevista nel corso del 2019.

Come dalle risultanze del Rendiconto 2018 il patrimonio dell'Ente è così composto.

Attivo Patrimoniale 2018	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	95.911,56
Immobilizzazioni materiali	17.164.049,78
Immobilizzazioni finanziarie	864.436,42

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

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

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

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

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 13 del 29.03.2019 l'Ente si è avvalso della facoltà prevista dal comma 3 dell'art. 233-bis del TUEL, come modificato dal comma 831 dell'art. 1 della Legge n. 145 del 30 dicembre 2018 (Legge di bilancio 2019), per gli Enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti di non predisporre il Bilancio consolidato.