



COMUNE DI SANTO STEFANO IN ASPROMONTE

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

PERIODO: 2021 - 2022 - 2023

PREMESSA

1. La sezione strategica

2. L'analisi di contesto

2.1. Popolazione

2.2. Condizione socio-economica delle famiglie

2.3. Economia insediata

2.4. Territorio

2.5. Struttura organizzativa

2.6. Strutture operative

2.7. Organismi e modalità di gestione dei servizi pubblici locali - Organismi gestionali

2.7.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

2.7.2. Società partecipate

3. Accordi di programma

4. Altri strumenti di programmazione negoziata

5. Funzioni esercitate su delega

6. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica

6.1. Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

6.2. Elenco opere pubbliche non realizzate

6.3. Fonti di finanziamento

6.4. Analisi delle risorse

6.4.1. Entrate tributarie

6.4.2. Entrate da contributi e trasferimenti correnti

6.4.3. Entrate da proventi extra-tributari

6.4.4. Analisi delle risorse finanziarie in conto capitale

6.4.5. Futuri mutui

6.4.6. Verifica limiti di indebitamento

6.4.8. Proventi dei servizi dell'ente

6.4.9. Proventi della gestione dei beni dell'ente

6.5. Equilibri di bilancio

6.6. Quadro generale riassuntivo

7. Linee programmatiche di mandato

7.1. Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2021 – 2023

8. Ripartizione delle linee programmatiche di mandato declinate in missioni e programmi

9. La sezione operativa

SEZIONE OPERATIVA - Prima parte

SEZIONE STRATEGICA - Seconda parte

10. Gli investimenti

11. Servizi e forniture

12. La spesa per le risorse umane

13. Le variazioni del patrimonio

14. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

1.5 Programmazione triennale del fabbisogno di personale

16. Altri eventuali strumenti di programmazione

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica. Con riferimento all'esercizio 20..., il termine di presentazione del DUP non è vincolante.

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

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

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

Il Comune di Santo Stefano in Aspromonte, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di G.C. n. 34 del .24.02.2020 il Programma di mandato per il periodo 2020 – 2022., dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite nr. 5 aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

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

- PERSONALE
- TURISMO
- CULTURA
- POLITICHE SCOLASTICHE
- POLITICHE SOCIALI

.....

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale ha rendicontato al Consiglio Comunale, annualmente, lo stato di attuazione dei programmi di mandato, la delibera del C.C. n. 34 del 24.02.2020 costituisce l'ultimo aggiornamento. Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione, si è reso necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42 comma 3

Tuel, ma soprattutto perché costituisce attività strumentale alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un “dovere” nei confronti dei cittadini che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obbiettivi programmati ampiamente pubblicizzati.

I contenuti programmatici della Sezione Strategica

ANALISI DI CONTESTO

Comune di SANTO STEFANO IN ASPROMONTE RC

2. Analisi di contesto

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

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

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

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

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.

2.1 Popolazione

Popolazione legale all'ultimo censimento				1.280
Popolazione residente a fine 0 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	1.241
	di cui:	maschi	n.	649
		femmine	n.	592
	nuclei familiari		n.	626
	comunità/convivenze		n.	3
Popolazione all'1/1/ 0			n.	1.241
Nati nell'anno	n.	0		
Deceduti nell'anno	n.	0		
		saldo naturale	n.	0
Immigrati nell'anno	n.	0		
Emigrati nell'anno	n.	0		
		saldo migratorio	n.	0
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	57
In età scuola dell'obbligo (7/16 anni)			n.	71
In forza lavoro 1. occupazione (17/29 anni)			n.	286
In età adulta (30/65 anni)			n.	582
In età senile (oltre 65 anni)			n.	245

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2015	0,00 %
	2016	0,00 %
	2017	0,00 %
	2018	0,00 %
	2019	0,00 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2015	0,00 %
	2016	0,00 %
	2017	0,00 %
	2018	0,00 %
	2019	0,00 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
Abitanti n.	0	entro il 31-12-2016
Livello di istruzione della popolazione residente		
	Laurea	10,00 %
	Diploma	30,00 %
	Lic. Media	20,00 %
	Lic. Elementare	30,00 %
	Alfabeti	5,00 %
	Analfabeti	5,00 %

2.4 – Territorio

Superficie in Kmq				17,70
RISORSE IDRICHE				
	* Laghi			0
	* Fiumi e torrenti			1
STRADE				
	* Statali		Km.	0,00
	* Provinciali		Km.	22,00
	* Comunali		Km.	25,00
	* Vicinali		Km.	0,00
	* Autostrade		Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI				
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione				
* Piano regolatore adottato	Si ☐	No ☒		
* Piano regolatore approvato	Si ☐	No ☒		
* Programma di fabbricazione	Si ☐	No ☒		
* Piano edilizia economica e popolare	Si ☐	No ☒		
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI				
* Industriali	Si ☐	No ☒		
* Artiginali	Si ☐	No ☒		
* Commerciali	Si ☐	No ☒		
* Altri strumenti (specificare)	Si ☐	No ☒		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)				
	Si ☐	No ☒		
		AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq.	0,00	mq.	0,00
P.I.P.	mq.	0,00	mq.	0,00

2.5 - Struttura organizzativa

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

<i>SETTORE</i>	<i>DIPENDENTE</i>
Responsabile Settore Affari Generali	ASSUNTA MARIA NERI
Responsabile Settore Personale e Organizzazione	GIORGIO REITANO
Responsabile Settore Informatico	COSIMO FORGIONE
Responsabile Settore Economico Finanziario	COSIMO FORGIONE
Responsabile Settore LL.PP.	CARMELO NUCARA
Responsabile Settore Urbanistica	CARMELO NUCARA
Responsabile Settore Edilizia	CARMELO NUCARA
Responsabile Settore Sociale	GIORGIO REITANO
Responsabile Settore Cultura	GIORGIO REITANO
Responsabile Settore Polizia e Attività Produttive	GIORGIO REITANO
Responsabile Settore Demografico e Statistico	GIORGIO REITANO
Responsabile Settore Tributi	COSIMO FORGIONE
Responsabile Settore Farmacia	GIORGIO REITANO

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	3	0	C.1	5	2
A.2	2	2	C.2	0	0
A.3	2	2	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	0	0	C.5	1	1
B.1	1	0	D.1	4	0
B.2	2	2	D.2	0	0
B.3	1	1	D.3	0	0
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	1	1	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	0	1
B.7	0	0	Dirigente	0	0

TOTALE	12	8	TOTALE	10	4
---------------	-----------	----------	---------------	-----------	----------

Totale personale al 31-12-2020:

di ruolo n.	12
fuori ruolo n.	2

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	7	4	A	0	0
B	2	2	B	3	2
C	1	1	C	1	1
D	1	0	D	1	0
Dir	0	0	Dir	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	0	0
C	2	0	C	2	1
D	1	1	D	1	0
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	7	4
B	0	0	B	5	4
C	0	0	C	6	3
D	0	0	D	4	1
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	22	12

2.6 - Strutture operative

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE															
	Anno 2020				Anno 2021				Anno 2022				Anno 2023							
Asili nido	n.	1	posti n.	22				22				22				22				22
Scuole materne	n.	0	posti n.	0				0				0				0				0
Scuole elementari	n.	1	posti n.	42				42				42				42				42
Scuole medie	n.	1	posti n.	18				18				18				18				18
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0				0				0				0				0
Farmacie comunali			n.	1				n.	1			n.	1			n.	1			1
Rete fognaria in Km																				
- bianca				0,00				0,00				0,00				0,00				0,00
- nera				0,00				0,00				0,00				0,00				0,00
- mista				0,00				0,00				0,00				0,00				0,00
Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Rete acquedotto in Km				22,00				22,00				22,00				22,00				22,00
Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Aree verdi, parchi, giardini	n.	3	hq.	3.000,00	n.	3	hq.	3.000,00	n.	3	hq.	3.000,00	n.	3	hq.	3.000,00	n.	3	hq.	3.000,00
Punti luce illuminazione pubblica	n.	0			n.	0			n.	0			n.	0			n.	0		
Rete gas in Km				0,00				0,00				0,00				0,00				0,00
Raccolta rifiuti in quintali																				
- civile				0,00				0,00				0,00				0,00				0,00
- industriale				0,00				0,00				0,00				0,00				0,00
- racc. diff.ta	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Mezzi operativi	n.	0			n.	0			n.	0			n.	0			n.	0		
Veicoli	n.	0			n.	0			n.	0			n.	0			n.	0		
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer	n.	0			n.	0			n.	0			n.	0			n.	0		
Altre strutture (specificare)																				

2.7 - Organismi e modalità di gestione dei servizi pubblici locali - Organismi gestionali

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
		Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	
Consorzi	nr.	0	0	0	0	0
Aziende	nr.	0	0	0	0	0
Istituzioni	nr.	0	0	0	0	0
Società' di capitali	nr.	0	0	0	0	0
Concessioni	nr.	0	0	0	0	0
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0	0
Altro	nr.	0	0	0	0	0

2.7.1 - Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Gli enti partecipati dall'Ente per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono riportati nella tabella sottostante.

Il ruolo del Comune in tali organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

In relazione agli organismi societari in questione si esprimono le seguenti considerazioni:

Società' ed organismi gestionali	%
ASMENET CALABRIA società' consortile a.r.l.	0,19000

2.7.2 - Società partecipate

SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2019	Anno 2018	Anno 2017
ASMENET CALABRIA societa' consortile a.r.l.		0,1900 0			600,00	1.013,00	1.013,00	1.013,00

6.1 - Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

ALLEGATO I – SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SANTO STEFANO IN ASPROMONTE

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ⁽¹⁾

	INTERVENTO	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	FONTE DI FINANZIAMENTO
1	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA DEL CENTRO URBANO: DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE DI UN MURO IN C.A. IN LOCALITA' VIA ROMA ANGOLO VIA GARIBALDI DEL COMUNE DI SANTO STEFANO IN ASPROMONTE	€ 300.000,00			Regione Calabria - messa in sicurezza del territorio a rischio idrogeologico
2	Lavori di video sorveglianza integrata del territorio comunale	€ 265.992,00			Periferie Città Metropolitana
3	Realizzazione di una residenza sanitaria per anziani nei locali della ex Scuola Media		€ 2.800.000,00		fondi comunali e project financing
4	Realizzazione nuovo impianto di depurazione a fanghi attivi in località Petrazza nel Comune di Santo Stefano in Aspromonte	€ 500.000,00			Regione Calabria
5	Realizzazione di opere per la stabilizzazione dei versanti e riqualificazione dell'intera area attraverso la realizzazione di un'area parcheggio	#####			Regione Calabria

6	<i>Riqualificazione Impianto di Pubblica Illuminazione</i>	€ 197.199,70			Regione Calabria
7	<i>Realizzazione percorso ciclopedonale di collegamento Centro abitato Gambarie ai nuovi impianti sciistici</i>	€ 557.608,20			Regione Calabria
8	<i>Opere complementari agli interventi realizzati con PISL-STL- decreto finanziamento</i>	€ 850.000,00			PISL REGIONE CALABRIA
9	<i>Attuazione protocollo di intesa di Ente Parco Nazionale Aspromonte (valorizzazione Terreni Rossi, Snow Cross, Parcheggio, area campeggio, cross country</i>		€ 1.000.000,00		ENTE PARCO
10	<i>Percorso vicolo pedonale Gambarie - decreto finanziamento</i>		€ 350.000,00		REGIONE CALABRIA ARSAC
11	<i>Struttura geodetica</i>		€ 355.000,00		ENTE PARCO
12	<i>Parcheggio Gambarie adiacente impianti seggiovia</i>		€ 500.000,00		REGIONE CALABRIA
13	<i>impianti sportivi Cucullaro</i>	€ 200.000,00			REGIONE CALABRIA
14	<i>Struttura per Zip Line adiacente impianto sciistico</i>	€ 350.000,00			REGIONE CALABRIA
15	<i>Recupero area di Edilizia Residenziale Pubblica in rione Lisciandro - fondi ex legge 560</i>		€ 200.000,00		FONDI EX LEGGE 560

16	<i>ristrutturazione parcheggio Mannoli</i>		€ 100.000,00		MINISTERO INTERNO
17	<i>Riqualficazione Borghi Storici</i>	€ 300.000,00			REGIONE CALABRIA
18	<i>Recupero area nel rione Campo da destinare ad attività museale e collaterali</i>		€ 200.000,00		MINISTERO ATTIVITA' PRODUTTIVE
19	<i>Lavori di messa in sicurezza dal rischio idrogeologico dell'area del campetto di calcio in località Mannoli</i>		€ 131.126,25		REGIONE CALABRIA
20	<i>Bando PSR Regione Calabria 2014-2020 Misura/Sottomisura: 8/8.5.1 – Investimenti volti ad accrescere la resilienza ed il pregio ambientale degli ecosistemi forestali – annualità 2017 - INVESTIMENTI + REDAZIONE PIANO DI GESTIONE FORESTALE</i>	€ 149.203,14			PSR 2014 - 2020 misura 8.5.1
21	<i>MESSA IN SICUREZZA DAL RISCHIO IDROGEOLOGICO DEL TERRITORIO COMUNALE IN CONTRADA POLVERE</i>	€ 554.862,81			CONTRIBUTO ANNO 2021 PER INTERVENTI RIFERITI A OPERE PUBBLICHE DI MESSA IN SICUREZZA DEGLI EDIFICI E DEL TERRITORIO
22	<i>LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA DEL TERRITORIO A RISCHIO IDROGEOLOGICO - STRADA COMUNALE S.TODARO - VALLATE</i>	€ 441.701,88			CONTRIBUTO ANNO 2021 PER INTERVENTI RIFERITI A OPERE PUBBLICHE DI MESSA IN SICUREZZA DEGLI EDIFICI E DEL TERRITORIO
23	<i>Intervento di elettrificazione, miglioramento del sistema di smaltimento delle acque meteoriche e pavimentazione della strada Scifadi, in agro del Comune di Santo Stefano in Aspromonte (RC)</i>	€ 126.708,66			PSR 2014 - 2020 misura 4.3.1

Note  I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda E e alla scheda C. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca ma non visualizzate in programma 

6.3 – Fonti di finanziamento

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	1.342.192,02	1.673.060,83	1.675.856,79	1.540.587,37	1.540.587,37	1.537.586,37	- 8,071
Contributi e trasferimenti correnti	236.780,46	315.712,10	271.143,43	153.926,90	127.300,00	127.300,00	- 43,230
Extratributarie	775.975,36	977.835,30	677.623,53	734.876,87	525.488,58	451.264,58	8,449
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.354.947,84	2.966.608,23	2.624.623,75	2.429.391,14	2.193.375,95	2.116.150,95	- 7,438
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	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	18.670,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.373.618,25	2.966.608,23	2.624.623,75	2.429.391,14	2.193.375,95	2.116.150,95	- 7,438
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	881.601,98	15.522.631,16	4.015.000,00	6.712.800,44	4.174.574,83	460.000,00	67,193
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	65.099,96	406.718,11	1.043.388,51	1.043.388,51	518.587,10	500.704,79	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 finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	1.880.145,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	2.826.847,21	15.929.349,27	5.058.388,51	7.756.188,95	4.693.161,93	960.704,79	53,333
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	5.200.465,46	18.895.957,50	7.683.012,26	10.185.580,09	6.886.537,88	3.076.855,74	32,572

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)	2021 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	1.530.638,84	1.136.106,32	2.974.734,47	2.404.247,10	- 19,177
Contributi e trasferimenti correnti	186.780,46	113.841,69	985.436,04	868.219,51	- 11,894
Extratributarie	767.921,18	132.571,82	2.446.737,10	1.872.704,69	- 23,461
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.485.340,48	1.382.519,83	6.406.907,61	5.145.171,30	- 19,693
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	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)	2.485.340,48	1.382.519,83	6.406.907,61	5.145.171,30	- 19,693
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	865.905,00	1.856.390,11	20.643.406,56	23.333.207,00	13,029
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	65.099,96	16.468,11	1.559.447,12	1.559.447,12	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)	931.004,96	1.872.858,22	22.202.853,68	24.892.654,12	12,114
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.416.345,44	3.255.378,05	28.609.761,29	30.037.825,42	4,991

6.4.1 - Entrate tributarie

Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli:

Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili: sono state confermate

Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi: FORGIONE COSIMO

Altre considerazioni e vincoli:

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2020	2021	2020	2021
Prima casa	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	0,0000	0,0000	0,00	0,00
TOTALE			0,00	0,00

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1.342.192,02	1.673.060,83	1.675.856,79	1.540.587,37	1.540.587,37	1.537.586,37	- 8,071

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1.530.638,84	1.136.106,32	2.974.734,47	2.404.247,10	- 19,177

6.4.2 - Entrate da contributi e trasferimenti correnti

Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	236.780,46	315.712,10	271.143,43	153.926,90	127.300,00	127.300,00	- 43,230

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	186.780,46	113.841,69	985.436,04	868.219,51	- 11,894

6.4.3 - Entrate da proventi extratributari

Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio:

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	775.975,36	977.835,30	677.623,53	734.876,87	525.488,58	451.264,58	8,449

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	767.921,18	132.571,82	2.446.737,10	1.872.704,69	- 23,461

6.4.4 - Entrate finanziate in conto capitale

Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio:

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	881.601,98	15.522.631,16	4.015.000,00	6.712.800,44	4.174.574,83	460.000,00	67,193
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	65.099,96	406.718,11	1.043.388,51	1.043.388,51	518.587,10	500.704,79	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	946.701,94	15.929.349,27	5.058.388,51	7.756.188,95	4.693.161,93	960.704,79	53,333

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)		
	1	2	3		
Alienazione beni e trasferimenti capitale	865.905,00	1.856.390,11	20.643.406,56	23.333.207,00	13,029
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	65.099,96	16.468,11	1.559.447,12	1.559.447,12	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	931.004,96	1.872.858,22	22.202.853,68	24.892.654,12	12,114

6.4.6 – Verifica limiti di indebitamento

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2021

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui) ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	0,00	0,00	0,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	0,00	0,00	0,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		0,00	0,00	0,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
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⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
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		0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00

TOTALE DEBITO DELL'ENTE	0,00	0,00	0,00
DEBITO POTENZIALE			
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00	0,00	0,00
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.

6.5 – Equilibri di bilancio BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) (1) 2021 - 2022 - 2023

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.146.952,91			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		4.253,55	4.253,55	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		2.429.391,14	2.193.375,95	2.116.150,95
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00	0,00	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	(-)		2.610.410,04	2.102.819,67	2.026.346,20
di cui					
- fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00

- fondo crediti di dubbia esigibilità			420.877,33	397.853,44	377.853,44
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari	(-)		1.127.206,29	604.889,83	590.509,54
- di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00	0,00	0,00
- di cui Fondo anticipazioni di liquidità			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-1.312.478,74	-518.587,10	-500.704,79
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 e per rimborso prestiti (2)	(+)		269.090,23	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			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
di cui per estinzione anticipata di prestiti			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	(+)		1.043.388,51	518.587,10	500.704,79
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) (1)
2021 - 2022 - 2023**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		7.756.188,95	4.693.161,93	960.704,79
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	(-)		1.043.388,51	518.587,10	500.704,79
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		6.712.800,44	4.174.574,83	460.000,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			0,00	0,00	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	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) (1)
2021 - 2022 - 2023**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
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) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		269.090,23		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			-269.090,23	0,00	0,00

6.6 – Quadro generale riassuntivo

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2021 - 2022 - 2023

ENTRATE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	SPESE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.146.952,91								
Utilizzo avanzo di amministrazione		269.090,23	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		4.253,55	4.253,55	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00					
					Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.404.247,10	1.540.587,37	1.540.587,37	1.537.586,37	Titolo 1 - Spese correnti	4.199.549,16	2.610.410,04	2.102.819,67	2.026.346,20
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	868.219,51	153.926,90	127.300,00	127.300,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.872.704,69	734.876,87	525.488,58	451.264,58					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	23.333.207,00	6.712.800,44	4.174.574,83	460.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	24.618.745,97	6.712.800,44	4.174.574,83	460.000,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	28.478.378,30	9.142.191,58	6.367.950,78	2.576.150,95	Totale spese finali	28.818.295,13	9.323.210,48	6.277.394,50	2.486.346,20
Titolo 6 - Accensione di prestiti	1.559.447,12	1.043.388,51	518.587,10	500.704,79	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	1.127.206,29	1.127.206,29	604.889,83	590.509,54
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.329.968,82	1.187.582,29	1.187.582,29	1.187.582,29	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.422.292,82	1.187.582,29	1.187.582,29	1.187.582,29
Totale titoli	31.367.794,24	11.373.162,38	8.074.120,17	4.264.438,03	Totale titoli	31.367.794,24	11.637.999,06	8.069.866,62	4.264.438,03
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	32.514.747,15	11.642.252,61	8.074.120,17	4.264.438,03	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	31.367.794,24	11.642.252,61	8.074.120,17	4.264.438,03
Fondo di cassa finale presunto	1.146.952,91								

(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.

7 – Linee programmatiche di mandato

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2021 - 2023 . Tali linee sono state, nel corso del mandato amministrativo, monitorate e ritirate al fine di garantirne la realizzazione.

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

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, nel caso di specie del Comune di Santo Stefano In Aspromonte è necessario sottolineare che, il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato amministrativo di questa amministrazione. Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso dell'anno 2020 ultimo anno amministrativo, dovrebbero trovare completa attuazione.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2021.2023 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle norme in materia di patto di stabilità e dall'obbligo di dover presentare un bilancio di previsione già coerente con l'obiettivo di competenza mista del patto di stabilità (artt. 30, 31 e 32 della Legge 12.11.2011 n. 183, come modificati dalla Legge 24.12.2012 n. 228). Tale obbligo è stato riconfermato anche per l'anno in corso. A tale proposito si rimanda alla relazione del responsabile del servizio finanziario allegata al bilancio.

8. Ripartizione delle linee programmatiche di mandato declinate in missioni e programmi.

Di seguito riportiamo il contenuto del programma di mandato, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato aggiornate, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche sono raggruppate per missione e, per ciascuna missione di bilancio viene presentata una parte descrittiva, che esplica i contenuti della programmazione strategica dell'ente ed una parte contabile attraverso la quale si individuano le risorse e gli impieghi necessari alla realizzazione delle attività programmate.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2021	696.862,53	0,00	0,00	0,00	696.862,53
	2022	554.939,61	0,00	0,00	0,00	554.939,61
	2023	544.939,61	0,00	0,00	0,00	544.939,61
2	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2021	2.000,00	265.992,20	0,00	0,00	267.992,20
	2022	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
	2023	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
4	2021	53.778,89	0,00	0,00	0,00	53.778,89
	2022	53.673,93	0,00	0,00	0,00	53.673,93
	2023	53.673,93	0,00	0,00	0,00	53.673,93
5	2021	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	2021	80.901,13	1.865.608,20	0,00	0,00	1.946.509,33
	2022	15.638,72	1.400.000,00	0,00	0,00	1.415.638,72

	2023	5.638,72	400.000,00	0,00	0,00	405.638,72
7	2021	65.000,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00
	2022	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
	2023	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
8	2021	365.500,00	3.504.452,55	0,00	0,00	3.869.952,55
	2022	265.500,00	2.674.574,83	0,00	0,00	2.940.074,83
	2023	240.000,00	10.000,00	0,00	0,00	250.000,00
9	2021	644.697,45	571.747,49	0,00	0,00	1.216.444,94
	2022	618.926,86	50.000,00	0,00	0,00	668.926,86
	2023	618.926,86	20.000,00	0,00	0,00	638.926,86
10	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	2021	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
	2022	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
	2023	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
12	2021	99.000,00	505.000,00	0,00	0,00	604.000,00
	2022	79.000,00	50.000,00	0,00	0,00	129.000,00
	2023	69.000,00	30.000,00	0,00	0,00	99.000,00
13	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2021	530.984,60	0,00	0,00	0,00	530.984,60
	2022	459.853,44	0,00	0,00	0,00	459.853,44
	2023	442.381,99	0,00	0,00	0,00	442.381,99
50	2021	31.685,44	0,00	0,00	1.127.206,29	1.158.891,73
	2022	28.287,11	0,00	0,00	604.889,83	633.176,94
	2023	24.785,09	0,00	0,00	590.509,54	615.294,63
60	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	2021	0,00	0,00	0,00	1.187.582,29	1.187.582,29
	2022	0,00	0,00	0,00	1.187.582,29	1.187.582,29
	2023	0,00	0,00	0,00	1.187.582,29	1.187.582,29
TOTALI	2021	2.610.410,04	6.712.800,44	0,00	2.314.788,58	11.637.999,06
	2022	2.102.819,67	4.174.574,83	0,00	1.792.472,12	8.069.866,62
	2023	2.026.346,20	460.000,00	0,00	1.778.091,83	4.264.438,03

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2021				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti	Totale

				e altre spese	
1	1.349.048,44	0,00	0,00	0,00	1.349.048,44
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	269.881,96	532.781,32	0,00	0,00	802.663,28
4	88.448,02	0,00	0,00	0,00	88.448,02
5	60.637,20	1.259.469,68	0,00	0,00	1.320.106,88
6	322.478,11	8.993.950,70	0,00	0,00	9.316.428,81
7	113.273,39	0,00	0,00	0,00	113.273,39
8	491.042,83	8.899.851,37	0,00	0,00	9.390.894,20
9	1.085.142,88	3.740.498,94	0,00	0,00	4.825.641,82
10	0,00	430.000,00	0,00	0,00	430.000,00
11	85.812,20	183.970,89	0,00	0,00	269.783,09
12	302.098,69	578.223,07	0,00	0,00	880.321,76
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	31.685,44	0,00	0,00	1.127.206,29	1.158.891,73
60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	0,00	1.422.292,82	1.422.292,82
TOTALI	4.199.549,16	24.618.745,97	0,00	2.549.499,11	31.367.794,24

SEZIONE OPERATIVA

9. LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica; e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio, in particolare:

- la colonna “AMBITO STRATEGICO” indica il progetto strategico (durata triennale/quinquennale);
- la colonna “AMBITO OPERATIVO” indica l'intervento (azione annuale annuale/triennale).

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

12 - La spesa per le risorse umane

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante.

Santo Stefano In Aspromonte 21.03.2021



I RESPONSABILI DI AREA
AREA AMMINISTRATIVA
Giorgio Reitano

AREA TECNICA
Dott. Geom. Carmelo Nucara

AREA FINANZIARIA
Dott. Cosimo Forgione

Il Responsabile Area Finanziaria
Dott. Cosimo Forgione

Il Rappresentante Legale
Dott. Francesco Malara