



Comune di Ossimo

Provincia di Brescia

P.zza Roma, 10 – 25050 Ossimo (BS)
mail: info@comune.ossimo.bs.it – pec:
info.comune.ossimo@pec.regione.lombardia.it



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

PERIODO: 2020 – 2021 - 2022

SOMMARIO

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 del territorio
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta
Servizi gestiti in forma associata
Servizi affidati a organismi partecipati
Servizi affidati ad altri soggetti
Altre modalità di gestione di servizi pubblici

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente
Livello di indebitamento
Debiti fuori bilancio riconosciuti
Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui
Ripiano ulteriori disavanzi

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA: INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A. Entrate

Tributi e tariffe dei servizi pubblici
Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

B. Spese

Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali;
Programmazione triennale del fabbisogno di personale
Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

C. Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

D. Principali obiettivi delle missioni attivate

E. Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali

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.

Secondo il paragrafo 8.4 del Principio contabile applicato concernente la programmazione di cui all'allegato 4/1 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, anche i comuni di dimensione inferiore ai 5000 abitanti sono chiamati all'adozione del DUP, sebbene in forma semplificata rispetto a quella prevista per i comuni medio-grandi. Il Decreto ministeriale del 20 maggio 2015, concernente l'aggiornamento dei principi contabili del Dlgs 118/11, ha infatti introdotto il DUP semplificato, lasciando comunque sostanzialmente invariate le finalità generali del documento.

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) deve essere presentato dalla Giunta in Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno.

1 – RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del **01-01-2011** n. **1.431**

Popolazione residente alla fine del 2018 (*penultimo anno precedente*) n. **1.443** di cui:

maschi n. **710**

femmine n. **733**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **57**

in età scuola obbligo (6/16 anni) n. **125**

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **180**

in età adulta (30/65 anni) n. **759**

oltre 65 anni n. **322**

Nati nell'anno n. **+10**

Deceduti nell'anno n. **+14**

Saldo naturale: **-4**

Immigrati nell'anno n. **+52**

Emigrati nell'anno n. **-42**

Saldo migratorio: **+10**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): **+6**

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. **1.800** abitanti

Risultanze del territorio

Superficie Km² **1.483**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **1**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **0,00**

strade urbane Km **6,00**

strade locali Km **12,00**

itinerari ciclopedonali Km **50,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

- Piano regolatore – PRGC – adottato **Si**
- Piano regolatore – PRGC – approvato **Si**
- Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**
- Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Altri strumenti urbanistici: PGT - delibera Consiglio Comunale n 5/2013 e s.m.i.

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

- Asili nido con posti n. **0**
- Scuole dell'infanzia con posti n. **0**
- Scuole primarie con posti n. **1**
- Scuole secondarie con posti n. **0**
- Strutture residenziali per anziani n. **0**
- Farmacie Comunali n. **0**
- Depuratori acque reflue n. **2**
- Rete acquedotto Km **20,00**
- Aree verdi, parchi e giardini Km² **0,500**
- Punti luce Pubblica Illuminazione n. **345**
- Rete gas Km **0,00**
- Discariche rifiuti n. **0**
- Mezzi operativi per gestione territorio n. **4**
- Veicoli a disposizione n. **3**

2 – MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizio		Modalità di gestione	Soggetto gestore
1	Idrico Integrato	Diretta	Comune
2	Raccolta e Smaltimento Rifiuti	Indiretta	Unione Antichi Borghi Vallecamonica
3	Mensa scolastica	Diretta	Comune
4	Illuminazione votiva	Diretta	Comune

Partecipazioni dirette e indirette dell'Ente

PARTECIPAZIONE DIRETTA	QUOTA	PARTECIPAZIONE INDIRETTA	QUOTA
Valle Camonica Servizi S.r.l.	0,0025%	Valle Camonica Servizi Vendite S.p.A.	0,00385%
Servizi Idrici di Valle Camonica S.r.l.	1,1%	Valle Camonica Servizi S.r.l.	0,0036%
Funivia Boario-Borno S.p.A.	0,85%	Blu Reti Gas S.r.l.	0,00385%

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partec.	Note	RISULTATI DI BILANCIO		
				Anno 2018	Anno 2017	Anno 2016
Blu Reti Gas	http://www.blureti.it/	0,03850	Distribuzione di combustibili gassosi mediante condotte; Installazione, manutenzione, riparazione impianti idraulici, di riscaldamento, di condizionamento dell'aria e per la distribuzione del gas; Altre attività di consulenza tecnica	120.637,00	1.371.965,00	1.294.243,00
Consorzio Forestale Pizzo Camino	http://www.cfpizzocamino.it/pages/home.asp	7,72000	Consorzio Forestale	214.374,00	42.682,00	21.058,00
Consorzio Servizi Valle Camonica	http://www.vcsconsorzio.it/	0,03000	realizzazione, ampliamento, gestione e manutenzione ordinaria e straordinaria impianti a rete e attività connesse	393.560,00	344.398,00	1.147.181,00
Funivia Boario-Borno S.p.A.	https://bornoskiarea.it/	0,91000	Studio, costruzione, gestione di qualsiasi tipo di impianto di risalita e di trasporto a fune nonché la costruzione di impianti sportivi	204.080,00	379.349,00	2.319,00
Valle Camonica Servizi srl	http://www.vcsweb.it/	0,00250	Gestione e sviluppo dei servizi pubblici locali: rifiuti, acqua, energia e pubblica illuminazione	868.533,00	841.840,00	1.116.936,00
Servizi Idrici di Valle Camonica S.r.l.	https://www.sivsr.l.eu/	1,10000	Gestione del Servizio Idrico Integrato per i Comuni della Valle Camonica	50,00	112.688,00	195.764,00
Valle Camonica Servizi Vendite spa	https://www.vcsvendite.it/	0,03850	commercio di gas distribuito mediante condotte commercio di energia elettrica distribuzione e vendita energia termica mediante condotte (teleriscaldamento)	1.511.314,00	1.728.756,00	1.673.908,00

3 – SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2018 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) **341.881,44**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2017 (*anno precedente*) **42.833,38**

Fondo cassa al 31/12/2016 (*anno precedente -1*) **199.019,37**

Fondo cassa al 31/12/2015 (*anno precedente -2*) **286.951,10**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2018	0	0,00
2017	0	0,00
2016	0	0,00

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	99.156,16	1.254.051,23	7,91
2017	106.502,41	1.071.241,85	9,94
2016	113.704,08	1.104.866,98	10,29

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2018	0,00
2017	0,00
2016	0,00

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2019 (anno precedente l'esercizio in corso)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Categoria A	2	2	0
Categoria B1	0	0	0
Categoria B3	0	0	0
Categoria C	3	3	0
Categoria D1	0	0	0
Categoria D3	0	0	0
TOTALE	5	5	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2019: **5**

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2018	5	193.463,34	21,41%
2017	5	192.353,79	22,02%
2016	6	204.682,22	21,86%
2015	5	187.345,67	19,00%
2014	5	187.671,21	17,55%

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione¹, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

- cura del territorio e del patrimonio esistente;
- rigore nella gestione dei soldi pubblici;
- garanzia di partecipazione e informazione;
- valorizzazione e recupero centri storici e sostegno edificazione in zone agricole finalizzata al recupero del territorio, limite all'espansione urbanistica slegata dal tessuto urbano;
- attenzione, confronto e supporto alle attività commerciali, esercizi pubblici, imprese e professionisti del territorio;
- rilancio turistico del paese;
- attenzione e supporto alle scuole del territorio;
- varie iniziative nel settore sociale per l'inclusione ed il supporto alle fasce deboli della popolazione;
- potenziamento dei servizi e delle funzioni in forma associata.

A – ENTRATE

QUADRO RIASSUNTIVO DI COMPETENZA

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (accertamenti)	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	819.744,86	949.185,33	923.237,26	908.400,00	914.400,00	922.900,00	- 1,607
Contributi e trasferimenti correnti	62.856,00	81.423,07	89.280,00	95.600,41	81.310,00	81.310,00	7,079
Extratributarie	188.640,99	223.442,83	260.200,00	258.050,00	255.850,00	256.350,00	- 0,826
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.071.241,85	1.254.051,23	1.272.717,26	1.262.050,41	1.251.560,00	1.260.560,00	- 0,838
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	12.374,40	19.508,77	25.492,78	2.078,00	0,00	0,00	- 91,848
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.083.616,25	1.273.560,00	1.298.210,04	1.264.128,41	1.251.560,00	1.260.560,00	- 2,625
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	127.534,38	288.914,71	652.979,96	930.879,40	553.800,00	33.300,00	42,558

Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	42.457,90	53.889,66	101.582,01	13.801,78	0,00	0,00	- 86,413
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	169.992,28	342.804,37	754.561,97	1.444.681,18	553.800,00	33.300,00	91,459
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	357.081,00	472.000,00	472.000,00	472.000,00	32,182
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	357.081,00	472.000,00	472.000,00	472.000,00	32,182
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.253.608,53	1.616.364,37	2.409.853,01	3.180.809,59	2.277.360,00	1.765.860,00	31,991

QUADRO RIASSUNTIVO DI CASSA

ENTRATE	2017	2018	2019	2020	% scostamento
	(riscossioni)	(riscossioni)	(previsioni cassa)	(previsioni cassa)	della col. 4 rispetto
	1	2	3	4	alla col. 3
Tributarie	744.557,75	946.256,15	1.054.113,98	1.078.274,98	2,292
Contributi e trasferimenti correnti	67.124,08	62.214,45	119.567,89	118.990,89	- 0,482
Extratributarie	180.123,62	200.305,04	432.889,18	479.090,98	10,672
TOTALE ENTRATE CORRENTI	991.805,45	1.208.775,64	1.606.571,05	1.676.356,85	4,343
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	991.805,45	1.208.775,64	1.606.571,05	1.676.356,85	4,343
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	202.323,23	271.235,78	1.312.420,87	1.175.868,40	- 10,404
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	202.323,23	271.235,78	1.312.420,87	1.675.868,40	27,692
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	357.081,00	472.000,00	32,182
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	357.081,00	472.000,00	32,182
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.194.128,68	1.480.011,42	3.276.072,92	3.824.225,25	16,731

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate sui principi della trasparenza e chiarezza. L'amministrazione, inoltre, si impegna alla riscossione delle entrate tributarie con rigore, con l'obiettivo di raggiungere un'equità fiscale.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione si impegna in una ricerca attenta e continua di contributi e agevolazioni nonché alla collaborazione con i privati.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

L'amministrazione, consapevole della pesante situazione di indebitamento dell'ente, ha sempre preferito evitare il ricorso al debito, tuttavia nell'annualità 2020 è stato previsto il ricorso all'indebitamento per la realizzazione di opere di rifacimento di un tratto di acquedotto comunale, opera assolutamente necessaria cui sarà difficile dare attuazione senza ricorrere all'accensione di idoneo prestito.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2020

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I) (+)	949.185,33	849.236,50	842.236,50
2) Trasferimenti correnti (Titolo II) (+)	81.423,07	56.010,00	56.010,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III) (+)	223.442,83	230.982,72	225.496,88
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	1.254.051,23	1.136.229,22	1.123.743,38
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾ (+)	125.405,12	113.622,92	112.374,34
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente ⁽²⁾ (-)	78.519,00	86.246,00	78.348,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso (-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui (+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento (+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	46.886,12	27.376,92	34.026,34
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente (+)	2.055.142,83	1.859.717,73	1.659.651,57
Debito autorizzato nell'esercizio in corso (+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	2.055.142,83	1.859.717,73	1.659.651,57
DEBITO POTENZIALE			
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00	0,00	0,00

(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi.

B – SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente, l'Ente dovrà definire la stessa perseguendo l'obiettivo del risanamento dei conti pubblici. In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività verso l'ottimizzazione di costi e servizi procedendo nella gestione delle spese con il massimo razioicinio.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale, la stessa sarà volta al contenimento della spesa entro i limiti fissati dalle normative vigenti. A tal proposito si fa presente che non sono previste assunzioni di personale nel prossimo triennio, in quanto nell'anno 2019 sono già stati stabilizzati e/o assunti n. 3 (tre) dipendenti a tempo indeterminato.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, le stesse saranno appaltate nel massimo rispetto dei criteri di trasparenza ed economicità degli appalti, cercando di coinvolgere, per quanto possibile, le realtà del territorio.

Di seguito il programma biennale degli appalti di servizi e forniture relativo al biennio 2020-2021 approvato con determinazione n. 157 in data 28.12.2019

"PROGRAMMA FORNITURE E SERVIZI ANNO 2020 E 2021"			
TIPOLOGIA LAVORI/FORNITURE	IMPORTO APPALTO COMPRESO IVA	DESTINAZIONE	IMPORTI APPALTO COMPRESO IVA
Lavori da Elettricista	3.500,00	Scuole Elementari	100,00
		Municipio	200,00
		Biblioteca	50,00
		Patrimonio Comunale	2.200,00
		Acquedotto	600,00
		Impianti Sportivi	300,00
		Cimiteri	50,00
Lavori da Meccanico Autovetture	1.500,00	Manutenzione Autovetture	1.500,00
Riparazione Bonetti	2.500,00	Manutenzione Bonetti	2.500,00
Lavori da Meccanico Attrezzature	2.500,00	Manutenzione Attrezzature	2.500,00

Lavori Vari per mezzi del Comune	1.000,00	Manutenzioni Autocarri	1.000,00
Lavori da Idraulico	11.000,00	Acquedotto	6.000,00
		Municipio	300,00
		Scuole	300,00
		Biblioteca	300,00
		Impianti Sportivi	500,00
		Patrimonio Comunale	3.600,00
Trasporto Materiale e Movimenti di Terra e fornitura manodopera per lavori edili	6.500,00	Patrimonio Comunale	4.000,00
		Strade	1.500,00
		Fognatura	500,00
		Acquedotto	500,00
Fornitura Ferramenta	5.000,00	Scuole	200,00
		Patrimonio Comunale	4.400,00
		Acquedotto	200,00
		Impianti Sportivi	200,00
Fornitura materiale pulizia	1.000,00	Scuole	500,00
		Municipio	500,00
Fornitura materiale Edile	8.000,00	Strade	2.000,00
		Fognatura	2.000,00
		Patrimonio Comunale	2.000,00
		Acquedotto	1.500,00
		Cimiteri	500,00
Lavori da Ferraiolo/Fabbro	2.000,00	Strade	500,00
		Fognatura	100,00
		Impianti Sportivi	100,00
		Cimiteri	100,00

		Acquedotto	100,00
		Patrimonio Comunale	1.100,00
Assistenza Impianti antincendio	2.000,00	Servizio antincendio	2.000,00
Segnaletica Stradale	3.000,00	Segnaletica stradale	3.000,00
Manutenzione Impianto di debatterizzazione	2.650,11	Lavori	2.228,48
		Acquisto Materiale	421,63
Effettuazione analisi acqua	1.500,00	Acquedotto e fognatura	1.500,00
Gestione depuratore CREELONE	1.821,00	Fognature e depuratori	1.821,00
Analisi Acque depuratore CREELONE	420,9	Fognature e depuratori	420,90
Gestione depuratore LO	7.324,91	Fognature e depuratori	7.324,91
Analisi Acque depuratore LO	823,5	Fognature e depuratori	823,50
Video ispezioni e pulizia condotti fognari	1.550,00	Fognature e depuratori	1.550,00
IMPORTO COMPLESSIVO APPALTI ANNUALI	65.590,42	IMPORTO COMPLESSIVO APPALTI ANNUALI	65.590,42

FORNITURE E SERVIZI "APPALTI SPECIALIZZATI BIENNIO 2020-2021"

TIPOLOGIA LAVORI/FORNITURE	IMPORTO COMPRESO IVA	DESTINAZIONE	IMPORTO COMPRESO IVA
Fornitura stampati e rilegatura registri	1.100,00	Ufficio	900,00
		Materiale per elezioni	200,00
Cancelleria	2.850,00	Municipio	2.700,00
		Scuole elementari	150,00
Tipografia	400,00	Materiale per Ufficio	400,00
Assistenza Software dei programmi	12.500,00	Municipio	12.500,00
Manutenzione Fotocopiatrici, fax	2.760,00	Municipio	2.400,00
Computer, Macchine da scrivere ecc.		Scuole	360,00

Fornitura Benzina e Gasolio	8.000,00	Automezzi	4.000,00
		Patrimonio	4.000,00
Manutenzione e assistenza ascensore	800,00	Municipio	800,00
Fornitura libri scolastici	2.000,00	Scuole elementari	2.000,00
Somministrazione pasti mensa scolastica	13.000,00	Diritto allo studio	13.000,00
Servizio infermieristico ambulatoriale	1.000,00	Assistenza	1.000,00
Servizio paghe e consulenze BIM	300,00	Uffici	300,00
Medico del Lavoro (352 nel 2018)	370,00	Visite Mediche	370,00
IMPORTO COMPLESSIVO APPALTI SPECIALIZZATI	45.080,00	IMPORTO COMPLESSIVO APPALTI SPECIALIZZATI	45.080,00

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti la stessa dovrà essere indirizzata alla realizzazione degli interventi programmati secondo il principio di economicità e con una costante attenzione alla ricerca e all'impiego delle fonti di finanziamento, evitando per quanto possibile il ricorso all'indebitamento.

ANNO 2020 - BILANCIO DI PREVISIONE								
Descrizione	capitolo	Miss.	Importo complessivo	Finanziamento	Risorse	Ente Finanziatore	Risorse Finanziarie	
		Prog.						
Ampliamento impianto pubblica illuminazione	20160/1	10/5	€ 2.500,00	€ 2.500,00	4036/1	COMUNE	OO.UU.	
Realizzazione parcheggi con fondi vincolati x monetizzazione aree	20100/1	10/5	€ 1.000,00	€ 1.000,00	4071/1	COMUNE	monetizzazione aree	
Eliminazione barriere architettoniche	20050/1	1/11	€ 1.000,00	€ 1.000,00	4036/1	COMUNE	OO.UU. VINC. BA	
Interventi forestali di rilevanza ecologica e di incremento della naturalità	20190/1	9/2	€ 1.000,00	€ 1.000,00	4032/1	COMUNE	Fondo aree verdi	
Riqualificazione edificio scuole e ambulatori Ossimo Inferiore	20083/1 20083/2	12/7	€ 180.000,00	€ 50.000,00	4017/2	MINISTERO	CONTRIBUTO	
				€ 100.000,00	4017/3	Regione Lombardia	CONTRIBUTO	
				€ 30.000,00	4017/1	Conto termico	CONTRIBUTO	
Rifacimento tratto acquedotto	20185/1 20185/2	8/1	€ 500.000,00	€ 500.000,00	4500/1	Cassa Depositi Prestiti	MUTUO	
Asfaltatura strade comunali	20080/1	10/5	€ 5.000,00	€ 5.000,00	4036/1	COMUNE	OO.UU.	
Totale Anno			€ 610.500,00	€ 610.500,00				

ANNO 2021 - BILANCIO DI PREVISIONE								
Descrizione	capitolo	Miss.	Importo complessivo	Finanziamento	Risorse	Ente Finanziatore	Risorse Finanziarie	
		Prog.						
Realizzazione parcheggi con fondi vincolati x monetizzazione aree	20100/1	10/5	€ 1.000,00	€ 1.000,00	4071/1	COMUNE	Monetizzazione aree	
Eliminazione barriere architettoniche	20050/1	1/11	€ 1.500,00	€ 1.500,00	4036/1	COMUNE	Oneri urb.Vinc.BA	
interventi forestali di rilevanza ecologica e di incremento della naturalità	20190/1	9/2	€ 1.000,00	€ 1.000,00	4032/1	COMUNE	Fondo aree verdi	
Sistemazione scarico fognario loc. Ram	20181/1	9/4	€ 70.000,00	€ 70.000,00	4038/1	Regione	Contributo	
Sistemazione scarico fognario loc. Sittine	20182/1	9/4	€ 400.000,00	€ 400.000,00	4038/1	Regione	Contributo	
Completamento via Aldo Moro	20090/1	10/5	€ 50.000,00	€ 50.000,00	4036/1	COMUNE	OO.UU.	
Asfaltatura strade comunali	20080/1	10/5	€ 5.000,00	€ 5.000,00	4036/1	COMUNE	OO.UU.	
Totale Anno			€ 528.500,00	€ 528.500,00				

ANNO 2022 - BILANCIO DI PREVISIONE								
Descrizione	capitolo	Miss.	Importo complessivo	Finanziamento	Risorse	Ente Finanziatore	Risorse Finanziarie	
		Prog.						
Realizzazione parcheggi con fondi vincolati x monetizzazione aree	20100/1	10/5	€ 1.000,00	€ 1.000,00	4071/1	COMUNE	monetizz. aree vinc.	
Eliminazione barriere architettoniche	20050/1	1/11	€ 1.000,00	€ 1.000,00	4036/1	COMUNE	Oneri urb.Vinc.BA	
interventi forestali di rilevanza ecologica e di incremento della natur.	20190/1	9/2	€ 1.000,00	€ 1.000,00	4032/1	COMUNE	Fondo aree verdi	
Asfaltatura strade comunali	20080/1	10/5	€ 5.000,00	€ 5.000,00	4036/1	COMUNE	OO.UU.	
Totale Anno			€ 8.000,00	€ 8.000,00				

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

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti progetti di investimento:

- Riquilificazione edificio comunale "ex scuole" via G. Marconi: l'opera è in corso di esecuzione, dovrebbe essere ultimata entro il prossimo mese di giugno;
- Lavori di completamento del sistema integrato ciclo turistico "trekking enjoy dell'altopiano del sole" a valere sul progetto AQST mediante realizzazione punto di riferimento e centro servizi in Piazza San Damiano in Ossimo Inferiore: le opere sono in corso di esecuzione, dovrebbero essere ultimate entro l'anno;
- Sostituzione caldaia municipio: l'opera è in corso di esecuzione, dovrebbe essere ultimata entro il prossimo mese di giugno;
- Manutenzione strada Ossimo-Creelone: l'opera è in corso di esecuzione, dovrebbe essere ultimata entro il prossimo mese di giugno;
- Acquisto area sito archeologico PAT: sono in corso di definizione i bonari accordi con i proprietari dei terreni;
- Programma sviluppo rurale 2014/2020: è stato depositato il progetto dell'opera che dovrebbe essere realizzata entro l'anno.

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 ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà monitorare costantemente l'andamento di entrate e spese al fine di mantenere gli equilibri di bilancio e rispettare i vincoli di finanza pubblica.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa, la gestione dovrà essere indirizzata al mantenimento di una cassa positiva al fine di evitare il ricorso all'anticipazione di cassa.

EQUILIBRI DI BILANCIO 2020 - 2021 - 2022

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		341.881,44			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		2.078,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		1.262.050,41 0,00	1.251.560,00 0,00	1.260.560,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		1.093.002,41 0,00 33.048,37	1.036.393,00 0,00 33.092,02	1.041.737,00 0,00 33.135,67
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		5.000,00	5.000,00	5.000,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		166.126,00 0,00 0,00	210.167,00 0,00 0,00	213.823,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽³⁾					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO 2020 - 2021 - 2022

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		13.801,78	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		1.430.879,40	553.800,00	33.300,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		1.449.681,18 0,00	558.800,00 0,00	38.300,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		5.000,00	5.000,00	5.000,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO 2020 - 2021 - 2022

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

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

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

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

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

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2020 - 2021 - 2022

ENTRATE	CASSA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	SPESE	CASSA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	341.881,44								
Utilizzo avanzo di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
		<i>0,00</i>			Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		15.879,78	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.078.274,98	908.400,00	914.400,00	922.900,00	<i>Titolo 1 - Spese correnti</i>	1.245.228,03	1.093.002,41	1.036.393,00	1.041.737,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	118.990,89	95.600,41	81.310,00	81.310,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	479.090,98	258.050,00	255.850,00	256.350,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.175.868,40	930.879,40	553.800,00	33.300,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.671.422,70	1.449.681,18	558.800,00	38.300,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	2.322,90	0,00	0,00	0,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Totale entrate finali	2.852.225,25	2.192.929,81	1.805.360,00	1.293.860,00	Totale spese finali	2.918.973,63	2.542.683,59	1.595.193,00	1.080.037,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	166.126,00	166.126,00	210.167,00	213.823,00
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	472.000,00	472.000,00	472.000,00	472.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	472.000,00	472.000,00	472.000,00	472.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	183.144,74	166.500,00	166.500,00	166.500,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	195.045,19	166.500,00	166.500,00	166.500,00
Totale titoli	4.007.369,99	3.331.429,81	2.443.860,00	1.932.360,00	Totale titoli	3.752.144,82	3.347.309,59	2.443.860,00	1.932.360,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	4.349.251,43	3.347.309,59	2.443.860,00	1.932.360,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	3.752.144,82	3.347.309,59	2.443.860,00	1.932.360,00
Fondo di cassa finale presunto	597.106,61								

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

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

* Indicare gli anni di riferimento.

D – PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

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".

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."

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."

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"

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."*

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."*

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."*

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."*

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."*

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."*

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."*

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."*

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."

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"

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"

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."

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."*

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."*

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."*

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."*

MISSIONE 50 Debito pubblico

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

MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie

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.

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.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE**Gestione di competenza**

Codice missione	ANNO 2020				ANNO 2021				ANNO 2022			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	382.920,00	25.200,00	0,00	408.120,00	366.222,00	24.700,00	0,00	390.922,00	379.742,00	24.200,00	0,00	403.942,00
2	250,00	0,00	0,00	250,00	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	500,00
3	47.400,41	0,00	0,00	47.400,41	44.500,00	0,00	0,00	44.500,00	43.000,00	0,00	0,00	43.000,00
4	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	77.500,00	0,00	0,00	77.500,00	77.500,00	0,00	0,00	77.500,00
5	10.400,00	100,00	0,00	10.500,00	10.400,00	100,00	0,00	10.500,00	10.400,00	100,00	0,00	10.500,00
6	27.300,00	0,00	0,00	27.300,00	27.300,00	0,00	0,00	27.300,00	27.300,00	0,00	0,00	27.300,00
7	3.900,00	270.336,00	0,00	274.236,00	3.900,00	0,00	0,00	3.900,00	3.900,00	0,00	0,00	3.900,00
8	300,00	501.000,00	0,00	501.300,00	300,00	1.000,00	0,00	1.300,00	300,00	1.000,00	0,00	1.300,00
9	238.320,00	307.445,51	0,00	545.765,51	238.320,00	476.000,00	0,00	714.320,00	238.320,00	6.000,00	0,00	244.320,00
10	47.000,00	112.690,79	0,00	159.690,79	47.000,00	57.000,00	0,00	104.000,00	47.000,00	7.000,00	0,00	54.000,00
11	4.455,00	0,00	0,00	4.455,00	4.455,00	0,00	0,00	4.455,00	4.455,00	0,00	0,00	4.455,00
12	97.940,00	226.397,35	0,00	324.337,35	74.900,00	0,00	0,00	74.900,00	74.400,00	0,00	0,00	74.400,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	24.250,00	0,00	0,00	24.250,00	4.250,00	0,00	0,00	4.250,00	4.250,00	0,00	0,00	4.250,00
15	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00

16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	6.511,53	0,00	6.511,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	43.048,00	0,00	0,00	43.048,00	43.600,00	0,00	0,00	43.600,00	45.322,00	0,00	0,00	45.322,00
50	78.519,00	0,00	166.126,00	244.645,00	86.246,00	0,00	210.167,00	296.413,00	78.348,00	0,00	213.823,00	292.171,00
60	0,00	0,00	472.000,00	472.000,00	0,00	0,00	472.000,00	472.000,00	0,00	0,00	472.000,00	472.000,00
99	0,00	0,00	166.500,00	166.500,00	0,00	0,00	166.500,00	166.500,00	0,00	0,00	166.500,00	166.500,00
TOTALI	1.093.002,41	1.449.681,18	804.626,00	3.347.309,59	1.036.393,00	558.800,00	848.667,00	2.443.860,00	1.041.737,00	38.300,00	852.323,00	1.932.360,00

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2020			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	440.618,12	25.230,00	0,00	465.848,12
2	250,00	0,00	0,00	250,00
3	89.713,95	0,00	0,00	89.713,95
4	91.105,53	0,00	0,00	91.105,53
5	13.327,81	280,53	0,00	13.608,34
6	41.554,63	3.281,52	0,00	44.836,15
7	4.209,54	382.189,00	0,00	386.398,54
8	1.061,28	501.000,00	0,00	502.061,28
9	279.647,87	316.042,37	0,00	595.690,24
10	53.430,93	163.414,06	0,00	216.844,99
11	5.852,97	0,00	0,00	5.852,97
12	103.699,95	266.968,12	0,00	370.668,07
13	0,00	0,00	0,00	0,00
14	27.236,45	0,00	0,00	27.236,45
15	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	15.340,00	0,00	15.340,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00
50	78.519,00	0,00	166.126,00	244.645,00
60	0,00	0,00	472.000,00	472.000,00
99	0,00	0,00	195.045,19	195.045,19
TOTALI	1.245.228,03	1.673.745,60	833.171,19	3.752.144,82

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

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

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

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

Il primo prospetto che segue riporta il patrimonio dell'ente, composto dalla somma delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie, dai crediti, rimanenze, attività finanziarie, disponibilità liquide e dai ratei e risconti attivi. In questo ambito (attivo patrimoniale), la parte interessata dal piano è quella delle immobilizzazioni materiali.

L'accostamento tra queste due poste consente di valutare l'incidenza del processo di vendita rispetto al totale del patrimonio inventariato. Il secondo prospetto riporta invece il piano adottato dall'ente mostrando il valore delle vendite previste per ogni singolo aggregato, quindi fabbricati non residenziali, residenziali, terreni ed altro. L'ultimo indica separatamente anche il numero degli immobili oggetto di vendita nel triennio.

Attivo Patrimoniale 2018	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	-
Immobilizzazioni materiali	7.781.655,98
Immobilizzazioni finanziarie	2.322,90
Rimanenze	-
Crediti	379.240,95
Attività finanziarie non immobilizzate	-
Disponibilità liquide	341.881,44
Ratei e risconti attivi	-



Piano delle Alienazioni 2020-2022	
Denominazione	Importo
Fabbricati non residenziali	-
Fabbricati residenziali	-
Terreni	120.560,00
Altri beni (autorimesse)	5.000,00



Passivo Patrimoniale 2018	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	4.087.331,72
Conferimenti	346.321,93
Debiti	2.645.249,87
Ratei e risconti	898.863,51



Piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari

(art. 58, D.L. 112/2008 convertito dalla legge 133/2008)

TIPOLOGIA	DESTINAZIONE ORIGINARIA	NUOVA DESTINAZIONE	UBICAZIONE	DATI IDENTIFICATIVI	AREA DA ALIENARE	VALORE PRESUNTO
Terreno	Agricola	Agricola	Località Palestone	Mapp. 840	80 m2	800,00 €
Terreno	Agricola	Agricola	Località Agnelone	Mapp. 3843	160 m2	1.600,00 €
Autorimessa	Ambito a destinazione prevalentemente residenziale	Ambito a destinazione prevalentemente residenziale	PL Carane Dignelone	Mapp. 7983 sub. 1	65 m2	50.000,00 €
					n. 4 posti auto coperti	
Autorimessa	Ambito a destinazione prevalentemente residenziale	Ambito a destinazione prevalentemente residenziale	PL Carane Dignelone	Mapp. 7984 sub. 44	30 m2	25.000,00 €
					n. 2 posti auto coperti	
Terreno	Agricola	Agricola	Località Casi	Mappali 4531-7065	1090 m2	10.900,00 €
Terreno	Agricola	Agricola	Località Idet	Mappale 3505	190 m2	1.900,00 €
Terreno	Ambito a destinazione prevalentemente residenziale	Ambito a destinazione prevalentemente residenziale	Via Papa Giovanni	Mappale 7501	550 m2	72.600,00 €
				Mappale 7503		
				Porz. Mappale 7506		
				Porz. Mappale 7508		
Terreno	Agricola	Agricola	Località Creelone	Porzione mappale 8219	100 m2	1.000,00 €
Terreno	Ambito per servizi pubblici e di interesse pubblico esistenti	Ambito per servizi pubblici e di interesse pubblico esistenti	Via Belvedere	Porzione dei mappali 7964-6565	12,50 mq	6.000,00 €
Terreno	Agricola	Agricola	Località Cerreto	Porzione mappale 74 ora 8637	1.114,00 m2	7.700,00 €
Terreno	Agricola	Agricola	Località Asinino	mappale 8423	580,00 m2	4.060,00 €
Terreno	Ambiti per servizi pubblici e di interesse pubblico o generali esistenti	Ambito a destinazione prevalentemente residenziale	Via Dante, porzione corte scuola elementare	Porzione mappale 314	140,00 m2	14.000,00 €
TOTALE						195.560,00 €